



Secretaría de la
Contraloría General



Secretaría de la Contraloría General del Estado de Sonora,
Sistema de Gestión de Calidad Certificado por
American Trust Registrars, S.C. en los procesos de Gestión Interna

Núm. de Certificado: ATR0177
Vigencia de Certificación: 13-12-2014
Norma de Referencia: NMX-CC-9001-IMNC-2008

Hermosillo, Sonora a 06 de Diciembre de 2016

Oficio: OCDA-180/2015

Asunto: "Cédula de Observaciones Auditoria UPN Hermosillo"

PROFR. ADALBERTO DUEÑAS LOPEZ

Director General del Instituto de Formación
Docente del Estado de Sonora

Presente.

- Anexo al presente remito a usted, Cedula de Observaciones relativas a la Auditoría Administrativa a Recursos Humanos, Financieros y Materiales de la Universidad Pedagógica Nacional unidad 261 Hermosillo.

Lo anterior, para que tome las medidas que considere pertinentes y en un plazo de 5 días hábiles de respuesta a este Órgano de Control a las observaciones contenidas en el Informe anexo.

Sin otro particular, me despido de usted quedando a sus apreciables órdenes.

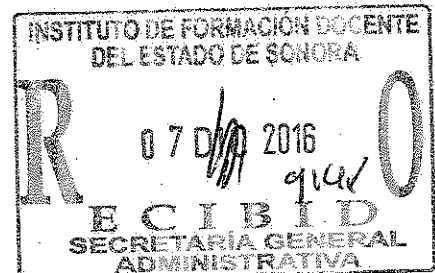
ATENTAMENTE,

SUFRAGIO EFECTIVO. NO REELECCIÓN
El Titular del Órgano de Control y Desarrollo Administrativo del
Instituto de Formación Docente del Estado de Sonora

Maria Isabel Acuña Ocejo
Lic. María Isabel Acuña Ocejo
"2015: Año del Empleo"



Secretaría de la
Contraloría General
Órgano de Control
y Desarrollo
Administrativo



C.C.P.- ING. ENRIQUE VILLAESCUSA RODRIGUEZ, Secretario General Administrativo del Instituto de Formación Docente del Estado de Sonora.
MTRA. MARIA JESÚS ENCINAS RÍOS, Directora de la Universidad Pedagógica Nacional unidad 261 Hermosillo.
ARCHIVO Y MINUTARIO/ADR.



Secretaría de la
Contraloría General

ÓRGANO DE CONTROL Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO DEL
INSTITUTO DE FORMACIÓN DOCENTE DEL ESTADO DE SONORA
CALLE MADRID S/N, PRADOS DEL CENTENARIO TEL. (662) 2131055, 2124436.
HERMOSILLO, SONORA, MÉXICO. www.ifodes.edu.mx



Secretaría de la
Contraloría General

ÓRGANO DE CONTROL Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO DEL INSTITUTO DE
FORMACIÓN DOCENTE DEL ESTADO DE SONORA

CÉDULA DE OBSERVACIONES

Hermosillo, Sonora a 06 de Diciembre de 2016

En la Ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las 12:00 horas del 06 de Diciembre de 2016, se reunieron en las oficinas que ocupa la Universidad Pedagógica Nacional Unidad 261 Hermosillo del Instituto de Formación Docente del Estado de Sonora, sito en calle Ley Federal de Trabajo S/N entre Perimetral y Escobedo, Col. Apolo, en Hermosillo, Sonora, los signatarios de esta cédula con el objeto de llevar a cabo el análisis de las observaciones determinadas en la "Auditoría Administrativa y Académica de la Universidad Pedagógica Nacional Unidad 261 Hermosillo", los cuales se detallan como sigue:

Cuentas por Cobrar

1. Se observó que al día 31 de Octubre de 2016, existen ingresos propios por concepto de cuotas pendientes de recuperar por un importe de \$1,057,293.00, correspondientes a adeudos de alumnos de Licenciatura, Maestría y Doctorado.

