



Universidad Nacional Autónoma de Honduras

CIUDAD UNIVERSITARIA
COMISIÓN DE CONTROL DE GESTIÓN

ACTA No. 08-2010-CCG-UNAH

En Tegucigalpa, Municipio del Distrito Central, siendo las 2:15 p.m. del día lunes nueve de agosto de dos mil diez, reunidos en las Oficinas de la Comisión de Control de Gestión (CCG), los Comisionados: Licenciada Cruz Adalid Morán Galindo, Licenciado Juan Carlos Ramírez Flores y Licenciada Lesbia Aracely Andino Aguilar, en sesión plenaria para tratar asuntos relacionados con sus obligaciones, se desarrolló la agenda siguiente:

1. Apertura de la Sesión.
2. Aprobación de la Agenda.
3. Lectura y aprobación del Acta anterior.
4. Informe de cumplimiento de consensos contenidos en Acta Anterior:

Comisionado Juan Carlos Ramírez Flores:

- Planificación y avances para análisis de Fortalezas, Oportunidades, Debilidades y Amenazas (FODA) orientado a mejorar contenido del Portal de Transparencia de la UNAH.

Comisionada Cruz Adalid Morán Galindo:

- Seguimiento al Plan Operativo Anual (POA) y Presupuesto 2011 de la UNAH.
- Reunión para presentar Sistema de Ejecución Presupuestaria.
- Situación de reportes de ejecución que permitan cumplir oportunamente con Informe III Trimestre de la UNAH.

Comisionada Lesbia Aracely Andino Aguilar:

- Avances en la consolidación de Informe de actividades de la CCG para la Junta de Dirección Universitaria (JDU).
- Nota de respuesta al Oficio de la JDU referente al incumplimiento de funcionarios en cuanto a rendición de cuentas, liquidación de fondos y devolución de inventarios.

5. Resultados de la reunión con la JDU respecto al Sistema de Ejecución Presupuestaria.
6. Avances de negociaciones entre UNAH y HONDUTEL para establecer nuevo convenio de prestación de servicios y cancelación de deuda por servicios prestados.
7. Avances sobre trabajo de conciliación de la cuenta con el Instituto de Previsión de la UNAH (INPREUNAH).
8. Situación de demandas legales presentadas en contra de la UNAH e interpuestas por la UNAH, según reporte del Abogado General.
9. Puntos a tratar en reunión de trabajo con todos los empleados de la CCG (Distribución de responsabilidades por persona, dependencia jerárquica, horario, otorgamiento de permisos, traslados del personal hacia otras unidades y que se solicitará de otras unidades).





Universidad Nacional Autónoma de Honduras

CIUDAD UNIVERSITARIA COMISIÓN DE CONTROL DE GESTIÓN

10. Inventario de la materia prima a descargar del Activo de la UNAH, ubicada en la parte baja del Edificio de Laboratorios No.1.
11. Puntos Varios.
12. Cierre de la sesión.

La Sesión se desarrolló en el orden que se presenta la agenda, cumpliéndose con las acciones siguientes:

PRIMERO. Se dio apertura a la sesión a las 2:15 p.m.

SEGUNDO. Se leyó y se aprobó Agenda, tal como estaba propuesta.

TERCERO. Se leyó y se aprobó el Acta No. 07-2010-CCG-UNAH de la sesión anterior.

CUARTO. Se revisó la situación de cumplimiento de los consensos del Acta anterior, acordando nuevos compromisos según avances de los temas encomendados a cada Comisionado.

Sobre lo encomendado al Licenciado Juan Carlos Ramírez Flores, se informó y acordó lo siguiente:

- Previo al análisis FODA para mejorar el Portal de Transparencia de la UNAH, se sostendrá una reunión con el Instituto de Acceso a la Información Pública (IAIP) prevista para el 16 de agosto 2010, en vista que están solicitando nueva información y ajustes al Portal, lo que probablemente requerirá inversiones en diseñadores y accesos de ingreso que faciliten la comunicación.

Sobre lo encomendado a la Licenciada Cruz Adalid Morán Galindo, se informó y acordó lo siguiente:

- Se cumplió con la entrega oportuna del POA-Presupuesto 2011, para lo cual se participó en reuniones con la Directora Cristiana Nufio de la JDU y representantes de las Secretarías de Finanzas (SEFIN) y Planificación (SEPLAN); y se delegó personal para que conjuntamente con la Unidad de Presupuesto y la Secretaría Ejecutiva de Desarrollo Institucional (SEDI), realizaran las actividades siguientes:

- Revisión y ajustes a las Categorías Programáticas para facilitar la regionalización.
- Habilitación de usuarios para ingresar datos en el SIAFI.
- Participar en el ingreso del presupuesto en el SIAFI.

Se recibió felicitación de los técnicos de SEPLAN y SEFIN por el interés y cumplimiento oportuno de las actividades POA-Presupuesto 2011.

