

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE NUEVO LEÓN  
 CONTABILIDAD GENERAL  
 ALMACÉN

RESUMEN ANUAL DE LOS GASTOS DE MATERIALES DE LA UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE NUEVO LEÓN PERIODO COMPRENDIDO DE JUNIO DE 1980 A MAYO DE 1981

DEPENDENCIAS	MATERIALES Y EQUIPO DE OFICINA		MATERIALES DE LABORATORIO	MATERIALES PARA IMPRINTA	TOTAL
	MATERIALES Y EQUIPO DE OFICINA	PAPELERÍA Y ARTÍCULOS DE OFICINA			
RECTORÍA	11,282.70	316,071.25			327,353.95
FAC. DE INGENIERÍA MECÁNICA	2,473,403.00	11,181.75			2,484,584.75
FAC. DE INGENIERÍA CIVIL	2,422,113.13	13,202.00			2,435,315.13
FAC. DE ARQUITECTURA	2,422,113.13	13,202.00			2,435,315.13
FAC. DE ORGANIZACIÓN DEPORTIVA	2,422,113.13	13,202.00			2,435,315.13
UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE NUEVO LEÓN	1,984,853.12	15,140.50			1,999,993.62
FAC. DE INGENIERÍA QUÍMICA	1,775,354.00	18,127.88			1,793,481.88
FAC. DE INGENIERÍA ELÉCTRICA	1,734,836.55	83,131.40			1,817,967.95
FAC. DE INGENIERÍA EN SISTEMAS DE COMPUTACIÓN	1,574,956.10	8,290.00			1,583,246.10
FAC. DE INGENIERÍA EN ENERGÍA ELÉCTRICA	1,211,082.00	77,823.05			1,288,905.05
FAC. DE INGENIERÍA EN CIENCIAS BIOLÓGICAS	1,211,082.00	77,823.05			1,288,905.05
FAC. DE INGENIERÍA EN CIENCIAS FÍSICAS Y MATEMÁTICAS	1,000,000.00	1,000.00			1,001,000.00
FAC. DE INGENIERÍA EN CIENCIAS DE LA TIERRA Y EL ESPACIO	999,999.99	1,000.01			1,001,000.00
FAC. DE INGENIERÍA EN CIENCIAS QUÍMICAS	956,183.88	141,671.83			1,097,855.71
FAC. DE INGENIERÍA EN CIENCIAS DE LA SALUD	941,793.24	126,710.00			1,068,503.24
FAC. DE INGENIERÍA EN CIENCIAS DE LA TIERRA Y EL ESPACIO	867,981.55	14,160.00			882,141.55
FAC. DE INGENIERÍA EN CIENCIAS DE LA TIERRA Y EL ESPACIO	822,875.00	5,272.00			828,147.00
FAC. DE INGENIERÍA EN CIENCIAS DE LA TIERRA Y EL ESPACIO	797,589.00	30,814.26			828,403.26
FAC. DE INGENIERÍA EN CIENCIAS DE LA TIERRA Y EL ESPACIO	750,000.00	28,888.88			778,888.88
FAC. DE INGENIERÍA EN CIENCIAS DE LA TIERRA Y EL ESPACIO	724,540.00	33,556.54			758,096.54
FAC. DE INGENIERÍA EN CIENCIAS DE LA TIERRA Y EL ESPACIO	667,482.20	60,631.60			728,113.80
FAC. DE INGENIERÍA EN CIENCIAS DE LA TIERRA Y EL ESPACIO	639,808.00	60,101.00			700,000.00
FAC. DE INGENIERÍA EN CIENCIAS DE LA TIERRA Y EL ESPACIO	601,913.00	63,169.30			665,082.30
FAC. DE INGENIERÍA EN CIENCIAS DE LA TIERRA Y EL ESPACIO	579,610.00	1,271.81			580,881.81
FAC. DE INGENIERÍA EN CIENCIAS DE LA TIERRA Y EL ESPACIO	561,200.00	11,271.20			572,471.20
FAC. DE INGENIERÍA EN CIENCIAS DE LA TIERRA Y EL ESPACIO	518,974.00	105,207.25			624,181.25
FAC. DE INGENIERÍA EN CIENCIAS DE LA TIERRA Y EL ESPACIO	506,000.00	10,000.00			516,000.00
FAC. DE INGENIERÍA EN CIENCIAS DE LA TIERRA Y EL ESPACIO	488,400.00	10,127.41			498,527.41
FAC. DE INGENIERÍA EN CIENCIAS DE LA TIERRA Y EL ESPACIO	455,042.00	15,915.25			470,957.25
FAC. DE INGENIERÍA EN CIENCIAS DE LA TIERRA Y EL ESPACIO	450,000.00	12,700.00			462,700.00
FAC. DE INGENIERÍA EN CIENCIAS DE LA TIERRA Y EL ESPACIO	411,443.50	277,443.33			688,886.83
FAC. DE INGENIERÍA EN CIENCIAS DE LA TIERRA Y EL ESPACIO	375,000.00				375,000.00
FAC. DE INGENIERÍA EN CIENCIAS DE LA TIERRA Y EL ESPACIO	375,000.00				375,000.00
FAC. DE INGENIERÍA EN CIENCIAS DE LA TIERRA Y EL ESPACIO	373,000.00	142,600.00	22,275.20		537,875.20
FAC. DE INGENIERÍA EN CIENCIAS DE LA TIERRA Y EL ESPACIO	348,404.75	42,848.50			391,253.25
<b>TOTALES</b>	<b>4,330,015.38</b>	<b>11,540,393.31</b>	<b>44,280,088.44</b>		<b>56,150,497.13</b>

