



Secretaría de la  
**Contraloría General**



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

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

OCDA-US-009-17

Moctezuma, Sonora, a 16 de Febrero del 2017  
**"2017: Centenario de la Constitución, Pacto Social  
Supremo de los Mexicanos".**

**Asunto:** Envío cedula de observaciones.

**C.P. FRANCISCO JAVIER FIGUEROA MONTAÑO**  
Rector de la Universidad de la Sierra  
Presente.-

Derivado de los procedimientos para la realización de auditorías y en referencia a la revisión efectuada al **Rubro: Adquisiciones de la Universidad de la Sierra** mediante oficio de comisión OCDA-US-007-17 del 19 de enero del 2017, por el periodo del **01 de enero al 31 de Diciembre del 2016**, me permito hacer de su conocimiento las observaciones determinadas y en caso de existir documentación oficial que justifique, sustente y motive el incumplimiento señalado, deberá remitirla a este Órgano de Control y Desarrollo Administrativo a fin de solventar lo observado.

En cédula anexa se describen y detallan las observaciones encontradas en la mencionada revisión.

Con objeto de dar cumplimiento a las normas a que está sujeto este Órgano de Control, respetuosamente le solicito nos haga llegar la documentación que solvente lo observado, así como las medidas preventivas correspondiente, en un plazo no mayor a **5 días hábiles** a partir de recibido el presente, de no recibir respuesta en el plazo indicado se procederá a enviar el informe de auditoría correspondiente.

Reciba un afectuoso saludo, reiterándole mi agradecimiento por su valiosa colaboración.

Atentamente,  
Sufragio Efectivo. No reelección  
El Titular del Órgano de Control y  
Desarrollo Administrativo

  
**L.A. CARLOS EDUARDO URIAS LUCERO.**  
**"Unidos Logramos Más"**

c.c.p. Lic. Ramón Francisco León López, director general de órganos de control y vigilancia.  
c.c.p. M.C. Rubén Ángel Vásquez Navarro, Jefe de la unidad de administración y finanzas.  
c.c.p. Archivo.



SECRETARIA DE LA CONTRALORIA GENERAL  
ORGANO DE CONTROL Y DESARROLLO  
ADMINISTRATIVO DE LA  
UNIVERSIDAD DE LA SIERRA

*Handwritten notes and stamps:*  
"RECEBIDA" stamp  
"6" handwritten number  
"SECRETARIA DE LA CONTRALORIA GENERAL" stamp  
"ORGANO DE CONTROL Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO DE LA UNIVERSIDAD DE LA SIERRA" stamp

*Handwritten note:*  
"Recibido 16/02/17" with a signature



Secretaría de la  
**Contraloría General**

ORGANO DE CONTROL Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO DE LA UNIVERSIDAD DE LA SIERRA  
CARRETERA MOCTEZUMA -- CUMPAS KM 2 5  
MOCTEZUMA, SONORA C P 84561 TEL/FAX (634)3429600  
UNIVERSIDAD DE LA SIERRA www.unisierrea.edu.mx



Secretaría de la  
**Contraloría General**



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

Núm. de Certificador: ATFO177  
Vigencia de Certificación: 13-12-2014  
Norma de Referencia: ISO-CC-5001-040C:2008

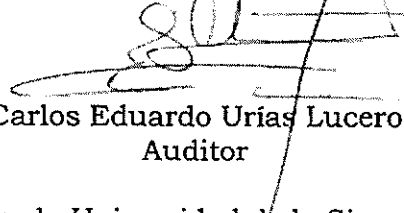
<b>Entidad</b>	Universidad de la Sierra
<b>Unidad Administrativa</b>	Administración y Finanzas
<b>Rubro</b>	<b>Adquisiciones 2016</b>
<b>Período de revisión</b>	01 de enero al 31 de diciembre de 2016
<b>Fecha</b>	16 de febrero del 2017

**Observaciones determinadas:**

No.	Observación
1	<b>Pólizas de diario las cuales carecen de autorización de pago por el C. Rector de la Universidad.</b> Pólizas de Diario: N° 29 del 12/02/16, N° 60 del 24/02/16, N° 23 del 09/03/16, N° 24 del 09/03/16, N° 34 del 10/03/16, N° 54 del 21/04/16, N° 81 del 28/04/16, N° 6 del 03/05/16, N° 57 del 18/05/16, N° 92 del 27/05/16, N° 53 del 29/07/16, N° 556 del 10/08/16, N° 24 del 11/10/16.
2	<b>No se encontraron los comprobantes fiscales en las pólizas siguientes:</b> PD N° 108 del 30/03/16 por \$33,927.86, PD. N° 99 del 29/04/16 por \$27,248.40, PD. N° 107 del 29/04/16 por \$ 31,092.00, PD N° 106 del 29/04/16 por \$35,670.00, PD. N° 557 del 09/08/16 por \$2,000.00, PD. N° 559 del 31/08/16 por \$ 17,000.00
3	<b>Las pólizas de diario N° 83, 84 y 85 del mes de noviembre de 2016 dan un total de \$200,975.00 en donde se adquirieron equipos de cómputo a un mismo proveedor, sobrepasan los montos máximos para adjudicarse de forma directa, específicamente se debieron adjudicar mediante invitación a cuando menos 3 personas.</b>

Cedula de observaciones de la Universidad de la Sierra

Por el Órgano de Control y Desarrollo Administrativo de la  
Secretaría de la Contraloría General del Estado

  
Carlos Eduardo Urias Lucero  
Auditor

Por la Universidad de la Sierra

M.C. Rubén Ángel Vásquez Navarro  
Unidad de administración.