

2017-3 Informes de Auditoría

TITULO	OMBRE CORT	DESCRIPCION
--------	------------	-------------

Los informes de LGT-BC-F-XXIV

Los informes de resultados de las auditorías al ejercicio presupuestal

Tabla Campos							
Ejercicio	Periodo trimestral	Ejercicio auditado:	Órgano que realizó la revisión o auditoría	Rubros sujetos a revisión	Año	Fecha de actualización	Nota
2017	Julio- Septiembre	2016 y hechos posteriores 2017	Auditoría Interna, Mexicali	Control Interno Transferencia de Recursos Registro Destino de los Recursos y sus Intereses Transparencia	2017	30-sep-17	NA
2017	Julio-Septiembre	2016 a junio 2017	Auditoría Interna, Mexicali	Control Interno Programa Operativo Anual Fondo Fijo de Caja Cuentas por Cobrar Activo Fijo Gastos Recursos Humanos	2017	30-sep-17	NA
2017	Julio-Septiembre	2016 a junio 2017	Auditoría Interna, Mexicali	Control Interno, Procesos, Fondo Fijo de Caja, Bancos, Anticipos para Gastos, Activo Fijo, Cuentas por Pagar, Ingresos, Gastos, Recursos Humanos, Convenios y Contratos y Disposiciones Legales, Fiscales, Laborales y de Seguridad Social.	2017	30-sep-17	NA
2017	Julio-Septiembre	2016 a junio 2017	Auditoría Interna, Mexicali	Control Interno Programa Operativo Anual Fondo Fijo de Caja Chica Cuentas por Cobrar Activo Fijo Ingresos Gastos Recursos Humanos Apoyos Extraordinarios Convenios	2017	30-sep-17	NA
2017	Julio-Septiembre	2016 y 2017-1	Auditoría Interna, Mexicali	Control Interno Programa Operativo Anual Fondo Fijo de Caja Cuentas Por Cobrar Activo Fijo Ingresos Gastos Recursos Humanos Apoyos Extraordinarios Convenios	2017	30-sep-17	NA
2017	Julio-Septiembre	2016 a marzo 2017	Auditoría Interna, Mexicali	Control interno Ingresos Anticipos para gastos	2017	30-sep-17	NA

2017	Julio-Septiembre	2016 y hechos posteriores 2017	Auditoría Interna, Mexicali	Control Interno Transferencia de Recursos Destino de Recursos Devolución de Remanentes y cancelación de cuentas bancarias, y Presentación de Informes Financieros y Técnicos.	2017	30-sep-17	NA
2017	Julio-Septiembre	2016	Auditoría Interna, Tijuana	Control Interno Programa Operativo Anual Procesos Fondo Fijo de Caja Cuentas Por Cobrar Activo Fijo Cuentas por Pagar Gastos Recursos Humanos	2017	30-sep-17	NA
2017	Julio-Septiembre	2016	Auditoría Interna, Tijuana	Control Interno Programa Operativo Anual Fondo Fijo de Caja Anticipos de gasto Inventario Activo Fijo Ingresos Gastos Recursos Humanos Recursos Extraordinarios Convenios	2017	30-sep-17	NA
2017	Julio-Septiembre	2016	Auditoría Interna, Ensenada	Control Interno Programa Operativo Anual Fondo Fijo de Caja Cuentas Por Cobrar Activo Fijo Ingresos Convenios Gastos Recursos Humanos	2017	30-sep-17	NA
2017	Julio-Septiembre	2016	Auditoría Interna, Ensenada	Control Interno Control Académico Programa Operativo Anual Fondo Fijo de Caja Cuentas Por Cobrar Activo Fijo Ingresos Gastos Recursos Humanos Recurso extraordinario	2017	30-sep-17	NA
2017	Julio-Septiembre	2017	Auditoría Interna, Ensenada	Control Interno Procesos Fondo Fijo de Caja Cuentas Por Cobrar Activo Fijo Gastos Recursos Humanos	2017	30-sep-17	NA
2017	Julio-Septiembre	2017	Auditoría Interna, Ensenada	Control Interno Programa Operativo Anual Fondo Fijo de Caja Inventarios Cuentas Por Cobrar Activo Fijo Ingresos Gastos Recursos Humanos Recurso Extraordinario	2017	30-sep-17	NA
2017	Julio-Septiembre	2017	Auditoría Mexicali 45 , Auditoría Tijuana 30, Auditoría Ensenada 3	Fondos Revolvemtes	2017	30-sep-17	NA



