



PODER LEGISLATIVO
AUDITORÍA SUPERIOR
 del Estado de Coahuila



"2021, Año del reconocimiento al trabajo del personal de salud por su lucha contra el COVID-19"



Saltillo, Coahuila a 16 de abril de 2021
 Oficio Número ASE-04192-2021

Asunto: Solicitud de información y/o documentación,
 fuera de visita domiciliaria.
Auditoría de Desempeño
Ejercicio Fiscal 2020

ING. JESÚS CONTRERAS GARCÍA
RECTOR DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE COAHUILA
PRESENTE. –

Esta Auditoría Superior del Estado, con fundamento en los artículos 16 párrafo primero de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 67, fracción XXXIV, 74-A y 74-B de la Constitución Política del Estado de Coahuila de Zaragoza; 1, 2, 3, fracción XV, 5, 17, 19, 21, fracciones III y IV, 24, 25, 26, 28, 31, 37, 38, 93, fracciones VIII, XI, XIII, XIV, XIX y XXIII, 116 y demás relativos aplicables de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, publicada en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Coahuila, en fecha 22 de septiembre de 2017; 11, fracciones VII, XXIII y XXIX, 17 fracciones I, II y VI y demás relativos aplicables del Reglamento Interior de la Auditoría Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado en fecha 29 de junio de 2018; le solicita la información y/o documentación que se señala a continuación con el objeto de verificar el desempeño en el cumplimiento de los planes y programas, con base en los indicadores aprobados en el presupuesto y su efecto en las condiciones sociales y económicas de cada entidad durante el ejercicio fiscal 2020.

La información y documentación que se deberá proporcionar es la siguiente:

I. INFORMACIÓN GENERAL

1. Programa Operativo Anual correspondiente al ejercicio que se revisa, con las firmas correspondientes mediante las cuales conste su debida integración y aprobación.
2. Presupuesto Anual de Egresos aprobado por el Órgano de Gobierno de la entidad con las firmas correspondientes mediante las cuales conste su debida integración para el ejercicio fiscal que se revisa.
3. Presupuesto de Egresos del organismo, en su categoría programática correspondiente al ejercicio fiscal que se revisa.
4. Listado de los programas presupuestarios, que integran la estructura programática del Presupuesto Anual correspondiente al ejercicio que se revisa conteniendo los elementos

Sello digital: 0i1vaZWdAiHif7xH66mh0EKsBJy1RWP91rsgJn/ZuVFuSNwlvzpy/E1v52C4O59b
 Página 1 de 4



PODER LEGISLATIVO

AUDITORÍA SUPERIOR del Estado de Coahuila

mínimos para su construcción y diseño bajo la metodología de Marco Lógico (indicar si solamente se cuenta con un programa).

5. Anexo de clasificación programática emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable, en donde se presente la clasificación de los programas presupuestarios de los entes públicos.

6. Clasificación de los programas presupuestarios con su respectiva asignación presupuestaria, ordenados según la naturaleza misma de cada uno en su respectivo rubro.

7. Integración del gasto en la categoría programática para el ejercicio que se revisa, conforme al formato de Estados e Informes Programáticos que forma parte del Capítulo VII de los Estados e Informes Contables, Presupuestarios, Programáticos y de los Indicadores de Postura Fiscal, del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

8. Formato de gasto en la categoría programática incorporado en la Cuenta Pública de la entidad para el ejercicio que se revisa, con los momentos contables de los egresos aprobado, ampliaciones / reducciones, modificado, devengado, pagado y, en su caso, sub ejercido; así mismo, en caso de contar con modificaciones respecto del presupuesto original aprobado, presentar la aprobación correspondiente de las modificaciones o ampliaciones por parte del Consejo Directivo con las firmas correspondientes mediante las cuales conste su debida integración y aprobación.

9. Matrices de Indicadores vinculadas a los programas presupuestarios con los avances programados (metas) y reales, por cada indicador, así como el presupuesto original asignado, presupuesto modificado y presupuesto ejercido para cada programa presupuestario.

10. Listado de los indicadores estratégicos y de gestión de los programas presupuestarios, con su comportamiento real durante el periodo que se revisa y su meta original programada.

11. Fichas técnicas de los indicadores estratégicos y de gestión vinculados a los programas presupuestarios, conteniendo los elementos mínimos indispensables.

II. SECTOR EDUCACIÓN

1. Programa Institucional de Desarrollo PIDE de la Universidad correspondiente al periodo que se revisa.

2. Documentación comprobatoria de que se hayan llevado a cabo procesos para la revisión y actualización de los planes y programas de estudio en el periodo 2018-2020.

