



2013: "Año de la Salud, Educación y Deporte en Sonora".
 Moctezuma, Sonora, a 23 de agosto de 2013.
 Oficio UPL-016-13.
 Asunto: Envío copias de acta de la XXXIX Sesión de Consejo Directivo,
 en atención a observación 7.

C.P.C. EUGENIO PABLOS ANTILLÓN PCCA,
 Auditor Mayor del Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización
 Hermosillo, Sonora.



Mas 1 copia

Con el fin de dar seguimiento a la Observación Número 7, derivada de la revisión a los Informes Trimestral correspondiente al ejercicio 2012 de la Universidad de la Sierra. De la manera más atenta, se adjunta al presente, copia del Acta de la Trigésima Novena Sesión Ordinaria del Consejo Directivo; mediante la cual se autorizaron los Estados Financieros dictaminados por el Despacho Externo, designado por la Contraloría General del Estado, "C.P.C. Edgardo Gastélum Villasana". Lo anterior, con el propósito de que sea considerada para efectos de solventación.

Sin otro particular, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier situación al respecto y le envío un cordial saludo.

ATENTAMENTE

[Handwritten signature]

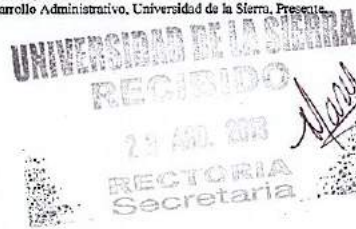


MTRA. ANA JUDITH BARCELÓ MORENO
 Jefe de la Unidad de Planeación



- C.c.p.- C.P. María Guadalupe Ruiz Durazo, Contralora Ciudadana de la Secretaría de la Contraloría General del Estado, Hermosillo, Sonora.
- C.c.p.- C.P.C. Patricia Eugenia Argüelles Canseco, Directora General de Auditoría Gubernamental, Secretaría de la Contraloría General del Estado, Hermosillo, Sonora.
- C.c.p.- C.P.C. Ernesto Figueroa Guajardo PCCA, Auditor Adjunto de Fiscalización al Gobierno del Estado, ISAF, Hermosillo, Sonora.
- C.c.p.- Ing. Gabriel Amavizca Herrera, Rector de la Universidad de la Sierra, Presente.
- C.c.p.- C.P. Rafael Pacheco Soto, Titular del Organismo de Control y Desarrollo Administrativo, Universidad de la Sierra, Presente.
- C.c.p.- Archivo.

AJBM/*dihg*



[Handwritten signatures and dates]
 23-08-13
 Pacheco S.



SEC



ANEXO 1

Copia del Acta de la Trigésima Novena Sesión Ordinaria
del H. Consejo Directivo de la Universidad de la Sierra.



SEC

UNIVERSIDAD DE LA SIERRA | CARRETERA MOCTEZUMA-CUMPAS KM. 2.5 | TEL. (634) 342-96-00
MOCTEZUMA, SONORA, MÉXICO | www.unisierra.edu.mx



**ACTA DE LA TRIGÉSIMA NOVENA SESIÓN ORDINARIA
DEL H. CONSEJO DIRECTIVO DE LA UNIVERSIDAD DE LA SIERRA**

En las instalaciones de la Universidad de la Sierra, sita Carretera Moctezuma-Cumpas Km. 2.5, de Moctezuma, Sonora, siendo las 11:00 horas del día 23 de agosto de 2013, se reunieron a fin de celebrar la **Trigésima Novena Sesión Ordinaria del Consejo Directivo**, los **CC. M.C. María Margarita Montaña Fimbres**, Directora de Educación Media Superior, de la Secretaría de Educación y Cultura, quien en su carácter de Presidente Suplente, presidió la Sesión en Representación del Mtro. Jorge Luis Ibarra Mendivil, Secretario de Educación y Cultura, y Presidente del H. Consejo Directivo; **Prof. José Víctor Guerrero González**, Titular de la Oficina de Servicios Federales de Apoyo a la Educación en el Estado de Sonora (OSFAEES), Consejero Titular; **Ing. Rubén Darío Andrade Esquer**, Agente Fiscal de Moctezuma, en Representación del Lic. Carlos Manuel Villalobos Organista, Secretario de Hacienda, Consejero Titular; **M.V.Z. Alfredo Quijada Márquez**, Presidente Municipal de Moctezuma, Consejero Titular; **Lic. Zaritza Moreno León**, Representante del Ing. José Ramón Martínez Vásquez, Presidente Municipal de Cumpas, Sonora, Consejero Titular; **C.P. Octavio Sánchez Montaña**, Consejero Titular, representante del Sector Productivo; **C. Mario Montaña Varela**, Representante del C. Manuel Montaña Maldonado, Consejero Titular, representante Ciudadano. Estuvieron presentes, el **C.P. Rolando Ruíz Acuña**, Representante de la Contralora Ciudadana de la Secretaría de la Contraloría General del Estado de Sonora, **C.P. María Guadalupe Ruíz Durazo**, designado Comisario Público Oficial y el **Ing. Gabriel Amavizca Herrera**, Rector y Secretario Técnico del H. Consejo. Además, se contó también con la presencia, en calidad de invitado, del **T.A. Francisco Moreno Castillo**, Director Administrativo del Consejo Regulador del Bacanora, Consejero Suplente del C.P. Octavio Sánchez Montaña, Consejero Titular, además, también se contó con la presencia del Titular del Órgano de Control y Desarrollo Administrativo de la Universidad de la Sierra, (OCDA); **C.P. Rafael Pacheco Soto**. Posteriormente la **C. Presidente** da la Bienvenida a cada uno de los integrantes del H. Consejo Directivo y se procede a realizar la Sesión bajo el siguiente Orden del Día.

