



Contraloría General

Programa Operativo Anual - 2013

Directorio

Dr. Ramón Arturo Cedillo Nakay

Rector

Mtro. Christian Jorge Torres Ortíz Zermeño

Secretario General

C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra

Director(a)

Dra. Martha Alicia Magaña Echeverría

Directora General de Planeación Institucional

Equipo de Trabajo - POA 2013

Nombre	Cargo
C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra	Contralora General
C.P. Lourdes Cárdenas Rodríguez	Sub-Contralora General
C.P. Marco Antonio Pérez Márquez	Contralor Regional Campus Manzanillo
M. en A. Pedro Ibarra Rosales	Contralor Regional Campus Tecomán
C.P. Rosa Elizabeth García Uribe	Contralora Regional Campus Colima
C.P. Armando Solís García	Contralor Regional Campus Coquimatlán
C.P. Ignacio Gutiérrez	Contralor Regional Campus Villa de Álvarez
M. en A. Erika Paulina Velázquez Árias	Auditora Campus Colima
M. en A. Carolina Conchas Mejía	Auditora Campus Colima
C.P. José Roberto Marcial Ramírez	Auditor Campus Colima
C.P. Verónica Zoraida Zamora Bautista	Auxiliar de auditor Campus Colima
C. Leticia Solís Olivo	Secretaria
C. María del Rosario Medina Antón	Secretaria



Índice

I. Presentación	3
II. Diagnóstico	4
III. Políticas	5
IV. Objetivo general	6
V. Proyectos, Objetivos Particulares, Metas y Acciones	7
VI. Resumen	21
VII. Concentrado de Rubros	25
VIII. Concentrado de Montos	26
IX. Concentrado de Montos por Objetivo	29
X. Resumen de presupuesto por función	30



I. Presentación

La Contraloría General es una dependencia de Rectoría, creada mediante el acuerdo No. 3 del año de 1985, con los objetivos de Contribuir a la modernización de los sistemas e instrumentos de control de esta Casa de Estudios; Promover la racionalidad en el manejo y aplicación de los recursos humanos, materiales y financieros de la universidad y 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 del caso.

En el ejercicio 2013, la Contraloría General pretende realizar:

- ? Auditorías administrativo-financieras a los planteles y dependencias de la Universidad, priorizando la revisión de la correcta aplicación de los recursos federales, verificando que se cumpla con la legislación y normatividad correspondiente.
- ? Integrar en caso necesario, los expedientes de presuntas responsabilidades derivadas de los resultados de las auditorías practicadas.
- ? Dar seguimiento al cumplimiento de las acciones preventivas y correctivas emitidas producto de las auditorías.
- ? Validar los Informes trimestrales: financieros - programáticos-académicos así como los reportes mensuales de fideicomiso, que elabora la Dirección General de Proyectos Específicos para el cumplimiento a las disposiciones establecidas en las Reglas de Operación.
- ? Participar como vocal en el Comité y Subcomités de Adquisiciones.
- ? Intervenir para dejar constancia de la entrega recepción de los asuntos administrativos y financieros por cambio de titulares y/o secretarios administrativos de planteles y dependencias, así como para la destrucción de archivo obsoleto.
- ? Cumplir con las políticas institucionales del Sistema de Seguridad de la Información, en lo que compete a la Dependencia.
- ? Cumplir puntualmente a las solicitudes de trabajos especiales encomendados por la Rectoría y demás obligaciones de conformidad a la legislación y actividades en las que sea necesario el apoyo de la Contraloría General dentro de sus atribuciones.

Por lo expuesto anteriormente, la Contraloría General apoya la política referente a fortalecer los mecanismos de transparencia y rendición de cuentas que propicien el reconocimiento de la sociedad, contemplada en el cuarto eje: "Fortalecimiento de la Gestión Institucional", contribuyendo así al logro de una Universidad con niveles de competitividad y calidad.



II. Diagnóstico

La Contraloría General se encuentra conformada por los siguientes puestos: Contralor General, Sub-Contralor General, Contralorías Reionales para cada Campus, únicamente en el Campus Colima se cuenta con tres auditores y un auxiliar de auditor, además de dos secretarias para apoyo administrativo.

entre las fortalezas se encuentra la disponibilidad e institucionalidad del personal que conforma el equipo de trabajo, se cuenta con el equipo, herramientas computacionales, mobiliario y material necesario para el desarrollo de las funciones propias de la dependencia.

Las áreas de oportunidad, radican en la necesidad de capacitación continua por áreas del conocimiento propias a la labor que se desarrolla en cada puesto; tener mayor apoyo del área jurídica de la institución; complementar la plantilla de personal sugerido en el diagnóstico que se realizó a la Contraloría en el año 2008, en el que se planteó el incremento de personal para cubrir los requerimientos institucionales; disposición de espacios físicos en la Contraloría Regional campus Manzanillo y oficinas centrales; contar con los Procedimientos y Guías actualizados relativos a las funciones de la dependencia y autorizados por las instancias correspondientes.

