



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA POR EL MES DE MARZO 2017

1) Introducción

Recibimos oficio No. SFA-003/2017 de la Secretaría de Finanzas y Administración de fecha 2 de enero de 2017, donde se nos comunica el Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2017 ascendiendo a \$72'253,606.00 (Setenta y dos millones doscientos cincuenta y tres mil seiscientos seis pesos 00/100 M.N.).

Con oficio SFA-SF-DPP-0213/2017 se nos asigna la Disponibilidad Presupuestal para el ejercicio 2017 como sigue:

Presupuesto Asignado		
Estatad	Federal	Total
\$36'296,412.00	\$35'957,19400	\$72'253,606.00

2) Panorama Económico y Financiero

- Se continuó con el seguimiento al Convenio Modificadorio de Apoyo Solidario al Convenio Marco de Colaboración del 13 de enero de 2016 con las dependencias de la Dirección General de Educación Superior Universitaria, la Consejería Jurídica y Secretaría Técnica del Gobernador, así como a su Anexo de Ejecución.
- Obtuvimos el dictamen de suficiencia presupuestal para el presente ejercicio en relación al Convenio Modificadorio de Apoyo Solidario 2017.
- Continuamos con las gestiones para el alta de la cuenta bancaria en la DGESU para la ministración del recurso federal 2017 a favor de la UCEM, complementando los requisitos solicitados.
- Gestión ante la Subsecretaría de Finanzas y la Dirección de Valores el documento provisional de ejecución y pago de la primera quincena del mes de marzo de 2017 por el monto de \$1'033,815.00 conforme a la programación del Estado.
- Gestión ante la Subsecretaría de Finanzas y la Dirección de Valores el documento provisional de ejecución y pago de la segunda quincena del mes de marzo de 2017 por el monto de \$1'033,815.00 conforme a la programación del Estado.



Universidad de La Ciénega del
Estado de Michoacán de Ocampo

- Se recibió oficio SFA/SF/DGCF/DARF/548/2017 de la Dirección de Operación de Fondos y Valores de la Secretaría de Finanzas y Administración del Gobierno del Estado, solicitando el reintegro por la cantidad de \$ 4,241.89 en cuanto a la diferencia de lo radicado por parte de la Federación al Estado durante el ejercicio 2016, dándose contestación con el oficio UCEM/SAD/08/03/17 en donde se aclara que este importe corresponde a los rendimientos generados en la cuenta bancaria donde se operaron los recursos federales transferidos por la federación a la Universidad, del periodo de octubre a noviembre 2016.
- Se realizó entrega de estados financieros con cierre a las cifras del ejercicio 2016, en la Secretaría de Finanzas y Administración y la Secretaría de Contraloría.
- Se realizaron gestiones en Casa de Gobierno, para solicitar la determinación del funcionario que habría de signar el anexo de ejecución para el subsidio a la Institución del presente ejercicio fiscal.
- Se realizó la renovación de la Constancia de Empleador, ante el Instituto Nacional de Migración, en la Delegación Federal de Michoacán.
- Se dio seguimiento al proceso de entrega - recepción de la Rectoría.
- Se dio seguimiento a la licitación pública de limpieza ante el Comité de Adquisiciones del Poder Ejecutivo del Estado.
- Se dio seguimiento a la licitación pública de activo fijo ante el Comité de Adquisiciones del Poder Ejecutivo del Estado.
- Se continuó con el proceso de formalización del Convenio para los fondos del Programa para el Fortalecimiento de la Calidad Educativa.
- Se solicitó la línea de captura para realizar reintegro de programa ProEXOEEES 2015.
- Se realizó entrega de estados financieros al mes de enero de 2017, en la Secretaría de Finanzas y Administración y la Secretaría de Contraloría.
- Se solicitó el resultado ante la Secretaría de Contraloría para la Auditoría del ejercicio 2014.
- Se solicitó ante la Secretaría de Contraloría Auditoría externa para el ejercicio 2016.

3) Autorización e Historia

a) Fecha de creación.

Decreto de Creación del 21 de diciembre de 2006 Periódico Oficial del Gobierno Constitucional del Estado de Michoacán de Ocampo.

b) Principales cambios en su estructura.

La Universidad inició actividades desde el 31 de agosto de 2006, con una matrícula inicial de 207 alumnos, inscritos en cuatro licenciaturas



Universidad de La Ciénega del
Estado de Michoacán de Ocampo

ofertadas: Ingeniería en Energía, Innovación Educativa, Genómica Alimentaria y Estudios Multiculturales.

El 15 de febrero del 2008, se reformaron diversas disposiciones del Decreto de Creación de la Universidad de La Ciénega del Estado de Michoacán de Ocampo, estableciendo e instrumentando un convenio de colaboración entre el Gobierno del Estado y la Federación para el apoyo y cooperación de programas y proyectos académicos de la Universidad.

Actualmente, la Universidad de La Ciénega del Estado de Michoacán de Ocampo ofrece siete carreras de licenciatura: Innovación Educativa, Estudios Multiculturales, Genómica Alimentaria, Gobernabilidad y Nueva Ciudadanía, Gestión Urbana y Rural, Ingeniería en Energía e Ingeniería en Nanotecnología. Se tiene una maestría en "Complejidad y Problemáticas Actuales". Se ha impartido el doctorado hasta el 2013 de "Innovación Pedagógica y Curricular".