I. LISTA DE ASISTENCIA.- El **C. Secretario Técnico** informó de la presencia de ocho de los once CC. Consejeros, procediéndose a la firma en la lista de asistencia.

II. VERIFICACIÓN DE QUÓRUM LEGAL.- Por su parte, el Representante del **C. Comisario Público** confirmó la existencia de quórum legal, declarando procedente la Sesión.

El **C. Secretario Técnico** solicitó autorización al H. Consejo para que permanecieran en el recinto los funcionarios de la Universidad de la Sierra: **Mtra. Ana Judith Barceló Moreno**, Jefe de la Unidad de Planeación, **Ing. Raúl Fimbres Moreno**, Secretario Técnico y el **Ing. José Durazo Durán**, Jefe del Departamento de Telemática. Estando de acuerdo todos los Consejeros, la **C. Presidente** solicitó al **C. Secretario Técnico** continuar con el siguiente punto.

III. LECTURA Y APROBACIÓN EN SU CASO, DEL ORDEN DEL DÍA.- El **C. Secretario Técnico** procedió a dar lectura a la propuesta del Orden del Día, aprobándose por unanimidad, quedando integrado de la siguiente manera:

Orden del Día	
I	Lista de Asistencia.
II	Verificación de Quórum Legal por el C. Comisario.
III	Lectura y Aprobación, en su caso del Orden del Día.
IV	Lectura del Acta de la Sesión Anterior.
V	Informe del C. Rector. <ul style="list-style-type: none"> • Ejecución y Seguimiento de Acuerdos y Resoluciones Aprobados en la Sesión Anterior. <ul style="list-style-type: none"> ➤ Estado que Guardan los Asuntos Académicos. ➤ Administración y Gestión Institucional. ➤ Estado de las Finanzas.

Orden del Día

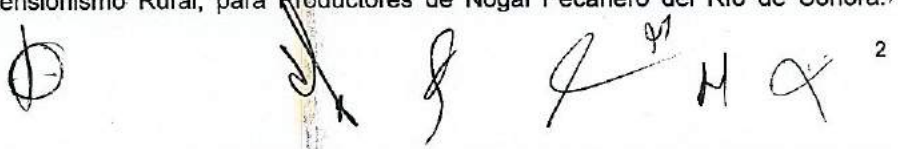
	<ul style="list-style-type: none"> • Estados Financieros. • Avance Presupuestal, comprendiendo ingresos y egresos, por partida presupuestal. • Avance en el cumplimiento de metas del Programa Operativo Anual (POA). • Avance del Programa Anual de Adquisiciones.
VI	Informe del C. Comisario Público.
VII	Lectura, Discusión y, en su caso Aprobación de Acuerdos. 1. Relativo al Dictamen de Estados Financieros 2012. 2. Relativo a la solicitud de autorización del Programa Anual de Adquisiciones 2013. 3. Relativo a la solicitud de autorización para realizar asientos contables que afectan el resultado del ejercicio 2012. 4. Relativo al Calendario Escolar del Período 2013-1. 5. Relativo al Informe de Actividades del C. Rector.
VIII	Asuntos Generales.
IX	Resumen de Acuerdos Aprobados, y
X	Clausura

IV. LECTURA DEL ACTA DE LA SESIÓN ANTERIOR.- El Acta de la Trigésima Octava Sesión Ordinaria fue ratificada por unanimidad para su aprobación por todos los **CC. Consejeros** presentes, en consideración a que fue hecha del conocimiento y signada con anticipación, dentro del período establecido por el Reglamento para la Celebración de Sesiones de Órganos de Gobierno de las Entidades de la Administración Pública Paraestatal.

V. INFORME DEL C. RECTOR. El **C. Rector** inicia comunicando respecto del **Cumplimiento de Acuerdos y Resoluciones Aprobados en la Sesión Anterior**, en donde da un informe de cada uno de ellos y de las acciones realizadas, el porcentaje de cumplimiento y las acciones por realizar, en su caso. La **C. Presidente** hace resumen de los Acuerdos, comentando que los siete Acuerdos presentan un avance del 100%. Los **CC. Consejeros** toman nota del informe sobre el cumplimiento y avance de los mismos. Posteriormente el **C. Secretario Técnico** continúa su informe, en relación al estado que guarda la Institución, en los asuntos operativos de mayor relevancia del quehacer académico, de la gestión institucional y del estado de las finanzas al segundo trimestre del año 2013. Lo anterior en cumplimiento a la normatividad vigente.

