



**2012**



**INFORME DE LABORES**



**Contaduría General**





# UNIVERSIDAD DE COLIMA

**Contaduría General**  
Informe de Actividades 2012

## Directorio

**Ramón Arturo Cedillo Nakay**  
Rector

**Christian Jorge Torres Ortiz Zermeño**  
Secretario General

**José Eduardo Hernández Nava**  
Coordinador General Administrativo y Financiero

**Hans Alfredo Corona Ventura**  
Encargado de la Oficina de Contaduría General

**Martha Alicia Magaña Echeverría**  
Directora General de Planeación y Desarrollo Institucional

Equipo de Trabajo	
Nombre	Cargo
Omar Morentín López	Analista Programador
Luis Jesús Aguilar Ríos	Oficial Administrativo
Rosa María Puente López	Personal Técnico
María Lourdes González Virgen	Personal Técnico
Jesús Rafael Martínez Márquez	Auditor



# UNIVERSIDAD DE COLIMA

**Contaduría General**  
Informe de Actividades 2012

## Índice

	Pág.
Presentación	5
Capítulo I. Programas y actividades de la dependencia	
I.I Programas y actividades realizadas	7
I.II Contribución al cumplimiento de los objetivos estratégicos del PIDE 2010-2013	11
Capítulo II. Personal	
II.II Capacitación y actualización	12
Capítulo IV. Gestión académica	
IV.I Actividades colegiadas	13
IV.II Actividades en el marco del Sistema Institucional de Gestión de la Calidad	14
IV.III Mejora de la capacidad física instalada y equipamiento	14
IV.IV Gestión de recursos por fuentes alternas de financiamiento	
Conclusiones	15



# UNIVERSIDAD DE COLIMA

## Contaduría General Informe de Actividades 2012

### 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

## Contaduría General Informe de Actividades 2012

### Presentación

La Contaduría General depende de la Coordinación General Administrativa y Financiera, siendo sus principales funciones: consolidar, analizar, clasificar y registrar las operaciones contables que realiza la Universidad de Colima, elaborar la información financiera necesaria que muestre el origen y aplicación de los recursos y que éstos reflejen su transparente uso, para contribuir así a la misión y visión Institucional.

La Contaduría General fue creada mediante el acuerdo de Rectoría No. 11, de fecha 18 de febrero de 1985.

La dinámica actual en la Universidad de Colima exige la conformación de estructuras acordes a las necesidades de la institución, en esa medida, las normas que rigen las áreas administrativas deben responder a las funciones y objetivos que le son inherentes, por ello, se ha hecho indispensable establecer claramente las funciones que describen el desarrollo de sus actividades institucionales.

Uno de los principales retos que se tienen para este año de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), es la implementación del Sistema de Contabilidad Gubernamental en nuestra Institución, el cual viene a cambiar paradigmas, ya que establece que las operaciones de todos los entes públicos deben registrarse con base en el devengado. Este sistema nos va a permitir llevar un mejor control de todas las operaciones contables, financieras y presupuestales. Teniendo como objeto cumplir los criterios generales que rigen la LGCG y la emisión de información financiera de los entes públicos, con el fin de lograr su adecuada armonización para facilitar el registro y la fiscalización de los activos, pasivos, gastos e ingresos y en general contribuir a medir la eficacia, economía y eficiencia del gasto e ingresos públicos. Esta Ley General de Contabilidad Gubernamental es de observancia obligatoria.

Actualmente esta dependencia realiza las actividades de la Dirección General de Control Presupuestal entre las cuales se mencionan las siguientes: llevar el control presupuestal de lo ejercido por el presupuesto ordinario, extraordinario y cada uno de los proyectos específicos, así como efectuar adecuaciones presupuestales, entre otras.

