

ASOCIACIÓN MEXICANA DE ÓRGANOS DE CONTROL Y VIGILANCIA EN INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN SUPERIOR A.C.

Acta de Asamblea 02/2003

ACTA DE LA XII ASAMBLEA ORDINARIA CELEBRADA DEL 18 AL 20 DE JUNIO DE 2003 EN LA UNIVERSIDAD DE GUANAJUATO, GTO.

Lugar y fecha: La Asamblea se llevó a cabo en la Universidad de Guanajuato, del 18 al 20 de Junio de 2003.

**Participantes:
Asociados**

C.P. Ignacio Flores Dávila	Universidad Autónoma de Nuevo León
C.P. Carlos García Alvarado	Universidad de Costa Rica
C.P. Luis Torregrosa Armentia	Universidad Veracruzana
C.P. Rodrigo González González	Universidad Autónoma de Baja California Sur
C.P. José de Jesús Guerrero Fernández	Universidad Autónoma de Coahuila
C.P. Guillermo Jiménez Hernández	Universidad Nacional Autónoma de México.
C.P. Natividad Maldonado de Dios	Universidad Juárez Autónoma de Tabasco
C.P. Esther Mattar García	Universidad Autónoma de Hidalgo
Lic. Ricardo Nieto Hernández	Universidad Pedagógica Nacional
C.P. Jorge Berzain Nigenda Domínguez	Universidad Autónoma de Chiapas
C.P. Miguel Ángel Piñón Miramontes	Universidad Autónoma de Chihuahua
C.P. José Ángel Rodríguez Hernández	Universidad Autónoma de Nayarit
C.P. Luz María Rodríguez Lira	Universidad de Ciencias y Artes del Estado de Chiapas.
C.P. José Said Saman Zajur	Universidad Autónoma de Zacatecas
C.P. Guadalupe Sánchez Soto	Universidad de Sonora
C.P. Marcos Santiago Hernández	Universidad Autónoma de Guerrero
C.P. Guillermo Torres García	Universidad Autónoma de Colima
C.P. María Asunción Torres Mercado	Universidad de Guadalajara
Lic. Miguel Arroyo Martínez	Universidad de Quintana Roo
C.P. Alejandro Castro González	Colegio de México
M.A. J. Alfonso Esparza Ortiz	Benemérita Universidad Autónoma de Puebla.
C.P. Jorge Alberto Huerta Vázquez	Universidad Autónoma Metropolitana
Dr. Jesús María Garza López	Universidad Autónoma de Chapingo
C.P. Bernardo Hernández Cortez	Universidad Autónoma de Baja California
C.P. Víctor Manuel Domínguez Aguilar	Universidad de Guanajuato.

ASOCIACIÓN MEXICANA DE ÓRGANOS DE CONTROL Y VIGILANCIA EN INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN SUPERIOR A.C.

Participantes Agremiados

C.P. Mauro Alonso Hernández	Benemérita Universidad Autónoma de Puebla
C.P. Miguel Aguiar	Universidad Autónoma de Sinaloa
C.P. César Ávila López	Universidad Juárez Autónoma de Tabasco
C.P. Francisco Javier Cobos Barrón	Universidad Autónoma de Nayarit
C.P. Jorge Contreras Rodríguez	Universidad Nacional Autónoma de México
C.P. Primo José Cruz	Universidad de Tlaxcala
C.P. Diana Díaz Arciniega	Universidad Nacional Autónoma de México
C.P. Mario Alberto Flores Molina	Universidad Autónoma de Chiapas.
Lic. Emilia Ibarra García	Universidad de Sonora
C.P. Gerardo Martínez Quiroz	Universidad Juárez del Estado de Durango
C.P. Rafael Moreno Luce	Universidad Veracruzana
Lic. Gustavo Murillo Guerrero	Universidad Autónoma de Zacatecas
C.P. Víctor Manuel Quijano Herrera	Universidad Autónoma de Campeche
Lic. Carlos Gaspar Salazar Salazar	Universidad Autónoma de Ciudad Juárez
C.P. Maria Isabel Sandoval López	Universidad de Sonora
C.P. Damaso Sanz Latournerie	Universidad Juárez Autónoma de Tabasco.
C.P. Carlos Armando Yocupitzio Castro	Universidad de Sonora
C.P. Amparo Cervantes Aranda	Benemérita Universidad Autónoma de Puebla
Lic. Mario Ramón López López	Universidad Autónoma de Ciudad Juárez
L.C.P. Martina Flores Vizcaína	Universidad Autónoma de Sinaloa
C.P. Amparo Corrales Carrillo	Universidad de Sonora
L.C. Emir Ventura Castellanos	Universidad de Quintana Roo

