

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

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 adquirieron los materiales necesarios para el proyecto PROMEP se adquirió para las diferentes dependencias.

C.P. MARTHA NOVA ALVAREZ GARCIA



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	PERIODO REVISADO			
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	May.	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 Zoo.		1997	Ago.	1998
Fac. de Ciencias Políticas y Admón. Pública		1997	Ago.	1998
Esc. Preparatoria No. 19		Nov.	1997	Ago. 1998

Esc. Preparatoria No. 8	Abr. 1997	Sep. 1998
Esc. Preparatoria No. 23	1997	Sep. 1998
Esc. Preparatoria No. 13	Nov. 1997	Oct. 1998
Esc. Preparatoria No. 6	Nov. 1997	Oct. 1998
Esc. Preparatoria No. 21	Nov. 1997	Oct. 1998
Esc. Preparatoria No. 17	Nov. 1997	Oct. 1998
Esc. Preparatoria No. 5	Nov. 1997	Oct. 1998
Esc. Preparatoria No. 4	Nov. 1997	Oct. 1998
Esc. Preparatoria No. 11	Nov. 1997	Oct. 1998
Esc. Preparatoria No. 24	Nov. 1997	Oct. 1998
Esc. Preparatoria No. 18	Nov. 1997	Oct. 1998
Esc. Preparatoria No. 20	Nov. 1997	Oct. 1998
Dir. General de Artes Musicales	Sep. 1997	Oct. 1998

AUDITORÍAS TERMINADAS PERIODO ANTERIOR: 6

DEPENDENCIA	PERIODOS REVISADOS
Esc. Preparatoria No. 1	1997
Esc. Preparatoria No. 9	1997
Esc. Preparatoria Técnica Médica	1997
Esc. Ind. y Prepa. Técnica "Álvaro Obregón"	1997
Esc. Preparatoria No. 7	1997
Fac. de Odontología	1997

AUDITORÍAS EN PROCESO: 14

DEPENDENCIA	PERIODOS REVISADOS
Fac. de Arquitectura	Sep 1997 Nov 1998
Fac. de Contaduría Pública y Admón.	Jul 1997 Nov 1998
Fac. de Ciencias Biológicas	1997 Nov 1998
Fac. de Ingeniería Civil	Feb 1997 Nov 1998
Fac. de Salud Pública y Nutrición	1997 Nov 1998
Departamento de Servicio Social	1997 Nov 1998
Dir. General de Deportes	1997 Nov 1998
Programas de Salud	1997 Nov 1998
Fac. de Ciencias Físico Matemáticas	1997 Nov 1998
Fac. de Filosofía y Letras	1997 Nov 1998
Esc. Preparatoria No. 2	1997 Nov 1998
Fac. de Ciencias de la Comunicación	1997 Nov 1998
Fac. de Psicología	1997 Nov 1998
Fac. de Trabajo Social	1997 Nov 1998

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

Auditorías Iniciadas:	47
Auditorías Terminadas:	60
Periodo Actual:	35
Periodo Anterior:	25
Auditorías en Proceso:	12



AUDITORÍAS TERMINADAS: 60

Semestre: Feb.-Jul.'97

NO. DE OFICIO	DEPENDENCIA
AG-419-RH-13/97	Esc. Preparatoria No. 2
AG-342-RH-07/97	Esc. Prepa. Técnica Médica
AG-305-RH-08/97	Fac. de Ciencias Químicas

Semestre: Ago.'97-Ene.'98

NO. DE OFICIO	DEPENDENCIA
AG-879-RH-36/97	Esc. Preparatoria No. 1
AG-789-RH-20/97	Esc. Preparatoria No. 3
AG-880-RH-37/97	Esc. Preparatoria No. 7
AG-881-RH-38/97	Esc. Preparatoria No. 8
AG-832-RH-27/97	Esc. Preparatoria No. 14
AG-882-RH-39/97	Esc. Preparatoria No. 15
AG-883-RH-40/97	Esc. Preparatoria No. 16
AG-858-RH-30/97	Esc. Preparatoria No. 18
AG-884-RH-41/97	Esc. Preparatoria No. 22
AG-894-RH-42/97	Esc. Ind. y Prepa. Téc. "Álvaro Obregón"
AG-896-RH-43/97	Esc. Ind. y Prepa. Téc. "Pablo Livas"
AG-897-RH-44/97	Fac. de Agronomía
AG-877-RH-34/97	Fac. de Ciencias Biológicas
AG-888-RH-45/97	Fac. de Ciencias Políticas y Admón. Pública
AG-889-RH-46/97	Fac. de Economía
AG-890-RH-47/97	Fac. de Enfermería
AG-878-RH-33/97	Fac. de Organización Deportiva
AG-891-RH-48/97	Fac. de Filosofía y Letras
AG-892-RH-49/97	Fac. de Ing. Mecánica y Eléctrica
AG-893-RH-50/97	Fac. de Med. Veterinaria y Zoo.
AG-894-RH-51/97	Fac. de Odontología
AG-876-RH-35/97	Fac. de Trabajo Social

Semestre: Feb.-Jul.'98

No. de Oficio	Dependencia
AG-274-RH-01/97	Fac. de Ciencias de la Tierra
AG-275-RH-02/98	Fac. de Ciencias Forestales
AG-276-RH-03/98	Esc. Preparatoria No. 4
AG-277-RH-04/98	Centro de Prod. Agropecuaria
AG-763-RH-06/98	Fac. de C. Físico Matemáticas
AG-764-RH-07/98	Fac. de Trabajo Social
AG-780-RH-08/98	Fac. de Artes Visuales
AG-781-RH-09/98	Fac. de Música
AG-782-RH-10/98	Fac. de Med. Veterinaria y Zoo.
AG-783-RH-11/98	Fac. de Psicología
AG-784-RH-12/98	Fac. de Salud Pública y Nutrición
AG-788-RH-13/98	Esc. Preparatoria No. 23