



INFORME DE LABORES



Control Presupuestal

2011



UNIVERSIDAD DE COLIMA

Control Presupuestal
Informe de Actividades 2011

Directorio

Miguel Ángel Aguayo López
Rector

Ramón A. Cedillo Nakay
Secretario General

M.A. José Eduardo Hernández Nava
Coordinador General Administrativo y Financiero

M.F. Julio Antonio Dávila Blanca
Director General de Control Presupuestal

Martha Alicia Magaña Echeverría
Directora General de Planeación y Desarrollo Institucional



UNIVERSIDAD DE COLIMA

Control Presupuestal Informe de Actividades 2011

Índice

	Pág.
Presentación	
Capítulo I. Programas y actividades de la dependencia	5
I.I Programas y actividades realizadas	5
I.II Contribución al cumplimiento de los objetivos estratégicos del PIDE 2010-2013	5
Capítulo II. Personal	6
II.I Personal adscrito a la dependencia	6
II.II Capacitación y actualización	7
II.III Movilidad del personal	7
Capítulo III. Convenios y redes de colaboración	8
Capítulo IV. Gestión académica	9
IV.I Actividades colegiadas	9
IV.II Actividades en el marco del Sistema Institucional de Gestión de la Calidad	9
IV.III Mejora de la capacidad física instalada y equipamiento	10
IV.IV Gestión de recursos por fuentes alternativas de financiamiento	10
Capítulo V. Proyectos específicos asociados a las dependencias	10
Capítulo VI. Reconocimientos, premios y distinciones	10
Capítulo VII. Informe financiero	11
Capítulo VIII. Avances del Programa Operativo Anual 2011	12
Conclusiones	13



UNIVERSIDAD DE COLIMA

Control Presupuestal Informe de Actividades 2011

Misión

La Universidad de Colima como organismo social, público y autónomo tiene como misión: contribuir a la transformación de la sociedad a través de la formación integral de bachilleres, profesionales, científicos y creadores de excelencia, y el impulso decidido a la creación, la aplicación, la preservación y la difusión del conocimiento científico; el desarrollo tecnológico y las manifestaciones del arte y la cultura, en un marco institucional de transparencia y oportuna rendición de cuentas.

Visión al 2030

La Universidad de Colima en el 2030 es una institución reconocida mundialmente como una de las mejores universidades del país por su calidad y pertinencia, que asume su responsabilidad social **contribuyendo sistémica y creativamente al desarrollo equitativo, democrático y sustentable de la entidad, la nación y el mundo**, y se distingue por:

- La formación orientada al desarrollo integral de ciudadanos creativos, altamente competentes en su ámbito laboral, socialmente solidarios y comprometidos; formados con programas educativos de calidad, desde una perspectiva humanista, flexible, innovadora, centrada en el aprendizaje.
- El reconocimiento de la calidad de sus programas de investigación científica – básica y aplicada– como resultado de sus contribuciones al conocimiento, el desarrollo de la entidad y el país y la formación de una cultura científica y tecnológica localmente relevante.
- El éxito en sus relaciones de cooperación académica y cultural con individuos, instituciones y organizaciones nacionales y extranjeras, basadas en la reciprocidad y estructuras flexibles.
- Liderar el análisis crítico de la sociedad, para contribuir al desarrollo sustentable, responder y anticiparse a las necesidades del entorno transfiriendo arte, ciencia, tecnología e innovación, en un esquema de corresponsabilidad y compromiso social.
- Soportar su gobernabilidad en un sistema de gestión ágil, transparente, flexible y con procesos certificados, haciendo de su autonomía un ejercicio responsable.



