



SEC
Secretaría
de Educación y Cultura



Hermosillo, Sonora, a 06 de abril del 2016
Of. UTH No.01.3.645/2016

2016: Año del Diálogo y la Reconstrucción"

**LIC. ARTEMIO GUERRERO AGUIAR,
TITULAR DEL ÓRGANO DE CONTROL Y
DESARROLLO ADMINISTRATIVO,
ADSCRITO A LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE HERMOSILLO,
PRESENTE.**

En atención a su atento oficio No. OCDA-UTH-022/2016 fechado el 19 de febrero del 2016, en seguimiento al oficio No. S-2050/2015 enviado por la Secretaría de Contraloría General, se da respuesta al Informe Parcial de Auditoría 2015, correspondiente a la evaluación del Programa Anual al Primer Semestre, por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de junio de 2015.

Se adjuntan los sustentos en físico y digital, correspondientes que darán soporte a las actividades observadas.

Sin otro en particular por el momento, le reitero la seguridad de mi más atenta y distinguida consideración.

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA
DE HERMOSILLO, SONORA



ATENTAMENTE

RECTORIA

**ING. ADALBERTO ABDALA CALDERÓN TRUJILLO
RECTOR**

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL

RECIBIDO
U 8 ABR. 2016

José L. Calvo
"Órgano de Control y Desarrollo Administrativo"

Adscrito a la Universidad Tecnológica de Hermosillo, Sonora"

C.c.p. AAO/LFG/meep*
Minutario

Unidos logramos más

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE HERMOSILLO, SONORA.
Blvd. de Los Seris final sur s/n. Parque Industrial Hermosillo. C.P. 83299
Tels: +52 (662) 251 1100 al 04. Hermosillo, Sonora, México.
www.uthermosillo.edu.mx

SEP

SECRETARÍA DE
EDUCACIÓN PÚBLICA



Hermosillo, Sonora a 06 de abril del 2016
OF.UTH. 645 /2016

Asunto: **SOLVENTACIÓN DE OBSERVACIONES INFORME PARCIAL DE AUDITORIA 2015, EVALUACIÓN PROGRAMA ANUAL PRIMER SEMESTRE, según oficio No. OCDA-UTH-022/2016, con fecha de 19 de Febrero de 2016**

**LIC. ARTEMIO GUERRERO AGUIAR
TITULAR DEL ÓRGANO DE CONTROL Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO
PRESENTE.-**

De conformidad en los artículos 26, 57, 59 y 61 de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Sonora; 30, 31 y 33 de la Ley de Presupuesto de Egresos Contabilidad Gubernamental y Gasto Público Estatal; 135, 136, 138 y 139 del Reglamento de la Ley de Egresos Contabilidad Gubernamental y Gasto Público Estatal; 63 fracción XXIII de la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado y Municipios y con relación al **INFORME FINAL DE AUDITORIA OCDA 2015, según oficio No. OCDA-UTH-022/2016, con fecha de 19 de Febrero de 2016**, de acuerdo con sus instrucciones, le damos respuesta precisamente con los párrafos encuadrados, implantados en el informe citado, de la siguiente manera:

Derivado de la Cedula de Observaciones de la revisión al Programa Anual 2015, correspondiente al primer semestre de la Universidad Tecnológica de Hermosillo, Sonora, las cuales fueron observadas objetivos y metas por lo que a continuación se presenta la solvatación de cada una de ellas:

Observación 7

Al revisar y analizar el Primer y Segundo Trimestre 2015 del formato ETCA-III-13 denominado Ficha Técnica para seguimiento y evaluación de indicadores de proyectos y procesos de la Universidad Tecnológica de Hermosillo, Sonora, se observó que no se presentó ni desglose el presupuesto asignado por unidad ejecutora con el que cuenta para el logro del objetivo de cada uno de los procesos que presentó. Además de no informar el renglón de "interpretación" en base al significado del valor que arroja el indicador y el criterio para su medición, así como las metas físicas relacionadas.

Motivo o Razón: Por error humano involuntario se omitió la captura de la información referente al desglose de presupuesto asignado por unidad ejecutora

Documentación Generada. Se adjunta formato ETCA-III-13 denominado Ficha Técnica correspondiente al primer y segundo trimestre. **Anexo 7A** (primer trimestre) y **7B** (segundo trimestre).



Observación 13

Al revisar el sustento documental de las actividades realizadas, se observó que 4 de ellas no se encuentran debidamente soportadas de acuerdo con el sustento documental que presenta del primer y segundo trimestre 2015:

Unidad Administrativa: Secretaría Académica

Actividad: Evaluación y acreditación de los programas de estudio

Unidad de Medida: Informe

Avance Físico:

| Programado | Realizado |
|------------|-----------|
| 1 | 1 |

Comentario OCDA: La documentación soporte que presenta es con fechas del año 2013 y La documentación soporte que presenta es con fechas del año 2013 y 2014

Motivo y/o Razón: Por error humano involuntario se confundió la información de soporte del informe de la actividad mencionada.

