



INFORME DE LABORES



**CONTRALORÍA
GENERAL**

2011



UNIVERSIDAD DE COLIMA

Contraloría General
Informe de Actividades 2011

Directorio

Miguel Ángel Aguayo López
Rector

Ramón A. Cedillo Nakay
Secretario General

Martha Alicia Magaña Echeverría
Directora General de Planeación y Desarrollo Institucional

Bertha Guadalupe Escobar Guerra
Contralora General

Lourdes Cárdenas Rodríguez
Sub-Contralora General

Marco Antonio Pérez Márquez
Contralor Regional Campus Manzanillo

Pedro Ibarra Rosales
Contralor Regional Campus Tecomán

Rosa Elizabeth García Uribe
Contralor Regional Campus Colima

Roberto Ibarra García
Contralor Regional Campus Coquimatlán

Ignacio Gutiérrez
Contralor Regional Campus Villa de Álvarez

Armando Solís García
Auditor Campus Colima

Erika Paulina Velázquez Árias
Auditor Campus Colima

Carolina Conchas Mejía
Auditor Campus Colima

José Roberto Marcial Ramírez
Auditor Campus Colima

Verónica Zoraida Zamora Bautista
Auxiliar de auditor

Leticia Solís Olivo y María del Rosario Medina Antón
Secretarías



UNIVERSIDAD DE COLIMA

Contraloría General
Informe de Actividades 2011

Índice

	Pág.
Presentación	4
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	6
Capítulo II. Personal	6
II.I Personal adscrito a la dependencia	6
II.II Capacitación y actualización	7
Capítulo III. Gestión académica	8
III.I Actividades colegiadas	8
III.II Mejora de la capacidad física instalada y equipamiento	9
Capítulo IV. Informe financiero	9
Capítulo V. Avances del Programa Operativo Anual 2011	10
Conclusiones	12



UNIVERSIDAD DE COLIMA

Contraloría General 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.



Presentación

La Contraloría General tiene como objetivo institucional, contribuir a la modernización de los sistemas e instrumentos de control de la Institución, promover la racionalidad en el manejo y aplicación de los recursos humanos, materiales y financieros, prevenir y combatir las desviaciones e irregularidades en la operación de los sistemas administrativos y financieros, promoviendo las acciones necesarias para evitar su recurrencia e informar oportunamente las irregularidades, para que se adopten las medidas correctivas en su caso.

Actualmente la estructura organizacional de la Contraloría General, se conforma de los siguientes puestos: Contralor General, Sub-Contralor General, cinco Contralores Regionales, cuatro Auditores y un Auxiliar de auditor en el Campus Colima y dos secretarías de apoyo administrativo en la Contraloría General.

Con la finalidad de brindar atención oportuna y personalizada a los problemas específicos de cada Delegación, la Contraloría General tiene presencia en las cinco Delegaciones, representada por un Contralor Regional en cada Campus.

Además de las funciones sustantivas de la Contraloría General, se intervino en la entrega-recepción por cambios de titulares o secretarios administrativos, y en la destrucción de archivos obsoletos en planteles y dependencias.

Se coadyuvó en la Gestión Administrativa, a través de trabajos colegiados con la Secretaría General, la Dirección General de Planeación y Desarrollo Institucional, la Dirección General de Proyectos Específicos, la Dirección General de Proveeduría y Servicios, la Dirección General de Patrimonio Universitario, el Comité Central de Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios y Arrendamientos de la Institución.

Se asesoró a titulares y secretarios administrativos de planteles y dependencias en cuanto a la normatividad para el ejercicio de los recursos federales, el cumplimiento de metas establecidas por la SEP, el proceso de adquisiciones y el registro de bienes para su control patrimonial.

Se validaron en los tiempos establecidos, los informes de la aplicación de recursos federales que la Institución está obligada a presentar trimestralmente a la SEP.

Así mismo, se participó como Vocal en el Comité Central el Subcomité Central y los Subcomités Delegacionales de Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios y Arrendamientos de la Institución, apoyando en el análisis de procesos de adjudicación y dictámenes.

Esta Contraloría colabora con el Sistema de Gestión de Seguridad de Información, en el proceso de certificación por la norma ISO 27001.05.

De la misma manera, contribuyó en la Gestión Administrativa, atendiendo a la Auditoría Superior de la Federación, durante el proceso de la auditoría practicada a los recursos del FAM asignados a la Institución, obteniendo por tercer año consecutivo resultados satisfactorios.