Invitados

Orden del Día:

PROGRAMA GENERAL Y ORDEN DEL DIA

Miércoles 18

HORARIO	ACTIVIDAD	LUGAR
9:00 a 20:00	Registro Hotel sede	Hotel Misión Guanajuato
16:00	Salida del transporte al Edificio Central de la Universidad de Guanajuato	Hotel sede
16:30 a 16:50	Bienvenida del anfitrión, lista de asistencia, aprobación del Orden del Día, lectura y aprobación, en su caso, del Acta de la Asamblea anterior.	Auditorio de la Universidad

ASOCIACIÓN MEXICANA DE ÓRGANOS DE CONTROL Y VIGILANCIA EN INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN SUPERIOR A.C.

16:50 a 17:00	Receso	
17:00 a 18:50	Ceremonia de inauguración Palabras de bienvenida e Inauguración de la XII Asamblea Ordinaria de la AMOCVIES, A. C. por parte del Gobernador del Estado de Guanajuato, Lic. Juan Carlos Romero Hicks y por el Sr. Rector de la Universidad de Guanajuato, M en C. Sebastián Sanzberro Lastiri.	Auditorio de la Universidad
	Conferencia Magistral de inauguración a cargo De la Mtra. Yolanda Legorreta Carranza, Asesora Jurídica de la Subsecretaría de Educación Superior e Investigación Científica.	Auditorio de la Universidad
18:50 a 19:00	Traslado a la escalinata de la Universidad	
19:00 a 20:00	Foto oficial del evento	Escalinata de la Universidad
20:00	Traslado a callejoneada	
20:00 a 22:00	Tradicional callejoneada	
22:00	Traslado al Hotel sede / cena libre	

Jueves 19

HORARIO	ACTIVIDAD	LUGAR
9:00 a 14:00	Registro de asistentes	Hotel sede
9:30	Salida del transporte a la Unidad de Ciencias Económicas Administrativas (UCEA)	Hotel sede
10:00 a 11:00	Conferencia Magistral: "Obligaciones Fiscales de las Universidades", por el C. P. Enrique Manrique Díaz Leal, Presidente de la Comisión Fiscal del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A. C.	UCEA
11:00 a 11:15	Receso	
11:15 a 12:00	Presentación del trabajo conjunto de la ANAIPES, A. C. AMEREIAF y la AMOCVIES, A. C. a cargo de la Mtra. Ma. Esther Gámez Rodríguez representante de la ANAIPES	UCEA
12:00 a 12:15	Receso	

ASOCIACIÓN MEXICANA DE ÓRGANOS DE CONTROL Y VIGILANCIA EN INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN SUPERIOR A.C.

12:15 a 12:30	Propuesta del Consejo Directivo para la Estructura Orgánica de la Asociación.	UCEA
12:30 a 14:30	Presentación del informe de Comisiones	UCEA
14:30	Comida a cargo de Rectoría de la Universidad de Guanajuato	UCEA
16:30 a 16:45	Traslado a Hotel Sede	
17:00 a 20:30	Talleres de capacitación (programa por separado)	Hotel sede
20:30 a 21:15	Receso	
21:15 a 21:30	Traslado al lugar de la cena	
21:30	Cena y posteriormente noche disco ofrecida por la Universidad de Guanajuato	Los Santos/ Disco la Calle

Viernes 20

HORARIO	ACTIVIDAD	LUGAR
9:30	Salida del transporte a la UCEA	Hotel Sede
10:00 a 10:20	Informes del Consejo Directivo y Asuntos Generales	Esc. Diseño
10:20 a 10:30	Receso	
10:30 a 11:20	Conferencia Magistral de Clausura, por parte del Mtro. Jorge Luis Ibarra Mendivil, Secretario General Ejecutivo de la ANUIES	Esc. Diseño
11:20 a 11:30	Receso	
11:30 a 12:00	Ceremonia de clausura	Esc. Diseño
	Palabras del Sr. Rector de la Universidad de Guanajuato	
12:00 a 12:15	Invitación a la XIII Asamblea Ordinaria de la AMOCVIES A. C. y entrega de constancias	Esc. Diseño
12:30	Traslado al Hotel sede y fin del evento	

ASOCIACIÓN MEXICANA DE ÓRGANOS DE CONTROL Y VIGILANCIA EN INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN SUPERIOR A.C.