La Contaduría General dio cumplimiento a las obligaciones a que está sujeta la Institución, establecidas entre otros, en los siguientes ordenamientos: CFF, ISR, IVA, LFT, IMSS, INFONAVIT y LGCG. Esta dependencia está sujeta a constantes cambios en cuanto a la realización de sus actividades, debido a las modificaciones de las disposiciones fiscales, laborales y otras, como pueden ser las solicitadas por la SEP y que son de observancia estricta.



# UNIVERSIDAD DE COLIMA

## **Contaduría General** Informe de Actividades 2012

Actualmente se están implementando acciones en diversos ámbitos y áreas para transformar el Sistema de Información Contable Administrativo y Financiero (SICAF), y armonizarlo con la LGCG, haciendo uso de los medios tecnológicos de vanguardia y sistemas que facilitan y agilizan los procesos administrativo-financieros. Para lograr lo anterior, se ha venido trabajando con los Directores Regionales de Servicios Administrativos, con personal de la Coordinación General Administrativa y Financiera y con las dependencias adscritas a la misma, homologando criterios contables, elaborando procesos administrativos, estableciendo estrategias de trabajo para los cambios que demanda la LGCG. Asimismo, en forma paralela el SICAF y el Sistema de Gestión de Proyectos Específicos (SGPE), se han enriquecido y ajustado a las necesidades presentes, con el propósito de ser transformados.



## Capítulo I. Programas y actividades de la dependencia

### I.I Programas y actividades realizadas

- Se revisó conjuntamente con la Coordinación General Administrativa y Financiera el presupuesto asignado en el ejercicio anterior para autorizarles a planteles y dependencias el presupuesto para el ejercicio actual.
- Se realizó la consolidación mensual de las operaciones Contable-Financieras de las cinco Delegaciones Regionales y se emitieron balanzas de comprobación con las cuales se generan los estados financieros, mismos que nos permite una entrega oportuna de la información financiera.
- Se elaboraron y presentaron las declaraciones informativas de sueldos y salarios, honorarios y arrendamientos, declaración anual de personas morales con fines no lucrativos.
- Se realizaron los pagos mensuales de Contribuciones Federales y se cumplió con las obligaciones que tiene la Institución con las diferentes instancias, con base en la disponibilidad de recursos.
- Se participó conjuntamente con la Dirección General de Recursos Humanos y la Tesorería General en la atención a la auditoría al Fondo Social de Apoyo al Pensionado (FOSAP), presentando los estados financieros para el despacho PRICE WATERHOUSE COOPERS el cual elaboró el dictamen sobre la información financiera.
- El despacho SERVICIOS CONTABLES ULIBARRI elaboró el dictamen sobre la información financiera complementaria que presenta la Institución a la Secretaría de Educación Pública en forma anual.
- Se presentaron a la SEP los informes financieros trimestrales, de acuerdo a lo establecido en el artículo 55, fracciones de la I a la V, del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2012.
- De conformidad con los lineamientos establecidos en la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), se realizaron las siguientes actividades en el marco conceptual:
  - Se armonizó en conjunto con los Directores Regionales, el Plan de Cuentas Institucional, con el propuesto por el Consejo Nacional de Armonización



# UNIVERSIDAD DE COLIMA

## Contaduría General Informe de Actividades 2012

Contable (CONAC), para llevar a cabo el cambio al nuevo Sistema de Contabilidad Gubernamental.

