

CONTRATOS

- Contrato de prestación de servicios de mantenimiento y actualización de versiones del sistema SIAPP-UX celebrado entre INFORMÁTICA CERSE, S.A. DE C.V. y la UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE NUEVO LEÓN, a través del Departamento de Sistemas e Informática (Nov-97).
- Contrato de servicios de mantenimiento para los elevadores generales y el elevador particular de la Torre de Rectoría celebrado entre ELEVADORES OTIS, S.A. DE C.V. y la UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE NUEVO LEÓN (Nov-97).
- Contrato de prestación de servicios de vigilancia, seguridad y protección celebrado entre VIGILANCIA Y PREVENCIÓN EMPRESARIAL, S.A. DE C.V. (VIPESA) y la UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE NUEVO LEÓN, a través del Departamento de Seguridad y Vigilancia (Nov-97).
- Contrato de soporte técnico celebrado entre ORACLE DE MÉXICO, S.A. DE C.V. y la UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE NUEVO LEÓN, a través del Departamento de Sistemas e Informática (Dic-97).
- Contrato de suministro del servicio de copiado celebrado entre COPIX SERVICIOS INTEGRALES DE FOTOCOPIADO, S.A. DE C.V. y la UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE NUEVO LEÓN, para la administración central (Mar-98).
- Contrato de suministro celebrado entre EMPRESAS CALIGRAFF y la UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE NUEVO LEÓN (Abr-98).
- Contrato de servicios de mantenimiento celebrado entre "SETRES" DEL NORTE, S.A. DE C.V. y la UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE NUEVO LEÓN, a través de la Biblioteca Universitaria "Raúl Rangel Frías" (Jul-98).
- Contrato de suministro celebrado entre PRENTICE HALL AMERICANA, S.A. y la UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE NUEVO LEÓN, a través de la Facultad de Contaduría Pública y Administración (Jul-98).

Por cuestiones de espacio y tiempo no se presenta exhaustivamente todo lo realizado, pero sirva lo expuesto como testimonio del trabajo que desarrolla el Departamento Jurídico.



B

ajo la Contraloría General están las secciones relativas a los Departamentos de Contabilidad, Compras y Almacén General.

CONTABILIDAD

Este departamento se encarga de llevar la contabilidad de la Universidad, registrando los movimientos diarios de las operaciones que realiza la Tesorería General, hasta llegar a la obtención de los informes contables que nos permiten conocer la situación financiera de la Institución.

Durante el ejercicio financiero correspondiente al periodo del 1 de enero al 30 de septiembre de 1996, el despacho Sepúlveda Treviño, S. C., designado por el H. Consejo Universitario, realizó la Auditoría Externa correspondiente a ese año. En los años 97 y 98 el H. Consejo Universitario seleccionó al despacho de Contadores Públicos Galaz, Gómez Morfín, Chavero, Yamazaki, S. C., para realizar la auditoría externa. Los resultados de las auditorías realizadas durante el trienio han sido publicados trimestralmente a través de los diferentes diarios de la localidad, para dar cumplimiento al acuerdo respectivo emitido por el Consejo Universitario.

Es importante destacar que los Departamentos de Tesorería General, Auditoría, Presupuestos y la Dirección de Recursos Humanos y Nóminas, han unido esfuerzos con Contraloría General para la realización óptima de nuestra responsabilidad y la toma de decisiones adecuada en los momentos requeridos.

En el informe anterior expresamos que "En respuesta al Programa Nacional de Modernización de la Administración Financiera de las Universidades Públicas Estatales, llevado a cabo por la Secretaría de Educación Pública, y previendo los requerimientos de información por parte de la Southern Association of Colleges and Schools, nos encontramos en el proceso de cambio del Catálogo de Cuentas mediante el cual se podrá aplicar la contabilidad a través de fondo, función o unidad organizacional, lo que nos permitirá tener una información conforme a la que manejan las diversas instituciones de educación pública del País".

En virtud de lo anterior, se inició el establecimiento del sistema Oracle, el cual permite que todos los departamentos involucrados en la administración central de la Universidad estén conectados. Este sistema nos faculta para consultar en Red la información requerida, y a su vez el departamento de Contabilidad revisa toda la información que se origina en la Tesorería General, lo que impacta directamente en las cuentas para la elaboración de los informes financieros.

Contraloría General

Este sistema financiero nos permite también impactar, vía sistema del departamento de Recursos Humanos y Nóminas, toda la información respecto a ésta última, en sus tres renglones: Nómina de Planta, Nómina de Jubilados y Pensionados y Nómina de Recibos.

