Anexo Financiero

Estado de Ingresos y Egresos	BI
Gráfica del Estado de Ingresos y Egresos	B2
Gráfica de Ingresos	В3
Gráfica de Egresos	B4
Informe de la auditoria externa	B5
Dictamen de la H. Comisión de Hacienda de FIME	. B9



Abril 2005

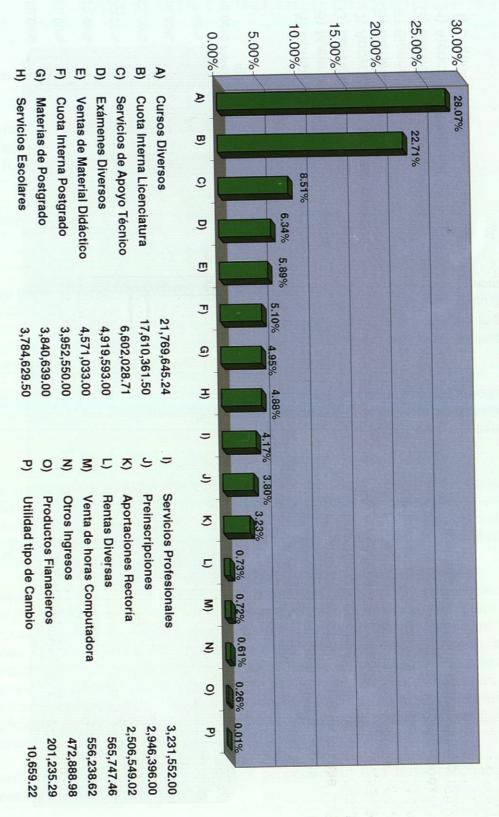


ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2004

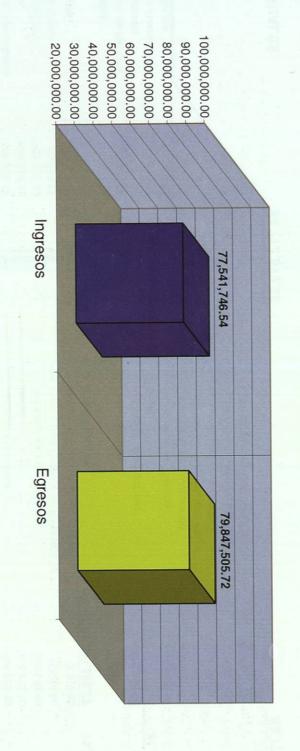
	Otras Entradas Reembolso 15% de Rectoría Total de Ingresos Saldo inicial en Inversiones Saldo Inicial Bancos	Cursos Diversos Cuota Interna Licenciatura Servicios de Apoyo Técnico Examenes Diversos Ventas de Material Didáctico Cuota Interna Postgrado Materias de Postgrado Servicios Escolares Servicios Profesionales Preinscripciones Aportaciones Rectoría Rentas Diversas Venta de horas Computadora Otros Ingresos Utilidad tipo de Cambio Total Ingresos
	1,862,149.98 3,241,515.78 2,127,160.06	21,769,645.24 17,610,361.50 6,602,028.71 4,919,593.00 4,571,033.00 3,952,550.00 3,784,629.50 3,231,552.00 2,946,396.00 2,506,549.02 565,747.46 556,238.62 472,888.98 201,235.29 10,659.22
84 772 572 36	1,862,149.98 79,403,896.52 5,368,675.84	ESTADO EL 1 DE ENERO
Aumento en Cuentas por Pagar Aumento en Proveedores Aumento en Cuentas por Cobrar Disminución en Dudores	Otras Salidas Aportación 15% Rectoria Total Saldo Final en Bancos Saldo Final en Inversiones	ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2004 EGRESOS Compensaciones y Gratificaciones Materiales Utiles y Suministros Servicio de Labordorio y Talleres Apoyo para Organizar Eventos Bienes Muebles Servicios Básicos Telégrafo y Correos Atención al Personal Organizar Festejos y Celebraciones Gastos para Ediciones e Impresiones Difusión y Publicidad Atención a Visitantes Becas Aportaciones externas Gastos para Proyecto de Investigación Uniformes al Personal Administrativo Total Egresos
543,431.85 328,355.55 123,907.00 -671,639.55 3,338,771.96	1,586,294.68 1,561,944.44 1,452,772.67	26,162,025.47 24,985,981.47 11,508,707.03 4,950,283.35 2,990,834.09 2,811,666.19 1,596,475.14 1,227,838.67 1,117,259.34 870,769.92 645,350.89 489,492.41 195,875.16 163,113.10 108,529.64 15,544.80 7,759.05 79,847,505.72
3,338,771.96 84,772,572.36	1,586,294.68 81,433,800.40	79,847,505.72

INGRESOS 2004

Tercer Informe | Ing. Rogelio G. Garza Rivera B3



ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS PERÍODO: 1 ENERO AL 31 DICIEMBRE 2004