Documentación Generada: Se anexa oficio. UTH No.01.3.366/2015 correspondiente a la acreditación del programa educativo de nivel 5A Ingeniería en Minería **(Anexo 13.1)**

Medidas Establecidas: Revisar minuciosamente la evidencia entregada por el área correspondiente que cumpla con los sustentos que realmente la avalen.

Unidad Administrativa: Secretaría de Vinculación

Actividad: Gestionar empresas para la colocación de alumnos en estadías

Unidad de Medida: Informe

Avance Físico:

| Programado | Realizado |
|------------|-----------|
| 6 | 6 |

Comentario OCDA: El soporte documental que se presenta en el mes de mayo, corresponde a información del mes de junio

Motivo y/o Razón: Por error humano involuntario el área responsable anexo información que no corresponde al mes a reportar

Documentación Generada: Se anexa soporte documental correspondiente al mes de mayo. **(Anexo 13.2)**

Medidas Establecidas: Se establecerá mayor control al momento de entregar y recibir la información referente al sustento de las actividades relacionadas, tanto del área responsable, como del encargado del seguimiento del PA.

Unidad Administrativa: Dirección de Administración y Finanzas

Actividad: Atender solicitudes de mantenimiento

Unidad de Medida: Reporte

Avance Físico:

| Programado | Realizado |
|------------|-----------|
| 2 | 2 |

Comentario OCDA: El soporte documental que se presenta de los meses de enero y abril, corresponde a información del mes de marzo

Motivo y/o Razón: Por error humano involuntario se integró la evidencia de esta actividad, dentro de otra, generando inconvenientes al momento de su localización.

Documentación Generada: Se anexa reporte enero 2015 y abril 2015. **(Anexo 13.3)**

Medidas Establecidas: Revisar el debido orden de la carpeta de evidencias correspondientes a las actividades del PA.

Unidad Administrativa: Dirección de Administración y Finanzas

Actividad: Asegurar el cumplimiento del programa de mantenimiento

Unidad de Medida: Informe

Avance Físico:

| Programado | Realizado |
|------------|-----------|
| 1 | 1 |

Comentario OCDA: El soporte documental que se presenta del mes de abril, corresponde a información del mes de enero.

Motivo y/o Razón: Por error humano involuntario se integró la evidencia de esta actividad, dentro de otra, generando inconvenientes al momento de su localización.

Documentación Generada: Se anexa reporte correspondiente al primer trimestre 2015. **(Anexo 13.4)**

Medidas Establecidas: Revisar el debido orden de la carpeta de evidencias correspondientes a las actividades del PA.

Observación 14

Al revisar el sustento documental del primer y segundo trimestre de 2015 de las acciones y actividades realizadas, se observó que algunas de ellas no cuentan con la documentación que sustente su realización.

Unidad Administrativa: Secretaría Académica

Actividad: Gestionar la actualización del acervo de consulta

Unidad de Medida: Informe

Avance Físico:

| Programado | Realizado | Sustentado |
|------------|-----------|------------|
| 1 | 1 | 0 |

Motivo y/o Razón: En el informe correspondiente a la actualización del acervo bibliográfico, se menciona que durante el periodo a evaluar no se realizó actualización del acervo de consulta, esto debido principalmente a la falta de recursos económicos para realizar esta actividad.

Documentación Generada: Se anexa informe de la actividad con sus requisiciones correspondientes al año 2014, siendo estas las últimas adquisiciones realizadas por la institución, según lo reportado por el área responsable (**Anexo 14.1**)

Medidas Establecidas: Para el periodo 2017, se tomara como principal premisa no programar actividades, acciones e indicadores de los cuales su realización no dependa al 100% directamente de las actividades propias de la institución y su personal; ya que en casos como este que están ligados directamente al presupuesto no se tiene el control total para la realización del misma. Así mismo actividades como estas que presenten informes en "CERO" serán considerados como no realizados.

Unidad Administrativa: Secretaría de Vinculación

Acción: Gestión de convenios de colaboración institucional

Unidad de Medida: Convenio

Avance Físico:

| Programado | Realizado | Sustentado |
|------------|-----------|------------|
| 10 | 8 | 5 |

Motivo y/o Razón. El área correspondiente no identifico correctamente cada uno de los convenios gestionados por lo que se genero confusión.

Documentación Generada: Se anexa evidencia correspondiente (**Anexo 14.2**)

Medidas Establecidas: Revisar la información recibida por las áreas correspondientes.