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE BAJA CALIFORNIA
PATRONATO UNIVERSITARIO
Auditoría Interna

AUDITORÍA POR ÁREA SOBRE LA REVISIÓN AL FIDEICOMISO DEL PROGRAMA PARA EL DESARROLLO PROFESIONAL DOCENTE (PRODEP) A LA UNIDAD DE PRESUPUESTOS Y FINANZAS POR EL PERIODO DE ENERO A DICIEMBRE DE 2016 Y HECHOS POSTERIORES, entregado el día 10 de octubre de 2017. Oficio No. 471/2017.

OBJETIVO

Verificar la existencia de Controles Internos suficientes para prevenir y minimizar el impacto de los riesgos que pudiesen afectar la eficiencia y eficacia en la utilización de los recursos fideicomitidos, la obtención de información confiable y oportuna, el cumplimiento de la normativa y la consecución de los objetivos del Apoyo; comprobar que se haya realizado la Transferencia del total de los recursos extraordinarios convenidos con la Federación, hayan sido depositados oportunamente y se encuentren reflejados en los estados financieros de la Institución; verificar que el Registro contable de los ingresos y recursos ejercidos se encuentren debidamente actualizados, identificados y controlados; verificar que los recursos se destinaron a los conceptos y conforme a los montos señalados en el Anexo de Ejecución y constatar que cumplieron con los fines establecidos, en lo relativo a Transparencia, constatar que la Universidad proporcionó los reportes y cumplió con las publicaciones a los que está obligada en los plazos y términos establecidos en las disposiciones.

ALCANCE

Para nuestra revisión, se llevó a cabo el análisis de las operaciones que nos den la certeza razonable que se están aplicando las disposiciones correspondientes para el adecuado manejo del Fideicomiso.

RESULTADO

Con base en el resultado de las pruebas aplicadas a las medidas de Control Interno de los recursos del Fideicomiso respecto al cumplimiento de la normativa aplicable, se constató que las aportaciones realizadas por el Gobierno Federal de becas dentro del PRODEP fueran íntegramente depositadas en el mismo, que los movimientos fueron registrados en la contabilidad y en los estados de cuenta bancarios, que se realizaron los retiros del Fideicomiso en apego a lo establecido, que los rendimientos generados por las inversiones fueran debidamente capitalizados en el Fondo respectivo, la adecuada presentación de los informes y reportes del Fideicomiso a la Secretaría de Educación Pública (SEP) además del cumplimiento en materia de transparencia, encontrando que se tienen controles razonables, sin embargo, existen oportunidades de mejora en lo concerniente a la ejecución de la Conciliaciones Bancarias; comprobación financiera y reporte de intereses a la SEP, apego a la normativa aplicable de la Institución, para el trámite de pago y expedición de cheques y actualización de los reportes e Informes del fideicomiso en la página de Transparencia.

RESUMEN DE LAS OBSERVACIONES Y ACCIONES

Se determinaron nueve observaciones en las cuales nos fueron proporcionados dos acciones correctivas con documentación comprobatoria suficiente, se realizó una aclaración, se establecieron siete planes de acción para solventarlas en un tiempo y fechas establecidas en el propio informe de auditoría.

CONCLUSIÓN

El resultado es no satisfactorio, que aunque se lleva un control razonable en cuanto a la administración y manejo del fondo, y su contabilización fueron los adecuados; requieren apegarse estrictamente a las Cláusulas del Convenio, a la Ley de Transparencia y Acceso a la Información, y a los Lineamientos de Comprobación y expedición de cheques existentes en la UABC.



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE BAJA CALIFORNIA
PATRONATO UNIVERSITARIO
Auditoría Interna

AUDITORÍA INTEGRAL AL INSTITUTO DE INVESTIGACIONES OCEANOLOGICAS POR EL PERÍODO DE ENERO A DICIEMBRE DE 2016, entregado el día 26 de julio de 2017. Oficio No. 156/2017.