En el ejercicio 2013, continuaremos dando prioridad a la vigilancia del cumplimiento de la aplicación de los recursos federales mediante auditorías administrativo-financieras, sin descuidar los aspectos importantes que surjan en la aplicación de los recursos propios, se atenderán en su oportunidad los requerimientos de instancias externas, se llevarán a cabo reuniones de acercamiento con el área jurídica para solicitar su apoyo en el ámbito de su competencia, se actualizarán las guías y procedimientos de auditoría, así mismo se atenderán los requerimientos de trabajos especiales indicados por la rectoría.



III. Políticas

Fortalecimiento de la gestión institucional:

Propiciar el fortalecimiento de la cultura de la calidad en todos los ámbitos.

Establecer esquemas institucionales que aseguren la mejora continua de los procesos estratégicos de gestión académico-administrativa, la desregulación y simplificación administrativa, apoyados en un programa de profesionalización del personal.

Fortalecer los mecanismos de transparencia y rendición de cuentas que propicien el reconocimiento de la sociedad.



IV. Objetivo general

Contribuir en la transparencia y oportuna rendición de cuentas de la institución.



V. Proyectos, Objetivos Particulares, Metas y Acciones

Proyecto.1	
Contribuir en la transparencia administrativa y rendición de cuentas de la Institución	Gasto Corriente

Objetivo Particular 1.1
Actualizar la Normativa interna de la Contraloría General

Meta 1.1.1	Valor Esperado	Indicador de Impacto
Guía de Auditoría General elaborada	1	4.1.33 Documentos normativos actualizados

Acción 1.1.1.1	Valor Esperado	Responsable	Monto
Elaborar la Guía de Auditoría de la Contraloría General	1	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra	\$ 500.00

Concepto	Cantidad	Costo Unitario	Costo total	Calendarizado
C. 1.1.1.1.1 materiales y útiles de oficina	1	\$ 500.00	\$ 500.00	1

Cuenta Contable	Rubro	Función
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	Material	Institucional

Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
-	-	\$ 500.00 (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Acción 1.1.1.2	Valor Esperado	Responsable	Monto
Asistir a reuniones de asesoría en al Dirección General de Organización y Métodos	4	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra	\$ 0.00

Acción 1.1.1.3	Valor Esperado	Responsable	Monto
-----------------------	-----------------------	--------------------	--------------



UNIVERSIDAD DE COLIMA
Dirección General de Planeación y Desarrollo Institucional
 Contraloría General



Presentar la Guía de Auditoría elaborada como propuesta a la Dirección General de Organización y Métodos para su revisión.	1	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra	\$ 0.00
--	---	--------------------------------------	---------

Acción 1.1.1.4	Valor Esperado	Responsable	Monto
Presentar la Guía de Auditoría a la Comisión de Procedimientos de la Institución para su aprobación	1	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra	\$ 0.00

Objetivo Particular 1.2
 Realizar auditorías administrativo-financieras a planteles y dependencias

Meta 1.2.1	Valor Esperado	Indicador de Impacto
Planteles y dependencia auditadas, priorizando las que participan en proyectos específicos	21	4.2.4 Informes, reportes y formatos de datos generados por la dependencia en el tiempo requerido

Acción 1.2.1.1	Valor Esperado	Responsable	Monto
Elaborar el Programa anual de auditorías considerando la evaluación de riesgos	21	C.P. Lourdes Cárdenas Rodríguez	\$ 0.00

Acción 1.2.1.2	Valor Esperado	Responsable	Monto
Autorizar programa de Trabajo	21	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra	\$ 0.00

Acción 1.2.1.3	Valor Esperado	Responsable	Monto
Ejecutar las auditorías	21	C.P. Lourdes Cárdenas Rodríguez	\$ 46,750.00

Concepto	Cantidad	Costo Unitario	Costo total	Calendarizado
C. 1.2.1.3.1 papelería	4	\$ 550.00	\$ 2,200.00	4

Cuenta Contable	Rubro	Función
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	Material	Institucional



UNIVERSIDAD DE COLIMA
Dirección General de Planeación y Desarrollo Institucional
 Contraloría General



Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
-	-	\$ 550.00 (1)	-	\$ 550.00 (1)	-	-	-	\$ 550.00 (1)	\$ 550.00 (1)	-	-

Concepto	Cantidad	Costo Unitario	Costo total	Calendarizado
C. 1.2.1.3.2 materiales y útiles de oficina	5	\$ 550.00	\$ 2,750.00	5

Cuenta Contable	Rubro	Función
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	Material	Institucional

Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
-	-	\$ 550.00 (1)	-	\$ 550.00 (1)	-	-	-	\$ 550.00 (1)	\$ 550.00 (1)	\$ 550.00 (1)	-

Concepto	Cantidad	Costo Unitario	Costo total	Calendarizado
C. 1.2.1.3.3 recargas de tóner para impresoras	1	\$ 1,800.00	\$ 1,800.00	1

Cuenta Contable	Rubro	Función
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	Material	Institucional

Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
-	-	\$ 1,800.00 (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Concepto	Cantidad	Costo Unitario	Costo total	Calendarizado
C. 1.2.1.3.4 recarga de tóner para impresora	2	\$ 1,500.00	\$ 3,000.00	2



UNIVERSIDAD DE COLIMA
Dirección General de Planeación y Desarrollo Institucional
 Contraloría General



Cuenta Contable	Rubro	Función
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	Material	Institucional

Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
-	-	-	-	-	-	-	\$ 1,500.00 (1)	\$ 1,500.00 (1)	-	-	-

Concepto	Cantidad	Costo Unitario	Costo total	Calendarizado
C. 1.2.1.3.5 tóner Xerox mod M20 para fotocopiadora	2	\$ 1,800.00	\$ 3,600.00	2

Cuenta Contable	Rubro	Función
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	Material	Institucional

Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
-	-	\$ 1,800.00 (1)	-	-	-	-	\$ 1,800.00 (1)	-	-	-	-

Concepto	Cantidad	Costo Unitario	Costo total	Calendarizado
C. 1.2.1.3.6 tambor para fotocopiadora	1	\$ 2,100.00	\$ 2,100.00	1

Cuenta Contable	Rubro	Función
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	Material	Institucional

Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
-	-	\$ 2,100.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-



UNIVERSIDAD DE COLIMA
Dirección General de Planeación y Desarrollo Institucional
 Contraloría General



		(1)								
--	--	-----	--	--	--	--	--	--	--	--

Concepto	Cantidad	Costo Unitario	Costo total	Calendarizado
C. 1.2.1.3.7 material de limpieza	4	\$ 1,500.00	\$ 6,000.00	4

Cuenta Contable	Rubro	Función
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	Material	Institucional

Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
-	-	\$ 1,500.00 (1)	-	-	\$ 1,500.00 (1)	-	-	\$ 1,500.00 (1)	-	\$ 1,500.00 (1)	-

Concepto	Cantidad	Costo Unitario	Costo total	Calendarizado
C. 1.2.1.3.8 telefonía celular	8	\$ 550.00	\$ 4,400.00	8

Cuenta Contable	Rubro	Función
Servicios básicos	Servicios	Institucional

Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
\$ 550.00 (1)	\$ 550.00 (1)	-	-	\$ 550.00 (1)	\$ 550.00 (1)	-	\$ 550.00 (1)	\$ 550.00 (1)	\$ 550.00 (1)	\$ 550.00 (1)	-

Concepto	Cantidad	Costo Unitario	Costo total	Calendarizado
C. 1.2.1.3.9 telefonía celular	1	\$ 1,100.00	\$ 1,100.00	1

Cuenta Contable	Rubro	Función
Servicios básicos	Servicios	Institucional



UNIVERSIDAD DE COLIMA
Dirección General de Planeación y Desarrollo Institucional
 Contraloría General



Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
-	-	\$ 1,100.00 (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Concepto	Cantidad	Costo Unitario	Costo total	Calendarizado
C. 1.2.1.3.10 cafetería	4	\$ 1,050.00	\$ 4,200.00	4

Cuenta Contable	Rubro	Función
Servicios oficiales	Servicios	Institucional

Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
\$ 1,050.00 (1)	-	\$ 1,050.00 (1)	-	\$ 1,050.00 (1)	-	-	\$ 1,050.00 (1)	-	-	-	-

Concepto	Cantidad	Costo Unitario	Costo total	Calendarizado
C. 1.2.1.3.11 combustibles	4	\$ 1,350.00	\$ 5,400.00	4

Cuenta Contable	Rubro	Función
Combustibles, lubricantes y aditivos	Material	Institucional

Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
\$ 1,350.00 (1)	-	\$ 1,350.00 (1)	-	-	-	-	\$ 1,350.00 (1)	-	\$ 1,350.00 (1)	-	-

Concepto	Cantidad	Costo Unitario	Costo total	Calendarizado
C. 1.2.1.3.12 combustible	1	\$ 2,700.00	\$ 2,700.00	1

Cuenta Contable	Rubro	Función
Combustibles, lubricantes y aditivos	Material	Institucional



UNIVERSIDAD DE COLIMA
Dirección General de Planeación y Desarrollo Institucional
 Contraloría General



Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
-	-	-	-	\$ 2,700.00 (1)	-	-	-	-	-	-	-