- Se elaboró el Clasificador por Rubro de Ingresos (CRI), el Clasificador por Objeto del Gasto (COG), Clasificador por Tipo de Gasto (CTG), la interrelación Contable-Presupuestaria e Instructivo de Manejo de Cuentas.
- Derivado de las reuniones de trabajo llevadas a cabo conjuntamente con los Directores Regionales de Servicios Administrativos y el personal de la Coordinación General Administrativa y Financiera, se desarrollaron los procedimientos de acuerdo a la guía contabilizadora incluida en el Manual de Contabilidad Gubernamental autorizada por el CONAC para el registro contable y presupuestal de: Materiales y Suministros, Servicios Generales, Fondo Rotatorio o Revolvente, Ingresos Propios, Anticipo a Contratistas, entre otros.
- Se diseñó el formato FOABUC 3.0 "Formato de Adquisición de Bienes y Servicios de la Universidad de Colima".
- De igual forma, siguiendo los lineamientos establecidos en la LGCG, se realizaron las siguientes actividades en el marco tecnológico:
  - Se desarrollaron los prototipos de dos sistemas en versiones beta: El Sistema de Gestión de Recursos (SGR) y el Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG), así como su solución técnica.
  - El Sistema de Contabilidad Gubernamental, desarrollado en Visual FoxPro aplicación de escritorio, consta de los siguientes módulos:
    - ✓ Trámites FOABUC (Pólizas automáticas)
    - ✓ Pólizas (contables y presupuestales)
    - ✓ Reportes (contables y presupuestales)
  - Con respecto al Sistema de Gestión de Recursos, Desarrollado en lenguaje HTML,PHP, AJAX y JavaScrip con SQLServer 2008, consta de los siguientes módulos:
    - ✓ Solicitud
    - ✓ Autorización
    - ✓ Adjudicación (Pólizas automáticas)
    - ✓ Asignación (Pólizas automáticas)
  - Se desarrolló el módulo para Control Presupuestal que permite hacer las adecuaciones presupuestales a los Programas Operativos Anuales de las Unidades Responsables, así como la incorporación de nuevos proyectos.



# UNIVERSIDAD DE COLIMA

## Contaduría General Informe de Actividades 2012

- Se creó la base de datos, usuarios, tablas y procedimientos informáticos, que da soporte al Sistema de Gestión de Recursos y Sistema de Contabilidad Gubernamental.
  - Se documentó la base de datos con toda la información técnica de sus objetos: tablas, procedimientos, disparadores (triggers) y relaciones.
  - Se incorporaron a la base de datos: el Plan de Cuentas Armonizado, Clasificador por Objeto del Gasto (COG), Clasificador por el Rubro de Ingresos (CRI) y la Matriz de Conversión.
- 
- Se trabajó en la conformación de la clave presupuestaria conteniendo la estructura administrativa, funcional y económica, así como la clave POA que es de carácter interno.
  - Se atendieron los requerimientos, aclaración de información y solicitud de opinión 32-D, hechas a esta dependencia en tiempo y forma.
  - Se dio cumplimiento a los requerimientos efectuados por el INFONAVIT, conciliándose los saldos por amortizaciones de crédito de los ejercicios: 2008, 2009, 2010 y 2011, lo que representó un ahorro para la Institución de más de 6 millones de pesos.
  - Se atendieron las solicitudes de adecuaciones presupuestales para el gasto de operación, en un plazo menor al establecido en el procedimiento.
  - Se atendieron las solicitudes de alta de cuentas bancarias, funciones, deudores, acreedores, proveedores y anticipo a proveedores.
  - Se dieron de alta los datos de los proveedores de nuevo ingreso en el Módulo de Proveedores, contando a la fecha con 19,480 proveedores registrados.
  - Se atendió conjuntamente con la Dirección General de Recursos Humanos, la auditoría a las Cuotas Obrero Patronales por los ejercicios 2009 y 2010, realizada por el IMSS, obteniendo resultados satisfactorios.
  - Se presentó el dictamen para efectos del IMSS por los ejercicios 2010 y 2011, con base en el artículo 3° del Decreto por el que se otorgan facilidades administrativas en materia de simplificación tributaria, por el despacho contable Gran Circulo Empresarial de Occidente S.A. de C.V.
  - Conjuntamente con la DGPYDI se participó en la difusión del llenado de los POAs de las Unidades Responsables (UR), en términos de los requerimientos para los nuevos Sistemas Informáticos.



# UNIVERSIDAD DE COLIMA

## **Contaduría General** Informe de Actividades 2012

- Se impartieron talleres en las cinco Delegaciones Regionales sobre la obligatoriedad de la implementación de la LGCG y el uso del manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC.
- Se impartieron talleres en el uso de los nuevos sistemas.



