



Acta de lectura del Informe de Resultados Finales de la Verificación del archivo físico de Trámites en Línea (TL) de la partida Gastos de Orden Social y Cultural, correspondiente al período enero-junio 2022

En la Ciudad de Xalapa, siendo las 9:00 horas del 6 de diciembre de 2022, los C.C. C.P. María del Carmen Peña Cabrera, Directora de Auditoría; L.C. Ana Leticia Serrano Cruz, Jefa del Departamento de Auditoría a Entidades y Dependencias, L.C. Estela López Domínguez y L.C. Rocío Alejandra Flores Zárate, auditoras, personal adscrito a la Contraloría General de la Universidad Veracruzana, manifiestan que se reunieron vía videoconferencia con los CC. Mtra. Lizbeth Margarita Viveros Cancino, Secretaria de Administración y Finanzas, Dr. Eric Jesús Galindo Mejía, Director General de Recursos Financieros y Lic. Ramiro Fomperoza Aguirre, Director de Egresos, para la lectura del Informe de Resultados Finales de la Verificación del archivo físico de Trámites en Línea (TL) de la partida Gastos de Orden Social y Cultural, correspondiente al período enero-junio 2022.-----

-----**Antecedentes**-----

La Verificación del archivo físico de Trámites en Línea (TL) de la partida Gastos de Orden Social y Cultural, está contemplada en los Programas Anuales de Trabajo 2022 y el de Fiscalización de esta Contraloría General, en la actividad 10. Practicar la Verificación del archivo físico de Trámites en Línea, en el punto 10.3, mismos que fueron autorizados por la Junta de Gobierno en su Primera Sesión Ordinaria de 2022.-----

A continuación, se hacen constar los siguientes: -----

-----**Hechos**-----

I. Con el oficio CG 0829/2022 del 17 de octubre de 2022 y con fundamento en los artículos 8 y 108 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 7 y 15 de la Ley General de Responsabilidades, 34-B y 34-C fracciones II, III, IV, VI y XI de la Ley Orgánica; 16, 19 y 20, fracción II del Estatuto General; 57 y 58 fracciones II, III y IV del Reglamento de Ingresos y Egresos, 14 del Reglamento de Responsabilidades Administrativas y para dar cumplimiento a nuestro Programa Anual de Trabajo, el Contralor General, C.P. José Guadalupe Eutimio Romero Pérez, designó a las L.C. Estela López Domínguez y L.C. Rocío Alejandra Flores Zárate, para realizar la Verificación del archivo físico de Trámites en Línea (TL) de la partida Gastos de Orden Social y Cultural, correspondiente al período enero-junio 2022, bajo la supervisión de la L.C. Ana Leticia Serrano Cruz, Jefa del Departamento de Auditoría a Entidades Académicas y Dependencias.-----

Pasa a la hoja CG 0829/2022/002



Universidad Veracruzana
Junta de Gobierno
Contraloría General

No. de hoja CG 0829/2022/002

II. El día 17 de octubre de 2022, con el acta de inicio correspondiente, el personal de la Contraloría General hizo entrega a la Mtra. Lizbeth Margarita Viveros Cancino, Secretaria de Administración y Finanzas de la orden de auditoría.-----

III. A través de correo institucional del 2 de diciembre de 2022, se le informó a la Mtra. Lizbeth Margarita Viveros Cancino, Secretaria de Administración y Finanzas, que se llevaría a cabo la lectura del Informe de Resultados Finales el 6 de diciembre de 2022 a las 9:00 horas, vía videoconferencia, confirmando su asistencia de ella y de su personal, por ese mismo medio.---

IV. El alcance de los procedimientos de la auditoría comprendió lo siguiente: -----

Verificamos:

1. Que en el archivo físico de las entidades y dependencias se localice la contabilización de las operaciones presupuestarias y contables con la documentación original que compruebe y justifique los registros; además de que esté debidamente resguardada en el archivo contable del ente, tal y como lo establece el artículo 42 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el artículo 317 fracción XI del Estatuto de la Universidad Veracruzana.-----
2. Que la afectación presupuestal del archivo físico estuviera debidamente requisitada con la firma del titular de la dependencia o entidad, del administrador o persona habilitada para tal efecto, así como por el área revisora y la Unidad responsable, en apego al numeral 4 de los Lineamientos Específicos para el ejercicio del gasto 2022, Guía Operativa del Plan de Cuentas 2021 y artículo 42 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.-----
3. Que los comprobantes de gastos cumplieran con los requisitos fiscales señalados en los artículos 29 y 29-A del Código Fiscal de la Federación, así como la autenticidad de los comprobantes fiscales validados a través de la consulta en el portal del Servicio de Administración Tributaria (SAT).-----
4. Que la documentación comprobatoria cumpliera con los requisitos que marca la Guía Operativa del Plan de Cuentas, acorde al numeral 4 de los Lineamientos Específicos para el ejercicio del gasto 2022 y Guía Operativa del Plan de Cuentas 2021.-----
5. Que de acuerdo al monto de adquisición de los bienes o servicios, el trámite se haya efectuado a través del área correspondiente, tal como lo establecen los numerales 2 y 9 del apartado de Fondos Estatales y Propios y 2 del apartado de Fondos Federales de los Lineamientos Específicos para el ejercicio del gasto 2022.-----
6. Que los gastos correspondan a la naturaleza de la partida, de acuerdo a la Guía Contabilizadora.-----

Pasa a la hoja CG 0829/2022/003



**Universidad Veracruzana
Junta de Gobierno
Contraloría General**

No. de hoja CG 0829/2022/003

7. Que el gasto esté relacionado con las funciones sustantivas de la entidad académica o dependencia, en apego al Programa de Austeridad y Disciplina Financiera para el ejercicio 2022.

V. Procedimos a dar lectura al Informe de Resultados Finales con observación, que contienen la observación, recomendaciones preventivas y conclusiones, las cuales se mencionan a continuación: -----

Resultado N° 1: En el archivo físico de 87 folios de Orden de Pago no se encontró evidencia de las autorizaciones para el ejercicio de los recursos.-----

Resultado N° 2: El formato "Historial de estados Egreso" del SPRFM es diferente para la región de Xalapa .-----

Resultado N° 3: Cinco folios de Orden de Pago carecen de la autorización de la Unidad Responsable. -----

Resultado N° 4: Inexistencia de reportes de las operaciones contables, presupuestarias y programáticas de la partida de Gastos de Orden Social y Cultural.-----

VI. El Informe de Resultados Finales que consta de 14 hojas, será entregado en la oficina que guarda la Secretaría de Administración y Finanzas, el día 6 de diciembre de 2022 a la Mtra. Lizbeth Margarita Viveros Cancino, Secretaria de Administración y Finanzas, para su conocimiento, notificación y atención.-----

VII. No habiendo más hechos que hacer constar, se da por concluida la presente, siendo las 10:00 horas de la misma fecha en que fue iniciada. Asimismo, previa lectura de lo asentado y estando de acuerdo las partes que intervienen en la presente acta, la firman al margen derecho y al calce de ella y de todos y cada uno de los anversos de las fojas, haciéndose constar que este documento fue elaborado en dos ejemplares de los cuales, se entrega uno a la Mtra. Lizbeth Margarita Viveros Cancino, Secretaria de Administración y Finanzas, y el segundo para la Contraloría General.-----

-----**Conste**-----

Pasa a la hoja CG 0829/2022/004



Universidad Veracruzana
Junta de Gobierno
Contraloría General

No. de hoja CG 0829/2022/004

Por parte de la Secretaría de Administración y Finanzas

Mtra. Lizbeth Margarita Viveros Cancino
Secretaria de Administración y Finanzas

Dr. Eric Jesús Galindo Mejía
Director General de Recursos Financieros

Lic. Ramiro Fomperoza Aguirre
Director de Egresos

Por parte de la Contraloría General

C.P. María del Carmen Peña Cabrera
Directora de Auditoría

L.C. Ana Leticia Serrano Cruz
Jefa del Departamento de Auditoría a
Entidades Académicas y Dependencias

Pasa a la hoja CG 0829/2022/005



Universidad Veracruzana
Junta de Gobierno
Contraloría General

No. de hoja CG 0829/2022/005

L.C. Estela López Domínguez
Auditora

L.C. Rocío Alejandra Flores Zárate
Auditora

La presente y última hoja con folio CG 0829/2022/005, forma parte del Acta de Lectura del Informe de Resultados Finales de la Verificación del archivo físico de Trámites en Línea (TL) de la partida Gastos de Orden Social y Cultural, correspondiente al período enero-junio 2022, formulada en la ciudad de Xalapa, Ver., siendo las 10:00 horas del 6 de diciembre de 2022. -----