OBJETIVO

Verificar que la gestión de los recursos financieros, humanos y materiales se lleve a cabo conforme la normatividad aplicable.

ALCANCE

Debido a la naturaleza de la revisión, el alcance se describe en cada uno de los rubros revisados.

RESULTADO

En el transcurso de la revisión de control interno se encontró que faltan algunos extintores y los accesos a discapacitados son insuficientes. Sobre el programa operativo anual, no fue posible verificar las metas por motivo de que la evidencia documental no se encuentra identificada. Falta de control en los comprobantes del Fondo Fijo de Caja. Las comprobaciones se llevan a cabo durante un período que va de 1 a 105 días, con un promedio de 32.5 días de los casos revisados; además, algunos comprobantes no se encuentran debidamente requisitados. El manejo del activo fijo es no satisfactorio, ya que existen algunas fallas que deben ser corregidas. Respecto a los ingresos, se detectó una gestión no satisfactoria debido a que no envía a la Tesorería los informes técnicos correspondientes. Respecto a los gastos no se están llevando adecuadamente; ya que algunos casos carecen de cotizaciones y en otros casos, éstas no tienen la suficiente descripción del equipo o material. Integración incompleta de expedientes de personal. El expediente de recursos extraordinarios presentó algunas inconsistencias.

RESUMEN DE LAS OBSERVACIONES Y ACCIONES:

Se determinaron observaciones partir de las cuales se establecieron acciones para solventarlas: (1) Se le comunicará al área de Obras la falta de accesos para discapacitados. Además, se solicitará la elaboración y actualización de los planos arquitectónicos del edificio E24 y E25 respectivamente dejando evidencia documental. (2) Se realizarán los ajustes a las metas establecidas dejando evidencia por escrito, (3) Se detectaron solicitudes y facturas del Fondo Fijo de Caja en donde no se describe el motivo de la reunión, (4) Se enviará al personal los lineamientos de comprobación de gastos de acuerdo a las políticas, (5) No existe un control sobre el etiquetado del activo fijo, (6) Se enviarán los informes técnicos a la Tesorería a partir del mes de septiembre de este año, 7) Se instruirá al responsable de los gastos para que especifique en las solicitudes la información requerida, 8) Actualización a la brevedad de expedientes de personal ante el Departamento de Recursos humanos, 9) Se notificara a la tesorería y a servicios administrativos que verifique la información contenida en los documentos enviados.

CONCLUSIÓN

El resultado es no satisfactorio debido a: 1) La inexistencia de algunos instrumentos de control, puesto que los accesos para discapacitados y extintores son insuficientes; 2) Respecto a las acciones del Programa Operativo Anual, la evidencia no fue incluida en cada programa, (3) No se tienen identificadas el motivo del gasto del Fondo, 4) Las comprobaciones exceden el plazo establecido, 5) No existe un adecuado manejo del activo fijo, 6) Los ingresos no se controlan adecuadamente, 7) Los convenios no se integran adecuadamente, 8) La gestión de los gastos no es satisfactoria, 9) La integración de los expedientes del personal es no satisfactoria, 9) En relación a la aplicación del recurso extraordinario se encontraron inconsistencias.



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE BAJA CALIFORNIA
PATRONATO UNIVERSITARIO
Auditoría Interna

AUDITORÍA INTEGRAL AL INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO EDUCATIVO POR EL PERÍODO DE ENERO A DICIEMBRE DE 2016, entregado el día 31 de agosto de 2017. Oficio No. 177/2017.

OBJETIVO

Verificar que la gestión de los recursos financieros, humanos y materiales se lleve a cabo conforme la normatividad aplicable.

ALCANCE

Debido a la naturaleza de la revisión, el alcance se describe en cada uno de los rubros revisados.