A) Ingresos
B) Reembolso 15% de Rectoría
C) Saldo inicial en Inversiones
D) Saldo Inicial Bancos 77,541,746.54 1,862,149.98 3,241,515.78 2,127,160.06

84,772,572.36

 $\mathbb{U} \subseteq \mathbb{C} \cong \mathbb{P}$ Aportación 15% Rectoría Egresos

Saldo Final en Bancos Saldo Final en Inversiones

Aumento en Proveedores Aumento en Cuentas por Pagar

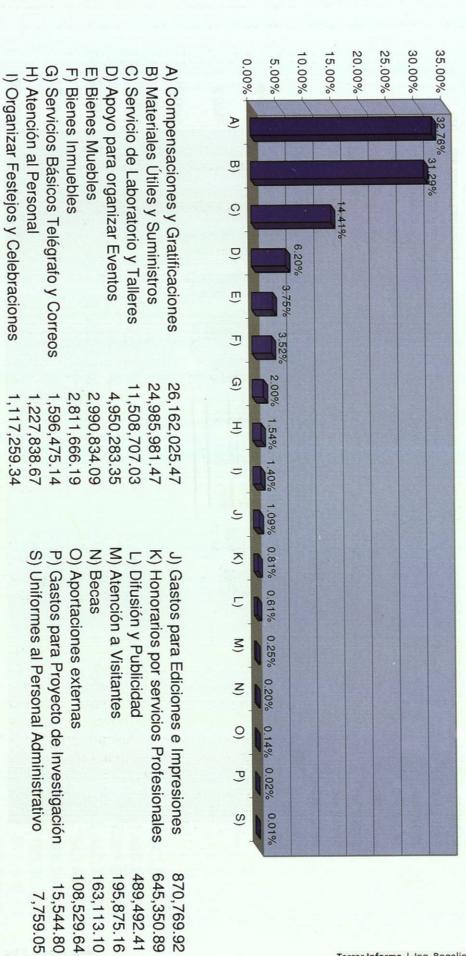
H) Disminución en Deudores Aumento en Cuentas por Cobrar

84,772,572.36

79,847,505.72 1,586,294.68 1,561,944.44 1,452,772.67 543,431.85

-671,639.55 328,355.55 123,907.00

Ш 2 RESOS 2004



Atención al Personal

Festejos y Celebraciones

Servicios Básicos Telégrafo y Correos

Uniformes al Personal Administrativo

Gastos para Proyecto de Investigación

ASESORIA CONTABLE Y FISCAL

Dictamen de Auditores Independientes.

Universidad Autónoma de Nuevo León Facultad de Ingeniería Mecánica y Eléctrica M. C. Rogelio Garza Rivera

Presente.-

Hemos examinado la nómina de becarios de la Facultad de Ingeniería Mecánica y Eléctrica de la U. A. N. L. correspondiente a la quincena comprendida del 16 al 31 de diciembre de 2004. Dicha nómina es responsabilidad de la administración de la institución. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre la misma con base en nuestra auditoría.

El objeto de nuestro examen y revisión consistió en obtener una seguridad razonable de que los becarios que colaboran con los distintos departamentos y/o coordinaciones cumplan su servicio en los horarios y condiciones aplicables al

Dicho proceso de elaboración de nómina de becarios, registro de asistencia. horarios, monto de la beca correspondiente y asignación del departamento y/o coordinación, es responsabilidad de la institución. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre el mismo con base en los resultados de nuestra revisión.

Nuestros exámenes fueron realizados de acuerdo con las normas de auditoría generalmente aceptadas, las cuales requieren que la revisión sea planeada y realizada de tal manera que permita obtener una seguridad razonable de que el proceso de nómina de becarios, horarios y asistencia no contienen errores importantes y de que éste cumple con la normatividad aplicable a los mismos de manera institucional. La revisión incluyó la verificación física, personalizada de los becarios, mediante identificación personal, para constatar su asistencia y cumplimiento del horario respectivo, así como los procedimientos supletorios que se consideraron convenientes de acuerdo a las circunstancias.

Consideramos que nuestros exámenes proporcionan una base razonable para sustentar nuestra opinión.

ASESORIA CONTABLE Y FISCAL

En nuestra opinión, la nómina de becarios correspondiente a la quincena comprendida del 16 al 31 de diciembre de 2004, que fué la nómina base para esta revisión y verificación de horarios y asistencia, presenta razonablemente en todos sus aspectos importantes el cumplimiento de la normatividad vigente por la Facultad de Ingeniería Mecánica y Eléctrica de la U. A. N. L., al 11 de febrero de 2005 de conformidad con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y la Normatividad Institucional aplicable a la materia.

Monterrey, N. L. a 17 de Febrero 2005

C.P. María Magdalena Saldaña Zúñiga Contador Público No. de Cédula Profesional: 1464501.

ASESORIA CONTABLE Y FISCAL

Dictamen de Auditores Independientes.