Concepto	Cantidad	Costo Unitario	Costo total	Calendarizado
C. 1.2.1.3.13 mantenimiento de mobiliario y equipo de oficina	1	\$ 500.00	\$ 500.00	1

Cuenta Contable	Rubro	Función
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación.	Servicios	Institucional

Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
-	-	\$ 500.00 (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Concepto	Cantidad	Costo Unitario	Costo total	Calendarizado
C. 1.2.1.3.14 mantenimiento de mobiliario y equipo de oficina	1	\$ 2,500.00	\$ 2,500.00	1

Cuenta Contable	Rubro	Función
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación.	Servicios	Institucional

Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
-	-	-	-	\$ 2,500.00 (1)	-	-	-	-	-	-	-

Concepto	Cantidad	Costo Unitario	Costo total	Calendarizado
----------	----------	----------------	-------------	---------------



UNIVERSIDAD DE COLIMA
Dirección General de Planeación y Desarrollo Institucional
 Contraloría General



C. 1.2.1.3.15 botiquín de primeros auxilios	1	\$ 500.00	\$ 500.00	1
---	---	-----------	-----------	---

Cuenta Contable	Rubro	Función
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	Material	Institucional

Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
-	-	\$ 500.00 (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Concepto	Cantidad	Costo Unitario	Costo total	Calendarizado
C. 1.2.1.3.16 pasajes, casetas y viáticos	6	\$ 500.00	\$ 3,000.00	6

Cuenta Contable	Rubro	Función
Servicios de traslado y viáticos	Servicios	Institucional

Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
\$ 500.00 (1)	-	\$ 500.00 (1)	-	\$ 500.00 (1)	-	-	\$ 500.00 (1)	-	\$ 500.00 (1)	\$ 500.00 (1)	-

Concepto	Cantidad	Costo Unitario	Costo total	Calendarizado
C. 1.2.1.3.17 pasajes, casetas y viáticos	1	\$ 1,000.00	\$ 1,000.00	1

Cuenta Contable	Rubro	Función
Servicios de traslado y viáticos	Servicios	Institucional

Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
-	-	-	-	-	\$ 1,000.00 (1)	-	-	-	-	-	-



UNIVERSIDAD DE COLIMA
Dirección General de Planeación y Desarrollo Institucional
 Contraloría General



Acción 1.2.1.4	Valor Esperado	Responsable	Monto
Informar resultados	21	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra	\$ 0.00

Meta 1.2.2	Valor Esperado	Indicador de Impacto
Expedientes de presuntas responsabilidades integrados	8	4.2.4 Informes, reportes y formatos de datos generados por la dependencia en el tiempo requerido

Acción 1.2.2.1	Valor Esperado	Responsable	Monto
elaborar programa de trabajo	8	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra	\$ 0.00

Acción 1.2.2.2	Valor Esperado	Responsable	Monto
integrar expediente de presuntas responsabilidades	8	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra	\$ 1,100.00

Concepto	Cantidad	Costo Unitario	Costo total	Calendarizado
C. 1.2.2.2.1 papelería	1	\$ 550.00	\$ 550.00	1

Cuenta Contable	Rubro	Función
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	Material	Institucional

Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
-	-	\$ 550.00 (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Concepto	Cantidad	Costo Unitario	Costo total	Calendarizado
C. 1.2.2.2.2 materiales y útiles de oficina	1	\$ 550.00	\$ 550.00	1

Cuenta Contable	Rubro	Función
Materiales de administración, emisión de	Material	Institucional



UNIVERSIDAD DE COLIMA
Dirección General de Planeación y Desarrollo Institucional
 Contraloría General



documentos y artículos oficiales		
----------------------------------	--	--

Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
-	-	-	-	\$ 550.00 (1)	-	-	-	-	-	-	-

Acción 1.2.2.3	Valor Esperado	Responsable	Monto
informar resultados	8	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra	\$ 0.00

Objetivo Particular 1.3
Capacitar al personal para que refleje mejora en la calidad de su labor

Meta 1.3.1	Valor Esperado	Indicador de Impacto
Personal de la Contraloría General capacitado	2	4.2.2 Ordenamientos disponibles a la comunidad universitaria y la sociedad en general

Acción 1.3.1.1	Valor Esperado	Responsable	Monto
Participar en cursos que se desarrollan internamente en la institución	2	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra	\$ 0.00

Objetivo Particular 1.4
Atender trabajos especiales

Meta 1.4.1	Valor Esperado	Indicador de Impacto
Participar como volcal en las sesiones programadas por el Comité Central y Subcomités Central y delegacionales	303	4.2.3 Acciones de rendición de cuentas que se cumplen oportunamente conforme a lo establecido en la norma aplicable

Acción 1.4.1.1	Valor Esperado	Responsable	Monto
Asistir a sesiones del Comité y Subcomites de adquisiciones	303	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra	\$ 0.00

Acción 1.4.1.2	Valor Esperado	Responsable	Monto



UNIVERSIDAD DE COLIMA
Dirección General de Planeación y Desarrollo Institucional
 Contraloría General



Revisar los documentos y validar los procesos de adquisiciones	303	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra	\$ 0.00
--	-----	--------------------------------------	---------

Acción 1.4.1.3	Valor Esperado	Responsable	Monto
Emitir opinión sobre los procesos expuestos en las sesiones	303	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra	\$ 0.00

Acción 1.4.1.4	Valor Esperado	Responsable	Monto
Firmar como vocal en los dictámenes emitidos por los Subcomité y Comité Central	303	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra	\$ 0.00

Meta 1.4.2	Valor Esperado	Indicador de Impacto
Intervenir en los procesos de entrega-recepción por cambios de personal administrativo y/o destrucción de archivo obsoleto	61	4.2.3 Acciones de rendición de cuentas que se cumplen oportunamente conforme a lo establecido en la norma aplicable

Acción 1.4.2.1	Valor Esperado	Responsable	Monto
Elaborar oficio de comisión para asignar al auditor que intervendrá en la entrega-recepción y/o destrucción de archivo obsoleto	61	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra	\$ 0.00

Acción 1.4.2.2	Valor Esperado	Responsable	Monto
Asesorar al personal de planteles y dependencias, sujeto a cambio y/o por destrucción de archivo obsoleto	61	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra	\$ 0.00

Acción 1.4.2.3	Valor Esperado	Responsable	Monto
elaborar Acta de constancia de la entrega-recepción y/o destrucción de archivo obsoleto	61	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra	\$ 550.00

Concepto	Cantidad	Costo Unitario	Costo total	Calendarizado
-----------------	-----------------	-----------------------	--------------------	----------------------



UNIVERSIDAD DE COLIMA
Dirección General de Planeación y Desarrollo Institucional
 Contraloría General



C. 1.4.2.3.1 materiales y útiles ¹ de oficina	\$ 550.00	\$ 550.00	1
---	-----------	-----------	---

Cuenta Contable	Rubro	Función
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	Material	Institucional

Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
-	-	\$ 550.00 (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Meta 1.4.3	Valor Esperado	Indicador de Impacto
Informes financieros validados para su presentación por dependencias a instancias externas de la institución	93	4.2.3 Acciones de rendición de cuentas que se cumplen oportunamente conforme a lo establecido en la norma aplicable

Acción 1.4.3.1	Valor Esperado	Responsable	Monto
recibir de las dependencias los informes financieros	93	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra	\$ 0.00

Acción 1.4.3.2	Valor Esperado	Responsable	Monto
validar los informes financieros	93	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra	\$ 550.00

Concepto	Cantidad	Costo Unitario	Costo total	Calendarizado
C. 1.4.3.2.1 materiales y útiles ¹ de oficina		\$ 550.00	\$ 550.00	1

Cuenta Contable	Rubro	Función
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	Material	Institucional

Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
-	-	-	-	-	\$ 550.00 (1)	-	-	-	-	-	-



UNIVERSIDAD DE COLIMA
Dirección General de Planeación y Desarrollo Institucional
 Contraloría General



Acción 1.4.3.3	Valor Esperado	Responsable	Monto
verificar que los informes financieros se presenten en tiempo y forma	93	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra	\$ 0.00

Acción 1.4.3.4	Valor Esperado	Responsable	Monto
elaborar dictamens de resultados	69	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra	\$ 0.00

Meta 1.4.4	Valor Esperado	Indicador de Impacto
Trabajos especiales encomendados por Rectoría, totalmente atendidos	2	4.2.3 Acciones de rendición de cuentas que se cumplen oportunamente conforme a lo establecido en la norma aplicable

Acción 1.4.4.1	Valor Esperado	Responsable	Monto
recibir solicitud de rectoría y asignar al personal que llevará a cabo la comisión	2	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra	\$ 0.00

Acción 1.4.4.2	Valor Esperado	Responsable	Monto
elaborar el programa de trabajo	2	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra	\$ 0.00

Acción 1.4.4.3	Valor Esperado	Responsable	Monto
ejecutar el trabajo	2	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra	\$ 550.00

Concepto	Cantidad	Costo Unitario	Costo total	Calendarizado
C. 1.4.4.3.1 materiales y útiles de oficina	1	\$ 550.00	\$ 550.00	1

Cuenta Contable	Rubro	Función
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	Material	Institucional

Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----



UNIVERSIDAD DE COLIMA
Dirección General de Planeación y Desarrollo Institucional
 Contraloría General



-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	\$ 550.00 (1)	-	-
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---------------	---	---

Acción 1.4.4.4	Valor Esperado	Responsable	Monto
emitir el informe de resultados	2	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra	\$ 0.00