- Para presentar el Sistema de Ejecución Presupuestaria a los Comisionados, se requiere que finalicen la instalación del Sistema en la computadora, otra opción sería utilizar las





Universidad Nacional Autónoma de Honduras

CIUDAD UNIVERSITARIA COMISIÓN DE CONTROL DE GESTIÓN

computadoras ubicadas en Registro donde las diferentes Unidades están ingresando información, pero implicaría atrasos en esta actividad.

- En lo que respecta a la situación de reportes de ejecución que permitan cumplir oportunamente con Informe III Trimestre de la UNAH, se informó que se debe completar el proceso de ingreso de información al Sistema Presupuestario, verificando el detalle de cada una de las órdenes de pago, para que en adelante se tenga información diaria. Entre las dificultades detectadas, destacan las planillas mensuales, porque no se tiene control total de las altas y bajas, por lo que se acordó remitir Oficio de solicitud a la Dirección Ejecutiva de Desarrollo de Personal, para que nos informe con diez días de anticipación sobre los empleados que ingresarán o se retirarán por diferentes causas; esto facilitará el seguimiento oportuno a los pagos por remuneraciones salariales, asegurar que se liquiden los fondos rotatorios o especiales y bienes asignados.

Sobre lo encomendado a la Licenciada Lesbia Aracely Andino Aguilar, se informó y acordó lo siguiente:

- Se diseñó el esquema de contenido del Informe de actividades de la CCG para la JDU y se ha avanzado en la preparación del informe, por lo que se remitirá a los Comisionados para que agreguen las actividades desarrolladas por cada uno.
- Se remitió respuesta a la JDU, referente al incumplimiento en rendición de cuentas, liquidación de fondos y devolución de inventarios, por parte de varios ex funcionarios que fallecieron o dejaron de laborar para la UNAH. Se acordó solicitar a las diferentes Unidades donde laboraron que remitan información de cada caso para tomar las acciones que conforme a ley procedan.

QUINTO. Resultados de la reunión con la JDU respecto al Sistema de Ejecución Presupuestaria. Se consideró productiva la reunión porque se logró exponer a grandes rasgos los propósitos, funcionamiento y avances del Sistema, observándose anuencia para continuar con el mismo. En dicha reunión se asumieron compromisos como los siguientes:

- Continuar con la automatización de Tesorería, bajo la responsabilidad del Comisionado Juan Carlos Ramírez. Posteriormente se seguirá con el Sub Sistema de Contabilidad. Coordinar con la SEAF, la necesidad de recursos.
- La DRGT remitirá informe de avance y un presupuesto de requerimientos para tener cableado y conectividad en toda la UNAH.
- Continuidad a las acciones para firma Convenio con Hondutel, clarificando cual es el costo por ancho de banda específico requerido por la UNAH.

SEXTO. Avances en negociaciones con HONDUTEL. Conjuntamente con la SEAF y Registro, se pretende plantear que se pague únicamente el costo del servicio efectivamente recibido y suscribir dos Convenios: uno para reconocer la deuda por pagar de la UNAH para cancelarla conforme a un plan, dando un aporte inicial de L.1,000,000.00 previo a una revisión del valor adeudado con miras a



Handwritten signature

Handwritten signature



Universidad Nacional Autónoma de Honduras

CIUDAD UNIVERSITARIA COMISIÓN DE CONTROL DE GESTIÓN

lograr condonación de intereses. Otro Convenio sería para continuar con la prestación del servicio, considerando la posibilidad de ofrecer servicios académicos.

SÉPTIMO. Avances sobre trabajo de conciliación de la cuenta con el Instituto de Previsión de la UNAH (INPREUNAH). Se informó que la JDU, mediante Acta No.018-2010-JDU-UNAH, Resolución No. 9, aprobó la contratación de ocho profesionales, por el periodo del 21 de julio al 17 de diciembre de 2010, para que bajo la coordinación de la CCG, realicen la verificación de las planillas de sueldos, cotizaciones y los pagos efectuados por parte de la UNAH al INPREUNAH, corroborando los registros contables hasta llegar a la conciliación de la cuenta entre ambas instituciones.

OCTAVO. Situación de demandas legales en contra de la UNAH e interpuestas por la UNAH, según reportes que a solicitud de la CCG, presentó el Abogado General, detectándose que falta completar y actualizar la información, requiriéndose el apoyo de la JDU para que se actualicen los casos y se tomen acciones para solventarlos, en vista que pueden tener incidencia negativa en el patrimonio de la UNAH. También es conveniente fortalecer en esta área a la CCG para brindar seguimiento a estos casos. Se acordó realizar reunión con la oficina del Abogado General para abordar este tema y apoyarles en la recopilación y seguimiento a los casos.

NOVENO. Puntos a tratar en reunión de trabajo con todos los empleados de la CCG. La reunión se realizó el martes 3 de agosto, habiendo discutido entre otros, el Plan de Trabajo, la distribución de responsabilidades por persona y dependencia jerárquica.