Punto 1:

Desarrollo
del punto:

Bienvenida del anfitrión, lista de asistencia, aprobación del Orden del día, lectura y aprobación, en su caso, del Acta de la Asamblea anterior.

- Se verifica la asistencia y determinando quórum legal, se declara instalada formalmente la Asamblea.
- Previo a la aprobación del Orden del Día, se informa que el anfitrión dará la bienvenida en la ceremonia de inauguración, y que en el punto de Informe de Comisiones, intervendrán los representantes de los Despachos de Contadores Camacho y Asociados Asesores de Empresas S. C., y Minier Consultores S. C., para exponer lo relativo a la devolución del IVA.

Acuerdos

por 25 votos a
favor, 0 en
contra y 0
abstenciones:

XII.1.1 Aprobación del Orden del Día.

XII.1.2 Aprobación del Acta de la Asamblea anterior.

Punto 2:

Desarrollo del
punto:

Ceremonia de Inauguración.

- Bienvenida a cargo del C.P. Víctor Manuel Domínguez Aguilar, Coordinador de Desarrollo Administrativo de la Universidad de Guanajuato.
- Discurso del M.A. J. Alfonso Esparza Ortiz, Presidente del Consejo Directivo de AMOCVIES
- Discurso de Inauguración del evento a cargo del M en C. Sebastián Sanzberro Lastiri, Rector de la Universidad de Guanajuato.

Punto 3:

Desarrollo del
punto:

Conferencia magistral a cargo de la Mtra. Yolanda Legorreta Carranza, Asesora Jurídica de la Subsecretaría de Educación Superior e Investigación Científica.

- Se imparte la Conferencia **“Los Impactos de la Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental en las Instituciones de Educación Superior”**, (Anexo 1 y 2)
- Al término de la Conferencia se lleva a cabo la toma de la fotografía oficial del evento.

Punto 4:

Desarrollo
del punto:

Conferencia Magistral a cargo del C.P. Enrique Manrique Díaz Leal, Presidente de la Comisión Fiscal del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C.

- Se imparte la Conferencia Magistral **“Obligaciones Fiscales de las Universidades”**, (Anexo 3).
- El C.P. Arturo Rábago Fonseca, interviene con el tema **“Esquema General de Auditoría Financiera”**. (Anexo 4)

ASOCIACIÓN MEXICANA DE ÓRGANOS DE CONTROL Y VIGILANCIA EN INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN SUPERIOR A.C.

Punto 5: *Presentación a cargo de la Mtra. Ma. Esther Gámez Rodríguez representante de la ANAIPES, del trabajo realizado de manera conjunta por ANAIPES, A.C., AMEREIAF y AMOCVIES, A.C.*

Desarrollo del punto:

- La Mtra. Ma. Esther Gámez Rodríguez expone el trabajo desarrollado por las tres Asociaciones mismo que se presentó en el seno de CUPIA. (Anexo 5)

Punto 6: *Propuesta del Consejo Directivo de la Estructura Orgánica de la Asociación.*

Desarrollo del punto:

- El M.A. J.Alfonso Esparza Ortiz, Presidente del Consejo Directivo de AMOCVIES, presenta la propuesta de modificación a los Estatutos. (Anexo 6)

Acuerdo **XII.6.1** Se acuerda que los miembros integrantes de la AMOCVIES, envíen sus comentarios y propuestas a la modificación de Estatutos a más tardar el 30 de julio del presente año.

El Consejo Directivo integrará el documento final a más tardar el 31 de agosto y se enviará a todos los miembros para su revisión final.

Punto 7: *Presentación del Informe de comisiones*

Desarrollo del punto:

- a) Los representantes de los Despachos, Camacho y Asociados Asesores de Empresa S. C., y Minier Consultores S. C., intervienen para presentar el tema "La devolución del IVA en Instituciones de Educación Superior" (Anexo 7)
- b) El C.P. Gerardo Martínez Quiroz, en representación de la C.P. María Guadalupe Flores Bolívar, Coordinadora de Comisiones, presenta el informe de comisiones correspondiente al período de febrero a junio del año en curso. (Anexo 8)
- c) El C.P. Luis Torregrosa Armentia, responsable de la Comisión de Principios de Contabilidad, presenta el informe de dicha comisión. (Anexo 9)
- d) El C.P. Gerardo Martínez Quiroz en representación de la C.P. María Guadalupe Flores Bolívar, responsable de la Comisión de Indicadores y Perfil del Titular del Órgano de Control, presenta el trabajo final, relativo al Perfil del Titular del Órgano de Control e informa la necesidad de analizar y enriquecer, la propuesta de indicadores. (Anexo 10)
- e) El M.A. J.Alfonso Esparza Ortiz, informa de la problemática que ha enfrentado la Comisión de Fiscalización, comprometiéndose a retomar los trabajos y buscar la firma de un convenio con la Auditoría Superior de la Federación.