VI. Resumen

Dependencia:	Contraloría General	
Objetivo General:	Contribuir en la transparencia y oportuna rendición de cuentas de la institución.	
Proyecto 1	Contribuir en la transparencia administrativa y rendición de cuentas de la Institución	Gasto Corriente
Objetivo 1.1	Actualizar la Normativa interna de la Contraloría General	
Meta 1.1.1	Guía de Auditoría General elaborada	
Indicador de impacto:	4.1.33 Documentos normativos actualizados	Responsable
Acción1.1.1.1:	Elaborar la Guía de Auditoría de la Contraloría General	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra
Concepto 1.1.1.1.1	materiales y útiles de oficina	
Acción1.1.1.2:	Asistir a reuniones de asesoría en al Dirección General de Organización y Métodos	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra
Acción1.1.1.3:	Presentar la Guía de Auditoría elaborada como propuesta a la Dirección General de Organización y Métodos para su revisión.	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra
Acción1.1.1.4:	Presentar la Guía de Auditoría a la Comisión de Procedimientos de la Institución para su aprobación	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra
Objetivo 1.2	Realizar auditorías administrativo-financieras a planteles y dependencias	
Meta 1.2.1	Planteles y dependencia auditadas, priorizando las que participan en proyectos específicos	
Indicador de impacto:	4.2.4 Informes, reportes y formatos de datos generados por la dependencia en el tiempo requerido	Responsable
Acción1.2.1.1:	Elaborar el Programa anual de auditorías considerando la evaluación de riesgos	C.P. Lourdes Cárdenas Rodríguez
Acción1.2.1.2:	Autorizar programa de Trabajo	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra
Acción1.2.1.3:	Ejecutar las auditorias	C.P. Lourdes Cárdenas Rodríguez
Concepto 1.2.1.3.1	papelería	
Concepto 1.2.1.3.2	materiales y útiles de oficina	
Concepto 1.2.1.3.3	recargas de tóner para impresoras	
Concepto 1.2.1.3.4	recarga de tóner para impresora	
Concepto 1.2.1.3.5	tóner Xerox mod M20 para fotocopiadora	
Concepto 1.2.1.3.6	tambor para fotocopiadora	
Concepto 1.2.1.3.7	material de limpieza	
Concepto 1.2.1.3.8	telefonía celular	



UNIVERSIDAD DE COLIMA
Dirección General de Planeación y Desarrollo Institucional
 Contraloría General



Concepto 1.2.1.3.9	telefonía celular	
Concepto 1.2.1.3.10	cafetería	
Concepto 1.2.1.3.11	combustibles	
Concepto 1.2.1.3.12	combustible	
Concepto 1.2.1.3.13	mantenimiento de mobiliario y equipo de oficina	
Concepto 1.2.1.3.14	mantenimiento de mobiliario y equipo de oficina	
Concepto 1.2.1.3.15	botiquín de primeros auxilios	
Concepto 1.2.1.3.16	pasajes, casetas y viáticos	
Concepto 1.2.1.3.17	pasajes, casetas y viáticos	
Acción1.2.1.4:	Informar resultados	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra
Meta 1.2.2	Expedientes de presuntas responsabilidades integrados	
Indicador de impacto:	4.2.4 Informes, reportes y formatos de datos generados por la dependencia en el tiempo requerido	Responsable
Acción1.2.2.1:	elaborar programa de trabajo	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra
Acción1.2.2.2:	integrar expediente de presuntas responsabilidades	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra
Concepto 1.2.2.2.1	papelería	
Concepto 1.2.2.2.2	materiales y útiles de oficina	
Acción1.2.2.3:	informar resultados	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra
Objetivo 1.3	Capacitar al personal para que refleje mejora en la calidad de su labor	
Meta 1.3.1	Personal de la Contraloría General capacitado	
Indicador de impacto:	4.2.2 Ordenamientos disponibles a la comunidad universitaria y la sociedad en general	Responsable
Acción1.3.1.1:	Participar en cursos que se desarrollan internamente en la institución	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra
Objetivo 1.4	Atender trabajos especiales	
Meta 1.4.1	Participar como volcal en las sesiones programadas por el Comité Sentral y Subcomités Central y delegacionales	
Indicador de impacto:	4.2.3 Acciones de rendición de cuentas que se cumplen oportunamente conforme a lo establecido en la norma aplicable	Responsable
Acción1.4.1.1:	Asistir a sesiones del Comité y Subcomites de adquisiciones	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra
Acción1.4.1.2:	Revisar los documentos y validar los procesos de adquisiciones	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra



UNIVERSIDAD DE COLIMA
Dirección General de Planeación y Desarrollo Institucional
 Contraloría General