Se contaba en los primeros años de la UCEM con un departamento Jurídico y con el departamento de Contraloría Interna. Actualmente, no se tienen.

4) Organización y Objeto Social

a) Objeto social.

Constituir un paradigma para el siglo XXI, con lo que se incrementa la oferta educativa en nivel superior y por virtud de la alta demanda social, que oriente sus esfuerzos hacia los sectores desprotegidos y que incluya a los migrantes nacionales.

b) Principal actividad.

Educación Superior y de Posgrado.

c) Ejercicio fiscal.

Ejercicio regular de acuerdo al año de calendario del 1° de enero al 31 de diciembre de 2017.

d) Régimen jurídico.

Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública Estatal, con personalidad jurídica y patrimonio propios, sectorizada a la Secretaría de Educación.

e) Consideraciones fiscales del ente.

Está obligado a la retención por sueldos y salarios, retención a asimilables a salarios, retención por servicios profesionales, 2% sobre



Universidad de La Ciénega del
Estado de Michoacán de Ocampo

nóminas, pago de cuotas obrero-patronales ante el IMSS, SAR e INFONAVIT.

f) Estructura organizacional básica.

Junta Directiva

Rector

Secretaría Académica

Coordinación de Ingeniería en Energía

Coordinación de Estudios Multiculturales

Coordinación de Innovación Educativa

Coordinación de Nanotecnología

Coordinación de Genómica Alimentaria

Coordinación de Gobernabilidad y Nueva Ciudadanía

Departamento de Servicios Escolares

Secretaría de Planeación

Consejo Académico General*

Departamento de Difusión y Vinculación

Secretaría de Administración

Departamento de Contabilidad y Finanzas

* Órgano Colegiado.

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario.

A la fecha no tiene este tipo de compromisos.

5) Bases de Preparación de los Estados Financieros

a) Los presentes Estados Financieros observa la normatividad emitida por la CONAC.

b) Los registros contables se realizaron con base acumulativa para la integración de la información contable y presupuestaria. La contabilización de las transacciones de gasto se registran y reconocen conforme a la fecha de su realización, independientemente de la del pago.

La valuación del patrimonio está de acuerdo a su Valor Histórico Original; es decir, a valor de adquisición.

c) Postulados básicos. Se aplicaron los criterios de contabilización de acuerdo a estos postulados.

d) Normatividad supletoria.- No aplica.

e) La política de reconocimiento en base a lo devengado es que la contabilización de las transacciones de gasto se registran y reconocen conforme a la fecha de su realización.

6) Políticas de Contabilidad Significativas



- a) El Patrimonio está registrado a valor histórico. Se informa que los activos de bienes muebles e inmuebles están en desconexión inflacionaria. Se estuvieron asignando los resguardos de acuerdo a las renunciaciones voluntarias, nuevo personal y solicitudes de cambio de resguardo para fortalecer el buen funcionamiento de las actividades programadas en las diferentes áreas de la Universidad.
- b) No se realizaron operaciones en el extranjero.
- c) No se tienen inversiones en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.
- d) Se lleva un control a detalle del almacén. Se encuentra valuado de acuerdo al método de primeras entradas, primeras salidas (PEPS).
- e) No se dan beneficios a empleados diferentes a los determinados en los tabuladores autorizados.
- f) No se cuentan con provisiones.
- g) No se han creado reservas.
- h) Se hizo el registro de la depreciación de los bienes muebles e inmuebles del presente mes.
- i) Reclasificaciones. No se realizaron en el presente mes.
- j) Depuración y cancelación de saldos.
No se realizaron en este mes.

7) Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario
No aplica este rubro por no manejar moneda extranjera.

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

No aplica este rubro por carecer de ello.

10) Reporte de la Recaudación

- En el mes de marzo no se recaudó recurso federal.
- Del recurso estatal se recibieron a través de documentos provisionales de ejecución y pago, por concepto de nómina, el importe de \$2'067,630.00
- De recursos propios se recaudaron: \$ 162,578.97

Siguen los adeudos de recursos federales siguientes:

- Recurso federal 2011 \$13'529,960.58
- PIFI 2012-2013 por \$3,973.91
- Recurso federal 2012 de \$1'193,927.00



Universidad de La Ciénega del
Estado de Michoacán de Ocampo

- Recurso estatal 2015 \$3'538,103.00
- Recurso estatal 2016 \$2'757,406.00

11) Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda
No se tiene deuda pública.

12) Calificaciones otorgadas
No ha sido sujeta la UCEM a una calificación crediticia.

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.

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

b) *Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.*

En el área de planeación, se continuó con el seguimiento para la preparación del sistema POA2017 en el que se registran las solicitudes de requisiciones de recurso federal y estatal. Así también, se está preparando el módulo de POA2017 de recursos propios.

14) Información por segmentos

No hubo información relevante para considerarse en este punto.

15) Eventos posteriores al cierre

No ocurrieron.

16) Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas de la UCEM.

ELABORÓ

ARQ. JOSÉ FRANCISCO ALVAREZ CORTES
ENCARGADO DE LA SECRETARÍA DE
ADMINISTRACIÓN

REVISÓ

MTRO. ANTONIO JAIMES LUNA
RECTOR