

***UNIVERSIDAD AUTONOMA METROPOLITANA / UNIDAD CUAJIMALPA  
INFORME SOBRE EL RESULTADO DE LA APLICACIÓN DE  
PROCEDIMIENTOS CONVENIDOS EN LA REVISIÓN DE LOS RECURSOS  
PROPORCIONADOS POR EL CONACYT EN EL PROYECTO 265890  
DENOMINADO “APOYO CÁTEDRAS CONACYT/953 MATERIALES  
HÍBRIDOS NANOSISTEMA-POLÍMERO PARA LIBERAR/REMOVER  
AGENTES ADYUVANTES EN SALUD Y AMBIENTE”***

**INFORME SOBRE EL RESULTADO DE LA APLICACIÓN DE  
PROCEDIMIENTOS CONVENIDOS EN LA REVISIÓN DE LOS  
RECURSOS PROPORCIONADOS POR EL CONACYT EN EL PROYECTO  
DENOMINADO “APOYO CÁTEDRAS CONACYT/953 MATERIALES  
HÍBRIDOS NANOSISTEMA-POLÍMERO PARA LIBERAR/REMOVER  
AGENTES ADYUVANTES EN SALUD Y AMBIENTE”**

**UNIVERSIDAD AUTONOMA METROPOLITANA  
Unidad CUAJIMALPA**

Hemos aplicado los procedimientos convenidos con ustedes, y que enumeramos a continuación, para revisar las erogaciones realizadas por la **Universidad Autónoma Metropolitana**, con los recursos que a ésta le otorgó el **Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología (CONACYT)** por la cantidad de \$500,000.- en el ejercicio fiscal 2015, según anexo “Formato de Reporte Financiero” que se acompaña a este documento, los cuales fueron utilizados exclusivamente para las actividades del proyecto 265890 denominado **“APOYO CÁTEDRAS CONACYT/953 MATERIALES HÍBRIDOS NANOSISTEMA-POLÍMERO PARA LIBERAR/REMOVER AGENTES ADYUVANTES EN SALUD Y AMBIENTE”**. Nuestro trabajo se llevó a cabo de acuerdo con las Normas aplicable a otros servicios relacionados emitida por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos, correspondiente a la aplicación de procedimientos convenidos. Los Procedimientos aplicados se resumen como sigue:

1. Obtuvimos y analizamos el convenio de asignación de recursos celebrado entre el **CONACYT** y la **UNIVERSIDAD AUTONOMA METROPOLITANA**, identificado con versión electrónica C-906/2015 iniciando la vigencia el 28 de octubre de 2015 y estará vigente hasta que el CONACYT expida el cierre del Apoyo para el desarrollo del proyecto denominado **“APOYO CÁTEDRAS CONACYT/953 MATERIALES HÍBRIDOS NANOSISTEMA-POLÍMERO PARA LIBERAR/REMOVER AGENTES ADYUVANTES EN SALUD Y AMBIENTE”**, derivado de la aprobación realizada por el Comité Técnico y de Administración del Programa de Desarrollo Científico y Tecnológico, del “CONACYT” en su sesión celebrada el día 21 de julio de 2015, mediante Acuerdo número 12/XIII/2015.
2. Revisamos que las erogaciones que se realizaron para cumplir con los objetivos del proyecto ya mencionado, fueran rubros elegibles considerando lo mencionado en la página 5 y Anexo Uno y Dos de los términos de referencia emitidos por el CONACYT; y que el soporte documental (facturas, contratos, recibos, pagos, etc.) cumpliera con los requisitos fiscales y administrativos necesarios.