Unidad Administrativa: Secretaría de Vinculación

Acción: Gestionar oferta laboral correspondiente a los perfiles de egreso de los programas de estudio institucionales

Unidad de Medida: Porcentaje de Egresados Localizados

Avance Físico:

| Programado | Realizado | Sustentado |
|------------|-----------|------------|
| 2 | 2 | 0 |

Motivo y/o Razón: La evidencia de la actividad correspondiente no se encontraba debidamente identificada.

Documentación Generada: Se anexa sustento físico y digital con la evidencia correspondiente (Anexo 14.3)

Medidas Establecidas: Revisar el debido orden de la carpeta de evidencias correspondientes a las actividades del PA.

Unidad Administrativa: Dirección de Administración y Finanzas

Actividad: Asegurar la pertinencia de perfil de puestos de personal

Unidad de Medida: Informe

Avance Físico:

| Programado | Realizado | Sustentado |
|------------|-----------|------------|
| 1 | 1 | 0 |

Motivo y/o Razón: La evidencia de la actividad no se encontraba debidamente identificada.

Documentación Generada: Se anexa evidencia correspondiente a la actualización cuatrimestral del Perfil del profesor de la institución. La evidencia de este por ser de carácter confidencial se encuentra en el departamento de Recursos Humanos. (Anexo 14.4)

Medidas Establecidas: Revisar el debido orden de la carpeta de evidencias correspondientes a las actividades del PA.



Unidad Administrativa: Dirección de Administración y Finanzas

Acción: Elaborar informes financieros, presupuestales y contables

Unidad de Medida: Informe

Avance Físico:

| Programado | Realizado | Sustentado |
|------------|-----------|------------|
| 1 | 1 | 0 |

Motivo y/o Razón: Por error involuntario no se identificó debidamente esta actividad la cual se encuentra sustentada con la cuenta pública

Documentación Generada: Se adjunta físicamente cuenta pública correspondiente al primer trimestre de 2015. (Anexo 14.5)

Medidas Establecidas: Revisar el debido orden e identificación de actividades de la carpeta de evidencias correspondientes a las actividades del PA.

Unidad Administrativa: Dirección de Administración y Finanzas

Actividad: Índice de eficiencia en el ejercicio presupuestal

Unidad de Medida: Reporte

Avance Físico:

| Programado | Realizado | Sustentado |
|------------|-----------|------------|
| 1 | 1 | 0 |

Motivo y/o Razón: Por error involuntario no se identificó debidamente esta actividad la cual se encuentra sustentada con la cuenta pública

Documentación Generada: Se adjunta el apartado de la cuenta pública de donde se obtiene dicho indicador. (Anexo 14.6)

Medidas Establecidas: Revisar el debido orden e identificación de actividades de la carpeta de evidencias correspondientes a las actividades del PA.

Unidad Administrativa: Dirección de Administración y Finanzas

Actividad: Asegurar el cumplimiento del programa de tecnologías de la información y comunicación

Unidad de Medida: Informe

Avance Físico:

| Programado | Realizado | Sustentado |
|------------|-----------|------------|
| 1 | 1 | 0 |

Motivo y/o Razón: El área responsable no había sustentado debidamente dicha actividad.

Documentación Generada: Se presenta evidencia de la actividad realizada (Anexo 14.7)

Medidas Establecidas: Revisar el debido orden e identificación de actividades de la carpeta de evidencias correspondientes a las actividades del PA.

Unidad Administrativa: Dirección de Administración y Finanzas

Actividad: Actualizar el inventario

Unidad de Medida: Informe

Avance Físico:

| Programado | Realizado | Sustentado |
|------------|-----------|------------|
| 6 | 6 | 5 |

Motivo y/o Razón: Por error humano involuntario se integró la evidencia de esta actividad, dentro de otra, generando inconvenientes al momento de su localización.

Documentación Generada: Se presenta evidencia de los 6 informes de inventarios correspondientes al primer semestre (Anexo 14.8)

Medidas Establecidas: Revisar el debido orden e identificación de actividades de la carpeta de evidencias correspondientes a las actividades del PA.