Cierre de Acta

Re: Lectura preliminar verificación de la partida Gastos de Orden Social y Cultural

Viveros Cancino Lizbeth Margarita <lizviveros@uv.mx>

Lun 05/12/2022 11:28 AM

Para: Peña Cabrera Maria del Carmen <capena@uv.mx>

CC: Romero Perez Jose Guadalupe Eutimio <gromero@uv.mx>;Galindo Mejia Eric Jesus <ergalindo@uv.mx>;Fomperoza Aguirre Ramiro <rfomperoza@uv.mx>;Ruiz Mendoza Liliana <liruiz@uv.mx>;Serrano Cruz Ana Leticia <anaserrano@uv.mx>;Lopez Dominguez Estela <estelalopez@uv.mx>;Flores Zarate Rocio Alejandra <rocflores@uv.mx>

Gracias



Universidad Veracruzana

Mtra. Lizbeth Margarita Viveros Cancino
Secretaria de Administración y FinanzasLomas del Estadio S/N, Edificio A, Piso 4
Col. Zona Universitaria C.P. 91000
Xalapa, Veracruz, México
Conm: (228) 842-17-00, (228) 842-27-00
Ext. 11719, 11253saf@uv.mx
www.uv.mx/safConsidera el medio ambiente antes de imprimir cualquier documento. Por una [#UV_Sustentable](#).

La información emitida o recibida por correo electrónico institucional debe preservar la conducta ética y profesional que el usuario debe mantener como miembro de la Institución. Artículo 35, Fracc. III del Reglamento para la Seguridad de la Información de la Universidad Veracruzana.

De: Peña Cabrera Maria del Carmen <capena@uv.mx>**Fecha:** lunes, 5 de diciembre de 2022, 10:13**Para:** Viveros Cancino Lizbeth Margarita <lizviveros@uv.mx>**CC:** Romero Perez Jose Guadalupe Eutimio <gromero@uv.mx>, Galindo Mejia Eric Jesus <ergalindo@uv.mx>, Fomperoza Aguirre Ramiro <rfomperoza@uv.mx>, Ruiz Mendoza Liliana <liruiz@uv.mx>, Serrano Cruz Ana Leticia <anaserrano@uv.mx>, Lopez Dominguez Estela <estelalopez@uv.mx>, Flores Zarate Rocio Alejandra <rocflores@uv.mx>**Asunto:** Re: Lectura preliminar verificación de la partida Gastos de Orden Social y Cultural

Estimada Mtra. Lizbeth Margarita Viveros:

En respuesta a su correo electrónico, adjunto la liga de la reunión de trabajo del día de mañana a las 9:00 horas, para la lectura del informe de resultados preliminares de la verificación del archivo físico de Trámites en Línea (TL) de la partida Gastos de Orden Social y Cultural, correspondiente al período enero-junio 2022.

Saludos cordiales.

Atentamente

Reunión Programada UV-ZOOM

Tema: Gastos de orden Social y Cultural

Hora: 6 dic 2022 09:00 a. m. Ciudad de México

Unirse a la reunión Zoom

<https://uveracruzana.zoom.us/j/89889165441?pwd=SEp5dmsxVUxJSGJ5NmtuNWVEN2Y0QT09>

Join our Cloud HD Video Meeting

Zoom is the leader in modern enterprise video communications, with an easy, reliable cloud platform for video and audio conferencing, chat, and webinars across mobile, desktop, and room systems. Zoom Rooms is the original software-based conference room solution used around the world in board, conference, huddle, and training rooms, as well as executive offices and classrooms. Founded in 2011, Zoom helps businesses and organizations bring their teams together in a

uveracruzana.zoom.us

Contraseña: 494340

Móvil con un toque

+525586596002,,89889165441# México número de pago

+525541614288,,89889165441# México número de pago

Marcar según su ubicación

+52 558 659 6002 México número de pago

+52 554 161 4288 México número de pago

ID de reunión: 898 8916 5441

Encuentre su número local: <https://uveracruzana.zoom.us/u/kSseURvNB>

Unirse mediante SIP

89889165441@zoomcrc.com

Unirse mediante H.323

162.255.37.11##898 8916 5441

Contraseña: 494340

ID de reunión: 898 8916 5441



C.P. María del Carmen Peña Cabrera
Directora de Auditoría
Contraloría General de la Universidad Veracruzana

Tel. 01 (228) 8421700 ext. 12216, 12210
capena@uv.mx
www.uv.mx/contraloria/

De: Viveros Cancino Lizbeth Margarita <lizviveros@uv.mx>

Enviado: sábado, 3 de diciembre de 2022 03:01 p. m.