C.P. Carlos R. Garza Villarreal

CONTRATOS

- Contrato de prestación de servicios de mantenimiento y actualización de versiones del sistema SIAPP-UX celebrado entre INFORMÁTICA CERSE, S.A. DE C.V. y la UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE NUEVO LEÓN, a través del Departamento de Sistemas e Informática (Nov-97).
- Contrato de servicios de mantenimiento para los elevadores generales y el elevador particular de la Torre de Rectoría celebrado entre ELEVADORES OTIS, S.A. DE C.V. y la UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE NUEVO LEÓN (Nov-97).
- Contrato de prestación de servicios de vigilancia, seguridad y protección celebrado entre VIGILANCIA Y PREVENCIÓN EMPRESARIAL, S.A. DE C.V. (VIPESA) y la UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE NUEVO LEÓN, a través del Departamento de Seguridad y Vigilancia (Nov-97).
- Contrato de soporte técnico celebrado entre ORACLE DE MÉXICO, S.A. DE C.V. y la UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE NUEVO LEÓN, a través del Departamento de Sistemas e Informática (Dic-97).
- Contrato de suministro del servicio de copiado celebrado entre COPIX SERVICIOS INTEGRALES DE FOTOCOPIADO, S.A. DE C.V. y la UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE NUEVO LEÓN, para la administración central (Mar-98).
- Contrato de suministro celebrado entre EMPRESAS CALIGRAFF y la UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE NUEVO LEÓN (Abr-98).
- Contrato de servicios de mantenimiento celebrado entre "SETRES" DEL NORTE, S.A. DE C.V. y la UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE NUEVO LEÓN, a través de la Biblioteca Universitaria "Raúl Rangel Frías" (Jul-98).
- Contrato de suministro celebrado entre PRENTICE HALL AMERICANA, S.A. y la UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE NUEVO LEÓN, a través de la Facultad de Contaduría Pública y Administración (Jul-98).

Por cuestiones de espacio y tiempo no se presenta exhaustivamente todo lo realizado, pero sirva lo expuesto como testimonio del trabajo que desarrolla el Departamento Jurídico.

Contraloría General

G.P. Carlos R. Garza Villareal



Bajo la Contraloría General están las secciones relativas a los Departamentos de Contabilidad, Compras y Almacén General.

CONTABILIDAD

Este departamento se encarga de llevar la contabilidad de la Universidad, registrando los movimientos diarios de las operaciones que realiza la Tesorería General, hasta llegar a la obtención de los informes contables que nos permiten conocer la situación financiera de la Institución.

Durante el ejercicio financiero correspondiente al periodo del 1 de enero al 30 de septiembre de 1996, el despacho Sepúlveda Treviño, S. C., designado por el H. Consejo Universitario, realizó la Auditoría Externa correspondiente a ese año. En los años 97 y 98 el H. Consejo Universitario seleccionó al despacho de Contadores Públicos Galaz, Gómez Morfín, Chavero, Yamazaki, S. C., para realizar la auditoría externa. Los resultados de las auditorías realizadas durante el trienio han sido publicados trimestralmente a través de los diferentes diarios de la localidad, para dar cumplimiento al acuerdo respectivo emitido por el Consejo Universitario.

Es importante destacar que los Departamentos de Tesorería General, Auditoría, Presupuestos y la Dirección de Recursos Humanos y Nóminas, han unido esfuerzos con Contraloría General para la realización óptima de nuestra responsabilidad y la toma de decisiones adecuada en los momentos requeridos.

En el informe anterior expresamos que "En respuesta al Programa Nacional de Modernización de la Administración Financiera de las Universidades Públicas Estatales, llevado a cabo por la Secretaría de Educación Pública, y previendo los requerimientos de información por parte de la Southern Association of Colleges and Schools, nos encontramos en el proceso de cambio del Catálogo de Cuentas mediante el cual se podrá aplicar la contabilidad a través de fondo, función o unidad organizacional, lo que nos permitirá tener una información conforme a la que manejan las diversas instituciones de educación pública del País".

En virtud de lo anterior, se inició el establecimiento del sistema Oracle, el cual permite que todos los departamentos involucrados en la administración central de la Universidad estén conectados. Este sistema nos faculta para consultar en Red la información requerida, y a su vez el departamento de Contabilidad revisa toda la información que se origina en la Tesorería General, lo que impacta directamente en las cuentas para la elaboración de los informes financieros.

Este sistema financiero nos permite también importar, vía sistema del departamento de Recursos Humanos y Nóminas, toda la información respecto a ésta última, en sus tres renglones: Nómina de Planta, Nómina de Jubilados y Pensionados y Nómina de Recibos.

Con dicha información se elabora una póliza contable donde se importa con todas las cuentas ya afectadas, considerándose dentro de la contabilidad general.