UPN Unidad 261 Sede Hermosillo

Cartera	Total de Cartera de Deudores al 31-10-2016
Licenciatura	
Licenciatura en Intervención Educativa IIIA	9,000.00
Licenciatura en Intervención Educativa IIIB	16,500.00
Licenciatura en Intervención Educativa IIIC	12,000.00
Licenciatura en Intervención Educativa VA	19,700.00
Licenciatura en Intervención Educativa VB	37,500.00
Licenciatura en Intervención Educativa VIIA	24,700.00
Licenciatura en Intervención Educativa VIIB	24,650.00
Maestría	
Maestría Docencia Media Superior ICH	219,210.00
M. en Campo Formación Docente IIA	79,970.00
M. en Campo Formación Docente IIIA	112,143.00
Doctorado	
Doctorado en Educación ICH	296,350.00
Doctorado en Educación IIA	97,100.00
Doctorado en Educación VA	108,470.00
Total:	\$ 1,057,293.00

Activo Fijo

2. En la revisión efectuada al Inventario de Activo Fijo, se detectaron un total de 7 equipos por un importe de \$69,210.94, que se encuentran en mal estado o desuso para su baja, localizados en el almacén de la unidad académica, sin que a la fecha de la revisión no han sido remitidos a la Coordinación de Inventarios para su posterior trámite de baja, el detalle se muestra a continuación:

EQUIPO	No. INVENTARIO	No. SERIE	MODELO	MARCA	UBICACIÓN	IMPORTE
CPU	021234C0460015	0710430152	TITAN 3190	LANIX	ALMACEN BAJA	\$10,096.00
CPU	021234C0460016	0710430094	TITAN 3190	LANIX	ALMACEN BAJA	\$10,096.00
CPU	021234C0460018	0710430104	TITAN 3190	LANIX	ALMACEN BAJA	\$10,096.00
CPU	021234C0460022	0710430125	TITAN 3190	LANIX	ALMACEN BAJA	\$10,096.00
CPU	021234C0460023	0710430130	TITAN 3190	LANIX	ALMACEN BAJA	\$10,096.00
PROYECTOR DE CAÑON	021207P0780005	AZNB827A0516	2104EP	INFOCUS	ALMACEN BAJA	\$9,365.47
PROYECTOR DE CAÑON	021207P0780006	AZGB81100502	2104EP	INFOCUS	ALMACEN BAJA	\$9,365.47
TOTAL:						\$69,210.94

Académico

3. Se solicitó evidencia de la Plataforma Moodle, al C. Ing. Manuel Encinas del Castillo encargado del RTICE, correspondiente al 30% de manera virtual con actividades tales como Carga del Programa de Trabajo, Tareas, Foros, Chats, etc, señalado en la Distribución de Cargas Académicas por Docente, sin que al momento de la revisión no fueron exhibidas.
4. En la revisión se detectó que el Profr. Mario Alberto Villavicencio Cuevas, Subdirector Académico no cuenta con clave de acceso de administrador para utilizar la Plataforma Moodle.

Contratos

5. Se detectó que no se cuenta con Contrato de Arrendamiento firmado por el Director General de IFODES, en lo que se refiere al establecimiento de la Tienda Escolar Ciclo 2016-2017, que permita una obligación de los compromisos que deben celebrarse entre las partes involucradas, dicha Tienda está funcionando a partir del 01 de Octubre de 2016.
6. Al día 30 de Noviembre de 2016, fecha de cierre de la revisión, se observó que 28 personas docente y administrativo que integran la plantilla en ésta Unidad Académica, no se les ha celebrado los Contratos respectivos; por el semestre Agosto-Diciembre de 2016; mismos que son necesarios para definir su situación laboral con el IFODES y UPN Unidad 261, Sede Hermosillo.

Ingresos

7. Se observó que no se han depositado al 30 de Noviembre de 2016, un importe de \$2,000.00 a la cuenta bancaria de IFODES, de los Ingresos correspondientes a la Tienda Escolar por el periodo de Octubre y Noviembre de 2016.

