

**Cuadro Analítico de la Cantidad de Observaciones por Solventar Manifestadas en el
Informe de Resultados de la Cuenta Pública Estatal 2012
PODER EJECUTIVO**

12 de Agosto de 2013

Sujeto Fiscalizado	Total Determinado			Total Observaciones, Párrafos de Enfasis y Salvedades	Cantidad de Solventaciones			Total Observaciones, Párrafos de Enfasis y Salvedades	Pendientes de Solventación			Total Observaciones, Párrafos de Enfasis y Salvedades
	Observaciones ISAF	Observaciones Desp. Ext.	Salvedades, Párrafos de Enfasis Desp. Ext.		Observaciones ISAF	Observaciones Desp. Ext.	Salvedades, Párrafos de Enfasis Desp. Ext.		Observaciones ISAF	Observaciones Desp. Ext.	Salvedades, Párrafos de Enfasis Desp. Ext.	
Universidad Tecnológica de San Luis Río Colorado (UTSLRC)	35	0	0	35	34	0	0	34	1	0	0	1
Total	35	0	0	35	34	0	0	34	1	0	0	1

**Concentrado de Observaciones Determinadas en la Revisión y Fiscalización del Ejercicio 2012.- Poder Ejecutivo del Estado
En Proceso de Respuesta, en Proceso de Solventación y No Atendidas**