El Departamento de Tesorería General, presta sus servicios a través de sus dos secciones:

I. SECCION DE INGRESOS

La captación de ingresos se presenta en los cuadros que a continuación se enumeran:

- Subsidios Cuadro No. 1
- Ingresos Propios Cuadro No. 2
- Prórrogas Cuadro No. 3
- Donativos Cuadro No. 4
- Crédito Educativo Cuadro No. 5
- Lotes Ex-Hda. Canadá Cuadro No. 6

De común acuerdo con el Departamento Escolar y Archivo se estableció una nueva calendarización para el cobro de alumnos extranjeros. Esta medida redujo considerablemente las prórrogas otorgadas, incrementando

TESORERIA GENERAL

se la captación de las mismas dentro del periodo de inscripciones. Se gestionó con los Bancos, en el caso de depósitos de cheques foráneos en dólares de alumnos extranjeros, que los cargos se anotarán en la ficha de depósito al acreditar el importe. En esta forma el cargo lo absorbe el alumno y no la U.A.N.L.

II. SECCION DE EGRESOS

A. Nuevos sistemas y controles

Con el fin de agilizar el manejo de información y dar un mejor servicio al público, se implementó a partir del mes de Abril del presente año, un programa de recepción de documentos (proveedores y acreedores) que nos permite elaborar simultáneamente el vale a revisión e incorporar de inmediato a nuestro pasivo cualquier compromiso económico contraído por la U.A.N.L.

Así mismo, se encuentra en periodo de implementación un programa de

El Departamento de Tesorería General, presta sus servicios a través de sus dos secciones:

## I. SECCION DE INGRESOS

La captación de Ingresos se presenta en los cuadros que a continuación se enumeran:

- |                       |              |
|-----------------------|--------------|
| - Subsidios           | Cuadro No. 1 |
| - Ingresos Propios    | Cuadro No. 2 |
| - Prórrogas           | Cuadro No. 3 |
| - Donativos           | Cuadro No. 4 |
| - Crédito Educativo   | Cuadro No. 5 |
| - Lotes Ex-Hda.Canadá | Cuadro No. 6 |

De común acuerdo con el Departamento Escolar y Archivo se estableció una nueva calendarización para el cobro de alumnos extranjeros. Esta medida redujo considerablemente el número de prórrogas otorgadas, incrementándose la captación de las mismas dentro del período de inscripciones. Se gestionó con los Bancos, en el caso de depósitos de cheques foráneos en dólares de alumnos extranjeros, que los cargos se anotarán en la ficha de depósito al acreditar el importe. En esta forma el cargo lo absorbe el alumno y no la U.A.N.L.

## II. SECCION DE EGRESOS

### A. Nuevos sistemas y controles

Con el fin de agilizar el manejo de información y dar un mejor servicio al público, se implementó a partir del mes de Abril del presente año, un programa de recepción de documentos (proveedores y acreedores) que nos permite elaborar simultáneamente el vale a revisión e incorporar de inmediato a nuestro pasivo cualquier compromiso económico contraído por la U.A.N.L.

