

Plan de Desarrollo Dependencia Administrativa

Nombre de la dependencia administrativa

Contraloría General

Diagnóstico

La Contraloría General, es la instancia encargada del diseño e implementación del modelo de Auditoría Integral Universitaria y de elaborar y presentar el Programa Anual de Auditoría que se implementa durante el ejercicio correspondiente. Le corresponde, recabar y analizar información para detectar a través del cumplimiento de la normatividad correspondiente el adecuado ejercicio y custodia de los recursos patrimoniales institucionales, así como la substanciación de los procesos de investigación administrativa que, por infracción a la normatividad universitaria, pudieran incoarse a los funcionarios y empleados universitarios, así como a las autoridades de gobierno académico-administrativo. Dentro de sus principales fortalezas se puede considerar al personal universitario con formación contable principalmente y con fuerte sentido de arraigo y pertenencia, así mismo se ha logrado la implementación de la cultura de la rendición de cuentas en la organización, y como uno de sus resultados el diseño responsable del Programa Anual de Auditoría. En la Contraloría General se está trabajando en orientar un nuevo modelo de auditoría integral, armonizado con el nuevo marco normativo en materia de fiscalización y control interno, así como de un nuevo sistema de responsabilidades administrativas, de tal manera que se pueda dar cumplimiento puntual de la legislación en materia de rendición de cuentas que impacte en la actuación y ejercicio de los recursos patrimoniales de esta Institución de Pública de Educación Superior.

Misión

La Universidad Autónoma de Ciudad Juárez es una institución pública, comprometida con su entorno, que satisface las necesidades de educación superior en el estado de Chihuahua con equidad y excelencia; se erige como un agente transformador, con alto liderazgo y que contribuye al avance en la ciencia, la tecnología, las humanidades, la cultura y las artes. Su misión es formar ciudadanos éticos, comprometidos con el desarrollo integral de sus comunidades y profesionalmente competitivos; crear, preservar, transmitir, aplicar y difundir el conocimiento, así como extender los servicios universitarios a la sociedad para coadyuvar responsablemente a la atención de sus necesidades locales y regionales.



La UACJ cumple su misión a través de un capital humano altamente calificado, programas académicos con reconocimiento de calidad, actividades de difusión cultural y divulgación científica, servicios de extensión y vinculación oportunos e innovadores, infraestructura y equipamiento físico y tecnológico de vanguardia que facilita el desarrollo de las funciones académicas y administrativas; así como mediante una estructura organizacional pertinente, equitativa, sustentable, transparente y certificada.

Visión

Para el año 2024 la Universidad Autónoma de Ciudad Juárez es un referente nacional en la formación integral de ciudadanos que promueven éticamente el mejoramiento de la calidad de vida de sus comunidades; en la generación pertinente e innovadora de conocimiento que incide en la solución de problemáticas reales del entorno, así como en la vinculación y extensión con los diversos sectores de la sociedad. Es reconocida y cuenta con prestigio por su cobertura, excelencia, responsabilidad social, pluralidad, gobernanza, transparencia, transformaciones tecnológicas e inteligencia institucional.

Alineación PIDE

Eje Estratégico

E5 Gestión institucional.

Objetivo General

OG5 Fortalecer la gestión y gobernanza institucional que permita el desarrollo de las funciones sustantivas universitarias con excelencia, innovación, enfoque global y transparencia.

Objetivo Específico

OE 5.1 Asegurar la sustentabilidad financiera de la institución.

Estrategia

E 5.1.4 Implementar políticas que permitan el uso eficiente de los recursos.