No.	Observación, Salvedad y Párrafo de Énfasis	Tipo de Observación	Medida de Solventación	Forma de Solventación por el Sujeto Fiscalizado	Situación Actual Después del Análisis Realizado																																																																																										
B.) OBSERVACIONES, SALVEDADES Y PÁRRAFOS DE ÉNFASIS DE LA REVISIÓN Y FISCALIZACIÓN A LAS ENTIDADES DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA PARAESTATAL																																																																																															
B79.- UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE SAN LUIS RÍO COLORADO (UTSLRC)																																																																																															
B79.1 OBSERVACIONES DEL ISAF																																																																																															
1	<p>Otras Observaciones</p> <p>29. En el Informe relativo al Cuarto Trimestre de 2012, no se manifestaron en el formato EYTOP-04, las justificaciones así como el Impacto que tendrá en la estructura programática, en relación con las modificaciones al presupuesto original de ciertas partidas reportadas en el formato EYTOP-02 denominado "Análisis de Recursos Ejercidos por Partida Presupuestal", como se describe a continuación:</p>	Consistencia	<p>Proporcionar a este Organismo Superior de Fiscalización, la justificación de las variaciones relativas a las modificaciones al presupuesto original y al impacto en la estructura programática con relación a ciertas partidas señaladas en la presente observación, manifestando las razones que dieron lugar a ello y no reportado en el formato EYTOP-04 del Cuarto Trimestre de 2012. Al respecto, requerimos el establecimiento de las medidas conducentes para que en lo sucesivo se cumpla con los ordenamientos establecidos. En caso de haber justificado variaciones presupuestales que fueron determinadas y notificadas en la fiscalización del Informe correspondiente al Tercer Trimestre del ejercicio 2012, solicitamos que el Sujeto Fiscalizado proporcione únicamente la justificación de las variaciones parciales o totales que no hayan sido manifestadas. En caso de no atender lo dispuesto en la presente medida de solventación, deberá procederse conforme a las disposiciones legales y normativas vigentes, respecto de los servidores públicos que resulten responsables, en virtud de la situación antes observada.</p>	<p>Seguimiento al 4-Julio-2013 del Oficio Num. R188/2013 del 3-Julio-2013 y recibido en ISAF en la misma fecha.</p> <p>El informe que al momento de la elaboración del cuarto Informe Trimestral el formato EYTOP-02 se presentaron algunas modificaciones a ciertas partidas por necesidades de la misma Institución (Nueva Creación) y que fueron aprobadas por el Organismo máximo de esta casa de estudios; de la misma manera se omitió aclararlo en el formato EYTOP-04, al momento le puedo informar que se giraron instrucciones a los Departamentos responsables de la elaboración de dichos formatos para evitar la recurrencia de estos errores (Anexo No. 2).</p>	<p>(Op) Observación en Proceso de Solventación, al quedar pendiente que el Sujeto Fiscalizado proporcione copia completa de las actas y de los anexos de las sesiones del Organismo de Gobierno para verificar la autorización de las modificaciones presupuestales en las partidas observadas, toda vez que en las actas presentadas no se menciona expresamente la autorización de las modificaciones presupuestales realizadas.</p> <p>El Ente Público presentó la justificación de las 22 partidas observadas, manifestando el motivo de la falta de justificación en el formato EYTOP-04 correspondiente; asimismo informó las medidas establecidas para que en lo sucesivo se cumpla con informar de cualquier suceso que por su importancia, amerite manifestarse en el formato referido.</p> <p>Al respecto, se requiere la solventación de la presente observación o en su caso, la fecha compromiso para su atención.</p>																																																																																										
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Partida</th> <th>Concepto</th> <th>Original</th> <th>Modificado</th> <th>Relación</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>11301</td> <td>Salarios al Personal</td> <td>\$6 943,245</td> <td>\$6 561,145</td> <td>\$382,202</td> </tr> <tr> <td>12301</td> <td>Salarios al Personal Eventual</td> <td>1 940,250</td> <td>1 410,250</td> <td>\$70,000</td> </tr> <tr> <td>15402</td> <td>Cursos Materiales</td> <td>98,235</td> <td>70,235</td> <td>12,000</td> </tr> <tr> <td>21701</td> <td>Materiales educativos</td> <td>0</td> <td>228,159</td> <td>228,159</td> </tr> <tr> <td>23101</td> <td>Productos, alimenticios y otros</td> <td>0</td> <td>7,000</td> <td>7,000</td> </tr> <tr> <td>27101</td> <td>Vestuario y Uniformas</td> <td>17,598</td> <td>52,223</td> <td>34,625</td> </tr> <tr> <td>29401</td> <td>Reajustes de Estructura de Estructura</td> <td>24,761</td> <td>86,470</td> <td>61,709</td> </tr> <tr> <td>31102</td> <td>Engage Escuelas</td> <td>478,000</td> <td>487,000</td> <td>21,000</td> </tr> <tr> <td>32901</td> <td>Otros Arrendamientos</td> <td>0</td> <td>61,000</td> <td>61,000</td> </tr> <tr> <td>33301</td> <td>Servicio de Internet</td> <td>0</td> <td>59,000</td> <td>59,000</td> </tr> <tr> <td>33902</td> <td>Servicios de Consultoría</td> <td>20,000</td> <td>111,289</td> <td>91,289</td> </tr> <tr> <td>33401</td> <td>Servicios de Capacitación</td> <td>541,289</td> <td>604,582</td> <td>63,293</td> </tr> <tr> <td>33505</td> <td>Librerías, Genesys y Computadoras</td> <td>0</td> <td>14,800</td> <td>14,800</td> </tr> <tr> <td>33801</td> <td>Servicio de Vigilancia</td> <td>219,000</td> <td>230,800</td> <td>14,800</td> </tr> <tr> <td>34401</td> <td>Seguro de responsabilidad patrimonial</td> <td>0</td> <td>139,270</td> <td>139,270</td> </tr> <tr> <td>35101</td> <td>Mob y Caserío de Inmuebles</td> <td>138,000</td> <td>148,000</td> <td>10,000</td> </tr> <tr> <td>35701</td> <td>Mantenimiento y Costos de Maq y</td> <td>0</td> <td>12,000</td> <td>12,000</td> </tr> </tbody> </table>	Partida	Concepto	Original	Modificado	Relación	11301	Salarios al Personal	\$6 943,245	\$6 561,145	\$382,202	12301	Salarios al Personal Eventual	1 940,250	1 410,250	\$70,000	15402	Cursos Materiales	98,235	70,235	12,000	21701	Materiales educativos	0	228,159	228,159	23101	Productos, alimenticios y otros	0	7,000	7,000	27101	Vestuario y Uniformas	17,598	52,223	34,625	29401	Reajustes de Estructura de Estructura	24,761	86,470	61,709	31102	Engage Escuelas	478,000	487,000	21,000	32901	Otros Arrendamientos	0	61,000	61,000	33301	Servicio de Internet	0	59,000	59,000	33902	Servicios de Consultoría	20,000	111,289	91,289	33401	Servicios de Capacitación	541,289	604,582	63,293	33505	Librerías, Genesys y Computadoras	0	14,800	14,800	33801	Servicio de Vigilancia	219,000	230,800	14,800	34401	Seguro de responsabilidad patrimonial	0	139,270	139,270	35101	Mob y Caserío de Inmuebles	138,000	148,000	10,000	35701	Mantenimiento y Costos de Maq y	0	12,000	12,000					
Partida	Concepto	Original	Modificado	Relación																																																																																											
11301	Salarios al Personal	\$6 943,245	\$6 561,145	\$382,202																																																																																											
12301	Salarios al Personal Eventual	1 940,250	1 410,250	\$70,000																																																																																											
15402	Cursos Materiales	98,235	70,235	12,000																																																																																											
21701	Materiales educativos	0	228,159	228,159																																																																																											
23101	Productos, alimenticios y otros	0	7,000	7,000																																																																																											
27101	Vestuario y Uniformas	17,598	52,223	34,625																																																																																											
29401	Reajustes de Estructura de Estructura	24,761	86,470	61,709																																																																																											
31102	Engage Escuelas	478,000	487,000	21,000																																																																																											
32901	Otros Arrendamientos	0	61,000	61,000																																																																																											
33301	Servicio de Internet	0	59,000	59,000																																																																																											
33902	Servicios de Consultoría	20,000	111,289	91,289																																																																																											
33401	Servicios de Capacitación	541,289	604,582	63,293																																																																																											
33505	Librerías, Genesys y Computadoras	0	14,800	14,800																																																																																											
33801	Servicio de Vigilancia	219,000	230,800	14,800																																																																																											
34401	Seguro de responsabilidad patrimonial	0	139,270	139,270																																																																																											
35101	Mob y Caserío de Inmuebles	138,000	148,000	10,000																																																																																											
35701	Mantenimiento y Costos de Maq y	0	12,000	12,000																																																																																											