Capítulo I. Programas y actividades de la dependencia

I.I Programas y actividades realizadas

Durante el ejercicio 2011 se realizaron las siguientes actividades:

- Se practicaron 20 auditorías Administrativo-financieras, a planteles y dependencias, dando prioridad a los fondos federales.
- Se realizó una auditoría de seguimiento a las observaciones determinadas a la Facultad de Ciencias Biológicas y Agropecuarias.
- Se integraron 10 Expedientes de presuntas responsabilidades, derivadas de las auditorías administrativo-financieras.
- Se intervino en 52 entregas-recepción por cambio de adscripción de titulares y secretarios administrativos.
- Se elaboraron 30 Actas de fe de destrucción archivo obsoleto de planteles y dependencias.
- Se validaron 99 informes de avances Financieros y Programáticos Académicos de los recursos federales PIFI, PROMEP y PEF, para que la Universidad cumpliera puntualmente con su presentación ante la SES-SEP.
- Se participó como Vocal en 483 sesiones llevadas a cabo en: el Comité Central, el Sub-Comité Central y los Subcomités Delegacionales de Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios y Arrendamientos de la Institución, verificando que los procesos de adjudicación cumplieran con la normativa.
- Se atendieron 5 requerimientos de Rectoría para realizar trabajos especiales.
- Se apoyó a la Dirección General de Proyectos Específicos en visitas a las DES de las cinco delegaciones, para asesorar en el cumplimiento de comprobación de recursos PIFI de los diferentes programas ejercidos en el 2011.
- Se revisaron y emitieron sugerencias de cuatro formatos institucionales para formalizar el “Contrato Pedido de Bienes y Servicios” propuestos por la Dirección General de Proveduría y Servicios.
- Se actualizaron las Guías de Auditoría para Validar Informes Financieros y Reporte del Fideicomiso de los fondos PIFI (FOMES y FIUPEA).
- Se elaboraron las Guías de Auditoría para Validar los Informes Financieros y Reporte del Fideicomiso del fondo PROMEP, así como la Guía de Auditoría para Validar los Informes Financieros del fondo PEF.



UNIVERSIDAD DE COLIMA

Contraloría General Informe de Actividades 2011

- Se participó con la Coordinación General Administrativa y Financiera, en reuniones informativas a los Secretarios Administrativos.
- Se llevó a cabo puntualmente la gestión ante la Rectoría, de la apertura de cuentas bancarias, cambio de firmas y cancelación de cuentas, de todas las solicitudes recibidas de planteles y dependencias.
- Se brindaron 255 asesorías a los responsables de la administración de los recursos en los planteles y dependencias.

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

La Contraloría General tiene la responsabilidad de fortalecer mecanismos de transparencia y rendición de cuentas que propicien el reconocimiento de la sociedad, para lo cual, vigila la observancia de las disposiciones y normativas de carácter Federal, Estatal e Institucional.

Capítulo II. Personal

II.I Personal adscrito a la dependencia

La Contraloría General, cuenta con una plantilla de catorce trabajadores, para atender a toda la Institución, como se describe a continuación:

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 secretarial		2						2
Sub-Contralo		1						1
Contralores Regionales	4	1					4	1
Auditores	2	2					2	2
Auxiliar de Auditor		1						1
Total	6	8					6	8

Personal de la dependencia por grado de estudios. 2011									
Personal	Grado máximo de estudios								Total
	Otro Academia	Secundaria	Bachillerato	Profesional Asociado	Licenciatura	Especialidad	Maestría	Doctorado	
Directivo					1				1
Personal secretarial	2								2
Sub-Contralor					1				1
Contralores Regionales					4		1		5
Auditores					2		2		4
Auxiliar de Auditor					1				1
Total	2				9		3		14



UNIVERSIDAD DE COLIMA

Contraloría General Informe de Actividades 2011

Personal de la dependencia realizando estudios. 2011							
Personal	Otros	Licenciatura	Especialidad	Maestría	Doctorado	Pos-doctorado	Totales
Auditor				1			1
Total				1			1

II.II Capacitación y actualización

Asistencia a cursos. 2011		
Nombre del curso o taller	Número de asistentes	Lugar
Diplomado "Desarrollo de habilidades Directivas" en seis módulos.	2	Aula de Posgrado Campus Colima
Curso taller "Experiencia intensiva de Integración y Trabajo en Equipo".	11	Exhacienda Nogueras
Curso taller "Hacia un liderazgo sistémico".	10	Exhacienda Nogueras
Presentación del módulo de Contabilidad Gubernamental de la Universidad Autónoma de Cd. Juárez.	5	Archivo Histórico
Presentación de la Contraloría General de Gobierno del Estado, del catálogo de observaciones de auditorías practicadas de 2006 a 2008 por la ASF y la SFP.	1	Complejo Administrativo de Gobierno del Estado