Así mismo, se encuentra en período de implementación un programa de

control de órdenes de compra, que tiene como objetivo principal eficientar su manejo, registrar los pagos hechos sobre las mismas y lograr que los reportes mensuales que éstas originan, sean elaborados oportunamente y reflejen los pasivos contraídos por Proveedor y por cada una de nuestras Dependencias, con una probabilidad mínima de error.

Con el objeto de evitar que los pagos efectuados sobre órdenes de compra, se dupliquen en el momento de ser entregada la factura correspondiente, se estableció que cualquier pago de este tipo fuera respaldado por un pagaré sujeto a comprobación haciendo siempre responsable de lo anterior al Departamento de Compras.

Para poder implementar estos programas y controles y continuar con los establecidos anteriormente, el Departamento cuenta ya con dos terminales y una impresora más, con las que se hacen un total de cuatro y dos respectivamente; las cuales pueden hacer uso exclusivo de una línea de la computadora del Hospital Universitario.

#### B. Bancos

A pesar de los problemas económico-financieros que sufre el país y que afectan directamente las disposiciones Bancarias, hemos logrado seguir trabajando con un mínimo de contratiempos. Hasta la fecha contamos con un gran apoyo por parte de los diversos Bancos con los cuales trabajamos.

Es de importancia mencionar que una de las ventajas que nos brindan la mayoría de nuestros Bancos, es la protección de las cuentas (de esta Tesorería General), lo cual nos ayuda a mantener la buena imagen de nuestra Institución.

En relación con el número de cuentas de cheques que manejamos, este ha sido reducido a un número de doce con el fin de facilitar el manejo de las mismas, minimizar los trámites internos y el tiempo invertido en la elaboración de conciliaciones.

El manejo de nuestros contratos de inversiones, se ha seguido operan

do a través de Nafinsa y ahora también a través de la división bursátil del Banco Internacional, lo que nos permite obtener las tasas de interés máximas del mercado de valores.

#### C. Servicio a los Trabajadores

Pensando en la comodidad de nuestros trabajadores y sus familias, se hicieron las gestiones necesarias para lograr que mediante la aceptación de nuestros bonos de despensa, la cadena de tiendas Gigante, se uniera a nuestra lista de proveedores. Por lo que contamos ya con el servicio de todas las principales tiendas de autoservicio de la ciudad y sus alrededores.

El presente informe se elaboró con información proporcionada de cada una de las Secciones.

### III. LIMITACIONES

Las nuevas disposiciones que dictó el Banco de México con respecto al encaje legal, reducen considerablemente nuestra disponibilidad para la obtención de créditos, tomando en consideración lo anterior se optó por no pagar el pasivo bancario, ya que no se podría disponer de estos créditos nuevamente.

La devaluación es otro factor que impactó nuestro presupuesto en los renglones de inversiones y becarios.

A la fecha la ampliación del subsidio federal no ha sido regularizado, ocasionando serios problemas de liquidez.

### IV. PERIODO FEBRERO 1981-JULIO 1985

Durante éste período se reestructuró el Departamento con los siguientes

tes resultados:

A. Personal

Se redujo el personal en un 40%, proporcionando una carga de trabajo más equitativa.

B. Información Contable

Los problemas de información generados por este Departamento se subsanaron, logrando así reducir el retraso en la información contable de 8 meses a 1 mes.

C. Bancos

Se cancelaron 28 cuentas bancarias, permitiendo un mejor control, promedios en saldos diarios y buenas relaciones con los funcionarios.

D. Becarios

A pesar de las dificultades para la obtención de divisas, se hizo un esfuerzo para no perjudicar a los Becarios en su cuota de manutención, pagandose ésta en la divisa correspondiente.

E. Cajas

Se establecieron 5 cajas para cambio de cheques en días de pago en lugares estratégicos del campus universitario, así como una especial para facilitar el cobro a los jubilados.

LIC. ROSA CARMEN GONZALEZ SALINAS  
TESORERO GENERAL

CUADRO No. 1

SUBSIDIOS	
AGOSTO 1984 - JULIO 1985	
Federal	9,154'660,853.00
Estatad	5,220'082,162.30
<b>TOTAL:</b>	<b>\$ 14,374'743,015.30</b>

CUADRO No. 2

INGRESOS PROPIOS	
AGOSTO 1984 - JULIO 1985	
Cuotas Escolares	476'929,241.92
Derechos y Servicios	90'305,212.00
Productos Financieros	25'002,076.91
Aportaciones Patrimonio Beneficio Universitario	24'556,386.25
Aportaciones Patronato Universitario	30'000,000.00
Otros Ingresos	5'887,086.53
<b>TOTAL:</b>	<b>\$ 652'680,003.61</b>

des resultados:

CUADRO No. 3

A. Personal

<u>PRORROGAS</u>	
<u>AGOSTO 1984 - JULIO 1985</u>	
237 Prórrogas concedidas	10'580,075.00
Prórrogas pagadas	7'019,395.00
Saldo al 31 de Julio de 1985	<u>\$ 3'560,680.00</u>

C. Bancos

Se cancelaron 28 cuentas bancarias, permitiendo un mejor control, promedios en saldos diarios y buenas relaciones con los funcionarios.

