



## **Contraloría General**

# **Programa Operativo Anual 2014**

**Mejoramiento de la efectividad de operación y competitividad institucional mediante la modernización de mecanismos de control interno, fiscalización de recursos, transparencia, rendición de cuentas, acceso a la información y protección de datos personales**

Educación con responsabilidad  
*social*

## **Directorio**

**M.A. José Eduardo Hernández Nava**

*Rector*

**Mtro. Christian Torres Ortiz Zermeño**

*Secretario General*

**D. en C. Carlos Enrique Tene Pérez**

*Director General de Planeación y Desarrollo Institucional*

**C.P. Lourdes Cárdenas Rodríguez**

*Director(a) de plantel o dependencia*

## **Participantes**

### **Equipo de Trabajo - POA 2014**

C.P. Lourdes Cárdenas Rodríguez	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. Carolina Conchas Mejía	Auditora Regional campus Colima
M. en A. Erika Paulina Velázquez Arias	Auditora Regional campus Colima
C.P. José Roberto Marcial Ramírez	Auditor Regional campus Colima
C.P. Roberto Martín Amador Curiel	Auditor Regional campus Colima
C.P. Verónica Zoraida Zamora Bautista	Auxiliar de Auditor
C.P. Blanca Rosalía Gutiérrez Zepeda	Secretaria
C. Clementina Trejo Velazco	Secretaria

# UNIVERSIDAD DE COLIMA

Contraloría General

## ***Índice***

I. Presentación.....	4
II. Diagnóstico .....	5
III. Políticas .....	6
IV. Objetivo general del Programa Operativo Anual 2014 .....	7
V. Objetivos, metas y acciones .....	8
Ejes del desarrollo.....	8
Programas Institucionales.....	12

## I. Presentación

La Contraloría General es una dependencia regulativa de relación staff con la unidad superior que es la Rectoría, creada mediante el Acuerdo No. 3 del año de 1985, teniendo como objetivos institucionales la evaluación de los programas administrativos para:

- I. Contribuir a la modernización de los sistemas e instrumentos de control de esta Casa de Estudios.
- II. Promover la racionalidad en el manejo y aplicación de los recursos humanos, materiales y financieros de la Universidad, y
- III. 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.

Derivado de los objetivos institucionales y contribuyendo con las líneas de acción que nos aplican establecidas en la Agenda Universitaria 2013-2017, se ha proyectado realizar durante el presente año, entre otras, las siguientes actividades:

- \* Efectuar auditorías administrativo-financieras a los planteles y dependencias de la Institución, y derivado de los resultados de las mismas, integrar los Expedientes de presunta responsabilidad que correspondan.
- \* Continuar participando en las auditorías internas y externas a la matrícula escolar a nivel nacional con las Universidades adscritas a la Asociación Mexicana de Órganos de Control y Vigilancia en Instituciones de Educación Superior, A.C. (AMOCVIES).
- \* Intervenir en los procesos institucionales de Entrega-recepción por cambio de personal, así como de Destrucción de información documental obsoleta.
- \* Validar los Informes financieros mensuales y trimestrales de los convenios de recursos federales vigentes.
- \* Participar como vocal en las Sesiones del Comité Central, Subcomité Central y Subcomité Delegacionales, para dictaminar los procedimientos de adjudicación de las solicitudes de adquisición efectuadas por los planteles y dependencias.
- \* Atender en su caso, los trabajos especiales encomendados por Rectoría.
- \* Fomentar el desarrollo de las habilidades del personal de la Contraloría General, a través de la capacitación continua que permita eficientar el desarrollo de las actividades.

Con lo anterior se da atención al eje 4 "Responsabilidad social en la gestión institucional" en la línea de acción "Mejorar la efectividad de operación y competitividad institucional", a través de la fiscalización de los recursos y la consolidación de la transparencia en la rendición de cuentas.

## II. Diagnóstico

Dentro de la Fortalezas que la Contraloría General tiene, se pueden destacar las siguientes:

- \* Cuenta con el apoyo de las dependencias universitarias, lo que ha permitido atender en tiempo la totalidad de los requerimientos de instancias internas y externas.
- \* Cuenta con la infraestructura y el equipo suficiente para el desarrollo de sus funciones.
- \* La disposición del personal para atender las diversas tareas que se le asignan.

