



**Universidad Veracruzana**  
Junta de Gobierno  
Contraloría General

M. en A. RAÚL ITURRALDE OLVERA  
RECTOR DE LA UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE QUERÉTARO.  
P R E S E N T E:

- I. Con base en la designación de los auditores externos de la matrícula en las Universidades Públicas Estatales (UPES) para el Modelo de Asignación Adicional al Subsidio Federal Ordinario" por sorteo, que realizaron conjuntamente la ANUIES y la AMOCVIES, y como es de su conocimiento, la Universidad Veracruzana fue designada como revisora de la Universidad Autónoma de Querétaro.

#### ALCANCES DE LA AUDITORÍA EXTERNA

- II. Recibida la información de la matrícula, conforme a las indicaciones y formatos determinados por la ANUIES, cuyo contenido es responsabilidad de la Universidad Autónoma de Querétaro y, una vez que fue enviada de manera conjunta a la ANUIES y a la AMOCVIES, la Universidad Veracruzana, representada por su órgano de control interno, analizó el listado de los programas educativos y las escuelas, facultades y unidades que los ofertan, así como el procedimiento de revisión interna de la matrícula, mismo que se describe a continuación.
- III. La revisión interna de la matrícula se realizó con base en el procedimiento determinado por la AMOCVIES, que consistió en el cotejo de la evidencia que soporta las cifras de la matrícula del sistema formal escolarizado y las pruebas aleatorias realizadas a la siguiente información:
  1. Reglamento de Inscripciones
  2. Reglamento General de Exámenes
  3. Reglamento de Estudios de Posgrado
  4. Reglamento de Titulación de la Universidad Autónoma de Querétaro
  5. Estructura orgánica funcional del área del control escolar (Unidad de Información y Estadística Universitaria)
  6. Procedimiento para la elaboración de la Estadística 911
  7. Acreditación de los niveles de CIEES y COPAES
  8. Estadística Bachillerato General Formato 911.7G
  9. Estadística de Educación Superior Licenciatura (Escolarizada)
  10. Estadística de Educación Superior Técnico Superior (Escolarizada)
  11. Estadística de Educación Superior Posgrado (Escolarizada)

Papantla I  
Unidad Veracruzana  
Xalapa, Ver. 91030

Telefono / fax  
(01 228) 814-28-91  
(01 228) 842-17-00  
Ext. 11716



**Universidad Veracruzana**  
Junta de Gobierno  
Contraloría General

- IV. Posteriormente, se realizó el cálculo de una muestra representativa de los alumnos con base en la fórmula proporcionada por AMOCVIES. El total de alumnos<sup>1</sup> con que cuenta la universidad es de 23,215 y la muestra que se revisó es de 253 expedientes. (Anexo 1)
- V. La auditoría externa se efectuó sobre la información de la matrícula presentada por la Universidad Autónoma de Querétaro. Para estos efectos, se utilizó el siguiente procedimiento:
1. Como resultado de las entrevistas realizadas con los responsables de las áreas de control escolar y de las estadísticas de la Universidad Autónoma de Querétaro.
    - a) Se identificó la normatividad de la institución, concerniente al ingreso, permanencia y egreso de los alumnos.
    - b) Se conoció la estructura orgánica y funcional del área de control escolar para identificar a los responsables de reportar información inherente al ingreso, permanencia y egreso de los alumnos.
    - c) Se identificó el área responsable de generar, aprobar y dar seguimiento a los indicadores de la matrícula.
    - d) Se conoció el procedimiento para la elaboración de la estadística 911.
    - e) Se analizó la congruencia entre los indicadores de la matrícula reportados en la estadística 911, con los presentados para efectos de la auditoría externa.
  2. A través de una muestra (Anexo 2), se llevó a cabo la revisión de los programas educativos seleccionados, verificando la compatibilidad de los documentos con el nombre, la matrícula y los requisitos establecidos para la inscripción y reinscripción, determinándose el cálculo de los indicadores de matrícula reportados.
  3. Se evaluó la información contenida en la estadística 911, con la reportada a la AMOCVIES y ANUIES y la del Sistema Integral de Información Administrativa (SIIA) de la Universidad.

Papantla I  
Unidad Veracruzana  
Xalapa, Ver. 91030

Telefono / fax  
(01 228) 814-28-91  
(01 228) 842-17-00  
Ext. 11716

<sup>1</sup> Esta cifra incluye, la reportada en la estadística 911 por 21,631 alumnos, más 1,584 de los programas educativos: Preparatoria semiescolarizada (551), Enfermería a distancia (938) y Maestría en Ciencias de la Enfermería (95).





**Universidad Veracruzana**  
Junta de Gobierno  
Contraloría General

- VI. La auditoría externa consistió en la confrontación de la evidencia que soporta las cifras de la matrícula –con base en el esquema determinado por la AMOCVIES-, con los datos proporcionados en un primer término a la ANUIES y a la AMOCVIES, comprometiéndose a presentar los resultados de dicha auditoría externa con todo profesionalismo, imparcialidad y objetividad.

#### RESULTADOS

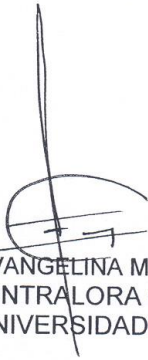
- VII. Derivado de la auditoría efectuada a la información contenida en los formatos 911 y en la base de datos del SIIA y una vez confrontados con la información emitida a la ANUIES y a la AMOCVIES, se tienen los siguientes resultados:

Se encontró un 99.99% de congruencia entre los datos contenidos en los documentos y las estadísticas enviadas.

#### CONCLUSIÓN

De acuerdo con las pruebas realizadas a los datos de la matrícula objeto de esta revisión, se desprende que la información emitida por la Unidad de Información y Estadística Universitaria de la Universidad Autónoma de Querétaro, es razonablemente confiable, en virtud de que existe congruencia entre los datos contenidos en los documentos y las estadísticas reportadas.

Querétaro, Qro. a 26 de febrero de 2010  
A T E N T A M E N T E

  
C.P. EVANGELINA MURCIA VILLAGÓMEZ  
CONTRALORA GENERAL DE LA  
UNIVERSIDAD VERACRUZANA

  
M.A. ÓSCAR GILBÓN ROSETE  
PRESIDENTE DEL CONSEJO  
DIRECTIVO DE LA AMOCVIES, A.C.

Papantla I  
Unidad Veracruzana  
Xalapa, Ver. 91030

Telefono / fax  
(01 228) 814-28-91  
(01 228) 842-17-00  
Ext. 11716