# UNIVERSIDAD DE COLIMA

## Contaduría General Informe de Actividades 2012

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

En el marco de los principios de la LGCG se trabajó en su componente conceptual, para el desarrollo del Sistema de Gestión de Recursos y el Sistema de Contabilidad Gubernamental, lo que nos permitirá tener un mejor control en el presupuesto de ingresos y egresos. Así mismo, se fortalecieron los mecanismos con respecto a la concentración de los ingresos académicos. Con lo anterior se impacta en:

Objetivo General: Fortalecer los procesos de gestión institucional	
Objetivo Particular 1	Actualizar la normativa (básica y técnica) que da sustento a la implantación del nuevo modelo educativo, los cambios en los procesos de investigación y extensión y la reestructuración organizacional
META 1.3	Elaborar el sistema de planeación y presupuestación de los recursos con base en el desempeño.
META 1.4	Simplificar y desregular los procesos administrativos

De igual forma, se trabajó en el componente tecnológico, lo que derivó en el desarrollo de los Sistemas Informáticos, sus bases de datos y la solución tecnológica, que impacta en :

Objetivo General: Fortalecer los procesos de gestión institucional	
Objetivo Particular 2	Implantar una cultura digital.
META 2.1	Impulsar los esquemas de apropiación tecnológica institucional.
META 2.2	Crear el Sistema Universitario de Información Institucional

Con respecto al Sistema de Gestión de la Calidad, esta Dependencia participa con el proceso "Control Presupuestal" contribuyendo en el PIDE en:

Objetivo General: Fortalecer los procesos de gestión institucional	
Objetivo Particular 3	Fortalecer la cultura de la calidad en la institución
META 3.2	Implementar esquemas de mejora continua en el marco del Sistema de Gestión de la Calidad.
META 3.4	Recertificar y certificar procesos con normas internacionales.



# UNIVERSIDAD DE COLIMA

## Contaduría General Informe de Actividades 2012

### Capítulo II. Personal

#### II.II Capacitación y actualización

Asistencia a cursos. 2012		
Nombre del curso o taller	Número de asistentes	Lugar
Matriz de Indicadores de Resultados	5	En línea
Presupuesto Basado en Resultados	5	En línea
Puntos Finos de la Contabilidad Gubernamental y Armonización Contable 2012	2	Colima, Col.
Curso de Armonización Contable	3	Colima, Col.
Complejo Administrativo INDETEC	5	Colima, Col.
Cognos BI 8	2	San Luis Potosí, SLP.
Congreso Nacional de Otoño AMEREIAF "Reto de las IES ante la Normatividad Gubernamental"	8	Mérida, Yucatán.
Congreso Nacional de Otoño AMEREIAF "Impacto de las Tecnologías de Información y Comunicación en el Desarrollo Integral de las IES"	5	Cuernavaca, Morelos.
Homologación Contable	5	Aguascalientes, Ags.

Cursos impartidos. 2012		
Nombre del curso o taller	Número de asistentes	Lugar
Taller de Armonización Contable y uso de los Sistemas Informáticos Institucionales dirigido a Directores de URs, Secretarios Administrativos y DRSA	70	Delegaciones Regionales



# UNIVERSIDAD DE COLIMA

## Contaduría General Informe de Actividades 2012

### Capítulo IV. Gestión académica

#### IV.I Actividades colegiadas

Vinculación con dependencias universitarias 2012				
No.	Nombre del proyecto o actividad	Nombre de la dependencia	No. de reuniones	Principal impacto de la actividad realizada
1	Homologación del Plan de Cuentas Institucional con el propuesto por el CONAC.	Coordinación General Administrativa y Financiera, Tesorería General, Dirección General de Recursos Humanos y Directores Regionales de Servicios Administrativos	12	Cumplir con los lineamientos señalados en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.
2	Elaboración de procesos para el registro contable presupuestal	Coordinación General Administrativa y Financiera, Tesorería General, Dirección General de Recursos Humanos y Directores Regionales de Servicios Administrativos.	20	Cumplir con los lineamientos señalados en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.
3				
4				

Vinculación con dependencias externas 2012				
No.	Nombre del proyecto o actividad	Nombre de la dependencia	No. de reuniones	Principal impacto de la actividad realizada
1				
2				
3				
4				



# UNIVERSIDAD DE COLIMA

## Contaduría General Informe de Actividades 2012

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

Este año se tuvieron 2 auditorías internas para darle seguimiento al Sistema Institucional de Gestión de la Calidad, propiciando con ello la mejora continua y fortalecimiento en la cultura de calidad en la Institución, con el proceso certificado “Control Presupuestal”, mediante normas internacionales (Meta 3.4).

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		

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

En este año la Contaduría General se instaló en el nuevo Edificio Administrativo y Financiero de la Universidad de Colima, con instalaciones adecuadas para el desarrollo de nuestras funciones, y poder atender las necesidades de la comunidad universitaria y público en general

Concepto	2012
	Número
Número de computadoras de escritorio	18
Número de computadores portátiles	10
Número de servidores	5
Impresoras	14
<b>Total de equipos de cómputo</b>	<b>47</b>



# UNIVERSIDAD DE COLIMA

## Contaduría General Informe de Actividades 2012

### Conclusiones

En virtud de que la LGCG nos obliga a adoptar sus postulados como ente público, se trabajó ardua y consensuadamente con personal de las áreas administrativas y financieras, se asistió a cursos de armonización contable, con el fin de ajustarnos a la ley a mas tardar el 31 de diciembre del presente año, según el DOF del 31 de diciembre de 2008, CUARTO Transitorio. Todo lo anterior, sin dejar de lado nuestras funciones cotidianas.

Así mismo, hemos podido desarrollar un sistema con cuentas contables y presupuestales armonizadas, que atiende los distintos momentos contables de los ingresos y del gasto en tiempo real, que afecta en forma automática el ejercicio presupuestario con la operación contable a partir de la utilización del ingreso y gasto devengado, capaz de captar los diversos eventos económicos identificables y cuantificables que afectan los bienes e inversiones, las obligaciones y pasivos, así como el propio patrimonio, con el fin de generar información financiera que facilitará la toma de decisiones y que será un apoyo confiable en la administración de los recursos que nos asignan.

Uno de los retos, será el realizar un ejercicio en este sistema, tomando en cuenta la información generada en el presente año por la CGAF, Tesorería General, Recursos Humanos y Unidades Responsables, a fin de generar información requerida por la propia LGCG. Debido a la incompatibilidad de las estructuras del sistema actual (SICAF) con el desarrollado con base en la LGCG, no será viable el poder llevar registros en paralelo, lo que supone un desafío mayor.

Quiero agradecer el apoyo recibido del personal de esta Contaduría, del personal que integran las direcciones adscritas a la CGAF, así como al personal de la propia CGAF.



# UNIVERSIDAD DE COLIMA

## Contaduría General Informe de Actividades 2012

Diez principales acciones realizadas	
Acciones	Impacto
Implementación del nuevo Sistema de Contabilidad	Cumplir con las disposiciones que nos marca la LGCG  Obtener información contable-presupuestal, en línea, veraz y oportuna  Transparencia y rendición de cuentas
Difusión de la LGCG y del nuevo sistema de contabilidad, a través de talleres de capacitación en el uso de los nuevos sistemas informáticos.	Personal capacitado
Armonizar el Plan de Cuentas con la Contabilidad Gubernamental.	Facilitar la transición a la Contabilidad Gubernamental.
Cumplir con los requerimientos de información.	Transparencia y rendición de cuentas.
Presentar las declaraciones informativas, así como la declaración anual de personas morales con fines no lucrativos y se realizaron los pagos mensuales de Contribuciones Federales con base en la disponibilidad de recursos.	Cumplir con las obligaciones fiscales
Colaborar en la atención a las auditorías realizadas a esta institución	Transparencia y rendición de cuentas.
Elaborar los Clasificadores, Instructivo de manejo de cuentas y guía contabilizadora, señalados en el Manual de Contabilidad Gubernamental	Cumplir con lo establecido por el CONAC
Desarrollar el componente Técnico del Sistema de Gestión de Recursos, Sistema de Contabilidad Gubernamental y Módulo de Control Presupuestal	Ahorro en el costo del sistema  No dependencia de externos para modificaciones al sistema.
Conciliación de saldos por amortizaciones de créditos, según requerimiento efectuado por el INFONAVIT.	Estar al corriente hasta el 2011  Ahorro de mas de \$ 6'000,000.00