Clave PIDE POA/DES	Clave Meta PIDE	Metas	Beneficiarios			Clave Indicador PIDE	Indicadores
			Total	Sexo			
				M	H		
E5/OG5/OE5.1 /E5.1.4/M511	M2	Eficiencia en la aplicación del gasto universitario.	38,148	17,507	20,641	1499	Número de observaciones derivadas de las auditorías realizadas en torno a la aplicación del gasto universitario.
Dependencia Administrativa	Meta	Reducir gradualmente el número de observaciones generadas por cada una de las auditorías internas y externas. Iniciando con el 20% hasta llegar al ejercicio 2024 con una reducción total del 50%.					
	Acciones	Gestionar el diseño, aprobación y promoción de políticas integrales en materia de rendición de cuentas.					
		Gestionar la instrumentación de mecanismos de coordinación entre los integrantes de la estructura universitaria.					
		La integración e instrumentación de mecanismos de suministro, intercambio, sistematización y actualización de la información que en materia de fiscalización y control de recursos públicos genere la Universidad Autónoma de Ciudad Juárez.					
	Meta	Gestionar el diseño, aprobación y promoción de políticas integrales en materia de rendición de cuentas, con la implementación de al menos 10 instrumentos normativos en un periodo de 3 años.					
	Acciones	Gestionar el diseño, aprobación y promoción de políticas integrales en materia de rendición de cuentas.					
		Gestionar la instrumentación de mecanismos de coordinación entre los integrantes de la estructura universitaria.					
		La integración e instrumentación de mecanismos de suministro, intercambio, sistematización y actualización de la información que en materia de fiscalización y control de recursos públicos genere la Universidad Autónoma de Ciudad Juárez.					
	Meta	Realización de Procesos de Investigación de Responsabilidades Administrativas del 100% de las desviaciones detectadas en los informes de Trabajos de Auditoría y de Trabajos de Seguimiento de Auditoría.					
	Acciones	Gestionar el diseño, aprobación y promoción de políticas integrales en materia de rendición de cuentas.					
		Gestionar la instrumentación de mecanismos de coordinación entre los integrantes de la estructura universitaria.					
		La integración e instrumentación de mecanismos de suministro, intercambio, sistematización y actualización de la información que en materia de fiscalización y control de recursos públicos genere la Universidad Autónoma de Ciudad Juárez.					

Eje Estratégico

E5 Gestión institucional.

Objetivo General

OG5 Fortalecer la gestión y gobernanza institucional que permita el desarrollo de las funciones sustantivas universitarias con excelencia, innovación, enfoque global y transparencia.

Objetivo Específico

OE 5.2 Garantizar la gobernabilidad universitaria, la transparencia y la rendición de cuentas.

Estrategia

E 5.2.4 Mejorar los procesos de gestión relativos a la operación de los órganos de gobierno, la transparencia, el acceso a la información y rendición de cuentas.

Clave PIDE POA/DES	Clave Meta PIDE	Metas	Beneficiarios			Clave Indicador PIDE	Indicadores
			Total	Sexo			
				M	H		
E5/OG5/OE5.2 /E5.2.4/M524	M2	Resultados satisfactorios en las auditorías internas y externas realizadas a la institución.	38,148	17,507	20,641	I516	Número de observaciones emitidas en las auditorías realizadas.
						I517	Decremento porcentual de las observaciones emitidas en las auditorías realizadas.
Dependencia Administrativa	Meta	Disminuir la cantidad de observaciones recibidas en materia de Cuenta Pública en un 30%, así como evitar la reincidencia en las características de las observaciones.					
	Acciones	Inicio de Procedimientos de Investigación de Responsabilidades Administrativas, que tengan como resultado la implementación de Controles Internos, así como de la inhibición de prácticas lesivas para la institución.					
		Presentación de informes trimestrales, semestrales y anuales, que permitan que las autoridades de la institución conozcan la situación del periodo informado, a fin de que puedan girar las instrucciones pertinentes para generar acciones preventivas y correctivas.					
		Atender las invitaciones de capacitación de los Entes Auditores, así como de los organismos de control interno.					

Eje Estratégico

E5 Gestión institucional.

Objetivo General

OG5 Fortalecer la gestión y gobernanza institucional que permita el desarrollo de las funciones sustantivas universitarias con excelencia, innovación, enfoque global y transparencia.

Objetivo Específico

OE 5.4 Fortalecer integralmente el sistema de gestión universitaria.

Estrategia

E 5.4.1 Desarrollar nuevas formas de operación administrativa bajo normas de ética, respeto, equidad y responsabilidad social.

Clave PIDE POA/DES	Clave Meta PIDE	Metas	Beneficiarios			Clave Indicador PIDE	Indicadores
			Total	Sexo			
				M	H		
E5/OG5/OE5.4 /E5.4.1/M531	M1	Aseguramiento del uso ético, transparente y equitativo de los recursos institucionales, comprobable a través de auditorías internas.	38,148	17,507	20,641	1527	Número de auditorías realizadas.
						1528	Número de observaciones atendidas derivadas de las auditorías realizadas.
						1529	Porcentaje de atención de las observaciones derivadas de las auditorías realizadas.
Dependencia Administrativa	Meta	Realización de al menos 59 auditorías integrales anuales que permita el aseguramiento del uso ético, transparente y equitativo de los recursos institucionales.					

