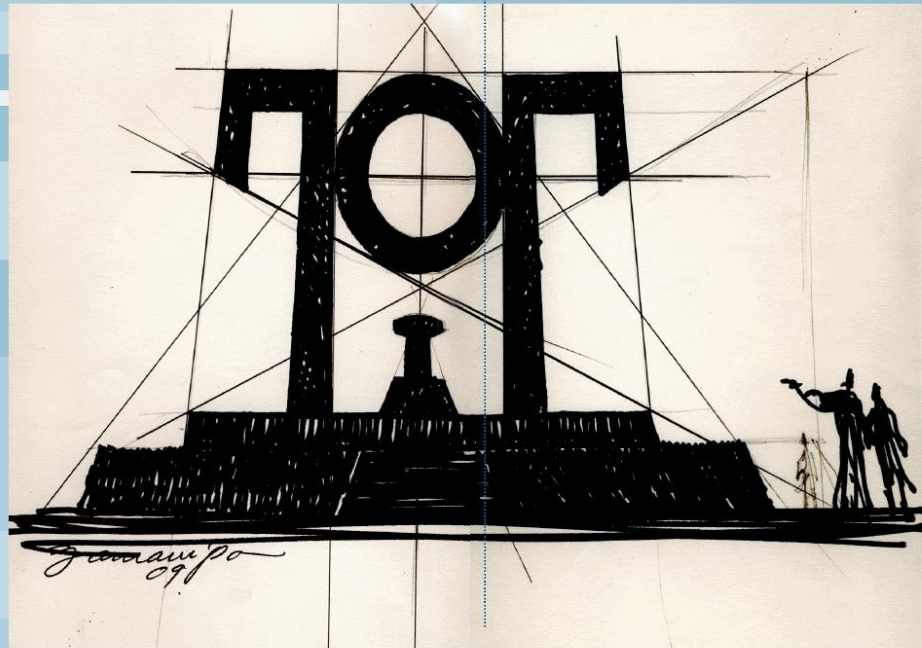


Contraloría General



2010



# UNIVERSIDAD DE COLIMA

**Contraloría General**  
Informe de Actividades 2010

## Directorio

**Miguel Ángel Aguayo López**  
Rector

**Ramón A. Cedillo Nakay**  
Secretario General

**C.P. Bertha Guadalupe Escobar Guerra**  
Contralora General

C.P. Lourdes Cárdenas Rodríguez  
Sub-Contralora General

C.P. Jesús Rafael Martínez Márquez  
Auditor especial de proyectos específicos

C.P. Marco Antonio Márquez Pérez  
Contralor Regional Campus Manzanillo

C.P. Pedro Ibarra Rosales  
Contralor Regional Campus Tecomán

C.P. Rosa Elizabeth García Uribe  
Contralora Regional Campus Colima

C.P. Roberto Ibarra García  
Contralor Regional Campus Coquimatlán

C.P. Ignacio Gutiérrez  
Contralor Regional Campus Villa de Álvarez

M.A. Carolina Conchas Mejía  
Auditora campus Colima

M.A. Erika Paulina Velázquez Arias  
Auditora campus Colima

C.P. José Roberto Marcial Ramírez  
Auditor Campus Colima

C.P. Verónica Zoraida Zamora Bautista  
Auxiliar de Auditor

C. Leticia Olivo Solís y C. María del Rosario Medina Antón  
Secretarias



# UNIVERSIDAD DE COLIMA

**Contraloría General**  
Informe de Actividades 2010

## Índice

	Pág.
Presentación.	3
Capítulo I. Actividades realizadas.	
I.I Actividades.	4-5
I.II Contribución al cumplimiento de los objetivos estratégicos del PIDE 2010-2013.	6
Capítulo II. Personal.	
II.I Personal adscrito a la dependencia.	7
II.II Capacitación y actualización	8
Capítulo III. Gestión	
III.I Actividades colegiadas	9
III.II Mejora en la capacidad física instalada y equipamiento.	9
Capítulo IV. Informe financiero.	10
Conclusiones.	11-12



# UNIVERSIDAD DE COLIMA

## Contraloría General Informe de Actividades 2010

### Presentación

Mediante Acuerdo No. 3 de 1985, fue creada la Contraloría General dependiente de la Rectoría, responsable de fortalecer las funciones de control y evaluación en las dependencias de la Universidad, brindando apoyo al proceso administrativo, exigiendo la observancia de las disposiciones y normatividad interna y externa aplicable.

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.



## Capítulo I. Actividades Realizadas

### I.I Actividades

Durante el período diciembre 2009 al 15 de septiembre 2010, se realizaron las siguientes actividades:

- Se concluyeron dos auditorías iniciadas en el ejercicio pasado.
- Se practicaron siete auditorías Administrativo-financieras de los fondos específicos PIFI (FOMES y FIUPEA), PROADU, PROMEP, FRABA,
- Se integraron seis Expedientes de Presuntas Responsabilidades derivados de auditorías practicadas.
- Se atendió al Órgano Superior de Auditora y Fiscalización de Gobierno del Estado, con motivo de la auditoría practicada a los Fondos de Aportación Múltiple 2009 asignados a la institución.
- Se atendieron los requerimientos de Rectoría, para realizar trabajos especiales.
- Se validaron 136 informes, de avances financieros y programáticos académicos de los recursos de PIFIEMS, PIFI, PEF, PROMEP y CONACYT para que la institución cumpliera puntualmente con su presentación ante la SES-SEP y CONACYT.
- Se apoyó a la Dirección General de Proyectos Específicos, acudiendo a 34 visitas a planteles y dependencias, brindando asesorías a los secretarios administrativos, para la comprobación de recursos de apoyos específicos y lograr institucionalmente el cumplimiento de metas trimestrales.
- Se participó como vocal del Sub-Comité Central y Sub-Comités Delegacionales de Adquisiciones Arrendamientos y Servicios de la Institución, en 281 sesiones verificando que los procesos de adjudicación cumplieran con la normativa.
- Se intervino en 25 actas para dar fe de entrega-recepción de los asuntos administrativos financieros, de titulares y secretarios administrativos.
- Se realizaron 3 intervenciones para dar fe de la destrucción de archivo obsoleto en planteles y dependencias.
- Se colaboró con la Dirección General de Patrimonio Universitario, para dar fe de la baja de bienes muebles inservibles.



# UNIVERSIDAD DE COLIMA

## Contraloría General Informe de Actividades 2010

- Se participó con la Coordinación General Administrativa y Financiera, en reuniones informativas a los Secretarios Administrativos.
- Se brindó asesoría cotidianamente, vía telefónica y presenciales tanto a Secretarios Administrativos como a Titulares de Planteles y Dependencias.
- Se elaboró la Guía de Auditoría para validar informes para la comprobación de gastos a la SEP del PIFI (FOMES Y FIUPEA), la cual fue revisada por la Dirección General de Organización y Métodos.
- 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.



# UNIVERSIDAD DE COLIMA

**Contraloría General**  
Informe de Actividades 2010

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

Un componente fundamental para la Universidad es la transparencia administrativa y la oportuna rendición de cuentas, como esquema para fortalecimiento de su autonomía.

Partiendo de este punto, la Contraloría General tiene la responsabilidad de fortalecer los 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 estatal, federal e Institucional.



# UNIVERSIDAD DE COLIMA

## Contraloría General Informe de Actividades 2010

### Capítulo II. Personal

#### II.I Personal adscrito a la dependencia

Para el logro de objetivos, actualmente la Contraloría General se encuentra conformada por una plantilla con catorce elementos para atender a toda la institución, asignados en las siguientes áreas:

Personal de la dependencia por función, género y tiempo de dedicación. 2010								
Personal	Tiempo completo		Medio tiempo		Por horas		Totales	
	Hombres	Mujeres	Hombres	Mujeres	Hombres	Mujeres	Hombres	Mujeres
Directivo		1						1
Personal secretarial		2						2
<b>Otros:</b>								
Sub-Contralora		1						1
Auditor Especial de Proyectos.	1						1	
Contralores Regionales	4	1					4	1
Audidores	1	2					1	3
Auxiliar de Auditor		1						1
<b>Total</b>	<b>6</b>	<b>8</b>					<b>6</b>	<b>8</b>

Personal de la dependencia por grado de estudios. 2010									
Personal	Grado máximo de estudios								Total
	Otro	Secundaria	Bachillerato	Profesional Asociado	Licenciatura	Especialidad	Maestría	Doctorado	
Directivo					1				1
Personal secretarial	Academia 2								2
<b>Otros:</b>									
Sub-Contralora					1				1
Auditor Especial de Proyectos.					1				1
Contralores Regionales					4		1		5
Audidores					1		2		3
Auxiliar de Auditor					1				
<b>Total</b>	<b>2</b>				<b>9</b>		<b>3</b>		<b>14</b>

Personal de la dependencia realizando estudios. 2010							
Personal	Otros	Licenciatura	Especialidad	Maestría	Doctorado	Pos-doctorado	Totales
<b>Otros: (Auditor)</b>	Diplomado en inglés (1)						1
<b>Total</b>	<b>1</b>						<b>1</b>





## II.II Capacitación y actualización

El personal de la Contraloría recibió capacitación y actualización asistiendo a los siguientes eventos.

<b>Asistencia a cursos. 2010</b>		
<b>Nombre del curso o taller</b>	<b>Número de asistentes</b>	<b>Lugar</b>
Actitudes y habilidades en el Fortalecimiento de equipo de trabajo	8	Aula de posgrado, campus Colima.
Redacción II	8	Aula de posgrado campus Colima.
Equidad de Género	1	Centro de Tecnología Educativa Tecomán.
Licitaciones Públicas, últimos métodos de contratación en materia de adquisiciones y obra pública	1	Aulas de posgrado campus Colima.
Proceso Administrativo en la Institución Educativa	1	Aula de posgrado campus Colima.
Internet básico (dos cursos)	1	Centro de Tecnología Educativa Manzanillo.
Proceso Administrativo en la institución Educativa	1	Sala de usos múltiples en Coquimatlán.
Comprobantes fiscales	12	Sala de juntas de la Delegación Regional No. 3.
Conferencias relacionadas con la actividad de la dependencia (AMOCVIES)	2	Universidad de Aguascalientes.
Segundo Foro Internacional de Control de Obra Pública	1	Secretaría de la Función Pública Cd. De México



## Capítulo III. Gestión

### III.I Actividades colegiadas

Vinculación con dependencias universitarias 2010				
No.	Nombre del proyecto o actividad	Nombre de la dependencia	No. de reuniones	Principal impacto de la actividad realizada
1	Apoyo para la presentación de comprobación de recursos a la SEP	Dirección General de Proyectos Específicos	34	Cumplimiento de las obligaciones institucionales en tiempo y forma.
2	Vocal del Sub-Comité Central y Sub-Comités Delegacionales de Adquisiciones para verificar que se cumpla con los procesos de adjudicación correspondientes.	Dirección General de Proveeduría y Servicios y Delegaciones Regionales.	281	Se coadyuva a eficientar los recursos y al ahorro institucional.
3	Participación en reuniones informativas a los secretarios administrativos	Coordinación General Administrativa y Financiera	3	Mejora en el cumplimiento de las funciones de los secretarios administrativos.

Vinculación con dependencias externas 2010				
No.	Nombre del proyecto o actividad	Nombre de la dependencia	No. de reuniones	Principal impacto de la actividad realizada
1	Atención a los requerimientos por motivos de auditoría	Órgano Superior de Auditoría y Fiscalización de Gobierno del Estado	10	Presentar a la sociedad transparencia en la administración de los recursos.

### III.II Mejora de la capacidad física instalada y equipamiento

Concepto	2010
	Número
Número de computadoras de escritorio	12
Número de computadores portátiles	5
Número de servidores	2
Impresoras	4
<b>Total de equipos de cómputo</b>	<b>23</b>



## Capítulo IV. Informe financiero

Durante el ejercicio presupuestal 2010 se siguió la política de austeridad y optimización de recursos, por lo que los gastos de operación de la dependencia se llevaron a cabo con los siguientes recursos:

<b>Informe financiero. 2010</b>	
<b>Ingresos</b>	<b>Ingresos*</b>
Presupuesto ordinario (anualizado)	\$94,286.29
Presupuesto extraordinario (clasificado por su origen)	-
▪ Aportaciones de Rectoría	-
Presupuesto por proyectos específicos.	-
• Ingresos por proyectos del Programa Integral de Fortalecimiento Institucional (PIFI)	-
▪ Ingresos por proyectos del Presupuesto de Egresos de la Federación (PEF)	-
▪ Fondo Ramón Álvarez Buylla de Aldana (FRABA)	-
▪ Ingresos PROADU/PADES	-
▪ Ingresos por convenios	-
Otros ingresos clasificados por su origen	-
▪ Ingresos por cuotas de recuperación	-
▪ Ingresos por prestación de servicios	-
▪ Intereses por cuentas bancarias	-
▪ Donativos	-
▪ Otros	-
<b>Subtotal: ingresos hasta 15 de septiembre de 2010</b>	<b>\$94,286.29</b>
<b>Egresos</b>	<b>Monto</b>
▪ Materiales y suministros	\$42,210.24
▪ Servicios generales	41,510.32
▪ Becas	-
▪ Bienes muebles e inmuebles	5,979.00
▪ Otros	-
<b>Total de egresos hasta 15 de septiembre de 2010</b>	<b>\$89,699.56</b>
<b>Saldo al 15 de septiembre de 2010</b>	<b>\$ 4,586.73</b>

\* Monto (en pesos)

Siguiendo la política de austeridad, hemos sido cuidadosos en utilizar los recursos sólo en las áreas sustantivas, indispensables para el desarrollo de nuestras labores para lo cual se han implementado acciones que ayudan a optimizar los recursos, como es el reciclaje de papelería, y el uso correcto de los materiales, insumos, bienes y servicios; en relación a la capacitación del personal se ha optado por invitar a profesionistas de la institución para que compartan sus conocimientos sobre los temas de interés con el personal de la Contraloría.



# UNIVERSIDAD DE COLIMA

## Contraloría General Informe de Actividades 2010

### Conclusiones

Con las actividades realizadas en la Contraloría General, se atendieron las necesidades prioritarias al interior de la institución, se colaboró para que la universidad cumpliera en tiempo y forma con los requerimientos de información de organismos externos y se presentara transparencia en la administración de recursos, se orientó en la realización de procesos de adjudicación para optimizar los recursos, así mismo se asesoró a las áreas auditadas por el Órgano Superior de Auditoría y Fiscalización Gubernamental del Estado (OSAFIG).

No obstante para eficientar nuestro trabajo, es necesario incrementar la plantilla de personal, recibir capacitación continua especializada y contar con la disposición de espacios físicos adecuados acorde a la actividad que desarrollamos.

Diez principales acciones realizadas	
Acciones	Impacto
Auditorías realizadas a planteles y dependencias.	Prevenir y combatir desviaciones e irregularidades, promoviendo acciones para evitar su recurrencia.
Integración de expediente de presuntas responsabilidades.	Deslindar responsabilidades y promover la sanción correspondiente.
Atención a auditorías practicadas por órganos externos.	Transparencia en la administración.
Validación de los informes financieros y programáticos que remiten a la SEP.	Cumplir con las obligaciones institucionales en tiempo y forma.
Apoyo a la Dirección General de Proyectos Específicos para la presentación de la comprobación de recursos a la SEP.	Cumplir con las obligaciones institucionales en tiempo y forma.
Apoyo al Sub-Comité Central y Sub-Comités Delegacionales de Adquisiciones para verificar que se cumpla con los procesos de adjudicación correspondientes.	Optimizar los recursos generando ahorro institucional.
Elaboración de la Guía para la validación de informes que se remiten a la SEP.	Eficientar el trabajo del personal de la dependencia.



# UNIVERSIDAD DE COLIMA

## Contraloría General Informe de Actividades 2010

Principales áreas de atención (debilidades)	
Retos/Área de atención	Estrategia para su atención en 2011
Mayor cobertura en la realización de auditorías.	Incrementar la plantilla de auditores.
Obtener resultados de mayor calidad.	Recibir capacitación continua.
Mejorar el desarrollo de nuestro trabajo.	Incrementar los espacios físicos.

ATENTAMENTE  
ESTUDIA\*LUCHA\*TRABAJA  
COLIMA, COL., 27 DE SEPTIEMBRE 2010

---

C.P. BERTHA GUADALUPE ESCOBAR GUERRA  
CONTRALORA GENERAL