Observación 15

Al realizar la revisión del formato ETCA III-13 denominado "Avance Trimestral en el Cumplimiento de las Metas del Indicador" de los informes relativos al primer y segundo trimestre de 2015, se observaron varias acciones y actividades que no fueron realizadas de acuerdo a lo programado, así como también se realizaron aún y cuando no estaban programadas, las cuales no se encuentran justificadas. El detalle se muestra a continuación:

Unidad Administrativa: Secretaria de Vinculación

Acción: Gestión de convenios de colaboración institucional

Unidad de Medida: Informe

Avance Físico:

| Calendario | | Realizado | |
|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1er. Trimestre | 2do. Trimestre | 1er. Trimestre | 2do. Trimestre |
| | 4 | | 2 |

Motivo y/o Razón: De esta actividad se tenían programado gestionar 2 firmas de convenios para el mes de junio, no se realizaron debido a que fueron reprogramadas para realizarse en el mes de julio, por lo que la meta no se alcanzó en su totalidad solo en 50%

Documentación Generada: Se anexa justificación emitida por el área responsable de la actividad

Unidad Administrativa: Secretaria de Vinculación

Actividad: Gestionar la firma de convenios de colaboración institucional

Unidad de Medida: Informe

Avance Físico:

| Calendario | | Realizado | |
|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1er. Trimestre | 2do. Trimestre | 1er. Trimestre | 2do. Trimestre |
| | 6 | | 2 |

Motivo y/o Razón: De esta actividad se tenían programado gestionar 2 firmas de convenios para el mes de junio, no se realizaron debido a que fueron reprogramadas para realizarse en el mes de julio, por lo que la meta no se alcanzó en su totalidad solo en 50%

Documentación Generada: Se anexa justificación emitida por el área responsable de la actividad

Unidad Administrativa: Secretaria de Vinculación

Actividad: Evaluar la aplicación de los convenios establecidos

Unidad de Medida: Informe

Avance Físico:

| Calendario | | Realizado | |
|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1er. Trimestre | 2do. Trimestre | 1er. Trimestre | 2do. Trimestre |
| | 3 | | 2 |

Motivo y/o Razón: Meta a realizar 3 evaluaciones de convenios solo se realizaron 2 debido a reprogramación del mes de junio a julio, por la mala planeación del área responsable

Documentación Generada: Se adjunta evaluación del mes de abril, mayo y justificación de la reprogramación del mes de junio (Anexo 15.3)

Medidas Establecidas: El área responsable, debe llevar una mejor programación así como apego a la misma para la realización de todas sus actividades, con el objeto de dar cabal cumplimiento al programa anual a su cargo.

Unidad Administrativa: Secretaria de Vinculación

Acción: Gestionar investigación y desarrollo

Unidad de Medida: Proyecto

Avance Físico:

| Calendario | | Realizado | |
|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1er. Trimestre | 2do. Trimestre | 1er. Trimestre | 2do. Trimestre |
| 6 | 5 | 0 | 6 |

Motivo y/o Razón: El departamento responsable de la actividad reprogramo dicha actividad, por lo que en el 1er trimestre se refleja en 0 y en el 2do trimestre se da cumplimiento con 6 proyectos de los 5 programados para el 2do. Trimestre

Documentación Generada: Se adjunta justificación emitida por el jefe de departamento M.A.N. Christian Iván Aguirre Garza, así como el informe de la acción correspondiente con la impresión de pantalla de los 6 proyectos reportados. (Anexo 15.4)

Unidad Administrativa: Secretaria de Vinculación

Actividad: Integrar el catálogo de proyectos de investigación y desarrollo institucional

Unidad de Medida: Informe

Avance Físico:

| Calendario | | Realizado | |
|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1er. Trimestre | 2do. Trimestre | 1er. Trimestre | 2do. Trimestre |
| 1 | 0 | 0 | 1 |

Motivo y/o Razón: El departamento responsable de la actividad en el 1er trimestre no realizó la actividad debido a una reprogramación por lo que la actividad se reflejó como realizada en el 2do trimestre

Documentación Generada: Se adjunta justificación emitida por el jefe de departamento M.A.N. Christian Iván Aguirre Garza, así como el catálogo de los proyectos de investigación y desarrollo institucional (impresión de pantalla) (Anexo 15.5)

Unidad Administrativa: Secretaria de Vinculación

Actividad: Elaborar el Programa de Investigación

Unidad de Medida: Programa

Avance Físico:

| Calendario | | Realizado | |
|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1er. Trimestre | 2do. Trimestre | 1er. Trimestre | 2do. Trimestre |
| 1 | 0 | 0 | 1 |

Motivo y/o Razón: El departamento responsable de la actividad en el 1er trimestre no realizó la actividad debido a una reprogramación por lo que la actividad se reflejó como realizada en el 2do trimestre

Documentación Generada: El departamento responsable de la actividad en el 1er trimestre no realizó la actividad debido a una reprogramación por lo que la actividad se reflejó como realizada en el 2do trimestre. (Anexo 15.6)

Unidad Administrativa: Secretaria de Vinculación

Actividad: Elaborar el programa de internacionalización

Unidad de Medida: Programa

Avance Físico:

| Calendario | | Realizado | |
|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1er. Trimestre | 2do. Trimestre | 1er. Trimestre | 2do. Trimestre |
| 1 | 0 | 0 | 1 |