Acción1.4.1.3:	Emitir opinion sobre los procesos expuestos en las sesiones	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra
Acción1.4.1.4:	Firmar como vocal en los dictámenes emitidos por los Subcomité y Comité Central	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra
Meta 1.4.2	Intervenir en los procesos de entrega-recepción por cambios de personal administrativo y/o destrucción de archivo obsoleto	
Indicador de impacto:	4.2.3 Acciones de rendición de cuentas que se cumplen oportunamente conforme a lo establecido en la norma aplicable	Responsable
Acción1.4.2.1:	Elaborar oficio de comisión para asignar al auditor que intervendrá en la entrega-recepción y/o destrucción de archivo obsoleto	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra
Acción1.4.2.2:	Asesorar al personal de planteles y dependencias, sujeto a cambio y/o por destrucción de archivo obsoleto	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra
Acción1.4.2.3:	elaborar Acta de constancia de la entrega-recepción y/o destrucción de archivo obsoleto	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra
Concepto 1.4.2.3.1	materiales y útiles de oficina	
Meta 1.4.3	Informes financieros validados para su presentación por dependencias a instancias externas de la institución	
Indicador de impacto:	4.2.3 Acciones de rendición de cuentas que se cumplen oportunamente conforme a lo establecido en la norma aplicable	Responsable
Acción1.4.3.1:	recibir de las dependencias los informes financieros	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra
Acción1.4.3.2:	validar los informes financieros	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra
Concepto 1.4.3.2.1	materiales y útiles de oficina	
Acción1.4.3.3:	verificar que los informes financieros se presenten en tiempo y forma	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra
Acción1.4.3.4:	elaborar dictamens de resultados	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra
Meta 1.4.4	Trabajos especiales encomendados por Rectoria, totalmente atendidos	
Indicador de impacto:	4.2.3 Acciones de rendición de cuentas que se cumplen oportunamente conforme a lo establecido en la norma aplicable	Responsable
Acción1.4.4.1:	recibir solicitud de rectoría y asignar al personal que llevará a cabo la comisión	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra
Acción1.4.4.2:	elaborar el programa de trabajo	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra
Acción1.4.4.3:	ejecutar el trabajo	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra



UNIVERSIDAD DE COLIMA
Dirección General de Planeación y Desarrollo Institucional
Contraloría General



Concepto 1.4.4.3.1	materiales y útiles de oficina	
Acción 1.4.4.4:	emitir el informe de resultados	C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra



VII. Concentrado de Rubros

Concentrado Rubro	
Material	\$ 33,300.00
Servicios	\$ 16,700.00
Bienes muebles	\$ 0.00
Honorarios	\$ 0.00
Acervos	\$ 0.00
Construcciones	\$ 0.00
Becas	\$ 0.00
Otros	\$ 0.00
Total	\$ 50,000.00



VIII. Concentrado de Montos

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
P 1													
OP 1.1													
M 1.1.1													
A 1.1.1.1													
C 1.1.1.1.1	-	-	\$ 500.00 (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	\$ 500.00
A 1.1.1.2													
A 1.1.1.3													
A 1.1.1.4													
OP 1.2													
M 1.2.1													
A 1.2.1.1													
A 1.2.1.2													
A 1.2.1.3													
C 1.2.1.3.1	-	-	\$ 550.00 (1)	-	\$ 550.00 (1)	-	-	-	\$ 550.00 (1)	\$ 550.00 (1)	-	-	\$ 2,200.00
C 1.2.1.3.2	-	-	\$ 550.00 (1)	-	\$ 550.00 (1)	-	-	-	\$ 550.00 (1)	\$ 550.00 (1)	\$ 550.00 (1)	-	\$ 2,750.00
C 1.2.1.3.3	-	-	\$ 1,800.00 (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	\$ 1,800.00
C 1.2.1.3.4	-	-	-	-	-	-	-	\$ 1,500.00 (1)	\$ 1,500.00 (1)	-	-	-	\$ 3,000.00
C 1.2.1.3.5	-	-	\$ 1,800.00 (1)	-	-	-	-	\$ 1,800.00 (1)	-	-	-	-	\$ 3,600.00
C 1.2.1.3.6	-	-	\$ 2,100.00 (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	\$ 2,100.00
C 1.2.1.3.7	-	-	\$ 1,500.00 (1)	-	-	\$ 1,500.00 (1)	-	-	\$ 1,500.00 (1)	-	\$ 1,500.00 (1)	-	\$ 6,000.00
C 1.2.1.3.8	\$ 550.00 (1)	\$ 550.00 (1)	-	-	\$ 550.00 (1)	\$ 550.00 (1)	-	\$ 550.00 (1)	\$ 550.00 (1)	\$ 550.00 (1)	\$ 550.00 (1)	-	\$ 4,400.00



UNIVERSIDAD DE COLIMA
Dirección General de Planeación y Desarrollo Institucional
 Contraloría General