3. Documentación comprobatoria de que se haya planteado una meta para la evaluación y acreditación de los planes y programas de estudio que imparte la universidad, vigentes en el ejercicio que se revisa

Sello digital: 0i1vaZWdAiHif7xH66mh0EKsBJy1RWP91rsgJn/ZuVFuSNwlvzpy/E1v52C4O59b

Página 2 de 4



PODER LEGISLATIVO

AUDITORÍA SUPERIOR del Estado de Coahuila

4. Evidencia de que se hayan llevado a cabo los procesos para la evaluación o acreditación de los planes y programas de estudio en el ejercicio que se revisa.
5. Malla curricular de los programas que se impartieron en el nivel de técnico superior universitario.
6. Lista de estudiantes matriculados en los programas que se impartieron en el nivel de técnico superior universitario, con evidencia documental de la matrícula para el periodo que se revisa (fichas de inscripción, copias de Kardex).
7. Malla curricular de los programas que se impartieron en los niveles de Ingeniería Técnica, Licenciatura y Posgrado.
8. Lista de estudiantes matriculados en los programas que se impartieron en los niveles de Ingeniería Técnica, Licenciatura y Posgrado, con evidencia documental de la matrícula para el periodo que se revisa (fichas de inscripción, copias de Kardex).
- 9.- Evidencia de productos científicos y/o tecnológicos, resultado de investigaciones, patentes o cualquier otro tipo de producción académica desarrollada por investigadores adscritos a la Universidad concluidos o en proceso durante el periodo que se revisa, que sean de utilidad para el desarrollo económico y social de la región, estado y país.
10. Evidencia de acciones de vinculación con los sectores público, privado y social, para contribuir al desarrollo tecnológico, social y económico de la comunidad.
11. Copia de la cédula profesional del personal académico de carrera.

La información y documentación deberá presentarse en formato digital en el domicilio de esta Auditoría Superior, ubicado en Boulevard Fundadores, número 7269, casi esquina con Boulevard Luis Donald Colosio, Fraccionamiento Ampliación Mirasierra, en la ciudad de Saltillo, Coahuila; mediante escrito firmado por usted y haciendo referencia al número del presente oficio dentro del plazo de **15 (quince) días hábiles** contados a partir del día siguiente a aquel en que surta efectos la notificación del presente oficio. Lo anterior de conformidad con lo dispuesto por los artículos 33 y 38 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza.

Para efectos de lo señalado en el párrafo anterior, la información y documentación requerida deberá ser remitida en formato digital mediante dispositivo electrónico (USB/CD), en el cual se deberán incluir debidamente escaneados todos y cada uno de los documentos e informes solicitados, cuidando que sean legibles las firmas y fechas de autorización, y que se facilite la ubicación de la información solicitada.

Asimismo, le informo que el presente acto constituye un elemento formal en el proceso de fiscalización superior, por lo que, en caso de proporcionar información falsa, así como no dar respuesta, o bien retrase deliberadamente sin justificación el presente

Sello digital: 0i1vaZWdAiHif7xH66mh0EKsBJy1RWP91rsgJn/ZuVFuSNwlvzpy/E1v52C4O59b

Página 3 de 4



PODER LEGISLATIVO

AUDITORÍA SUPERIOR del Estado de Coahuila

requerimiento, incurrirá en desacato en términos de lo dispuesto por el artículo 63 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas.

Finalmente, se hace de su conocimiento que de conformidad con lo establecido en el artículo 84 de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, el no proporcionar los informes, datos y documentos solicitados para el ejercicio de las facultades de revisión y comprobación, dentro del plazo otorgado para tal efecto, constituye una infracción a las disposiciones de dicha ley y, por consecuencia, el incumplimiento dará lugar a la imposición de las sanciones formales que correspondan, en los términos que establece el Título Segundo, Capítulo IV del ordenamiento jurídico en mención.

Sin otro asunto en particular, quedo de usted.

ATENTAMENTE
"SUFRAGIO EFECTIVO. NO REELECCIÓN"
EL AUDITOR ESPECIAL DE DESEMPEÑO
DE LA AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO


M.C. JESÚS JAVIER GONZÁLEZ ALCÁZAR

c.c.p. C.P.C. José Armando Plata Sandoval. Auditor Superior del Estado de Coahuila. Para su conocimiento.
c.c.p. Archivo.

Sello digital: 0i1vaZWdAiHif7xH66mh0EKsBJy1RWP91rsgJn/ZuVFuSNwlvzpy/E1v52C4O59b
Página 4 de 4