D. Becarios

CUADRO No. 4

A pesar de las dificultades para la obtención de divisas, se hizo un esfuerzo para no perjudicarlos en su cuota de manutención, pagándose ésta en la divisa correspondiente.

<u>DONATIVOS</u>	
<u>AGOSTO 1984 - JULIO 1985</u>	
Dr. Amador Flores Aréchiga	1'117,299.00
Kir Alimentos, S.A.	181,000.00
Mova del Norte, S.A.	10,000.00
Promotora Eureka, S.A.	10,000.00
Bebidas Mundiales	2'300,000.00
<b>TOTAL:</b>	<u>\$ 3'618,299.00</u>

CUADRO No. 5

<u>CREDITO EDUCATIVO</u>	
<u>BANCO DE MEXICO</u>	
<u>AGOSTO 1984 - JULIO 1985</u>	
Se concedieron créditos por:	\$ 0.00
Se cobraron créditos por:	166,724.37

CUADRO No. 6

<u>EX-HACIENDA DEL CANADA</u>	
<u>VENTA DE LOTES</u>	
<u>AGOSTO 1984 - JULIO 1985</u>	
Importe cobrado al 31 de Julio 1985	\$ 2'316,963.20
Saldo por cobrar al 31 de Julio 1985	478,238.00
Faltan de liquidar 28 colonos	
NOTA: La diferencia en valores corresponde a correcciones ordenadas por el Departamento de Servicio Social.	

CUADRO No. 3  
CUADRO No. 2

PRORROGAS	
BANCO DE MEXICO	
AGOSTO 1984 - JULIO 1985	
Prórrogas concedidas	10,580,075.00
Prórrogas pagadas	7,019,395.00
Se concedieron créditos por:	00.00
Saldo al 31 de Julio de 1985	3,560,680.00
Se cobraron créditos por:	166,754.37

CUADRO No. 4  
CUADRO No. 6

DONATIVOS	
EX-HACIENDA DEL GANADERO	
VENTA DE LOTES	
AGOSTO 1984 - JULIO 1985	
Dr. Amador Flores Arechiga	17,299.00
A.S. Alimentos, S.A.	181,000.00
Importe cobrado al 31 de Julio 1985	2,316,963.20
A.S. del Norte, S.A.	10,000.00
Saldo por cobrar al 31 de Julio 1985	478,238.00
Promotora Eureka, S.A.	10,000.00
Faltan de pagar 28 colonos	
TOTAL:	

NOTA: La diferencia en valores corresponde a correcciones ordenadas por el Departamento de Servicios Sociales.

## I. AUDITORIAS FINANCIERAS

Las Auditorías Financieras practicadas a los Ingresos y Egresos propios de las diversas Dependencias de la UANL, ascendieron, en este periodo, como a continuación se menciona:

- Auditorías iniciadas: 64
- Auditorías terminadas: 54
- Auditorías en proceso: 10

### AUDITORIAS EN PROCESO, 10

Dependencia	Periodo	Avance %
Fac. de Filosofía y Letras	1984	95
Esc. Preparatoria No. 22	1984	95
Facultad de Artes Visuales	1984	95
Escuela Preparatoria No. DEPARTAMENTO DE AUDITORIA	1984	95
Escuela Preparatoria No. 8	1984	90
Facultad de Odontología	1984	85
Facultad de Ciencias Químicas	1984	85
Fac. de Ing. Mecánica y Eléctrica	1984	85
Fac. de Ciencias Biológicas	1984	25
Depto. de Construcción y Mantenimiento	1985	50

Se continúa prestando el servicio de asesoría, implantando el Sistema Contable más adecuado en cada caso, para el manejo de los Ingresos y Egresos propios de las Dependencias que lo requieran.

## II. AUDITORIAS DE RECURSOS HUMANOS

Durante este periodo se realizaron las siguientes Auditorías de Recursos Humanos: