

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA POR EL MES DE DICIEMBRE DE 2015 DEFINITIVAS

1) Introducción

Recibimos oficio No. 500/2015-042 de la Subsecretaría de Educación Superior de fecha 12 de enero de 2015, donde se nos informa autorización del Presupuesto 2015 del subsidio federal por el monto de \$35'957,194.00

Por tanto, el subsidio ordinario que corresponde aportar al Gobierno Estatal asciende a \$24'297,120.00, calculado según los acuerdos previamente establecidos y los registros de la SHCP.

En las siguientes notas sólo se registran los puntos que tuvieron cambio con respecto a las notas del mes de enero 2015.

2) Panorama Económico y Financiero

Se entregaron los Estados Financieros Armonizados del mes de **noviembre** de 2015 tanto a Finanzas como a Contraloría con oficio UCEM/RE/469/12/15 y UCEM/RE/470/12/15 correspondientemente.

Se realizó la gestión a través del SIGESP del recurso del mes de diciembre 2015 del recurso estatal por \$1'729,919.00 y del recurso federal por \$10'137,992.00 de acuerdo al calendario estatal cargado en el SIGESP.

En el oficio UCEM/RE/466/12/15 se solicitó ampliación presupuestaria de recurso federal pendiente de acuerdo al Convenio de Colaboración con la SEP 2015.

Con oficio UCEM/RE/482/12/15 se solicitó ampliación presupuestaria del Convenio de Colaboración y Apoyo en el Marco del Programa de Fortalecimiento de la Calidad en Instituciones Educativas 2015 por el importe de \$105,211.00.

Se realizó solicitud a la Comisión de Gasto Financiamiento del Estado con folio UCM/005/2015 para las contrataciones de personal.

Se envió a la Dirección de Contabilidad del Estado oficio UCEM/RE/462/12/15 para solicitud de conciliación de recursos federales y estatales.



Se atendió oficio de la Coordinación de Contraloría acerca de solicitud de información reservada con el oficio UCEM/SAD/104/12/15

Se levantó la Minuta de la Cédula de Conciliación Presupuestal por Origen de Recursos y por Fondo de Aportaciones Federales, ambas del 1° de enero al 31 de diciembre de 2015.

3) Autorización e Historia

Ídem.

4) Organización y Objeto Social

Ídem.

5) Bases de Preparación de los Estados Financieros

Ídem.

6) Políticas de Contabilidad Significativas

a) El Patrimonio está registrado a valor histórico. Se informa que los activos de bienes muebles e inmuebles están es desconexión inflacionaria.

Se continuó con la asignación de los resguardos de acuerdo a las solicitudes de cambio de resguardo, así como la asignación de las nuevas adquisiciones con sus resguardos correspondientes, a fin de fortalecer el buen funcionamiento de las actividades programadas en las diferentes áreas de la Universidad.

Se hizo la provisión de las cuotas patronales, INFONAVIT, SAR y 2% sobre nómina correspondientes al mes de diciembre.

b) Ídem.

c) Ídem.

d) Se lleva un control a detalle del almacén. En diciembre de 2015 no hubo movimientos del almacén de 2014. Se encuentra valuado de acuerdo al método de primeras entradas, primeras salidas (PEPS).

e) Ídem.

f) Ídem.

g) Ídem.

h) Se hizo el registro de la depreciación de los bienes muebles e inmuebles del presente mes. La afectación se realiza al gasto contable y no presupuestal. Se adjunta el formato de la conciliación entre egresos presupuestarios y los gastos contables, así como de los ingresos presupuestarios y los gastos contables.

i) Reclasificaciones.





Hubo reclasificaciones de partidas de acuerdo a lo autorizado por la Junta Directiva del mes de diciembre de 2015.

Se reclasificó el proveedor global a los proveedores que quedaron adjudicados en la licitación de activo fijo y reactivos 2015-2.

Hubo cancelación de saldos por la recuperación de los mismos a través de la comprobación correspondiente.

7) Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario
Ídem.

8) Reporte Analítico del Activo

- a) Se realizó el cálculo y registro de la depreciación de los bienes de activo no circulante.

9) Fideicomisos, Mandatos y Análogos
Ídem.

10) Reporte de la Recaudación

Se recaudó del recurso federal el total gestionado del mes de noviembre de \$946,302.10, así como lo del mes de diciembre por un total de \$10'137,992.00

Quedó un adeudo por la Secretaría de Finanzas de \$105,211.00 de recurso federal del programa PROFOCIE 2015. Asimismo, el importe de \$5,175.06 por los intereses generados de octubre a diciembre de 2015, derivados de la administración de los recursos federales por parte de la Secretaría de Finanzas.

Del recurso estatal no se recibió en el presente mes; por lo tanto, nos deben el importe de \$6'132,981.00 que se compone del depp 60000035 por \$3'538,103.00 de julio 2015, 60000058 por \$864,959.00 de noviembre 2015 y 60000065 por \$1'729,919.00 de diciembre 2015.

De ingresos propios en este mes fueron \$61,716.10

Continúan los adeudos de recursos federales siguientes:

- PIFI 2012 por \$3,973.91
- Recurso federal 2012 de \$1'193,927.00
- Recurso federal y estatal 2011 de \$13'529,960.58

11) Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda
Ídem.



12) Calificaciones otorgadas

Ídem.

13) Proceso de Mejora

a) Principales políticas de control interno.

Se realizan conciliaciones entre las diferentes áreas administrativas: activo fijo; recursos humanos; viáticos y parque vehicular; compras y licitaciones; recursos propios y mantenimiento.

Con el área de planeación, en las requisiciones, se verifica que vaya de acuerdo a la programación anual POA, para que puedan ser autorizadas.

Cada área respectiva, hace la carga en el sistema POA 2015 de las requisiciones con el importe pagado de cada una de ellas, según la transferencia bancaria y se indica el tipo de recurso con el que se pagó.

Se siguió con la programación del levantamiento físico del inventario durante el presente mes encontrándose en orden y sin observaciones como sigue:

- 30 de noviembre al 04 de diciembre Redes, Cómputo y Telefonía.
- 07 al 11 Planta baja (Almacén y Servicios Generales y Mantenimiento).
- 14 y 15 Coordinación de área de Formación Básica.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

El área de planeación, da seguimiento y control al cumplimiento de las metas y proyectos programados en el POA.

Se concilió la información contable con el sistema de seguimiento presupuestal a cargo de la Secretaría de Planeación de la UCEM.

Se hizo concluyó con la carga del Presupuesto Basado en Resultados de todas las áreas de la UCEM en el sistema institucional POA 2016 vinculado con el sistema institucional de Planeación Estratégica según la metodología de Marco Lógico.

14) Información por segmentos

Ídem.



15) **Eventos posteriores al cierre**
Ídem.

16) **Partes Relacionadas**
Ídem.


M.I. FABIOLA LOZADA AMEZCUA

SECRETARIA/DE ADMINISTRACIÓN


LIC. JOSÉ EDUARDO SAHAGÚN SAHAGÚN

RECTOR