ASOCIACIÓN MEXICANA DE ÓRGANOS DE CONTROL Y VIGILANCIA EN INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN SUPERIOR A.C.

Acuerdos
Por
unanimidad

XII.7.1 Se aprueba la Propuesta de Perfil del Titular del Órgano de Control.

Se acuerda que el Consejo Directivo adicionará a la Propuesta del Perfil del Titular del Órgano de Control, el punto relativo a la "Independencia jerárquica de los Rectores" y enviará el mismo para que sea utilizado como guía en las Universidades.

XII.7.2 Se acuerda que el C.P. Gerardo Martínez Quiroz, envíe nuevamente el documento de Indicadores a toda la membresía y que se da un plazo de 30 días a partir del 19 de Junio, para recibir comentarios y nuevas propuestas, y presentar en la XIII Asamblea el documento consensado; así mismo, se acuerda que esta Comisión presente en la XIII Asamblea la propuesta del "mecanismo de Certificación" de los responsables de los Órganos de Control, por parte de la Asociación.

También se precisa que dicho documento se encuentra en la página Web de la Asociación.

La Comisión de Indicadores y Perfil del Titular del Órgano de Control, se renombra como "Comisión de Indicadores del Titular del Órgano de Control".

XII.7.3. Se ratifican ante la Asamblea la Comisión de Asuntos Fiscales y la Comisión de Análisis de la Ley de Fiscalización, tal y como se encuentran integradas a la fecha y se acuerda que la primera Comisión, trabaje en la elaboración del boletín Fiscal, mismo que deberá enviar al Consejo Directivo para ser distribuido entre las Universidades.

XII.7.4. Se acuerda que se integre a la Comisión de Normatividad, el C.P. Eduardo Alfonso Navarro, Contralor de la Universidad Michoacana de San Nicolás de Hidalgo.

XII.7.5 Se acuerda que la **Comisión para el Análisis de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información** quede integrada de la siguiente manera:

Responsable

Lic. Pedro Tapia Arellano

Universidad Autónoma de
Sinaloa

Participantes

C.P. Rosalía Fernández Viniegra

Ing. Juan Antonio Granados Montelongo

Universidad de Occidente

Universidad Autónoma Agraria
Antonio Narro.

C.P. Víctor Manuel Domínguez Aguilar

C.P. María Asunción Torres Mercado

C.P. Guillermo Jiménez Hernández

Universidad de Guanajuato.

Universidad de Guadalajara

Universidad Nacional Autónoma
De México.

ASOCIACIÓN MEXICANA DE ÓRGANOS DE CONTROL Y VIGILANCIA EN INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN SUPERIOR A.C.

C.P. José Mariano Reyes

Instituto Tecnológico de Sonora

XII.7.6 Se acuerda la creación de la **Comisión de Normas de Auditoría** la cual queda integrada como sigue:

Responsable

C.P. Miguel Ángel Piñón Miramontes

Universidad Autónoma de Chihuahua

Participantes

C.P. Jorge Berzain Nigenda

Universidad Autónoma de Chiapas.

C.P. María Isabel Sandoval López

Universidad Autónoma de Sonora.

Lic. Ramón Mario López López

Universidad Autónoma de Ciudad Juárez

L.C.P. Martina Flores Vizcaína

Universidad Autónoma de Sinaloa.

Punto 8:

Desarrollo del punto:

Talleres de Capacitación (Programas por separado)

En las instalaciones del Hotel Misión Guanajuato, sede del evento, se desarrollan los siguientes talleres de capacitación:

- a) Calidad en el Servicio. (Anexo 11)
- b) Liderazgo. (Anexo 12)
- c) Administración Estratégica. (Anexo 13)

Punto 9:

Desarrollo del punto:

Informes del Consejo Directivo y Asuntos Generales

- a) El Lic. Ricardo Nieto Hernández presenta a la Asamblea los videos denominados "Cine minutos contra la corrupción" y se acuerda poner a disposición de los asociados el contenido de dichos documentos en la pagina Web de la AMOCVIES.
- b) El M.A. J. Alfonso Esparza Ortiz presenta el informe de las actividades del Consejo Directivo, por el periodo de Febrero a Junio de 2003. (Anexo 14)
- c) Se informa a la Asamblea que fue recibido el oficio de la Benemérita Universidad Benito Juárez de Oaxaca, en el que ratifica la sede de la XIII Asamblea Ordinaria de la AMOCVIES.

Acuerdos:

Por unanimidad.

XII.9.1 Se acuerda que la XIII Asamblea Ordinaria de la Asociación, se lleve a cabo los días 19, 20 y 21 de noviembre. Sin embargo, previendo que no se pueda realizar en esas fechas, se acordó tener como fechas alternativas, 12, 13 y 14 de Noviembre y 22, 23 y 24 de octubre. El Consejo Directivo establecerá la comunicación correspondiente y hará del conocimiento de la Asamblea, vía

ASOCIACIÓN MEXICANA DE ÓRGANOS DE CONTROL Y VIGILANCIA EN INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN SUPERIOR A.C.

correo electrónico, las fechas que acuerde con el Contralor de Oaxaca.

XII.9.2. Se acuerda que la Comisión de Normas de Auditoría, trabaje la propuesta para unificar los informes de auditoría, y sobre el proyecto para elaborar el manual de ética de los Contralores.

XII.9.3. Se acuerda difundir el Reglamento de Responsabilidades en la página Web de la Asociación, para que pueda ser consultado y que el Presidente del Consejo Directivo lo envíe a los Rectores vía correo electrónico, para su conocimiento.

XII.9.4. Se acuerdan como puntos a exponer en la XIII Asamblea los siguientes:

- a) Pago de sobresueldos y demás prestaciones, su problemática y repercusión económica en las IES, el cual estará a cargo de la C.P. Guadalupe Sánchez Soto, de la Universidad de Sonora.
- b) El informe de las experiencias de las Universidades que han sido auditadas por el Órgano Superior de Fiscalización a cargo de :

C.P. Ignacio Flores Dávila de la Universidad Autónoma de Nuevo León.

C.P. Guillermo Jiménez Hernández de la Universidad Nacional Autónoma de México.

C.P. María Asunción Torres Mercado de la Universidad de Guadalajara.

Punto 10:

Conferencia Magistral de Clausura por parte de la Mtro. Jorge Luis Ibarra Mendivil, Secretario General Ejecutivo de la ANUIES.

Desarrollo del punto:

El Mtro. Jorge Luis Ibarra Mendivil por cuestiones de agenda no pudo asistir y en su representación asiste la Mtra. Braulia Frissby, Directora de Administración y Sistematización de la ANUIES, quien imparte la Conferencia sobre la Ley de Transparencia y Acceso a la información.

Punto 11:

Ceremonia de clausura.

Palabras del Sr. Rector de la Universidad de Guanajuato,

M. en C. Sebastián Sanzberro Lastiri.

Desarrollo del punto:

Por motivos de agenda el Sr. Rector de la Universidad de Guanajuato, no asiste y en su lugar participa el Mtro. Enrique Mauricio Torres Herrera, Secretario Administrativo de la Universidad de Guanajuato quien dirige un mensaje y hace la declaratoria de Clausura.

ASOCIACIÓN MEXICANA DE ÓRGANOS DE CONTROL Y VIGILANCIA EN INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN SUPERIOR A.C.

- Punto 12:** *Invitación a la XIII Asamblea Ordinaria de la AMOCVIE, A.C. y entrega de constancias.*
- Desarrollo del punto: El Presidente de la AMOCVIES M.A. J. Alfonso Esparza Ortiz y el C.P. Víctor Manuel Domínguez Aguilar realizan la entrega de reconocimientos a los participantes de la Asamblea.
- Cierre del Acta:** Habiéndose agotado la Orden del Día, se da por terminada la sesión, siendo las 12:40 horas del viernes 20 de junio del año 2003. Firman al margen y al calce el Presidente y el Secretario de la AMOCVIES.

M.A. J. ALFONSO ESPARZA ORTIZ
PRESIDENTE

L.C. MIGUEL ARROYO MARTINEZ
SECRETARIO