Cursos impartidos. 2011		
Nombre del curso o taller	Número de asistentes	Lugar
Presentación a Secretarios Administrativos, de recomendaciones generales para la correcta aplicación de recursos de fondos federales.	110	Delegaciones Regionales



Capítulo III. Gestión académica

III.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	Visitas a las DES de las cinco delegaciones para asesorar en el cumplimiento de comprobación de recursos PIFI de los diferentes programas ejercidos en el 2011.	Dirección General de Planeación y Desarrollo Institucional. Dirección General de Proyectos Específicos.	12	Cumplir con las obligaciones institucionales en tiempo y forma.
2	Participar en carácter de Vocal en el Comité, Su-Comité Central y Sub-Comités Delegacionales de Adquisición de Bienes y contratación de Servicios y Arrendamientos de la Institución, en los procesos de adjudicación.	Dirección General de Proveeduría y Servicios. Delegaciones Regionales.	483	Coadyuvar en eficientar los recursos de la institución. Transparentar en la aplicación de los recursos. Cumplir con la normativa Federal, Estatal e Institucional.
3	Colaborar en la verificación del reguardo y control de bienes patrimoniales.	Dirección General de Patrimonio Universitario.	6	Transparentar en la aplicación de los recursos. Control de los bienes patrimoniales.
4	Revisar y emitir sugerencias de los formatos institucionales para formalizar el "Contrato Pedido de bienes y Servicios".	Dirección General de Proveeduría y Servicios. Unidad de Organización y Métodos.	4	Transparentar en la aplicación de los recursos. Cumplir con la normativa Federal, Estatal e Institucional.
5	Colaborar con el Sistema de Gestión de Seguridad de Información Institucional en el proceso de certificación por la Norma ISO 27001.05.	Secretaría General.	13	Protección de la información institucional que obra en archivos físicos y electrónicos, de la dependencia.

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	Atención a requerimientos por motivo de auditoría a los recursos del fondo FAM-2010.	Auditoría Superior de la Federación	17	Presentar a la sociedad transparencia en el manejo de los recursos.



UNIVERSIDAD DE COLIMA

Contraloría General
Informe de Actividades 2011

III. II Mejora de la capacidad física instalada y equipamiento

Concepto	2011
	Número
Número de computadoras de escritorio	15
Número de computadores portátiles	5
Impresoras	8
Total de equipos de cómputo	28

Capítulo IV. Informe financiero

Informe financiero. 2011	
Ingresos	Ingresos*
Presupuesto ordinario (anualizado)	80,180.00
Presupuesto extraordinario (clasificado por su origen)	3,853.00
Subtotal: ingresos hasta 30 de septiembre de 2011	84,033.00
Egresos	Monto
▪ Materiales y suministros	31,832.00
▪ Servicios generales	25,678.00
▪ Becas	0.00
▪ Bienes muebles e inmuebles	5,220.00
▪ Otros	1,396.00
Total de egresos hasta 30 de septiembre de 2011	64,126.00
Saldo al 30 de septiembre de 2011	19,907.00

* Monto (en pesos)

Los recursos recibidos fueron aplicados en el desarrollo de las funciones de la dependencia, siguiendo la política de optimizar los recursos, implementando acciones como es el reciclaje de papelería, el uso correcto de los materiales e insumos, bienes y servicios.



Capítulo V Avances del Programa Operativo Anual 2011

Monitoreo y evaluación del POA				
O.P. 1.- Actualizar la normativa interna de la Contraloría General.				
E. Metas (M)	Valor programado	Valor alcanzado	% alcanzado	Explicación de las diferencias
1.1 Elaborar y/o actualizar los procedimientos de la Contraloría General.	3	0	0%	Atención a trabajos prioritarios que no se tenían planeados para el ejercicio, así como a la reducida plantilla de personal adscrito a esta Contraloría.
1.2 Elaborar las guías de auditoría de la Contraloría General.	3	5	166.67%	
O.P. 2.- Capacitación al personal.				
E. Metas (M)	Valor programado	Valor alcanzado	% alcanzado	Explicación de las diferencias
2.1 Asistir a 3 cursos de actualización.	3	5	166.67%	
2.2 Asistir a 3 asambleas de la AMOCVIES.	3	1	33.33%	La prioridad de atención a trabajos encomendados y la falta de recursos financieros.
O.P. 3.- Realizar auditorías a planteles y dependencias.				
E. Metas (M)	Valor programado	Valor alcanzado	% alcanzado	Explicación de las diferencias
3.1 Auditar a Planteles y dependencias dando prioridad a los que participen en proyectos específicos.	14	20	142.86%	
3.2 Integrar expedientes de presuntas responsabilidades.	7	10	142.86%	
3.3 Realizar seguimiento a las recomendaciones emitidas por la Contraloría General de las auditorías terminadas.	14	1	7.14%	Al valorar los resultados de las auditorías, se priorizó la revisión a recursos federales de mayor número de planteles y dependencias.
3.4 Validar la información que será presentada por las dependencias a instancias externas de la Institución.	40	99	247.5%	