En relación al Estado que Guardan los **Asuntos Académicos**, informó respecto la conclusión del semestre académico 2013-01, en donde se tuvo un índice de aprobación del 82% y un promedio general de aprovechamiento académico de 85 puntos. Comentó respecto de la participación de docentes en Congresos, Simposios, Cursos y Talleres, mismos que son de gran utilidad para la práctica docente y para contribuir en acciones de la práctica educativa que tengan mayor trascendencia Institucional. Informó respecto a la realización de tres viajes de estudio, así como, de las actividades de la Novena Semana de Ingeniería y Tecnologías y de la celebración del Día Mundial del Medio Ambiente. Destacó el seguimiento al Convenio de Colaboración con la Delegación Provincial de Villa Clara del Ministerio de Ciencia, Tecnología y Medio Ambiente (CITMA), Cuba, de donde se desprende que dos docentes Cubanas colaboren en el área de Biología en la Universidad de la Sierra. En relación a la **Movilidad Académica** de Docentes, comentó que los Maestros Rugiero Quiñónez Ibarra y Jesús Pablo Lauterio Cruz, realizaron estancia académica en el Instituto Tecnológico de Agua Prieta y en el Centro de Investigaciones en Óptica A.C. de León, Guanajuato, respectivamente. En relación a la **Acreditación de los Programas Educativos (PE)** por parte de organismos externos reconocidos por el Consejo para la Acreditación de la Educación Superior (COPAES), informó que se llevó a cabo la Visita "In Situ" de evaluadores del Comité de Acreditación y Certificación de la Licenciatura en Biología (CACEB) A.C. al PE de Biología y del Consejo de Acreditación de la Enseñanza de la Ingeniería (CACEI) al PE de Ingeniería en Telemática y Sistemas, en ambos casos se está a la espera del dictamen correspondiente. De igual forma, comentó que el PE de Turismo Rural, atendió a evaluadores del Consejo de Acreditación de la Enseñanza en Contaduría y Administración (CACECA), a fin de realizar revisión de gabinete que permitirá la re acreditación por un periodo de cinco años más.

Por el lado de las actividades de **Investigación y Desarrollo Tecnológico**, informó que el día 11 de junio se participó en la Reunión de Trabajo de seguimiento al Programa de Desarrollo de Capacidades y Extensionismo Rural, para Productores de Nogal Pecanero del Río de Sonora.



Además dio a conocer la situación que guardan los Proyectos de Producción de algunos cultivos potenciales para la Región Serrana.

En cuanto a la **Vinculación con el Entorno**, informó respecto a la firma de un Convenio de Colaboración con el Grupo Agropesquero SUATEBA S.C. de R.L. de C.V. un nuevo Convenio con Rubio Pharma y Asociados S.A. de C.V. y otro con RD Reserch & Technology S.A. de C.V. Destacó la participación de la Rondalla Institucional en el evento organizado por el Jardín de Niños Bello Principio del Municipio de Moctezuma, festejos por el día del estudiante y en la Inauguración de la Biblioteca Pública "Profr. Armando Quijada Hernández" en la Comunidad de Los Hoyos, Municipio de Cumpas. Comunicó que se apoyó a cinco Instituciones que solicitaron espacios para la realización de distintas actividades y eventos propios de cada dependencia. Informó que se continuó asistiendo a las reuniones con Padres de Familia de alumnos próximos a egresar de las Instituciones de Educación Media Superior (IEMS); Además, de la participación en las distintas Ceremonias de Graduación de las IEMS de la Región.

En relación a la **Administración y Gestión Institucional**, destacó que el pasado 31 de mayo, la Dirección de Educación Superior Universitaria, de la Secretaría de Educación Pública, a través del Mtro. Luis Antonio Lucio Venegas de la Benemérita Universidad Autónoma de Puebla, realizó la Visita "*In-Situ*" para evaluar el Programa Integral de Fortalecimiento Institucional (PIFI), 2012-2013, cuyos resultados fueron favorables. En cuanto a actividades del Sistema de Gestión de Calidad (SGC) comunicó que se llevó a cabo el curso: "*La Satisfacción del Cliente*", y se tuvo capacitación en la "*Norma ISO 9001:2008*", ambos dirigidos a personal docente y administrativo. De la misma manera, se impartió el curso "*Responsabilidades de los Servidores Públicos*", a todo el personal docente, administrativo y de servicios de la Institución.

En materia de transparencia y rendición de cuentas, informó que se ha cumplido en tiempo y forma con las disposiciones establecidas en los Artículos 14 y 17 de la Ley de Acceso a la Información Pública del Estado de Sonora, ya que se mantiene actualizada la información básica del Portal de Transparencia.

Por otro lado, comentó que se atendieron en tiempo y forma las 12 observaciones hechas por el Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización (ISAF) y que a la fecha se han solventado 10 observaciones, quedando pendientes dos, una se solventaría con la presente Acta en la cual conste la autorización del Órgano de Gobierno a los estados financieros dictaminados por el Despacho Externo, y otra en donde se estableció el compromiso por parte de la Universidad de atenderla para el día 15 de agosto, la cual ya se atendió; situación que permitirá que queden solventadas todas las observaciones hechas a los informes trimestrales y al informe de Cuenta Pública 2012. Informó también, que se atendió en tiempo y forma la observación realizada por el Despacho de Auditoría Externa designado por la Secretaría de la Contraloría General del Estado, "C.P.C. Edgardo Gastélum Villasana".

Informó, que la Secretaría de Educación Pública autorizó recursos en el marco del Fondo de Aportaciones Múltiples 2013 (FAM), por la cantidad de \$4,918,228.24, para dar continuidad a la construcción del Centro de Usos Múltiples, misma que se ha financiado con recursos del FAM en los años 2008, 2009, 2010 y 2013; destacando que los apoyos autorizados para la terminación del CUM no han sido, ni serán suficientes, por lo que se han realizado las gestiones ante distintas autoridades del Gobierno del Estado para obtener los recursos que permitan concluir dicha obra. ...