RESULTADO

En el transcurso de la revisión de control interno se encontró que faltan algunos extintores y no se lleva una bitácora del control de salidas de las unidades de transporte. Respecto al control académico, no existen medidas para controlar la asistencia de los maestros y en sus cartas descriptivas no se define el perfil del maestro. Sobre el programa operativo anual, no se presentó evidencia de cumplimiento de una acción (impartición de cursos extracurriculares). Falta de control en los comprobantes del Fondo Fijo de Caja ya que se realizan gastos no autorizados por el lineamiento establecido. Las comprobaciones se llevan a cabo durante un período que va de 1 a 13 días, con un promedio de 6.33 días de los casos revisados; además, algunos comprobantes no se encuentran debidamente requisitados. El manejo del activo fijo es no satisfactorio, ya que existen algunas fallas que deben ser corregidas. Respecto a los ingresos, se detectó una gestión no satisfactoria debido a que no se proporcionó evidencia de cumplimiento del convenio celebrado con el Instituto Nacional para la Evaluación de la Educación (INEE). Sobre los gastos no se están llevando adecuadamente; ya que las facturas no incluyen los detalles del gasto. Integración incompleta de expedientes de personal. El expediente de recursos extraordinarios presentó algunas inconsistencias.

RESUMEN DE LAS OBSERVACIONES Y ACCIONES:

Se determinaron observaciones partir de las cuales se establecieron acciones para solventarlas: (1) Se le comunicará al área de planeación la falta de extinguidores e implementará un control sobre el uso de unidades de transporte, (2) Se enviará oficio a la Coordinación correspondiente solicitando que integren el perfil del académico en las cartas descriptivas de las asignaturas del plan vigente; así como, implementen medidas para controlar la asistencia del docente al salón de clases, (3) A partir del siguiente año se realizaran los ajuste correspondientes en el SIPPP, de manera que sea evidente el cumplimiento de las acciones que señala el POA, (4) Se recomienda apegarse a los lineamientos del Instructivo para el Manejo del Fondo Fijo de caja, así como a la política de eficiencia presupuestal, (5) Se enviará al personal los lineamientos de comprobación de gastos de acuerdo a las políticas, (6) No existe un control sobre el etiquetado del activo fijo y el activo inventariable no se encuentra correctamente valuado, (7) Se solicitará al Instituto Nacional para la Evaluación de la Educación (INEE) un reporte del avance el proyecto, (8) Se implementará un estricto control de las facturas por concepto de alimentos, donde indique el número de asistentes.(9) Se notificará mediante oficio al Departamento de Recursos Humanos sobre los documentos faltantes en los expedientes del personal del Instituto, para que proceda con la integración completa de los mismos, (10) Se recomienda que la adquisición de bienes con dicho recurso se realice conforme lo que establece la normatividad o en su defecto, recabar la documentación comprobatoria donde se autorice realizar cambios

CONCLUSIÓN

El resultado es no satisfactorio debido a: 1) La inexistencia de algunos instrumentos de control, puesto que faltan extintores y no existe control sobre las unidades de transporte, 2) No se tiene un control académico efectivo, 3) No es tan documentadas las acciones del POA, 4) No se identifican los motivos del gasto del Fondo, 5) Las comprobaciones exceden el plazo establecido, 6) No existe un adecuado manejo del activo fijo, 7) La gestión de los ingresos no es adecuada, 8) La gestión de los gastos no es satisfactoria, 9) La integración de los expedientes del personal es no satisfactoria, 10) En relación a la aplicación del recurso extraordinario se encontraron inconsistencias.



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE BAJA CALIFORNIA
PATRONATO UNIVERSITARIO
Auditoría Interna

**AUDITORÍA INTEGRAL AL DEPARTAMENTO DE DESARROLLO Y VINCULACIÓN UNIVERSITARIA
POR EL PERÍODO DE ENERO A DICIEMBRE DE 2016, entregado el día 20 de septiembre de 2017.
Oficio No. 196/2017.**

OBJETIVO

Verificar que la gestión de los recursos financieros, humanos y materiales se lleve a cabo conforme la normatividad aplicable.

ALCANCE

Debido a la naturaleza de la revisión, el alcance se describe en cada uno de los rubros revisados.