Recursos Humanos

8. Se observó que 9 docentes y administrativo no checan su asistencia en el sistema de entradas y salidas de personal que actualmente utiliza la Universidad Pedagógica Nacional, implementado como medida administrativa por la Dirección General del Instituto de Formación Docente del Estado de Sonora ya que se comprobó que utilizan un listado de asistencia para el control de entradas y salidas en forma independiente, incumpliendo con la medida adoptada para el control de asistencia, el detalle se muestra a continuación:

PERSONAL	DOCENTE/ADMINISTRATIVO
DENNIS IBARRA MARCO ANTONIO	DOCENTE
MEDINA URQUIJO OMAR URIEL	ADMINISTRATIVO
MUÑOZ URÍAS MARIO	DOCENTE
PAEZ CASTELO RAFAEL ALBERTO	DOCENTE
RAMÍREZ TAPIA ALMA ROSA	ADMINISTRATIVO
SAN MARTÍN SICRE OSCAR JESÚS	DOCENTE
TALAMANTE ARMENTA ERNESTO JESÚS	DOCENTE
TÁNORI LÓPEZ VÍCTOR HUGO	ADMINISTRATIVO
VALLES QUIROS IDALIA PATRICIA	DOCENTE

9. De la revisión del control de asistencia verificada del mes de Octubre del 2016, se determinó que un total de 11 personas del cuerpo administrativo y docente, presentaron diferencias en sus entradas y salidas de su asistencia en dicho control con respecto a sus horarios establecidos. (Anexo 1)
10. De la revisión del control asistencia por el período verificado del 01 al 31 de Octubre de 2016, se observó que no registran su entrada y salida el siguiente personal:

NOMBRE DEL EMPLEADO
DOCENTES:
GUTIERREZ ROSALES MARIA DE LOURDES
MENDOZA MEDINA ETELBINA

Si del análisis a la entrega de la evidencia solicitada y/o las correcciones realizadas, se derivan observaciones, estas se harán de su conocimiento.

ATENTAMENTE

C.P. Hiram Eduardo Burrola Araque
Auditor

C.P. Roberto Carlos Ledgard Montijo
Auditor

ENTERADO

Mtra. María Jesús Encinas Ríos
Encargado Titular de la U.P.N. 261 Hermosillo

ANEXO 1

NOMBRE DEL EMPLEADO	CHECO ANTES DE SU SALIDA	NO CHECO ENTRADA NI SALIDA	RETARDO MENOR	RETARDO MAYOR
DOCENTES:				
VELASQUEZ GARCIA RUTH		25		
SILVA RUIZ JESUS SILVESTRE	7 (7:02PM); 14 (7:04PM); 21 (7:01PM); 28 (7:00PM)	25		
HALLACK SOTOMAYOR SERGIO MICHEL	4 (7:09PM); 11 (7:09 PM);			7 (5:44PM); 14 (5:53PM); 21 (6:04PM); 28 (6:00 PM)
NORIEGA MARTIN RODOLFO	7 (5:02 PM); 21 (7:00PM)			14 (12:19); 19 (12:27); 24 (12:12); 26 (12:16); 27 (12:26)
MURILLO NAVARRETE GUADALUPE CRISTINA	4 (8:51); 12 (7:44)		6 (3:15); 11 (3:19); 17 (4:14)	4 (3:23); 18 (3:40); 20 (3:33)
MONTIEL DE LA ROSA LETICIA	5 (8:42); 12 (5:30)	25	29 (6:11)	
VALLES QUIROZ IDALIA PATRICIA		25		
MIKER PALAFOX MARTHA CECILIA		3,4,5,6,7,10,11,12,13,14,17,18,19,20,21,25,27,28		
LUEVANOS RAYMUNDO JUAN ANTONIO		14,18, 25		
GONZALEZ RAMIREZ GUADALUPE	27 (7:01)			
ADMINISTRATIVO:				
LIZARRAGA ARENAS JOSE ANTONIO		4,5,6,7,8,11,12,13,14,15,18,19,20,21,22,25,26,27,28,29		