En cuanto a las relaciones laborales, comentó que se siguen gestionando los recursos ante la Secretaría de Hacienda y la Coordinadora de Sector para estar en condiciones de dar respuesta a las inquietudes sindicales respecto al incremento salarial 2013 del 3.8%, que representa la cantidad de \$1,163,345 para lo cual, a la fecha no ha habido respuesta favorable. De la misma manera, informó que se siguen gestionando recursos para incrementar el presupuesto y estar en condiciones de corregir el déficit en el Capítulo 1000, "Servicios Personales", que se ha comentado en anteriores Sesiones. Informó que para el ejercicio 2013, la Universidad requiere de **\$29,924,868** para hacer frente a las necesidades de atención a la demanda; destacando, que el Gobierno del Estado asignó la cantidad de **\$24,304,182** (81%), haciendo falta el 19% de lo requerido, que



representa una cantidad de **\$5,620,686**. Además, comunicó que a la fecha no se ha realizado la entrega por parte de la Tesorería del Estado de recursos por la cantidad de **\$3,665,181.84** situación, que de no regularizarse se estará en serios problemas financieros, por los compromisos adquiridos con empleados y proveedores.

Informó respecto a las medidas que se establecieron para dar cumplimiento al "Acuerdo por el que se emiten las medidas y lineamientos de reducción, eficiencia y transparencia del gasto público del Estado", emitido por el ejecutivo Estatal del día 6 de mayo de 2013.

En relación al **Estado de las Finanzas**, se anexó al informe del C. Rector copias simples del estado de resultados a marzo de 2013, balance general, balanza de comprobación, informe de seguimiento financiero de ingresos y egresos, avance en el cumplimiento de metas del POA correspondientes al segundo trimestre de 2013. En lo que respecta al Programa Anual de Adquisiciones, comunicó que se ha ejercido un 32%, adjuntándose copia del avance de dicho programa en el anexo 7 del Informe del C. Rector. En relación a la variación de los **ingresos**, modificado al segundo trimestre versus al modificado primer trimestre, informó que se debe a una ampliación presupuestal por la cantidad de **\$598,760.95** correspondiente a los siguientes cantidades y conceptos: **\$13,475.00** de la impartición del curso de verano; **\$128,806.00** del Fondo para Ampliar y Diversificar la Oferta Educativa en Educación (FADOEES); **\$74,600.00** del Proyecto de Fundación Produce; **\$350,000.00** del Convenio SAGARPA-UNISIERRA; **\$9,000.00** del Convenio CONACYT-UNISIERRA; y **\$22,879.95** de rendimientos por intereses financieros de los recursos fideicomitados. En el siguiente cuadro se puede apreciar tanto la variación del presupuesto como la evolución acumulada al segundo trimestre según el origen de los recursos.

Concepto	Modificado al 1er Trimestre	Modificado al 2do Trimestre	Variación	Acumulado	% de Avance
Total	43,033,231.98	43,631,992.93	598,760.95	15,921,064.21	36.5
Subsidio Estatal	29,004,182.00	29,004,182.00	-	9,813,318.28	33.8
Subsidio Federal	9,080,326.00	9,080,326.00	-	4,848,000.00	53.4
Ingresos Propios	1,856,222.00	1,856,222.00	-	558,897.00	30.1
Otros Ingresos	3,092,501.98	3,691,262.93	598,760.95	700,848.93	19.0

El detalle de la variación presupuestal debida a la ampliación de los ingresos, se expresó en el siguiente cuadro:

Partida	Descripción	Importe	Origen
21701	Materiales educativos	4,782.84	Impartición del curso de verano
26101	Combustibles	2,076.16	Impartición del curso de verano
34101	Servicios financieros y bancarios	116.00	Impartición del curso de verano
38201	Gastos de orden social y cultural	6,500.00	Impartición del curso de verano
62217	Infraestructura y equipamiento en materia de educación superior	128,806.00	Fondo para Ampliar y Diversificar la Oferta Educativa en Educación (FADOEES)
62217	Infraestructura y equipamiento en materia de educación superior	74,600.00	Ministraciones de proyectos Fundación Produce Sonora, AC.
62217	Infraestructura y equipamiento en materia de educación superior	350,000.00	Convenio SAGARPA-UNISIERRA
62217	Infraestructura y equipamiento en materia de educación superior	9,000.00	Convenio CONACYT-UNISIERRA
62218	Infraestructura y equipamiento en materia de educación superior	18,708.61	Intereses Financieros PIFI 2012
75601	Inversiones en fideicomisos públicos financieros	4,171.34	Intereses Financieros BECAS
TOTAL		598,760.95	

Por el lado de los **Egresos**, el ejercicio del presupuesto 2013, al concluir el segundo trimestre, presentó un avance global ejercido de **42.4%** con respecto al presupuesto modificado. El presupuesto de egresos global programado original fue modificado a la alza con una diferencia de **\$598,760.95**, por los mismos motivos que dieron lugar a la modificación de los ingresos. La aplicación por Capítulo de Gasto, trimestral y acumulado, se aprecia en el siguiente cuadro:

Capítulo de Gasto	Egresos Programados (\$)			Ejercido		
	Modificado al 1er Trimestre	Modificado al 2do Trimestre	Variación	Trimestre	Acumulado	Avance %
Servicios personales	29,941,040.71	29,941,040.71	0.00	6,841,779.34	12,962,574.66	43.3
Materiales y suministros	1,481,975.00	1,488,834.00	6,859.00	339,065.24	485,304.50	32.6
Servicios generales	5,147,339.00	5,153,955.00	6,616.00	1,181,824.74	1,701,555.23	33.0
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	3,756,063.00	3,756,063.00	0.00	701,200.00	1,647,250.00	43.9
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	190,818.00	190,818.00	0.00	146,514.87	146,514.87	76.8



