



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 31 de mayo de 2021  
Oficio Número ASE-06454-2021

**Asunto:** Solicitud de información y/o documentación,  
fuera de visita domiciliaria. Informe Avance de  
Gestión Financiera Primer Trimestre 2021

**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, 15, 16, 19, 21, 24, 25, 26, 28, 31, 93, fracciones VIII, X, XIII, XIV, XV, XIX, XX, XXI, XXIII y XLVII, 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 y XXIX y 13 fracciones XIII y XXI 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 con el objeto de verificar que las entidades fiscalizadas hubieren recaudado, custodiado, manejado, administrado o ejercido recursos públicos conforme a los planes y programas aprobados y montos autorizados en su presupuesto, así como las demás disposiciones legales y administrativas aplicables.

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

1. El presupuesto anual de egresos para el ejercicio fiscal 2021, incluyendo sus modificaciones (ampliaciones o reducciones), en base a lo establecido en el Anexo denominado **"Anexo Presupuesto de Egresos"**, así como las actas de sesión del Órgano de Gobierno en las cuales realizó la aprobación correspondiente. La información deberá presentarse en medios electrónicos en archivo de Excel.
2. De las erogaciones realizadas que se señalan en el **"Anexo de Egresos"** deberá proporcionar la **documentación comprobatoria y justificativa** que soporte las operaciones que fueron devengadas durante el periodo del 01 de enero al 31 de marzo de 2021 tales como: solicitudes de pago, pólizas de diario, requisiciones, evidencia del pago (pólizas de cheque, transferencias bancarias, SPEI, etc.), los expedientes de los procesos de contratación y/o adjudicación llevados a cabo de conformidad con la normatividad aplicable (licitación pública, invitación a cuando menos 3 personas y adjudicación directa, incluyendo las cotizaciones así como los cuadros comparativos de evaluación de las mismas), certificados de aptitud con los cuales acredite el registro en el Padrón de Proveedores de la Administración Pública



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".

Estatutal, contratos, convenios, adendums, expedientes unitarios, entregables, bitácoras, informes de actividades, evidencia de trabajos y eventos realizados, escrituras de adquisiciones, resguardos, entre otros.

3. Los documentos que fueron modificados y/o publicados durante el periodo del 01 de enero al 31 de marzo de 2021, correspondientes a la normatividad aplicable, que regula el actuar de la entidad (contratos o convenios de fideicomisos, títulos de concesión, reglamentos, manuales, políticas, condiciones generales de trabajo, entre otros).
4. La normatividad establecida para el otorgamiento, comprobación y/o reintegro de los recursos, vigentes para el periodo del 01 de enero al 31 de marzo de 2021, mediante la cual se regularon las asignaciones efectuadas a los funcionarios de la entidad por concepto de viáticos y gastos por comprobar.
5. Proporcione la relación del parque vehicular, propiedad y en comodato, a cargo de la entidad durante el periodo del 01 de enero al 31 de marzo de 2021, la cual incluya lo siguiente: número económico de la unidad, número de placas, tipo de vehículo, marca y funcionario responsable.
6. La normatividad aplicable para la operación de los programas federales y estatales, ejecutados por la entidad durante el periodo del 01 de enero al 31 de marzo de 2021.

Esta información y documentación deberá presentarse en original y en formato digital, ante este órgano técnico de fiscalización, el cual se encuentra ubicado en el Boulevard Fundadores, número 7269, casi esquina con Boulevard Luis Donaldo Colosio, Fraccionamiento Ampliación Mirasierra, en esta ciudad de Saltillo, Coahuila, mediante escrito firmado por Usted y haciendo referencia al número del presente oficio, dentro del plazo de 15 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, párrafos primero y segundo 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 proporcionada en formato digital deberá estar contenida en un 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 y sin justificación el presente requerimiento incurrirá en desacato en términos de lo dispuesto por el artículo 63 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas.



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".

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 artículo 86 del ordenamiento jurídico en mención.

Sin otro asunto en particular, quedo de Usted.

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

  
**C.P. MARÍA DEL CARMEN BARRA ARREDONDO**

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