RESULTADO

1) Control Interno: El manual de organización carece de datos; además, los extintores, detectores de humo, botiquines y accesos para discapacitados son insuficientes. 2) Cuentas por cobrar: 397 colaboradores de los 795 que tienen adeudo, no realizaron ningún abono a la deuda durante y posteriormente al sorteo; en cuanto a la confirmación de saldos, 23 casos de la muestra de 24 no fueron localizados. 3) Ingresos: Su manejo es satisfactorio, salvo un corte de caja que carece de la firma del cajero; además, se detectaron 32 formatos de entregas de boletos con omisiones o errores en su llenado, en lo relativo a los provisionales de cartera entregados a promotor se encontró un pagaré que no contiene la firma del mismo. En lo que respecta al reporte de boletos vendidos se presentó una disminución en comparación al sorteo anterior. 4) Caja y Bancos: Se detectaron algunas inconsistencias en los comprobantes de las reposiciones de caja chica. 5) Activo Fijo: No fue posible localizar un artículo; asimismo, del activo no inventariable no se lleva un control ni almacenaje adecuado. 6) Gastos: La tarifa diaria nacional de viáticos esta desactualizada, se localizaron algunos comprobantes que carecen de información y se detectaron algunos incumplimientos en las solicitudes de gastos de viaje. Se presentan fallas en el control del combustible. 7) Recursos Humanos: los expedientes carecen de documentación.

RESUMEN DE LAS OBSERVACIONES Y ACCIONES

Se determinaron ocho observaciones de las cuales se generaron tres planes de acción por parte de la Unidad Académica y tres Recomendaciones, quedando pendientes por aclarar.

CONCLUSIÓN

El resultado es no satisfactorio debido a: 1) Inexistencia de algunos instrumentos de control. 2) No existe un control adecuado sobre las cuentas por cobrar, 3) Se detectaron errores en el llenado de los formatos, 4) Se detectaron algunas inconsistencias en los comprobantes de las reposiciones de caja chica, 5) Respecto al activo no inventariable no se lleva un control ni almacenaje adecuado, 6) La gestión de los gastos presenta incumplimientos de la normatividad, y, 7) Incumplimiento en la integración de los expedientes de personal.



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE BAJA CALIFORNIA
PATRONATO UNIVERSITARIO
Auditoría Interna

AUDITORÍA INTEGRAL ALA FACULTAD DE CIENCIAS MARINAS POR EL PERÍODO DE ENERO A DICIEMBRE DE 2016, entregado el día 26 de septiembre de 2017. Oficio No. 213/2017.

OBJETIVO

Verificar que la gestión de los recursos financieros, humanos y materiales se lleve a cabo conforme la normatividad aplicable.

ALCANCE

Debido a la naturaleza de la revisión, el alcance se describe en cada uno de los rubros revisados.

RESULTADO

En el transcurso de la revisión de control interno se encontró que el Manual de funciones se encuentra incompleto, no se lleva una bitácora para uso de unidades de transporte se encuentra incompleto; Respecto al control académico, se detectó la inexistencia de medidas de control en asistencia a clases. En relación al Programa Operativo Anual se obtuvo un resultado no satisfactorio, puesto que no se cumplió con el periodo establecido en el SIPPP. Incumplimientos a la normatividad para el manejo del Fondo Fijo de Caja. En cuanto a las cuentas por cobrar se determina que la gestión de este rubro es no satisfactoria, ya que existen irregularidades y atraso en las comprobaciones que se llevan a cabo durante un periodo que va de 2 a 84 días, con un promedio de 27 días de los casos revisados. El manejo del activo fijo es no satisfactorio, ya que existen algunas fallas que deben ser corregidas. Se comprobó que la contabilización de los ingresos no satisfactoria, ya que presentan algunas fallas de control. Respecto a los gastos no se están llevando adecuadamente; ya que algunos casos carecen de cotizaciones y en otros casos, éstas no tienen la suficiente descripción del equipo o material. Integración incompleta de expedientes de personal. Se comprobó que el manejo de Recurso Extraordinario durante el periodo examinado no es satisfactorio, ya que se detectaron algunas inconsistencias.

RESUMEN DE LAS OBSERVACIONES Y ACCIONES:

Se determinaron once observaciones las cuales generaron diez planes de acción y cuatro recomendaciones, quedando pendiente por aclararlas.