	Acciones	Utilización de herramientas tecnológicas que permitan el análisis de la información en tiempos adecuados, a fin de verificar el ejercicio presupuestal, la integridad del patrimonio institucional y el cumplimiento de la normatividad interna y externa.					
		Capacitación al personal de la Contraloría General en el uso de herramientas tecnológicas que permita una adecuada fiscalización de los recursos.					
		Generación de un código de ética que deberá seguir el cuerpo auditor como parte del proceso de la realización de "Trabajos de Auditoría y de Trabajos de seguimiento de auditoría.					
	Meta	Realización de al menos 59 trabajos de seguimiento de auditoría integrales anuales que permita el aseguramiento del uso ético, transparente y equitativo de los recursos institucionales.					
	Acciones	Utilización de herramientas tecnológicas que permitan el análisis de la información en tiempos adecuados, a fin de verificar el ejercicio presupuestal, la integridad del patrimonio institucional y el cumplimiento de la normatividad interna y externa.					
		Capacitación al personal de la Contraloría General en el uso de herramientas tecnológicas que permita una adecuada fiscalización de los recursos.					
Generación de un código de ética que deberá seguir el cuerpo auditor como parte del proceso de la realización de "Trabajos de Auditoría y de Trabajos de seguimiento de auditoría.							
E5/OG5/OE5.4 /E5.4.1/M532	M2	Eficiencia en la administración del fideicomiso universitario de pensiones.	38,148	17,507	20,641	I530	Número de auditorías realizadas al fideicomiso universitario de pensiones.
						I531	Número de observaciones atendidas derivadas de las auditorías realizadas.
						I532	Porcentaje de atención de las observaciones derivadas de las auditorías realizadas al fideicomiso universitario de pensiones.

Dependencia Administrativa	Meta	Disminución en un 50% de las observaciones que el fideicomiso universitario de pensiones recibe por parte de autoridades internas y externas.
	Acciones	Gestionar el diseño, aprobación y promoción de políticas integrales en materia de ejercicio del recurso que será utilizado a través del fideicomiso de pensiones.
		Gestionar la instrumentación de mecanismos de coordinación entre las instancias ejecutoras del gasto y la instancia que cuenta con los atributos de fiscalización al interior de la Universidad Autónoma de Ciudad Juárez.
	Meta	Incidir en la creación de un órgano colegiado al interior de la Universidad Autónoma de Ciudad Juárez, que permita un adecuado seguimiento de la eficiencia en la administración del fideicomiso universitario de pensiones, el cual tenga como objetivo el seguimiento de la correcta aplicación de los recursos que serán ejercidos a través del fideicomiso universitario de pensiones.
Acciones	Gestionar el diseño, aprobación y promoción de políticas integrales en materia de ejercicio del recurso que será utilizado a través del fideicomiso de pensiones.	
	Gestionar la instrumentación de mecanismos de coordinación entre las instancias ejecutoras del gasto y la instancia que cuenta con los atributos de fiscalización al interior de la Universidad Autónoma de Ciudad Juárez.	

Eje Estratégico

E5 Gestión institucional.

Objetivo General

OG5 Fortalecer la gestión y gobernanza institucional que permita el desarrollo de las funciones sustantivas universitarias con excelencia, innovación, enfoque global y transparencia.

Objetivo Específico

OE 5.4 Fortalecer integralmente el sistema de gestión universitaria.

Estrategia

E 5.4.5 Ampliar y robustecer el Sistema de Gestión de la Calidad.

Clave PIDE POA/DES	Clave Meta PIDE	Metas	Beneficiarios			Clave Indicador PIDE	Indicadores
			Total	Sexo			
				M	H		
E5/OG5/OE5.4 /E5.4.5/M543	M4	Fortalecimiento del comité de auditores internos como un órgano de apoyo para el seguimiento del cumplimiento de las normas internacionales aplicables.	38,148	17,507	20,641	1548	Porcentaje de auditores internos capacitados.
						1549	Número de auditores internos participantes en el seguimiento al Sistema de Gestión de la Calidad.
						1550	Incremento porcentual de los auditores internos participantes en el seguimiento al Sistema de Gestión de la Calidad.
Dependencia Administrativa	Meta	Capacitación permanente anual por lo menos el 70% del cuerpo auditor (18 personas)					
	Acciones	Presentación de informes trimestrales, semestrales y anuales, que permitan que las autoridades de la institución conozcan la situación del periodo informado en relación al cumplimiento de lo establecido en el Sistema de Gestión de la Calidad.					
		Capacitación al personal de la Contraloría General en materia de Fiscalización y combate a la corrupción.					
		Capacitación al personal de la Contraloría General en materia de rendición de cuentas.					
		Capacitación al personal de la Contraloría General en el uso de herramientas tecnológicas.					

	Nombre
Responsable de UR	MTRO. HERNÁN DE MONSERRAT HERRERA SIAS
Elaboró	
Revisó	MTRA. LORENA IVONNE BRECEDA ADAME
Validó	MTRA. MARÍA ESTHER MEARS DELGADO
Fecha	Mayo 2021