Capítulo de Gasto	Egresos Programados (\$)			Ejercido		Avance %
	Modificado al 1 er. Trimestre	Modificado al 2 do. Trimestre	Variación	Trimestre	Acumulado	
Inversión Pública	2,462,896.55	3,044,011.16	581,114.61	1,335,539.75	1,547,897.83	50.9
Inversiones financieras y otras provisiones	53,069.43	57,270.77	4,171.34	17,400.00	29,000.00	50.6
TOTAL	43,033,231.69	43,631,992.64	598,760.95	10,563,323.94	18,520,097.09	42.4

El C. Rector terminó su intervención agradeciendo a los C. Consejeros la presencia en la Trigésima Novena Sesión Ordinaria de Consejo Directivo y se reitera a las órdenes para cualquier comentario o información sobre los asuntos abordados.

Acto seguido, la C. **Consejero Presidente** invita a los presentes a externar sus dudas o comentarios, al informe presentado y solicita si están de acuerdo con el informe presentado, sírvanse manifestarlo, a lo cual los C. Consejeros están de acuerdo. No existe otra intervención y se pasa al siguiente punto del Orden del Día.

VI. INFORME DEL COMISARIO PÚBLICO.- El C. **Comisario Público** realizó el informe en relación al pendiente que queda de solventar 1 observación del 2012 realizada por el despacho externo y dos determinadas por el ISAF, sugiriendo a la Entidad tomar las medidas necesarias para subsanar las observaciones y darle atención hasta su total solventación, se anexó al informe la relación de observaciones pendientes de solventar.

El C. **Comisario Público** pone a disposición de los C. **Consejeros** su informe. Acto seguido el Sr. Rector comenta que se están atendiendo las observaciones pendientes. El C. **Comisario Público** comenta que la Contraloría da por solventadas las observaciones toda vez que el ISAF emite las solventaciones respectivas. No habiendo otra intervención, se procede al siguiente punto del Orden del Día.

VII. LECTURA, DISCUSIÓN Y APROBACIÓN DE ACUERDOS, EN SU CASO.- En este punto, el C. **Consejero Presidente** solicitó al C. **Secretario Técnico**, someter a consideración y autorización, en su caso, los asuntos relacionados en la carpeta de trabajo, de donde derivaron los siguientes Acuerdos:

Acuerdo 39.01.230813: El Consejo Directivo, con fundamento en el Artículo 9º, fracción XVI del Decreto que Crea la Universidad de la Sierra, aprueba los Estados Financieros dictaminados al 31 de diciembre de 2012, por el Auditor Externo C.P.C. Edgardo Gastélum Villasana. Se anexa copia simple.

Acuerdo 39.02.230813: El Consejo Directivo con fundamento en el Artículo 9º, Fracción XIII del Decreto que Crea la Universidad de la Sierra, autoriza el Programa Anual de Adquisiciones 2013. Se adjunta copia simple.

Acuerdo 39.03.230813: El Consejo Directivo con fundamento en el Artículo 9º, Fracciones III y XVI del Decreto que Crea la Universidad de la Sierra, autoriza elaborar el asiento contable que afecta el resultado del ejercicio 2012, disminuyendo la pérdida obtenida en ese ejercicio por un importe de \$4,453.00 con cargo a Deudores Diversos por el mismo importe, debido a una compra realizada en Librerías Gandhi S.A. de C.V. por concepto de libros, ya que los comprobantes fiscales fueron emitidos con fecha del presente ejercicio, y al momento de tramitar dicho pago se efectuó con el pedido realizado ante el proveedor, y por error administrativo se cargó al gasto. Se adjuntó documentación que ampara lo establecido en el Acuerdo.

Acuerdo 39.04.230813: El Consejo Directivo se da por enterado del Calendario Escolar para el ciclo 2013-2014, de la Universidad de la Sierra.

Acuerdo 39.05.230813: El Consejo Directivo con fundamento en el Artículo 9º, fracción III del Decreto que Crea la Universidad de la Sierra, se da por enterado del estado general que guarda la Institución y aprueba el informe presentado por el C. Rector Ing. Gabriel Amavizca Herrera.

5

adjunto en el numeral 4 del orden del día y ordena su publicación dentro del portal de transparencia del Ejecutivo Estatal.

Los cinco Acuerdos fueron aprobados por unanimidad, no existiendo comentarios se da paso al siguiente punto.

VIII. ASUNTOS GENERALES.- La C. Presidente invita a los C. Consejeros a expresar comentarios en Asuntos Generales, el **C.P. Octavio Sánchez Montaña** pregunta que si cuales fueron las estrategias que se utilizaron para que se tuviera más matrícula; a lo que el **C. Rector** responde que se realizaron varias estrategias, entre ellas, mayor Vinculación, fuerte campaña de Promoción de la Oferta Educativa, haciendo énfasis en las Acreditaciones, la Movilidad Docente, entre otras. Además, de las Reuniones con Padres de Familia, en todas las IEMS de la región. El **C.P. Octavio Sánchez Montaña** comenta también, la importancia de redoblar esfuerzos en la promoción en escuelas del Río de Sonora.