Universidad Autónoma de Nuevo León Facultad de Ingeniería Mecánica y Eléctrica M. C. Rogelio Garza Rivera.

Presente.-

Hemos examinado los registros de los activos fijos muebles adquiridos por la Facultad de Ingeniería Mecánica y Eléctrica de la U. A. N. L. a través de la cuenta bancaria No. 125-08716-7 del Banco Mercantil del Norte, S. A. de C. V., por el periodo comprendido del 1° de enero al 31 de diciembre de 2004. Dichos registros, altas, bajas, cambios y demás custodias de los activos fijos es responsabilidad de la administración de la institución. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre el mismo con base en nuestra auditoría.

El objetivo de nuestro examen y revisión consistió en obtener una seguridad razonable de que los activos fijos muebles adquiridos por la Facultad de Ingeniería Mecánica y Eléctrica de la U. A. N. L. cuenten con los registros de custodia, que se encuentren físicamente en el sitio asignado para su uso, estén al servicio de la institución y cumplan con la normatividad aplicable a los mismos de acuerdo al Manual de Políticas y Procedimientos de la Universidad Autónoma de Nuevo León.

Dicho proceso de resguardo y/o custodia física es responsabilidad de la Tesorería de la Facultad de Ingeniería Mecánica y Eléctrica de la U. A. N. L. y a través del departamento de patrimonio, hacer que se cumpla y actualice la situación de los activos fijos muebles de su propiedad; en lo referente a altas, bajas, cambios, custodia, buen uso, mantenimiento y demás notificaciones pertinentes, que permitan mantener actualizados los mismos. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre la debida custodia de dichos activos fijos con base en los resultados de nuestra revisión.

Nuestros exámenes fueron realizados de acuerdo con las normas y procedimientos de auditoría generalmente aceptados, las cuales requieren que la revisión sea planeada y realizada de tal manera que permita obtener una seguridad razonable de que el proceso de custodia de activos fijos muebles no contienen errores importantes, y de que este cumple con la normatividad aplicable a los mismos de manera institucional. La revisión incluyó la verificación física de los mismos de acuerdo a registros de custodia, por áreas de responsabilidad y demás documentación soporte que fueron tomados en su conjunto.

ASESORIA CONTABLE Y FISCAL

Consideramos que nuestros exámenes proporcionan una base razonable para sustentar nuestra opinión.

En nuestra opinión el proceso de control de custodia física y resguardo de activos fijos muebles adquiridos por la Facultad de Ingeniería Mecánica y Eléctrica de la U. A. N. L., presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación de adquisición, altas, bajas, cambios y custodia, que reúnen las especificaciones requeridas por la Facultad de Ingeniería Mecánica y Eléctrica de la Universidad Autónoma de Nuevo León, por el período comprendido del 1º. De enero al 31 de Diciembre de 2004, de conformidad con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y la Normatividad Institucional aplicable a la materia.

Monterrey, N. L. a 17 de Febrero 2005

C.P. María Magdalena Saldaña Zúñiga Contador Público

No. de Cédula Profesional: 1464501.

H. JUNTA DIRECTIVA DE LA FACULTAD DE INGENIERIA MECANICA Y ELECTRICA

Por medio de la presente, nos permitimos informar a ustedes que hemos revisado los estados Financieros de la Facultad de Ingeniería Mecánica y Eléctrica de la Universidad Autónoma de Nuevo León, por el periodo comprendido del 1° de Enero al 31 de Diciembre de 2004, dicha revisión se llevó a cabo aplicando los procedimientos que consideramos adecuados, encontrando que las cifras manifestadas en el estado muestran correctamente el volumen de las operaciones celebradas, las cuales fueron registradas de acuerdo a las políticas y procedimientos emitidos por la Administración Central de la misma Universidad, así como la aplicación de las normas de contabilidad generalmente aceptadas, no existiendo observación ni irregularidades que modifiquen la situación financiera de la Facultad.

ATENTAMENTE.-

LA COMISION DE HACIENDA DE LA FACULTAD DE INGENIERIA MECANICA Y ELECTRICA

M.C. ESTEBAN BAEZ VILLARREAL

MC JON CONTALET MARRI

RAMON MARTINEZ SALAZAR

FACULTAD DE INGENIERÍA MECÁNICA Y ELÉCTRICA

Tercer Informe Ing. Rogelio G. Garza Rivera

Abril de 2005

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE NUEVO LEÓN

ING. JOSÉ ANTONIO GONZÁLEZ TREVIÑO

DR. JESÚS ÁNCER RODRÍGUEZ SECRETARIO GENERAL

DR. UBALDO ORTIZ MÉNDEZ
SECRETARIO ACADÉMICO

ING. ROGELIO G. GARZA RIVERA
DIRECTOR DE LA FACULTAD DE
INGENIERÍA MECÁNICA Y ELÉCTRICA



Visión 2012 UANL

"Educación con visión, visión con futuro"