DÉCIMO. Inventario de la materia prima a descargar del Activo de la UNAH, ubicada en la parte baja del Edificio de Laboratorios No.1. Se discutió la solicitud presentada por la SEAF en Oficio 908 del 28 de julio de 2010, para el descargo de la misma; existe solicitud presentada por la UNAH ante la Dirección de Evaluación y Control Ambiental (DECA) de la SERNA, para que autorice que esta materia prima sea trasladada junto con los residuos químicos del incendio ocurrido en agosto 2008 en el edificio que ocupaba la Facultad de Química y Farmacia.

Se acordó preparar Resolución de la CCG para recomendar a la JDU que apruebe el Inventario de la materia prima a descargar del Activo de la UNAH y autorice la conformación de una Comisión Integrada por las máximas autoridades o representantes que deleguen la Secretaría Ejecutiva de Administración y Finanzas (SEAF), Auditoría Interna, Abogado General, Encargado del Laboratorio Industrial José Ramón Villeda Morales y Facultad de Ciencias Químicas y Farmacias para autorizar mediante Acta, el descargo de dichas materias primas que se detallan en el numeral anterior, de las cuales deberán separarse las que puedan utilizarse en las prácticas de laboratorio de las asignaturas de la Facultad de Ciencias Químicas y Farmacias para que sean transferidas a esta Facultad.

Respecto a las materias primas vencidas y sin posibilidades de utilización, previo a su traslado para almacenamiento temporal dentro de los contenedores a ser colocados en el sitio identificado por la UNAH que se espera autorice la DECA; se debe solicitar al Benemérito Cuerpo de Bomberos el



Universidad Nacional Autónoma de Honduras

CIUDAD UNIVERSITARIA COMISIÓN DE CONTROL DE GESTIÓN

informe técnico que determine si es posible proceder con la incineración, lo cual evitaría ocupar espacios de almacenamiento.

DÉCIMO PRIMERO. En Puntos Varios, se abordó el tema del traslado de la CCG al local ocupado por la Farmacia Universitaria, acordando preparar Oficio para la JDU solicitándole decisión sobre la continuidad o no de la misma, así como de los productos vencidos y por vencer, para evitar que continúen las pérdidas por vencimiento de productos.

También se acordó realizar reunión con Auditoría Interna para conocer sobre los informes de auditoría y apoyarle en las actividades.

RESUMEN DE CONSENSOS LOGRADOS

- 1) El Licenciado Juan Carlos Ramírez Flores, se compromete a lo siguiente:
 - Participar conjuntamente con la Licenciada Gloria Segura, en reunión con el IAIP el 16 de agosto 2010, para discutir los ajustes a efectuar al Portal de Transparencia.
 - Participar en la automatización de varios subsistemas de Tesorería (Caja, Bancos, Conciliaciones, Inversiones); con la finalidad de tener información fidedigna.
- 2) La Licenciada Cruz Adalid Morán Galindo, se compromete a lo siguiente:
 - Presentar el Sistema de Ejecución Presupuestaria a los Comisionados, una vez que se lo habiliten totalmente en su computadora.
 - Brindar seguimiento a la ejecución para que se prepare oportunamente el Informe del III Trimestre de la UNAH.
 - Seguimiento a la suscripción de Convenios con Hondutel.
 - Coordinar y dar seguimiento al equipo que trabaja en la conciliación de la cuenta con el INPREUNAH.
- 3) La Licenciada Lesbia Aracely Andino Aguilar, se compromete a lo siguiente:
 - Preparar Oficio de solicitud a la DEDP para que nos informe con diez días de anticipación sobre los empleados que ingresarán o se retirarán por diferentes causas.
 - Consolidar el Informe de actividades de la CCG para la JDU, con la información que remitan los Comisionados.
 - Preparar conjuntamente con la Comisionada Morán, Oficio para solicitar información de casos pendientes de liquidación de fondos y entrega de inventario para tomar las acciones que conforme a ley procedan.



[Handwritten signature]
5/6



Universidad Nacional Autónoma de Honduras

CIUDAD UNIVERSITARIA COMISIÓN DE CONTROL DE GESTIÓN

- Preparar Resolución para el descargo del Inventario de la materia prima ubicada en la parte baja del Edificio de Laboratorios No.1.
 - Preparar Oficio para la JDU solicitándole decisión sobre la continuidad o no de la Farmacia Universitaria.
- 4) Realizar reunión con Auditoría Interna para conocer de informes de auditoría y coordinar actividades.
 - 5) Realizar reunión con Abogado General para actualizar la información de las demandas legales y apoyarles en la recopilación y seguimiento a los casos.

No habiendo más que tratar, se suspende la sesión a las 6:00 p.m. hora local.


Cruz Adalid Morán Galindo
Comisionada Coordinadora


Juan Carlos Ramírez Flores
Comisionado Miembro


Lesbia Aracely Andino Aguilar
Comisionada Secretaria