La **C. Presidente** expone que la deserción de los jóvenes es multifactorial y comenta la importancia de conocer las causas por lo que los alumnos desertan, a fin de redoblar esfuerzos que permitan abatir los índices de deserción. Así mismo, sugiere la importancia de realizar eventos académicos en donde la Universidad de la Sierra sea sede, además que sirviera de promoción para atraer más jóvenes de la región y del Río Sonora. A lo que el **C. Rector** expresa que se está trabajando en ese sentido. El **Ing. Rubén Darío Andrade Esquer** comenta, respecto a la evaluación del PIFI la cual es muy favorable, destaca las áreas de oportunidad que se señalan en la evaluación, mismas con las que coincide, sobre todo en el punto en donde la Universidad tiene que ser más abierta a la sociedad y emitir facturas o comprobantes fiscales que permitan contar con más recursos para la Institución. El **C. Rector** responde que se está trabajando al respecto, aunque la Universidad emite recibos, el **C.P. Octavio Sánchez Montaña**, comenta que los recibos no son aceptables en muchas empresas. El **Comisario Público** explica que se llaman recibos oficiales y que se tiene que correr el trámite ante el SAT, El **C.P. Octavio Sánchez Montaña** comenta que otras Instituciones lo que hacen es constituir una Asociación Civil.

El **Prof. José Víctor Guerrero González** expresa el reconocimiento de la SEP al trabajo realizado por la Universidad de la Sierra e invita en poner énfasis en el incremento de la matrícula, comenta que es un reto mantener la matrícula con Programas Educativos pertinentes en la región, reitera su apoyo para las gestiones ante SEP. El **C. Rector** infiere que se está trabajando fuerte para la apertura de nueva Oferta Educativa.

El **C. Mario Montaña Varela** infiere, que se habla bien de la Universidad ya que muchos de los exalumnos han realizado buen trabajo fuera de la región de Moctezuma. Comenta también, la importancia de dar promoción a los trabajos de los Proyectos Productivos de algunos cultivos potenciales para la Región Serrana. No habiendo otra participación se pasa al siguiente punto.

IX. RESUMEN DE ACUERDOS APROBADOS.- Se da lectura a la Minuta de Acuerdos Aprobados en el marco de la Sesión y se procede a la firma correspondiente.

X. CLAUSURA DE LA SESIÓN.- La C. Presidente en funciones, agradece a cada uno de los Consejeros su presencia y clausura formalmente la Sesión a las 12:27 horas del día en que se actúa.


.....
.....
.....
.....
.....

Handwritten signatures and initials at the bottom of the page, including a circular stamp on the left and several cursive signatures on the right.

6

Firman

**REPRESENTANTES DEL
GOBIERNO DEL ESTADO**




M.C. María Margarita Montaña Fimbres
Directora de Educación Media Superior, y
Presidente Suplente del Consejo Directivo,
Representante del Mtro. Jorge Luis Ibarra
Mendivil, Secretario de Educación y
Cultura, y Consejero Titular.




Ing. Rubén Darío Andrade Esquer
Agente Fiscal de la SH en Moctezuma,
Representante del Lic. Carlos Manuel
Villalobos Organista, Secretario de
Hacienda, y Consejero Titular.

**REPRESENTANTE DEL
GOBIERNO FEDERAL**




Prof. José Víctor Guerrero González
Titular de la Oficina de Servicios Federales de
Apoyo a la Educación en el Estado de Sonora.

**REPRESENTANTES DE LOS
H. AYUNTAMIENTOS DE LA REGIÓN**




M.V.Z. Alfredo Quijada Márquez
Presidente Municipal de Moctezuma,
Consejero Titular



Lic. Zanitza Moreno León
Consejero Suplente del Ing. José Ramón
Martínez Vásquez, Presidente Municipal de
Cumpas, Consejero Titular

**REPRESENTANTE DEL SECTOR
PRODUCTIVO**



C.P. Octavio Sánchez Montaña,
Director de Motores y Partes Diésel del
Noroeste, S.A. de C.V. y Consejero Titular











REPRESENTANTE CIUDADANO

C. Mario Montano Varela
Representante del C. Manuel Montaña
Maldonado, Productor Pecuario de la Región.

COMISARIO PÚBLICO

C.P. Rolando Ruiz Acuña,
Comisario Público Oficial, designada por el
LAE Carlos Francisco Tapia Astiazarán
Secretario de la Contraloría General

SECRETARIO TÉCNICO

Ing. Gabriel Amavizca Herrera
Rector y Secretario Técnico

ÚLTIMA HOJA DEL ACTA DE LA TRIGÉSIMA NOVENA SESIÓN ORDINARIA DEL H. CONSEJO DIRECTIVO DE LA UNIVERSIDAD DE LA SIERRA.

①

Handwritten marks and numbers: a large checkmark, a stylized 'S', a checkmark, the number '6', a checkmark, the number '8', and a checkmark.

ANEXOS AL ACTA DE LA XXXIX SESIÓN ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO DE LA
UNIVERSIDAD DE LA SIERRA, CELEBRADA EL DÍA 23 DE AGOSTO DE 2013.



Handwritten signatures and initials in the lower-right quadrant, including a large signature and the letters "H 2" and "9".