UNIVERSIDAD DE COLIMA

Contraloría General Informe de Actividades 2011

O.P. 4.- Atender trabajos especiales.				
E. Metas (M)	Valor programado	Valor alcanzado	% alcanzado	Explicación de las diferencias
4.1 Participar como vocal en las sesiones programadas por el Comité, y Subcomité de Adquisiciones.	369	483	130.89%	
4.2 Intervenir en el Proceso de Entrega-Recepción por cambio de titulares y/o encargados del área de la Secretaría Administrativa de planteles y dependencias.	28	52	185.71%	
4.3 Intervenir en el Proceso de destrucción de archivo obsoleto de área de la Secretaría Administrativa de planteles y dependencias.	8	30	375%	
4.4 Atender en su oportunidad los trabajos especiales solicitados por el Rector.	2	5	250%	



Conclusiones

Con las actividades realizadas durante el ejercicio 2011, la Contraloría General contribuyó de manera directa al cumplimiento de las metas establecidas en el Plan Institucional de Desarrollo 2010-2013, fortaleciendo la Gestión Universitaria en todos sus ámbitos.

Diez principales acciones realizadas	
Acciones	Impacto
Auditorías administrativo-financieras	Prevenir y combatir desviaciones e irregularidades, promoviendo acciones preventivas y correctivas.
Integración de expedientes de presuntas responsabilidades	Deslindar responsabilidades y promover la sanción correspondiente.
Intervención en entrega recepción de los asuntos administrativo-financieros, por cambios de adscripción de titulares y encargados de contabilidad.	Asegurar el resguardo de la información y deslindar responsabilidades.
Dar fe de la destrucción de archivos obsoletos	Asegurar que se destruya únicamente información obsoleta.
Atención a órganos externos que realizaron auditoría a la institución	Transparencia en la administración de recursos y oportunidad de mejora en nuestra administración.
Validación de Informes Financieros y Programáticos-académicos, que la institución remite a la SEP.	Cumplir con las obligaciones institucionales en tiempo y forma. Transparencia en la administración de recursos.
Elaboración de las Guías de Auditoría para validación de Informes Financieros y Reporte de Fideicomiso que se remiten a la SEP.	Eficientar el trabajo del personal de la Contraloría.
Participación como Vocal, en el Comité Central, Sub-Comité Central y Sub-Comités Delegacionales de Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios y Arrendamientos.	Optimizar los recursos generando ahorro institucional. Transparencia en la administración de recursos.
Asesorías administrativas y financieras a los a los titulares y responsables de las funciones contables.	Eficientar la administración. Cumplimiento de las normativas Federal, Estatal e Institucional.
Revisión de los formatos institucionales para formalizar el Contrato Pedido de bienes y Servicios.	Cumplimiento de la normativa Federal e Institucional. Transparencia en la administración de recursos.



UNIVERSIDAD DE COLIMA

Contraloría General
Informe de Actividades 2011

Principales áreas de atención (debilidades)	
Retos/Área de atención	Estrategia para su atención en 2012
Mayor cobertura en la realización de auditorías administrativo-financieras.	Incrementar la plantilla de auditores.
Optimizar el desarrollo de nuestro trabajo.	Ampliar los espacios físicos.
Mejorar la calidad de los resultados de los trabajos realizados.	Capacitación continua en el área de auditoría.
Mejorar las asesorías en el aspecto legal y normativo	Apoyo oportuno de la oficina del abogado general de la institución

ATENTAMENTE

ESTUDIA*LUCHA*TRABAJA

COLIMA, COL., 29 DE SEPTIEMBRE DE 2011

C. P. BERTHA GUADALUPE ESCOBAR GUERRA
CONTRALORA GENERAL