# UNIVERSIDAD DE COLIMA

## Contaduría General Informe de Actividades 2012

Principales áreas de atención (debilidades)	
Retos/Área de atención	Estrategia para su atención en 2013
Poner en marcha del Sistema de Contabilidad Gubernamental y el Sistema de Gestión de Recursos en la Institución.	Impartición de talleres en las 5 delegaciones
Difundir el impacto de la LGCG en la Institución	Concientizar al personal directivo y encargado de funciones contables de las Unidades Responsables mostrándoles las características del sistema
Elaborar los Asientos de Apertura con el nuevo sistema	Reuniones con personal de: CGAF, Recursos Humanos Tesorería General y Directores Regionales
Valuar los Bienes Inmuebles	La Dirección General de Obras Materiales, llevará acabo la actualización y valuación de los bienes inmuebles con que cuenta la Institución, para ser incluido en la contabilidad institucional.
Elaborar los Manual de Contabilidad Gubernamental de la Universidad de Colima	Adoptar los lineamientos del Manual General de Contabilidad Gubernamental en nuestra Institución.
Crear políticas con relación al proceso de solicitud, autorización, adjudicación, asignación y ejercicio de los recursos.	Reuniones con Directores Administrativos y personal involucrado en el proceso de autorización-asignación de recursos.
Formalizar los procedimientos contables-presupuestales del Sistema de Gestión de Recursos y del Sistema de Contabilidad Gubernamental.	Turnar los borradores a la Unidad de Organización y Métodos.



# UNIVERSIDAD DE COLIMA

## Contaduría General Informe de Actividades 2012

### **Análisis de los principales logros obtenidos en el periodo 2005-2012.**

Con relación a las actividades mas relevantes realizadas en esta Contaduría destacamos las siguientes:

- Se llevó a cabo un cambio en la forma de contabilizar los registros y la obtención de información financiera: de forma manual a la automatizada, haciendo uso de los sistemas y la tecnología desarrollados por personal de la institución, lo que nos permitió generar información consolidada, veraz y oportuna.
- El resumen de nómina anteriormente se entregaba en documento impreso, actualmente es en archivo electrónico lo cual agiliza la presentación de la información.
- La entrega de estados financieros consolidados que realizan las Delegaciones Regionales se hace por medio de archivo electrónico, lo cual evita el gasto innecesario de papel y facilita el manejo de la información.
- Se creó una página Web de la Contaduría General la cual permite tener distintos documentos a disposición de los usuarios, como son: formatos para solicitudes presupuestales y solicitud de constancia de retenciones por sueldos y salarios.
- Se creó el módulo de proveedores en aplicación de escritorio siendo mejorado posteriormente en plataforma Web, logrando una mejora sustancial.
- Se creó el Sistema de Gestión de Proyectos Específicos el cual permite llevar un control de los recursos de fondos federales, desde lo autorizado, solicitado, asignado, ejercido y comprobado, utilizando el formato FOABUC 2.0, eficientando los tiempos de entrega de recursos, lo que además permite monitorear el estatus y el lugar del trámite.
- Gracias al apoyo obtenido con recursos PEF se mejoraron las tecnologías de Información con la adquisición de equipo de última generación en computadoras, servidores poweredge T710, equipos de digitalización y unidades de almacenamiento masivo, ayudando en el procesamiento, almacenamiento de datos y desarrollo de sistemas.
- Se integraron los módulos del SIIA (Tesorería, Recursos Humanos, Control Escolar y Financiero), en una misma plataforma.