C 1.2.1.3.9-		\$ 1,100.00-									\$ 1,100.00
		(1)									
C	\$ 1,050.00-	\$ 1,050.00-	\$ 1,050.00-			\$ 1,050.00-					\$ 4,200.00
1.2.1.3.10	(1)	(1)	(1)			(1)					
C	\$ 1,350.00-	\$ 1,350.00-				\$ 1,350.00-	\$ 1,350.00				\$ 5,400.00
1.2.1.3.11	(1)	(1)				(1)	(1)				
C			\$ 2,700.00-								\$ 2,700.00
1.2.1.3.12			(1)								
C		\$ 500.00									\$ 500.00
1.2.1.3.13		(1)									
C			\$ 2,500.00-								\$ 2,500.00
1.2.1.3.14			(1)								
C		\$ 500.00									\$ 500.00
1.2.1.3.15		(1)									
C	\$ 500.00	\$ 500.00	\$ 500.00			\$ 500.00	\$ 500.00 (1)	\$ 500.00 (1)			\$ 3,000.00
1.2.1.3.16	(1)	(1)	(1)			(1)					
C				\$ 1,000.00-							\$ 1,000.00
1.2.1.3.17				(1)							
A 1.2.1.4											
M 1.2.2											
A 1.2.2.1											
A 1.2.2.2											
C 1.2.2.2.1-		\$ 550.00									\$ 550.00
		(1)									
C 1.2.2.2.2-			\$ 550.00								\$ 550.00
			(1)								
A 1.2.2.3											
OP 1.3											
M 1.3.1											
A 1.3.1.1											
OP 1.4											
M 1.4.1											
A 1.4.1.1											



UNIVERSIDAD DE COLIMA
Dirección General de Planeación y Desarrollo Institucional
 Contraloría General



A 1.4.1.2													
A 1.4.1.3													
A 1.4.1.4													
M 1.4.2													
A 1.4.2.1													
A 1.4.2.2													
A 1.4.2.3													
C 1.4.2.3.1	-	-	\$ 550.00 (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	\$ 550.00
M 1.4.3													
A 1.4.3.1													
A 1.4.3.2													
C 1.4.3.2.1	-	-	-	-	\$ 550.00 (1)	-	-	-	-	-	-	-	\$ 550.00
A 1.4.3.3													
A 1.4.3.4													
M 1.4.4													
A 1.4.4.1													
A 1.4.4.2													
A 1.4.4.3													
C 1.4.4.3.1	-	-	-	-	-	-	-	-	\$ 550.00 (1)	-	-	-	\$ 550.00
A 1.4.4.4													
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL



IX. Concentrado de Montos por Objetivo

Dependencia:	Contraloría General	
Objetivo General:	Contribuir en la transparencia y oportuna rendición de cuentas de la institución.	Monto
Proyecto 1	Contribuir en la transparencia administrativa y rendición de cuentas de la Institución	
Objetivo P 1.1	Actualizar la Normativa interna de la Contraloría General	\$ 500.00
Objetivo P 1.2	Realizar auditorías administrativo-financieras a planteles y dependencias	\$ 47,850.00
Objetivo P 1.3	Capacitar al personal para que refleje mejora en la calidad de su labor	\$ 0.00
Objetivo P 1.4	Atender trabajos especiales	\$ 1,650.00



X. Resumen de presupuesto por función

	Resumen de presupuesto por función					
	Institucional	Académica	Investigación	Comunidad	Oper. y Mant.	Total
Cuentas de Activo	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
Construcciones en proceso en bienes propios	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
Mobiliario y equipo de administración	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
Equipo de transporte	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
Activos biológicos	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
Acervo	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
Software	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
Patentes, marcas y derechos	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
Licencias	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
Materiales	\$ 33,300.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 33,300.00
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	\$ 24,700.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
Alimentos y utensilios	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
Materias primas y materiales de	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00



UNIVERSIDAD DE COLIMA
Dirección General de Planeación y Desarrollo Institucional
 Contraloría General



producción y comercialización						
Materiales y artículos de construcción y reparación	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	\$ 500.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
Combustibles, lubricantes y aditivos	\$ 8,100.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
Vestuario, prendas de protección y blancos	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
Herramientas, refacciones y accesorios menores	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
Servicios	\$ 16,700.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 16,700.00
Servicios básicos	\$ 5,500.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
Servicios de arrendamiento	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
Serv. Profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
Servicios financieros, bancarios y comerciales	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación.	\$ 3,000.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
Servicios de comunicación social y publicidad	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
Servicios de traslado y viáticos	\$ 4,000.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
Servicios oficiales	\$ 4,200.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00



UNIVERSIDAD DE COLIMA
Dirección General de Planeación y Desarrollo Institucional
Contraloría General



Otros servicios generales	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
---------------------------	---------	---------	---------	---------	---------	---------