3. Por lo que respecta a los conceptos destino del apoyo otorgado por el **CONACYT**, el cual está debidamente definido en el Anexo I “Desglose Financiero” del convenio antes mencionado, nos cercioramos que se realizara de acuerdo a los rubros descritos en el Desglose Financiero en el anexo I del convenio relativo a la Inversión e Instalación del Equipo necesario para llevar a cabo la parte experimental del proyecto de Cátedra 953 titulado “Materiales Híbridos Nanosistema-Polímero para liberar/remover agentes adyuvantes en Salud y Ambiente” necesarios para el cumplimiento del objetivo del proyecto.
4. Verificamos que se utilizara la cuenta bancaria concentradora y la específica para la utilización de los recursos que **CONACYT** depositó a la **UNIVERSIDAD AUTONOMA METROPOLITANA**, y que éstos se utilizaran exclusivamente para el proyecto antes mencionado.
5. Revisamos que la documentación soporte de cada uno de las erogaciones realizadas para el proyecto antes descrito correspondan a la naturaleza del rubro comprobado y sean los descritos en los formatos del Concentrado de gastos y Reporte Financiero del Proyecto.
6. Revisamos que las cantidades destinadas para el proyecto “**APOYO CÁTEDRAS CONACYT/953 MATERIALES HÍBRIDOS NANOSISTEMA-POLÍMERO PARA LIBERAR/REMOVER AGENTES ADYUVANTES EN SALUD Y AMBIENTE**”, fuera el descrito en el convenio, en el anexo I.
7. Verificamos que las erogaciones realizadas para el proyecto mencionado fueran registradas en la contabilidad de la Unidad Académica plantel CUAJIMALPA y están debidamente identificadas.
8. Verificamos que los comprobantes de los bienes adquiridos reportados correspondan exclusivamente a los ejercidos en el ejercicio fiscal 2015.
9. Verificamos que la Universidad haya realizado correctamente el llenado del Formato de Reporte Financiero y Concentrado de gastos en total apego al manual de llenado de formato de concentrado de gastos y reporte financiero.

10. Verificamos que los recursos no ejercidos al proyecto **“APOYO CÁTEDRAS CONACYT/953 MATERIALES HÍBRIDOS NANOSISTEMA-POLÍMERO PARA LIBERAR/REMOVER AGENTES ADYUVANTES EN SALUD Y AMBIENTE”**, fueron devueltos al CONACYT y señalados en el informe financiero.

Con base en la aplicación de los procedimientos antes descritos, se desprenden los siguientes resultados:

1. Con respecto al punto 1, verificamos que se cumplieran las cláusulas del convenio mencionado, sobre todo la canalización de los recursos los cuales fueron exclusivamente para el proyecto **“APOYO CÁTEDRAS CONACYT/953 MATERIALES HÍBRIDOS NANOSISTEMA-POLÍMERO PARA LIBERAR/REMOVER AGENTES ADYUVANTES EN SALUD Y AMBIENTE”**, derivado de la aprobación realizada por el Comité Técnico y de Administración del Programa de Desarrollo Científico y Tecnológico, del “CONACYT” en su sesión celebrada el día 21 de julio de 2015, mediante Acuerdo número 12/XIII/2015.
2. Por lo que respecta al punto 2, revisamos que las erogaciones que se realizaron para cumplir con los objetivos del proyecto ya mencionado, fueran rubros elegibles considerando lo mencionado en la página 5 de los términos de referencia emitidos por el CONACYT; y que el soporte documental (facturas, contratos, recibos, pagos, etc.) cumpliera con los requisitos fiscales y administrativos necesarios.
3. Por lo que corresponde al punto 3, constatamos que los rubros erogados se realizaron de acuerdo con lo que se describió en el Desglose Financiero en el anexo Uno y Dos del convenio, relativo a la adquisición de Equipo necesario para llevar a cabo la parte experimental del proyecto de Cátedra 953 titulado “Materiales Híbridos Nanosistema-Polímero para liberar/remover agentes adyuvantes en Salud y Ambiente”.
4. Por lo que se refiere al punto 4, constatamos que la **UNIVERSIDAD AUTONOMA METROPOLITANA** recibió en la cuenta de cheques número 4100485011 del banco HSBC, en la cual el CONACYT realizó el depósito el día 6 de noviembre de 2015 por la cantidad de \$500,000.00, y designando la cuenta específica para el proyecto la cuenta de cheques número 46410023393 del banco Banamex, misma que fue utilizada para las inversiones del proyecto autorizado por CONACYT.



5. En lo que respecta al punto 5, nos cercioramos que la documentación comprobatoria de las erogaciones correspondan a la naturaleza del rubro comprobado y que fueran los descritos en los formatos del Concentrado de gastos y Reporte Financiero del Proyecto.
6. En lo que hace al punto 6, constatamos que se realizó la adquisición e instalaciones de los equipos necesarios para llevar a cabo las actividades comprometidas del proyecto denominado **"APOYO CÁTEDRAS CONACYT/953 MATERIALES HÍBRIDOS NANOSISTEMA-POLÍMERO PARA LIBERAR/REMOVER AGENTES ADYUVANTES EN SALUD Y AMBIENTE"**, indicado en el convenio y se realizaran los pagos correspondientes al mismo.
7. En relación al punto 7, se tienen auxiliares por cada uno de los rubros autorizados por el CONACYT y son debidamente identificables en la contabilidad de la **UNIVERSIDAD AUTONOMA METROPOLITANA**
8. En lo referente al punto 8, los comprobantes de bienes reportados correspondan exclusivamente a los bienes adquiridos y descritos en el punto 6 que antecede, mismos que fueron ejercidos en el ejercicio fiscal 2015.
9. Por último, respecto al punto 9, el llenado del Formato de Reporte Financiero y Concentrado de gastos fue realizado en total apego al manual; así como el formato de concentrado de gastos y reporte financiero.
10. Respecto al punto 10, en el caso de los recursos no ejercidos en el proyecto denominado **"APOYO CÁTEDRAS CONACYT/953 MATERIALES HÍBRIDOS NANOSISTEMA-POLÍMERO PARA LIBERAR/REMOVER AGENTES ADYUVANTES EN SALUD Y AMBIENTE"** fueran los determinados y señalados en el Informe Financiero por la cantidad de \$7,243.22 (Siete mil doscientos cuarenta y tres pesos 22/M.N.), a favor de la Tesorería de la Federación, los cuales fueron reintegrados el 27 de enero de 2016, tal como lo establece la cláusula segunda del Convenio de Asignación de Recursos.

Con base en lo expresado en los puntos inmediatos precedentes, en nuestra opinión, los recursos otorgados por el CONACYT a la **UNIVERSIDAD AUTONOMA METROPOLITANA**, se aplicaron de conformidad con el convenio mencionado en este informe y que la cantidad que resulto a favor de la Tesorería de la Federación por \$7,243.22, y que no fueron utilizados en este proyecto fueron reintegrados a la Tesorería de la Federación como se establece en el punto 10 que antecede.

Debido a que los procedimientos aplicados antes citados no constituyen una auditoría, un examen o una revisión de acuerdo con las Normas de Auditoría o Normas para Atestiguar, emitidas por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos, no expresamos opinión alguna sobre los estados financieros de la compañía o de alguna cuenta o rubro relacionado con éstos a la fecha de la aplicación de los procedimientos convenidos.

Este informe es únicamente para el propósito descrito en su primer párrafo, y no debe usarse para ningún otro fin, ni ser distribuido a otras partes distintas de las interesadas. En consecuencia, se refiere solamente a las erogaciones relacionadas con el proyecto descrito en el primer párrafo del documento y, por tanto, no comprenden a los estados financieros de la **UNIVERSIDAD AUTONOMA METROPOLITANA**, tomados en su conjunto.

*Barrigüete López Cruz y Cía, S.C.*

*C.P.C. Fernando López Cruz*  
*Cédula Profesional 746689*

*México, D. F.*  
*Enero 27, 2016.*

## Resumen de Informe Financiero

**Institución:** Universidad Autónoma Metropolitana - Unidad Cuajimalpa  
**Nombre del proyecto:** "Apoyo a Cátedras CONACYT/953 - Materiales Híbridos Nanosistema-Polímero para Liberar/Remover Agentes Aduvantes en Salud y Ambiente".  
**Num. de Solicitud:** 265890  
**Num. de Convenio de Asignación de Recursos:** C-906/2015

Concepto	Presupuesto Aprobado (a)	Presupuesto Ejercido (b)	Diferencias (a - b)
<b>Inversión</b>			
Infraestructura	\$ -	\$ -	
Equipo	\$ 500,000.00	\$ 492,756.78	\$ 7,243.22
<b>Total</b>	\$ 500,000.00	\$ 492,756.78	\$ 7,243.22

  
**Dra. Caridad García Hernández**  
 Nombre y firma Responsable Administrativo

  
**Dr. Hiram Isaac Beltrán Conde**  
 Nombre y firma Responsable Técnico



04 de enero de 2016

INFORME FINANCIERO

Institución: Universidad Autónoma Metropolitana - Unidad Cuajimalpa

Nombre del proyecto: "Apoyo a Cátedras CONACYT/953 - Materiales Híbridos Nanosistema-Polímero para Liberar/Remover Agentes Adyuvantes en Salud y Ambiente".

Num. de Solicitud: 265890

Num. de Convenio de Asignación de Recursos: C-906/2015

Rubro: EQUIPO

Cons.	No.Factura	Proveedor	Concepto	Monto Factura	Monto reportado a CONACYT
1	A3137	ANTONELI, S.A. DE C.V. - Equipo y Material para Laboratorio	MZ 2C NT Bomba de membrana marca Vacuubrand. Núm. Cat. 732303. Núm. Serie 40439804	\$ 40,218.79	\$ 40,218.79
2	A3188	ANTONELI, S.A. DE C.V. - Equipo y Material para Laboratorio	Chiller LS51MX Recirculador marca Polyscience. Núm. Cat. LS51MX1A110C. Núm. Serie 5M15B0525	\$ 72,685.00	\$ 72,685.00
3	1447	Flexilab, S.A. de C.V. - Muebles para Laboratorio y Hospitales	Campana de extracción con motor / Campana de extracción con arrancador para motor	\$ 108,299.92	\$ 108,299.92
4	C39016	EQUIPAR, S.A. DE C.V. - Instrumentos Científicos para una Vida Mejor	Rotavapor básico económico. Modelo R-100. Serie 1000207513, 1000220668	\$ 96,164.00	\$ 96,164.00
5	C38799	EQUIPAR, S.A. DE C.V. - Instrumentos Científicos para una Vida Mejor	Balanza analítica. Serie 29192159	\$ 34,255.53	\$ 34,255.53
6	CIUS-15045327	PHENOMENEX, INC. - USA.	Equipo de laboratorio: Develosil 5um RP-Arqueous C30 140 A LC Column 250x20mm CH0-5696	\$ 59,084.10	\$ 59,084.10
6	CIUS-15043093	PHENOMENEX, INC. - USA.	Equipo de laboratorio: Develosil 5um RP-Arqueous C30 140 A LC Column 250x46mm CH0-5690	\$ 12,381.90	\$ 12,381.90
7	706	Asesoría y Logística Aduanal Astra, S.A. de C.V.	Gastos de importación por compra de columnas al proveedor Phenomenex, Inc., USA. (Equipo de laboratorio)	\$ 19,800.01	\$ 19,800.01
8	C39437	EQUIPAR, S.A. DE C.V. - Instrumentos Científicos para una Vida Mejor	Mesa para balanza analítica con sistema antivibratorio EQUQBMB3	\$ 33,245.37	\$ 33,245.37
9	C39438	EQUIPAR, S.A. DE C.V. - Instrumentos Científicos para una Vida Mejor	Mesa para balanza analítica con sistema antivibratorio LABLBMB3	\$ 16,622.16	\$ 16,622.16

Subtotal: \$ 492,756.78

Rubro: INFRAESTRUCTURA

Cons.	No.Factura	Proveedor	Concepto	Monto Factura	Monto reportado a CONACYT
N/A	N/A	N/A	N/A	\$ -	\$ -

Subtotal: \$ -

TOTAL: \$ 492,756.78

Dra. Caridad García Hernández

Vo. Bo.

nombre y firma del Responsable Administrativo