# UNIVERSIDAD DE COLIMA

## Contaduría General Informe de Actividades 2012

- Se logró consolidar las Operaciones Contable-Financieras de las 5 Delegaciones a través del SICAF, lo cual permite contar con información institucional en tiempo y forma.
- Se dictaminó la información financiera de la Institución, por los periodos 2007, 2008, 2009, 2010, 2011 y 2012 por el despacho PRICE WATER HOUSE COOPERS, misma que se presentó al IMSS y FOSAP.
- Se cumplió con los requerimientos, aclaración de información y solicitud de opinión, dando respuesta a todas las solicitudes oportunamente.
- Se desarrolló el módulo de comprobación estratégicamente en dos interfaces: la primera incorporada en el SICAF para que los planteles generen sus cédulas y les den el adecuado seguimiento, y la segunda, en el SGPE vía web, para que la Dirección General de Proyectos Específicos haga las validaciones necesarias y disponga de reportes que le son de utilidad.
- Como parte de la simplificación de los procesos administrativos de la Institución y con la interacción de los módulos del SICEUC y SICAF, se llevó a cabo la concentración de los ingresos académicos, a través de un procedimiento que implica que el alumno genere su ficha de depósito por medio del SICEUC, vía internet, para su pago bancario, sin tener la obligación de presentarla al plantel, ya que automáticamente, el sistema verifica con la información que genera el banco, el nombre, la escuela, el arancel, etc. de quien realizó el depósito, afectándose automáticamente la parte financiera y escolar, lo que permite entre otras el ahorro de horas-hombre, la impresión de los recibos oficiales de ingresos propios, lo cual impacta positivamente en la satisfacción del usuario, en el medio ambiente y en el ahorro sustancial de recursos económicos.
- Se tuvieron más de 100 reuniones de trabajo con personal de las dependencias de la CGAF y DRSA para armonizar el Plan de Cuentas Institucional, con el propuesto por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), para llevar a cabo el cambio al nuevo Sistema de Contabilidad Gubernamental.
- Se elaboraron y presentaron las declaraciones informativas de sueldos y salarios, honorarios y arrendamientos, así como pagos provisionales mensuales de retenciones de ISR e IVA del 2005 a la fecha.



# UNIVERSIDAD DE COLIMA

## Contaduría General Informe de Actividades 2012

- En el marco tecnológico del Sistema de Contabilidad Gubernamental se desarrollaron los prototipos de dos sistemas en versiones beta: El Sistema de Gestión de Recursos (SGR) y el Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG), así como su solución técnica.
- Se desarrolló el módulo para Control Presupuestal que permite hacer las adecuaciones presupuestales a los Programas Operativos Anuales de las Unidades Responsables, así como la incorporación de nuevos proyectos.
- Se crearon las bases de datos que incluyen: usuarios, tablas y procedimientos informáticos, que dan soporte al Sistema de Gestión de Recursos y Sistema de Contabilidad Gubernamental.
- Se incorporaron a la base de datos: el Plan de Cuentas Armonizado, Clasificador por Objeto del Gasto (COG), Clasificador por el Rubro de Ingresos (CRI) y la Matriz de Conversión.
- Se trabajó en la conformación de la clave presupuestaria conteniendo la estructura administrativa, funcional y económica, así como la clave POA que es de carácter interno.



# UNIVERSIDAD DE COLIMA

## Contaduría General Informe de Actividades 2012

REUNIONES DE TRABAJO CON DRSA y PERSONAL DE LAS DIRECCIONES DE LA CGAF.





# UNIVERSIDAD DE COLIMA

**Contaduría General**  
Informe de Actividades 2012



## CONCENTRACIÓN DE INGRESOS ACADÉMICOS