Para: Peña Cabrera Maria del Carmen <capena@uv.mx>

CC: Romero Perez Jose Guadalupe Eutimio <gromero@uv.mx>; Galindo Mejia Eric Jesus <ergalindo@uv.mx>; Fomperoza Aguirre Ramiro <rfomperoza@uv.mx>; Ruiz Mendoza Liliana <liruiz@uv.mx>; Serrano Cruz Ana Leticia <anaserrano@uv.mx>; Lopez Dominguez Estela <estelalopez@uv.mx>; Flores Zarate Rocio Alejandra

<rocflores@uv.mx>

Asunto: Re: Lectura preliminar verificación de la partida Gastos de Orden Social y Cultural

Estimada Contadora

Siempre es muy enriquecedor conocer estos procesos consolidados que esta llevando la contraloria y que son de interes de esta secretaría nos permite tener información de manera integral para la toma de decisiones.

Agradecería que pudiera ser de manetra virtual ára que me de tiempo atender las diferetnes convocatorias programas con anticipación para ese día.

Quedo atenta.



Universidad Veracruzana

Mtra. Lizbeth Margarita Viveros Cancino
Secretaria de Administración y Finanzas

Lomas del Estadio S/N, Edificio A, Piso 4
Col. Zona Universitaria C.P. 91000
Xalapa, Veracruz, México
Conn: (228) 842-17-00, (228) 842-27-00
Ext. 11719, 11253
saf@uv.mx
www.uv.mx/saf

Considera el medio ambiente antes de imprimir cualquier documento. Por una [#UV_Sustentable](#).

La información emitida o recibida por correo electrónico institucional debe preservar la conducta ética y profesional que el usuario debe mantener como miembro de la Institución. Artículo 35, Fracc. III del Reglamento para la Seguridad de la Información de la Universidad Veracruzana.

De: Peña Cabrera Maria del Carmen <capena@uv.mx>

Fecha: viernes, 2 de diciembre de 2022, 20:44

Para: Viveros Cancino Lizbeth Margarita <lizviveros@uv.mx>

CC: Romero Perez Jose Guadalupe Eutimio <gromero@uv.mx>, Galindo Mejia Eric Jesus <ergalindo@uv.mx>, Fomperosa Aguirre Ramiro <rfromperosa@uv.mx>, Ruiz Mendoza Liliana <liruiuz@uv.mx>, Serrano Cruz Ana Leticia <anaserrano@uv.mx>, Lopez Dominguez Estela <estelalopez@uv.mx>, Flores Zarate Rocio Alejadra <rocflores@uv.mx>

Asunto: Lectura preliminar verificación de la partida Gastos de Orden Social y Cultural

Mtra. Lizbeth Margarita Viveros Cancino

Secretaria de Administración y Finanzas

P r e s e n t e

Estimada Maestra:

Por instrucciones del C.P. José Guadalupe Eutimio Romero Pérez, Contralor General de la Universidad Veracruzana, la convoco a una reunión de trabajo para el próximo martes 6 de octubre de 2022, a las

9:00 horas, en las oficinas que ocupa este órgano interno de control, sita en la Calle Papantla N° 1, esquina con la Avenida Ávila Camacho, Colonia Unidad Veracruzana, en Xalapa, Ver., para la lectura del informe de resultados preliminares de la verificación del archivo físico de Trámites en Línea (TL) de la partida Gastos de Orden Social y Cultural, correspondiente al período enero-junio 2022, que para pronta referencia se adjunta.

Mucho agradeceré confirme la recepción de este correo, así como la asistencia de usted, la del Dr. Eric Jesús Galindo Mejía y la del Lic. Ramiro Fomperosa Aguirre.

Sin otro particular, aprovecho la ocasión para enviarle saludos cordiales.

Atentamente



C.P. María del Carmen Peña Cabrera
Directora de Auditoría
Contraloría General de la Universidad Veracruzana

Tel. 01 (228) 8421700 ext. 12216, 12210
capena@uv.mx
www.uv.mx/contraloria/