Dentro de las principales Debilidades que esta dependencia tiene es que:

- \* Actualmente no cuenta con la plantilla de personal que le permita atender las múltiples obligaciones que la Institución tiene en materia de la fiscalización de los recursos; por lo que existe un fuerte rezago en materia de supervisión oportuna al ejercicio de los recursos en los 5 campus universitarios.
- \* La falta de capacitación continua por áreas de conocimiento.

No obstante a lo anterior al efectuar el POA 2014 se priorizaron las principales tareas, tomando en consideración el equipo de trabajo actual, con la finalidad de asegurar que la Universidad dé cumplimiento en materia de la fiscalización de los recursos y de la rendición de cuentas.

Estamos conscientes del compromiso que como Dependencia tenemos con la Institución y la Sociedad en general, por lo que debemos reforzar los mecanismos de control interno, para lo cual, tendremos que estar supervisando el cumplimiento a las disposiciones y normativas de carácter Federal, Estatal e Institucional.

Con las actividades programadas en este documento se apoya de manera continua al logro de las líneas de acción de la Agenda Universitaria 2013-2017, teniendo como objetivo principal la fiscalización de los recursos y la transparencia y rendición de cuentas en todos los ámbitos de la Institución.

### **III. Políticas**

Responsabilidad social en la Gestión Institucional

Fortalecimiento a la efectividad operacional para la adecuada competitividad institucional.

#### **IV. Objetivo general del Programa Operativo Anual 2014**

Contribuir en la mejora de la efectividad de operación y competitividad institucional, a través de la "Modernización de los mecanismos del control interno y la fiscalización de los recursos de la Universidad", así como de la "Consolidación de la transparencia, rendición de cuentas, acceso a la información y protección de los datos personales en todos los ámbitos de la institución".

## V. Objetivos, metas y acciones

### Ejes del desarrollo

<b>Objetivo estratégico</b>						<b>Total</b>
<i>Consolidar la calidad de los servicios y productos que ofrece la Universidad de Colima.</i>						<b>\$ 50,000.00</b>
<b>Objetivo general</b>						
<i>Mejorar la efectividad de operación y competitividad institucional</i>						<b>\$ 50,000.00</b>
<b>Objetivo particular</b>						
<i>Fortalecer el sistema de planeación, programación, presupuestación y seguimiento de los recursos universitarios.</i>						<b>\$ 50,000.00</b>
<b>Meta POA 2014</b>						
<i>50% de proyectos contemplados en el gasto de operación anual que fueron apoyados con presupuesto ordinario en los POA correspondientes para 2014 (Bis)</i>						<b>\$ 50,000.00</b>
<b>Acción</b>						
<i>Efectuar auditorías administrativo-financieras a los planteles y dependencias de la Institución, durante todo el año.</i>						<b>\$ 37,650.00</b>
<b>Conceptos</b>	<b>COG</b>	<b>Cantidad</b>	<b>Costo unitario</b>	<b>Calendarización</b>	<b>Costo total</b>	
<i>Toner remanufacturado</i>	<i>Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales</i>	<i>2</i>	<i>\$ 2,000.00</i>	<i>Abr ( 1 ) Ago ( 1 )</i>	<i>\$ 4,000.00</i>	
<i>Papelería</i>	<i>Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales</i>	<i>2</i>	<i>\$ 2,000.00</i>	<i>Feb ( 1 ) Jun ( 1 )</i>	<i>\$ 4,000.00</i>	
<i>Tambor para la fotocopidora</i>	<i>Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales</i>	<i>1</i>	<i>\$ 2,200.00</i>	<i>Mar ( 1 )</i>	<i>\$ 2,200.00</i>	
<i>Toner para la fotocopidora</i>	<i>Materiales de administración, emisión de</i>	<i>2</i>	<i>\$ 1,950.00</i>	<i>Mar ( 1 ) Ago ( 1 )</i>	<i>\$ 3,900.00</i>	