No.	Observación, Salvedad y Párrafo de Énfasis	Tipo de Observación	Medida de Solventación	Forma de Solventación por el Sujeto Fiscalizado	Situación Actual Después del Análisis Realizado																									
	<table border="1" data-bbox="1236 346 1428 787"> <tr> <td>35921</td> <td>Servicios de Ingeniería y Mantenimiento</td> <td>46,000</td> <td>2,920</td> <td>28,000</td> </tr> <tr> <td>37101</td> <td>Pasajes Aéreos</td> <td>413,224</td> <td>631,224</td> <td>238,000</td> </tr> <tr> <td>51501</td> <td>Equipo De Control Y Monitoreo De la Autopistas y</td> <td>108,720</td> <td>982,412</td> <td>353,892</td> </tr> <tr> <td>54101</td> <td>Equipo Terrestre</td> <td>563,977</td> <td>1,378,000</td> <td>1,414,023</td> </tr> <tr> <td>58701</td> <td>Herramientas</td> <td>0</td> <td>35,799</td> <td>35,799</td> </tr> </table>	35921	Servicios de Ingeniería y Mantenimiento	46,000	2,920	28,000	37101	Pasajes Aéreos	413,224	631,224	238,000	51501	Equipo De Control Y Monitoreo De la Autopistas y	108,720	982,412	353,892	54101	Equipo Terrestre	563,977	1,378,000	1,414,023	58701	Herramientas	0	35,799	35,799			<p>autorizaron con el uso de remanentes 2010 y 2011, así como mantenimientos a inmuebles; en el cálculo presupuestado para el pago de servicio de vigilancia, no se contempló el aumento que se realizó en el mes de septiembre; el aumento en la partida 23101 se generó derivado del apoyo a la carrera de Procesos Alimentarios como apoyo a la asistencia de un congreso que no se tenía contemplado y participaron concursando con un producto que representara a esta Universidad.</p> <p>El resto de los aumentos presupuestales que se contemplaban en las partidas de esta observación fueron por las autorizaciones del uso de remanentes del ejercicio 2011 derivado de las necesidades de la Institución.</p> <p>Asimismo le puedo informar que la estructura programática continuó de manera normal, ya que los gastos fueron en su mayoría por equipamiento para el logro de las metas que ya se tenían contempladas en el Programa Operativo Anual 2012.</p> <p><u>Seguimiento al 31-Julio-2013</u> Oficio Núm. R-215/2013 del 29-Julio-2013 y recibido en ISAF el 30-Julio:</p> <p>Le informo que al momento de la elaboración del cuarto informe trimestral el formato EVTOP-02 se presentaron algunas modificaciones a ciertas partidas por necesidades de la misma institución (nueva creación) y que fueron aprobadas por el órgano máximo de esta casa de estudios; de la misma manera se omitió aclararlo en el formato EVTOP-04, al momento le puedo informar que se giraron instrucciones a los departamentos responsables de la elaboración de dichos formatos para evitar la recurrencia de estos errores.</p> <p>Las partidas 21701, 27101, 29401, 32901, 33301, 33302, 33401, 33605, 34401, 37101, fueron modificadas en aumento al presupuesto original, derivado de</p>	
35921	Servicios de Ingeniería y Mantenimiento	46,000	2,920	28,000																										
37101	Pasajes Aéreos	413,224	631,224	238,000																										
51501	Equipo De Control Y Monitoreo De la Autopistas y	108,720	982,412	353,892																										
54101	Equipo Terrestre	563,977	1,378,000	1,414,023																										
58701	Herramientas	0	35,799	35,799																										

No.	Observación, Salvedad y Párrafo de Énfasis	Tipo de Observación	Medida de Solventación	Forma de Solventación por el Sujeto Fiscalizado	Situación Actual Después del Análisis Realizado
				<p>diversas actividades que no estaban programadas, apoyos en materiales educativos, uniformes para diferentes actividades académicas, compra de diversos accesorios de computo indispensables para la actividad académica, pago de seguros de responsabilidad (vehículos adquiridos por remanentes), licitaciones por utilización de remanentes, arrendamientos de camiones para transporte de alumnos a prácticas de laboratorios, pasajes aéreos por gestiones de apoyos de certificación y programas federales.</p> <p>El presupuesto para las partidas 31102 y 33801 fue insuficiente, por lo tanto se tuvo la necesidad de aumentar, corresponden a energía eléctrica y servicio de vigilancia.</p> <p>Por la utilización de uso de remanentes, se solicitó compra de materiales y equipos para laboratorios, así como compra de equipo de transporte derivándose aumento presupuestal a las siguientes partidas: 50501, 54101, 56701.</p> <p>Asimismo le puedo informar que la estructura programática continuó de manera normal, ya que los gastos fueron en su mayoría por equipamiento para el logro de las metas que ya se tenían contempladas en el Programa Operativo Anual 2012 (Anexo No. 3).</p>	