Al momento de este informe, el Sistema Financiero Oracle lleva un 100% de avance en el área contable, con lo que se obtienen muy buenos resultados al llevar la contabilidad al día, y permite que Auditoría Externa realice las revisiones trimestrales cuando lo requiera y elabore el dictamen correspondiente.

Por recomendación recibida en el último taller organizado por la SEP, se cambia el Catálogo de Cuentas y por los Catálogos Tipo, dentro del marco de la propuesta del Programa Nacional de Modernización de la Administración Financiera de las Universidades Públicas y Estatales.

En ese mismo taller se estableció como requisito el contar con catálogos bien definidos sobre Fondo, Función, Unidad Organizacional y Cuentas, adoptado para ordenar, clasificar, codificar y registrar las operaciones financieras de la Institución y, por ende, emitir reportes financieros útiles y confiables.

La estructura establecida considera que cualquier institución puede adecuar las especificaciones que se presentan en cada uno de los catálogos, y de manera individual llegar al grado de detalle que cada Centro Educativo considere pertinente, pudiendo hacer los agregados o disgregaciones que se requieran.

Actualmente estamos probando este nuevo proyecto, de tal forma que durante los meses de enero y febrero de 1999 desarrollaremos lo necesario para la implantación total de la Contabilidad Matricial.

COMPRAS

Los procedimientos de compras se hacen de acuerdo con lo establecido y los controles son realizados debidamente. El auditor externo analiza y evalúa lo aplicado.

ALMACÉN GENERAL

Los procedimientos de servicio de esta sección se realizan también conforme a lo establecido, y el material de importación que se recibe es entregado al solicitante en presencia del encargado autorizado por el departamento de Auditoría.

En este año se manejó especialmente todo el equipamiento que mediante el proyecto PROMEP se adquirió para las diferentes dependencias.



P

ara asegurar la debida aplicación de todos los recursos económicos, materiales y humanos que son piezas fundamentales en toda institución, la Universidad mantiene un estrecho control y una permanente revisión en ese aspecto, en cada una de las Dependencias que la integran.

Para tales efectos se practican permanentemente auditorías, verificaciones, supervisión y control en todas las múltiples instancias que una Institución de la dimensión de la Universidad Autónoma de Nuevo León requiere.

A continuación se presentan las listas de los trabajos realizados, para cada dependencia, en los siguientes renglones: Arqueos, Auditorías Financieras a los Ingresos Propios y los Egresos correspondientes, Actualización de Inventario de Bienes Muebles, Actualización Permanente de Archivo de Bienes Inmuebles, Auditorías por Cambio de Administración, Auditoría Permanente al Proceso de la Nómina General y demás prestaciones relativas al salario, así como revisión de todos los movimientos de personal promovidos por las dependencias ante el Departamento de Recursos Humanos y Nóminas, Verificación de Activos Adquiridos con apoyos Extraordinarios (CONACyT, FOMES, PROMEP), Verificación de Procesos de Desafectación de Mobiliario y de Equipo con los correspondientes levantamientos de Actas de Desecho de materiales, venta de Activos Desafectados, de Donativos, de Licitaciones, de Cafeterías, etc.

Auditorías Iniciadas:	45
Auditorías Terminadas:	37
Periodo Actual:	31
Periodo Anterior:	6
Auditorías en Proceso:	14

AUDITORÍAS TERMINADAS: 31

DEPENDENCIA	PERIODOS REVISADOS		
Fac. de Organización Deportiva	1997		
Fac. de Enfermería	1997	Ene.	1998
Fac. de Ingeniería Mecánica y Eléctrica	1997	Ene.	1998
Fac. de Ciencias de la Tierra	1997	Feb.	1998
Fac. de Ciencias Forestales	1997	Feb.	1998
Fac. de Medicina	1997	Feb.	1998
Centro de Producción Agropecuaria	1997	Feb.	1998
Esc. Preparatoria No. 14	Nov. 1997	Abr.	1998
Esc. Preparatoria No. 12	Nov. 1997	Abr.	1998
Esc. Preparatoria No. 22	1997	Abr.	1998
Fac. de Ciencias Químicas	1997	Jun.	1998
Esc. Preparatoria No. 16	1997	Jun.	1998
Esc. Preparatoria Técnica "Pablo Livas"	1997	Jun.	1998
Esc. Preparatoria No. 15	Ago. 1997	Jul.	1998
Fac. de Música	1997	Jul.	1998
Fac. de Medicina Veterinaria y Zool.	1997	Ago.	1998
Fac. de Ciencias Políticas y Admón. Pública	1997	Ago.	1998
Esc. Preparatoria No. 19	Nov. 1997	Ago.	1998

Auditoría General
CP. Martha Nora Álvarez Garza