UNIVERSIDAD DE COLIMA

Control Presupuestal Informe de Actividades 2011

Presentación

La Dirección General de Programación y Control Presupuestal fue creada mediante el Acuerdo de Rectoría No. 2, de 1982, a partir del 7 de marzo del 2008, se ratificó la vigencia de la misma mediante el Acuerdo No. 3 de 2008; depende de la Coordinación General Administrativa y Financiera y fue creada con la finalidad de controlar la correcta aplicación de las erogaciones que realicen las diferentes dependencias universitarias y evitar que rebasen las partidas asignadas en el presupuesto general; haciendo necesario ajustar y fortalecer los esfuerzos que en materia de control presupuestal existen en la Institución contribuyendo a lograr una mayor eficiencia en la aplicación del gasto universitario, que permita cumplir con los objetivos y metas, en tiempo y forma, con estricto apego a la normativa financiera institucional, estatal y federal, favoreciendo así a la misión y visión Institucionales.



Capítulo I. Programas y actividades de la dependencia

I.I Programas y actividades realizadas

- Altas, bajas y modificaciones presupuestales: se atendieron todas las solicitudes de movimientos presupuestales para el gasto de operación, en un plazo menor al establecido.

I.II Contribución al cumplimiento de los objetivos estratégicos del PIDE 2010-2013

- Si bien las metas de los objetivos estratégicos No. 1 “Actualizar la normativa, los mecanismos para la programación de recursos y la estructura organizacional, de acuerdo a los requerimientos institucionales” y 3-“Fortalecer la cultura de la calidad en la institución”, del Eje de Gestión Institucional inciden en nuestras actividades.

Sin embargo, es importante destacar que en el marco de la Visión y políticas institucionales, esta Dirección contribuye significativamente a fortalecer los mecanismos de transparencia y rendición de cuentas, auxiliándose de los sistemas Informáticos SICAF y SGPE en apoyo de sus procesos, así como herramientas para la explotación de la información financiera, COGNOS, Meta 1.4 “Simplificar y desregular los procesos administrativos”. De igual forma participa con el fortalecimiento de la cultura de la calidad de la Institución con el proceso “Control Presupuestal”, Meta 3.4 “Recertificar y certificar procesos con normas internacionales”.



UNIVERSIDAD DE COLIMA

Control Presupuestal Informe de Actividades 2011

Capítulo II. Personal

II.I Personal adscrito a la dependencia

Personal de la dependencia por función, género y tiempo de dedicación. 2011								
Personal	Tiempo completo		Medio tiempo		Por horas		Totales	
	Hombres	Mujeres	Hombres	Mujeres	Hombres	Mujeres	Hombres	Mujeres
Directivo	1						1	
Personal de apoyo técnico								
Docentes								
Personal de apoyo administrativo								
Personal secretarial								
Intendencia y mantenimiento								
Prestadores de SSC y PP*								
Becarios								
Participantes Proyectos "EVUC"								
Otros (especifique):								
Total	1						1	

Directivo es aquel, que realiza las funciones del responsable de la dependencia, independientemente de su tipo de contratación

Personal de apoyo técnico, es aquel que realiza las funciones propias de la dependencia, tales como asesoría, evaluación, seguimiento, diseño de propuestas, etc.

Docentes, hace referencia al personal que desempeña estas funciones en la dependencia.

El personal de apoyo administrativo" incluye a los que realizan funciones relacionadas con los aspectos contables y financieros

Prestadores de SSC y PP se refiere a los prestadores de servicio social constitucional o universitario y a los de Práctica Profesional.

Becarios, son aquellos que sin ser prestadores de SSC o PP, apoyan en la realización de las funciones de la dependencia y reciben una compensación (beca) por ello.

Participantes de proyectos "EVUC", hace referencia a aquellos que forman parte de los proyectos del Programa de Estudiantes Voluntarios de la Universidad de Colima.

NOTA: La definición utilizada para el personal es diferente a la empleada en la Dirección de Recursos Humanos, pues lo que importa destacar en el Informe es el tipo de actividades que se realizan.

Personal de la dependencia por grado de estudios. 2011									
Personal	Grado máximo de estudios								Total
	Otro	Secundaria	Bachillerato	Profesional Asociado	Licenciatura	Especialidad	Maestría	Doctorado	
Directivo							1		1
Personal de apoyo técnico									
Docentes									
Personal de apoyo administrativo									
Personal secretarial									
Intendencia y mantenimiento									
Prestadores de SSC y PP*									
Becarios									
Participantes Proyectos "EVUC"									
Otros (especifique):									
Total							1		1



UNIVERSIDAD DE COLIMA

Control Presupuestal Informe de Actividades 2011

Personal de la dependencia realizando estudios. 2011							
Personal	Otros	Licenciatura	Especialidad	Maestría	Doctorado	Pos-doctorado	Totales
Directivo	1						1
Personal de apoyo técnico							
Docentes							
Personal de apoyo administrativo							
Personal secretarial							
Intendencia y mantenimiento							
Prestadores de SSC y PP*							
Becarios							
Participantes Proyectos "EVUC"							
Otros (especifique):							
Total	1						1

II.II Capacitación y actualización

Asistencia a cursos. 2011		
Nombre del curso o taller	Número de asistentes	Lugar
Diplomado en Desarrollo de Habilidades Directivas	1	Universidad de Colima

Cursos impartidos. 2011		
Nombre del curso o taller	Número de asistentes	Lugar

II.III Movilidad del personal

Personal en movilidad o estancias relacionadas con las actividades – 2011									
Estancia / movilidad	Febrero – Julio 2011			Monto financiero	Agosto 11 – Enero 12			Monto financiero	Fuente de Financiamiento
	H	M	Total		H	M	Total		
Nacional									
Extranjero									
Total									



Capítulo III. Convenios y redes de colaboración

Instituciones u organismos con convenios de colaboración		
Formales	Nombre	Principales actividades
Local		
Regional		
Nacional		
Internacional		
Total		
Instituciones u organismos sin convenios de colaboración		
Sin Convenio	Nombre	Principales actividades
Local		
Regional		
Nacional		
Internacional		
Total		



Capítulo IV. Gestión académica

IV.I Actividades colegiadas

Vinculación con dependencias universitarias 2011				
No.	Nombre del proyecto o actividad	Nombre de la dependencia	No. de reuniones	Principal impacto de la actividad realizada
1				
2				
3				
4				

Vinculación con dependencias externas 2011				
No.	Nombre del proyecto o actividad	Nombre de la dependencia	No. de reuniones	Principal impacto de la actividad realizada
1				
2				
3				
4				

IV.II Actividades en el marco del Sistema Institucional de Gestión de la Calidad

Esta Dirección participa fortaleciendo la cultura de la calidad en la Institución, certificando mediante normas internacionales el proceso de "Control Presupuestal" (Meta 3.4). Se espera que en el mes de diciembre se practique una auditoría a este proceso y con ello propiciar la mejora continua.

Procesos certificados por las normas ISO-9001: 2008				
Nombre del proceso	Organismo Certificador	Año de Certificación	Vigencia de la Certificación	Número de acciones de mejora continua realizadas en el periodo
Control presupuestal	DNV	2011	2012	0



UNIVERSIDAD DE COLIMA

Control Presupuestal Informe de Actividades 2011

IV.III Mejora de la capacidad física instalada y equipamiento

No.	Área de mejora	Monto invertido en infraestructura	Monto invertido en equipamiento	Fuente de financiamiento
1				
2				
Total				

Concepto	2011
	Número
Número de computadoras de escritorio	1
Número de computadores portátiles	
Número de servidores	
Impresoras	1
Total de equipos de cómputo	

IV.IV Gestión de recursos por fuentes alternas de financiamiento:

Capítulo VI. Reconocimientos, premios y distinciones

No.	Nombre	Institución otorgante	Nombre del reconocimiento	Mérito
1				
2				
3				



UNIVERSIDAD DE COLIMA

Control Presupuestal Informe de Actividades 2011

Capítulo VII. Informe financiero

Informe financiero. 2011	
Ingresos	Ingresos*
Presupuesto ordinario (anualizado)	\$0.00
Presupuesto extraordinario (clasificado por su origen)	\$0.00
▪ Aportaciones de Rectoría	\$0.00
Presupuesto por proyectos específicos.	\$0.00
• Ingresos por proyectos del Programa Integral de Fortalecimiento Institucional (PIFI)	\$0.00
▪ Ingresos por proyectos del Presupuesto de Egresos de la Federación (PEF)	\$0.00
▪ Fondo Ramón Álvarez Buylla de Aldana (FRABA)	\$0.00
▪ Ingresos PROADU/PADES	\$0.00
▪ Ingresos por convenios	\$0.00
Otros ingresos clasificados por su origen	\$0.00
▪ Ingresos por cuotas de recuperación	\$0.00
▪ Ingresos por prestación de servicios	\$0.00
▪ Intereses por cuentas bancarias	\$0.00
▪ Donativos	\$0.00
▪ Otros	\$0.00
Subtotal: ingresos hasta 30 de septiembre de 2011	\$0.00
Egresos	Monto
▪ Materiales y suministros	\$0.00
▪ Servicios generales	\$0.00
▪ Becas	\$0.00
▪ Bienes muebles e inmuebles	\$0.00
▪ Otros	\$0.00
Total de egresos hasta 30 de septiembre de 2011	\$0.00
Saldo al 30 de septiembre de 2011	\$0.00

* Monto (en pesos)



UNIVERSIDAD DE COLIMA

Control Presupuestal Informe de Actividades 2011

Capítulo VIII. Avances del Programa Operativo Anual 2011

Monitoreo y evaluación del POA				
O.P. 1.- Adecuar el prototipo a las normas y metodología de los momentos contables de los ingresos y egresos financieros de la institución conforme a los criterios establecidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable				
E. Metas (M)	Valor programado	Valor alcanzado	% alcanzado	Explicación de las diferencias
1.1 Problemas, oportunidades y objetivos identificados para la implementación del prototipo	1	0.25	25%	Se analizó y recopiló toda la información pública emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable.
O.P. 2.- Mejora continua del proceso ISO 9001:2008 de Control Presupuestal - Asignación de recursos para Gastos de Operación				
E. Metas (M)	Valor programado	Valor alcanzado	% alcanzado	Explicación de las diferencias
2.1 Flujograma del proceso certificado de control presupuestal reestructurado.	1	0	0%	La Contaduría General es responsable de este proceso
O.P. 3.- Desarrollar e implementar un prototipo presupuestal para el control y seguimiento financiero del Plan de Arbitrios y el Programa Operativo Anual de los planteles y dependencias universitarias				
E. Metas (M)	Valor programado	Valor alcanzado	% alcanzado	Explicación de las diferencias
3.1 Prototipo desarrollado para el seguimiento financiero del Plan de Arbitrios y POA 2011	1	0	0%	No fue posible acceder a los convenios de subsidio federal y estatal, información financiera necesaria para poder estructurar el plan de arbitrios 2011 y llevar a cabo su seguimiento financiero.



Conclusiones

Es primordial hacer una profunda reflexión institucional sobre el desarrollo y marco conceptual que se requiere dar al Control Presupuestal, función que debe garantizar y demostrar transparencia en el manejo de los recursos públicos destinados a la educación.

Diez principales acciones realizadas	
Acciones	Impacto
Altas, bajas y modificaciones presupuestales.	Permitir a los planteles y dependencias el registro contable de sus operaciones.
Análisis de la pertinencia del actual procedimiento de registro de las altas, bajas y modificaciones presupuestales	Agilidad y eficiencia para los usuarios en sus solicitudes de altas, bajas y modificaciones presupuestales.

Principales áreas de atención (debilidades)	
Retos/Área de atención	Estrategia para su atención en 2012
El procedimiento para registrar las altas, bajas y adecuaciones presupuestales, necesita ser redefinido, porque los usuarios tienen que proporcionar desgloses presupuestales que actualmente el SICAF no está habilitado para llevar su registro.	Trabajo conjunto con la Contaduría General para redefinir y eficientar el actual procedimiento.