# UNIVERSIDAD DE COLIMA

## Contraloría General

Material sanitario	documentos y artículos oficiales Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	2	\$ 1,375.00	Feb ( 1 ) May ( 1 )	\$ 2,750.00
Agua y cafetería	Alimentos y utensilios	2	\$ 550.00	Ene ( 1 ) May ( 1 )	\$ 1,100.00
Material eléctrico	Materiales y artículos de construcción y de reparación	1	\$ 1,000.00	Ene ( 1 )	\$ 1,000.00
Botiquín	Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	1	\$ 1,000.00	May ( 1 )	\$ 1,000.00
Pasajes y casetas	Servicios de traslado y viáticos	4	\$ 250.00	Ene ( 1 ) Abr ( 1 ) Jul ( 1 ) Oct ( 1 )	\$ 1,000.00
Celular	Servicios básicos	1	\$ 1,550.00	Ene ( 1 )	\$ 1,550.00
Celular	Servicios básicos	11	\$ 700.00	Feb ( 1 ) Mar ( 1 ) Abr ( 1 ) May ( 1 ) Jun ( 1 ) Jul ( 1 ) Ago ( 1 ) Sep ( 1 ) Oct ( 1 ) Nov ( 1 ) Dic ( 1 )	\$ 7,700.00
Combustible	Servicios básicos	1	\$ 850.00	Ene ( 1 )	\$ 850.00
Combustible	Servicios básicos	11	\$ 600.00	Feb ( 1 ) Mar ( 1 ) Abr ( 1 ) May ( 1 ) Jun ( 1 ) Jul ( 1 ) Ago ( 1 ) Sep ( 1 ) Oct ( 1 ) Nov ( 1 ) Dic ( 1 )	\$ 6,600.00

### Acción

Integrar expedientes de presunta responsabilidad derivados de los resultados de las auditorías practicadas, durante todo el año. **\$ 1,850.00**

Conceptos	COG	Cantidad	Costo unitario	Calendarización	Costo total
Papelería	Materiales de administración, emisión de	1	\$ 1,850.00	Ago ( 1 )	\$ 1,850.00

# UNIVERSIDAD DE COLIMA

Contraloría General

					documentos y artículos oficiales	
<b>Acción</b>						
<i>Efectuar auditorías internas y externas a la matrícula escolar, durante todo el año.</i>						<b>\$ 1,500.00</b>
<b>Conceptos</b>	<b>COG</b>	<b>Cantidad</b>	<b>Costo unitario</b>	<b>Calendarización</b>		<b>Costo total</b>
Mensajería	Servicios básicos	1	\$ 1,500.00	Feb ( 1 )		\$ 1,500.00
<b>Acción</b>						
<i>Capacitar al personal para eficientar el desarrollo de sus actividades, durante todo el año.</i>						<b>\$ 0.00</b>
<b>Acción</b>						
<i>Participar como vocal en las Sesiones del Comité Central, Subcomité Central y Subcomités Delegacionales, para dictaminar los procedimientos de adjudicación de las solicitudes de adquisiciones efectuadas por los planteles y dependencias de la Institución, durante todo el año.</i>						<b>\$ 0.00</b>
<b>Acción</b>						
<i>Intervenir en los procesos de Entrega-recepción de planteles y dependencias por cambio de personal administrativo, durante todo el año.</i>						<b>\$ 2,000.00</b>
<b>Conceptos</b>	<b>COG</b>	<b>Cantidad</b>	<b>Costo unitario</b>	<b>Calendarización</b>		<b>Costo total</b>
Papelería	Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	1	\$ 2,000.00	Abr ( 1 )		\$ 2,000.00
<b>Acción</b>						
<i>Intervenir en los procesos de Destrucción de información documental obsoleta, durante todo el año.</i>						<b>\$ 0.00</b>
<b>Acción</b>						
<i>Validar los Informes financieros de convenios de recursos federales, durante todo el año.</i>						<b>\$ 2,000.00</b>
<b>Conceptos</b>	<b>COG</b>	<b>Cantidad</b>	<b>Costo unitario</b>	<b>Calendarización</b>		<b>Costo total</b>
Toner remanufacturado	Materiales de administración, emisión de documentos y artículos	1	\$ 2,000.00	Ene ( 1 )		\$ 2,000.00

# UNIVERSIDAD DE COLIMA

Contraloría General

*oficiales*

**Acción**

*Atender trabajos especiales encomendados por Rectoría, durante todo el año.*

**\$ 0.00**

**Acción**

*Constituir el fondo revolvente.*

**\$ 5,000.00**

Conceptos	COG	Cantidad	Costo unitario	Calendarización	Costo total
<i>Caja chica</i>	<i>Servicios oficiales</i>	1	\$ 5,000.00	<i>Ene ( 1 )</i>	\$ 5,000.00

**Programas Institucionales**