



## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA POR EL MES DE SEPTIEMBRE DE 2015

### 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 **agosto** de 2015 tanto a Finanzas como a Contraloría con oficio UCEM/RE/320/09/15 y UCEM/RE/321/09/15 correspondientemente.

Se realizó la gestión a través del SIGESP del recurso del mes de agosto 2015 de recurso federal por \$2'999,265.00 y del estatal por \$1'729,918.00 de acuerdo al calendario estatal cargado en el SIGESP.

Con oficios UCEM/RE/322/09/15 se envió ante la Dirección de Programación y Presupuesto, el Anteproyecto del Presupuesto de Ingresos y Egresos para el Ejercicio Fiscal 2016.

En oficio UCEM/SAD/095/09/15 se hizo la entrega de las plantillas y tabuladores para la integración del Anteproyecto del Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2016.

Se envió oficio número UCEM/RE/333/09/15 al Presidente Municipal de Sahuayo, Michoacán la solicitud de apoyo para la realización del procedimiento para la contratación de obras de acuerdo a la normatividad.

La Dirección de Recursos Humanos y el Secretario Técnico de la Comisión de Gasto-Financiamiento, enviaron oficio de solicitud de información, para dar seguimiento a la petición hecha por la UCEM, en relación a la apertura de dos plazas de Técnico Académico Asociado A tiempo completo, para el laboratorio de alimentos y el invernadero de la trayectoria de Genómica Alimentaria.





Nos notificaron mediante oficio número 219/15-1506 por parte de DGESU la asignación de recursos PROFOCIE 2015.

De acuerdo al oficio DSA/103.5/15/7935 de la DGESU, se nos aprobó la redistribución de recursos y notificó la finalización del apoyo a la profesora Arenas Loera Eva Paola en el marco de PROMEP.

Igualmente, en el oficio DSA/103.5/15/7998 de la DGESU, se aprobó el ajuste y se dio por finalizado el apoyo dentro del programa PROMEP al profesor Zepeda Jazo Alberto Isaac.

Por último, la DGESU en oficio DSA/103.5/15/8329 solicitó informe financiero correspondiente a los recursos otorgados al profesor Cortés Rodríguez Pedro, para dar por cancelada la beca, según solicitud realizada por la UCEM en el oficio UCEM/RE/241/06/15 de fecha de junio 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 septiembre.
- b) Ídem.
- c) Ídem.
- d) Se lleva un control a detalle del almacén. Se hizo la afectación al almacén de lo que se utilizó en el mes de septiembre 2015. Se encuentra valuado de acuerdo al método de primeras entradas, primeras salidas (PEPS). La afectación contable del almacén se ha realizado contra patrimonio, ya que





el saldo que estamos ejerciendo, es el acumulado del ejercicio anterior que se está utilizando en el presente ejercicio.

- 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 cancelación de pólizas por error en la orden de compra 498 debido a que no reconocía su compra número 915.  
Hubo reclasificación por error en la clasificación de bienes de las subcuentas de activo intangible. Por lo anterior, se corrigieron las depreciaciones y amortizaciones respectivas por la nueva clasificación de los bienes.
- j) Depuración y cancelación de saldos.  
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.

Se realizó un análisis de los bienes, resultando que debían reclasificarse por error en su clasificación de las subcuentas bienes intangibles. Por lo anterior, se corrigieron las depreciaciones y amortizaciones respectivas por la nueva clasificación de los bienes.

## **9) Fideicomisos, Mandatos y Análogos**

Ídem.

## **10) Reporte de la Recaudación**

Se recaudó de recurso estatal el 50% de agosto por \$864,959.00 que estaba pendiente.

Nos ministraron el 50% de septiembre de recurso estatal.



Del recurso federal se recibió \$5'863,032.00 que corresponden al mes de julio, adeudo de agosto y septiembre 2015.

De ingresos propios en este mes fueron \$60,995.35

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 como sigue:

- 07 al 11 Cuarto de herramientas (planta baja).
- 14 al 18 Entrega - Recepción Auditorio de la UCEM.
- 21 al 25 Área de Administración 5to. Piso.

Se continuaron con los trabajos en toda el área administrativa para la aplicación de la MML, en cuanto al análisis de la problemática de la administración, durante los días 4, 7, 8, 14 y 25 de septiembre.

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 realizaron las contrataciones de personal de acuerdo a las solicitudes y procesos establecidos para ello.

**14) Información por segmentos**

Ídem.

**15) Eventos posteriores al cierre**

Ídem.

**16) Partes Relacionadas**

Ídem.

ELABORÓ

M.I. FABIOLA LOZADA AMEZCUA,  
SECRETARIA DE ADMINISTRACIÓN

REVISÓ

LIC. JOSÉ EDUARDO SAHAGÚN SAHAGÚN  
RECTOR