**Anexo 1 del Acta de la XXXIX Sesión Ordinaria de Consejo Directivo de la Universidad de la Sierra, relativo al Acuerdo 39.01.230813
Estados Financieros dictaminados por el Auditor Externo designado por la Secretaría de la Contraloría General del Estado de Sonora: "C.P. Edgardo Gastélum Villasana".**







10

UNIVERSIDAD DE LA SIERRA

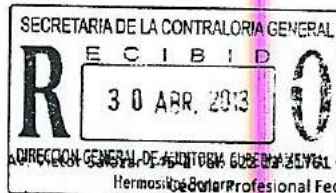
Contrato No. 18/2012

C.P.C. Edgardo Gastelum Villasana

Contiene:

- 1.- Dictamen de estados financieros al 31 de diciembre de 2012.
- 2.- Estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2012.
- 3.- Estado de actividades del 01 de enero al 31 de diciembre de 2012
- 4.- Estado de variaciones en la Hacienda Pública/ Patrimonio por 2012 y 2011.
- 5.- Estados de flujos de efectivo por el ejercicio 2012
- 6.- Notas a los estados financieros.
- 7.- Informe largo de auditoría (Anexo 3).
- 8.- Informe de metas y objetivos.
- 9.- Informe de avance presupuestal.
- 10.- Texto de la normatividad aplicable.
- 11.- Informe de avance de cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Ejemplar No. 3.- Para: Dirección General de Auditoría Gubernamental.



ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
25 APR 2013
UNIVERSIDAD DE LA SIERRA

G X

**A la Universidad de la Sierra
y a la Secretaría de la Contraloría General**

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de **Universidad de la Sierra**, que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2012, el estado de actividades, el estado de variaciones en la Hacienda Pública y/o patrimonio y el estado de flujos de efectivo correspondientes al año terminado en dicha fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa. Los estados financieros han sido preparados por la administración de la Entidad de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental y en las Normas Generales y Específicas de Información Financiera Gubernamental para el sector Paraestatal emitidas por la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes sobre la Gestión Pública (UCG) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y en las Normas de Información Financiera emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, A.C. que son aplicadas de manera supletoria y que le han sido autorizadas a la entidad, las cuales se mencionan en la Nota 5 a los estados financieros.

Responsabilidad de la administración en relación con los estados financieros.

La administración de la entidad es responsable de la preparación de los estados financieros adjuntos de conformidad con las reglas contables indicadas anteriormente y que se mencionan en la Nota 5 a los estados financieros que se acompañan, y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de los estados financieros libres de desviación importante, debida a fraude o error.

Responsabilidad del auditor.

Av. Víctor Salazar 145-2 Tel. 622 22 21161 y 622 10994 20 Guaymas Sonora.
Cédula Profesional Federal 196592

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos basada en nuestra auditoría. Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas exigen que cumplamos con los requerimientos de ética, así como que planeemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de desviación importante.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la evaluación de los riesgos de desviación importante en los estados financieros, debida a fraude o error. Al efectuar dicha evaluación del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación, por parte de la administración de la entidad, de los estados financieros, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la administración, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en su conjunto.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido en nuestra auditoría proporciona una base suficiente y adecuada para emitir nuestra opinión de auditoría.

Opinión

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos de la ^XUniversidad de la Sierra indicados en el primer párrafo de este informe, al 31 de diciembre de 2012 y por el año terminado en esa fecha, han sido preparados, en todos los

Av. Víctor Salazar 145-2 Tel. 622 2221761 y 622 10994 20 Guaymas Sonora.
Cédula Profesional Federal 196592

aspectos importantes, de conformidad con las reglas contables que se señalan en la Nota 5 los estados financieros.

Base de preparación contable y utilización de este informe

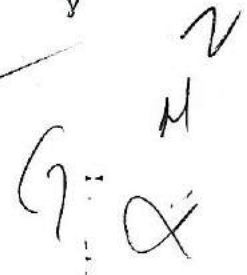
Sin que ello tenga efecto en nuestra opinión, llamamos la atención sobre la Nota 5 a los estados financieros, en la que se describe la base contable utilizada para la preparación de los estados financieros, los cuales fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la entidad, consecuentemente estos pueden no ser adecuados para otra finalidad.



C. P. C. Edgardo Gastelum Villasana
Cedula profesional federal 196592

Guaymas, Sonora, 16 de abril de 2013

Av. Victor Salazar 145-2 Tel. 622 22 21761 y 622 10994 20 Guaymas Sonora.
Cédula Profesional Federal 196592






UNIVERSIDAD DE LA SIERRA
 (Organismo descentralizado de la Administración Pública Estatal)
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012
 (ARMONIZADO)
 (Pesos)

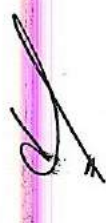
ACTIVO	Nota		PASIVO	Nota	
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes de Efectivo			Cuentas por Pagar a Corto Plazo		5,659,821
Bancos/Dependencias y otros	6	3,515,488	Proveedores	11	3,608,718
			Retenciones y Contribuciones	11	2,051,103
Deudores Diversos	7	5,637,058			
			Total de Pasivo Circulante		5,659,821
Efectivo o Equivalentes de Efectivo a Recibir		9,152,546	Total de Pasivo		5,659,821
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	9	51,784			
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		41,547,325	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Terrenos	8	611,553	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Edificios no Habitacionales	8	40,935,772	Aportaciones	12	71,363,058
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado		3,544,508
Inventarios		29,815,732	Resultados del ejercicio Ahorro/Desahorro	12	2,766,079
Mobiliario y Equipo de Administración	8	15,185,730	Resultados de ejercicios anteriores	12	6,310,587
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	8	11,234,067			
Equipo de Transporte	8	2,516,344			
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	8	879,591			
Total de Activos no Circulantes		71,414,841	Total Hacienda Pública/Patrimonio		74,907,566
Total de Activos		\$ 80,567,387.00	Total Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio		\$ 80,567,387.00

Moctezuma, Sonora, 16 de Abril de 2013

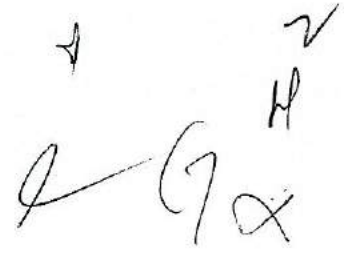

 C.P. MANUEL ENRIQUE PERALTA VÁSQUEZ
 Jefe de la Unidad de Administración y Finanzas


 ING. GABRIEL AMADOR CONTRERAS
 Rector









**UNIVERSIDAD DE LA SIERRA**

(Organismo descentralizado de la Administración Pública Estatal)

ESTADO DE ACTIVIDADES


DEL 01 ENERO AL 31 DICIEMBRE 2012

(ARMONIZADO)

(Pesos)

	Nota	
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
<i>INGRESOS DE LA GESTIÓN:</i>		
Derechos	13	1,357,221
Productos de Tipo Corriente	13	115,809
Participaciones y Aportaciones Convenios	13	1,277,483
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas Subsidios y Subvenciones	13	37,789,632
Otros Ingresos y Beneficios varios Otros Ingresos y Beneficios	13	836
TOTAL DE INGRESOS		\$ 40,540,981.00
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
<i>Gastos de funcionamiento</i>		
Servicios Personales	14	35,552,199
Materiales y Suministros	14	29,924,868
Servicios Generales	14	1,315,965
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	14	4,305,273
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas Ayudas Sociales	14	6,093
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		4,086,900
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias, Amortizaciones y Provisiones	14	3,667,961
Otros Gastos	14	3,598,361
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		\$ 43,307,059.62
AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO		\$ 2,766,078.62

Moctezuma, Sonora, 16 de Abril de 2013


C.P. MANUEL ENRIQUE PEÑALTA VASQUEZ
Jefe de la Unidad de Administración y Finanzas


ING. GABRIEL AMAVIZCA HERRERA
Rector



UNIVERSIDAD DE LA SIERRA
 (Organismo descentralizado de la Administración Pública Estatal)
ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO
 01 ENERO AL 31 DICIEMBRE 2012 Y 2011
 (En pesos históricos)

CONCEPTOS	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO EN EL EJERCICIO	TOTALES
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO, AL FINAL DEL EJERCICIO	66,920,767	4,518,588	(1,818,948)	70,020,404
Otras Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio				
Aplicación del superavit del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2010		(1,818,948)	1,818,948	(0)
Patrimonio neto inicial ajustado del ejercicio	2,372,105			2,372,105
Actualizaciones de la Hacienda pública/Patrimonio				
Variaciones en la Hacienda pública/Patrimonio neto del ejercicio			3,124,779	3,124,779
Resultado del ejercicio: Ahorro/Daño				
Rectificaciones del ejercicio 2011				
Errores contables		(8,970)		(8,970)
SALDO NETO HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO 2011	69,292,871	3,090,608	3,124,779	75,508,258
Otras Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio				
Aplicación del superavit del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2011		3,124,779	(3,124,779)	0
Patrimonio neto inicial ajustado del ejercicio	2,070,188			2,070,188
Actualizaciones de la Hacienda pública/Patrimonio				
Variaciones en la Hacienda pública/Patrimonio neto del ejercicio			(2,768,079)	(2,768,079)
Resultado del ejercicio: Ahorro/Daño				
Rectificaciones del ejercicio 2012				
Incumplimiento programa federal PFI (neto)		85,141		85,141
SALDO NETO HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO 2012	67,196,567	3,310,588	(2,768,079)	74,907,568

Moctezuma, Sonora, 16 de Abril de 2013

[Firma]
 C.P. MANUEL ENRIQUE PERALTA VÁSQUEZ
 Jefe de la Unidad de Administración y Finanzas

[Firma]
 ING. GABRIEL ARMAVICCA HERRERA
 Rector



[Firma]

[Firma]

**UNIVERSIDAD DE LA SIERRA**

(Organismo descentralizado de la Administración Pública Estatal)

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**DEL 01 ENERO AL 31 DICIEMBRE 2012****(ARMONIZADO)**

Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión	
Origen	1,569,007
Productos de Tipo Corriente	1,358,057
Aprovechamientos de Tipo Corriente	115,809
Otras Contribuciones Causadas en Ejercicios Anteriores	95,141
Participaciones y Aportaciones	
Convenios	1,277,483
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	
Subsidios y Subvenciones	37,789,632
Aplicación	39,639,099
Servicios Personales	29,924,868
Materiales y Suministros	1,315,965
Servicios Generales	4,305,273
Bienes Inmuebles y Muebles	6,093
Ayudas Sociales	4,086,900
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión	997,023
Aplicación	3,667,961
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias, Amortizaciones y Provisiones	3,598,361
Otros	69,600
Aplicación	1,412,159
Incremento de Activos Financieros	4,341,204
Dismutación de Otros Pasivos	- 2,929,045
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	- 5,080,120
Incremento/Dismutación Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	- 4,083,097
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio1	7,598,586
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio1	3,515,488

Moctezuma, Sonora, 16 de Abril de 2013

C.P. MANUEL ENRIQUE PERALTA VÁSQUEZ
Jefe de la Unidad de Administración y FinanzasING. GABRIEL AMAVIZCA HERRERA
Rector