CONCLUSIÓN

El resultado fue no satisfactorio: 1) Inexistencia de algunos instrumentos de control. 2) No existen medidas para controlar la asistencia de los maestros a clase, 3) Manejo no satisfactorio del Fondo fijo de Caja, debido al incumplimientos de la normatividad, 4) Manejo no adecuado de cuentas por cobrar debido a irregularidades y atraso en las comprobaciones de anticipos, 5) Respecto al activo no se lleva un control estricto sobre éste, 6) Existen fallas de control en el manejo de los ingreso, 7) La gestión de los gastos presenta incumplimientos de la normatividad, 7) Incumplimiento en la integración de los expedientes de personal. 8) La gestión de los recursos extraordinarios no se lleva a cabo en estricto apego a los lineamientos aplicables.

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE BAJA CALIFORNIA
PATRONATO UNIVERSITARIO
Auditoria Interna

REVISION INTEGRAL AL DEPARTAMENTO DE COMUNICACIÓN, por el periodo de enero a diciembre de 2016 y hechos posteriores, entregado el día 30 de agosto de 2017 mediante oficio 383/2017.

OBJETIVO

Analizar e integrar el marco legal por el que se rige el Departamento de Comunicación; que se encuentre dentro de la estructura orgánica de la UABC y cuente con estructura interna; que exista un adecuado Control Interno que reduzca el riesgo en la utilización de los recursos y patrimonio de la Dependencia y de la Institución y que se cuente con Misión, Visión, Objetivos y Metas; verificar el cumplimiento de las metas establecidas en el Programa Operativo Anual; verificar que los procesos se encuentren encaminados al cumplimiento de las actividades; revisar el correcto manejo del Fondo Fijo de Caja Chica; verificar la autenticidad de las Cuentas por Cobrar, así como el manejo de los Activos Fijos; que los Gastos hayan sido tramitados por los conductos establecidos y con apego a las disposiciones administrativas y fiscales, así como que se encuentren debidamente registrados en los libros contables.

ALCANCE

Las operaciones llevadas a cabo por el Departamento durante el período de enero a diciembre 2016 a junio de 2017

RESULTADO

Respecto al Control Interno, se cuenta con un Manual de Organización autorizado que requiere de actualizaciones, no tiene identificados indicadores de desempeño, así como un control establecido para el manejo de vales de combustible y bitácora de equipo de transporte; se obtuvieron resultados razonablemente satisfactorios en cuanto al Programa Operativo Anual 2016; en el Fondo Fijo de Caja no se cuenta con oficio de custodia y su manejo no se apega a los lineamientos establecidos; se detectó falta de un estricto apego a los Lineamientos Institucionales establecidos para el registro y tiempo de comprobación de los Anticipos para Gastos; respecto al Rubro de Activo Fijo se obtuvieron resultados satisfactorios en cuanto al control documental de los equipos verificados físicamente, sin embargo algunos equipos no contaban con etiqueta visible con número de control; el expediente de equipo menor a la fecha de la revisión no se encuentra debidamente registrado y actualizado de conformidad a los requisitos y formatos establecidos; en lo referente a Gastos, se constató su apego a la normativa administrativa, fiscal, y a la Guía Contabilizadora en el Manual de Contabilidad Gubernamental; en el rubro de Recursos Humanos, se verificó que los expedientes del personal del Departamento están integrados de forma razonablemente correcta.

RESUMEN DE LAS OBSERVACIONES Y ACCIONES

Se determinaron 19 observaciones en las cuales se establecieron 17 planes de acción para solventar en el tiempo y fechas establecidas, además de dos recomendaciones.

CONCLUSION

El resultado es satisfactorio salvo por lo referente a que 1) En el manejo del Fondo asignado al departamento no se apega en su totalidad a los lineamientos establecidos Institucionalmente, 2) En el manejo de anticipos para gastos falta apego a los lineamientos institucionales y 3) El departamento precisa reforzar sus controles en cuanto a la documentación y resguardo del activo fijo.



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE BAJA CALIFORNIA
PATRONATO UNIVERSITARIO
Auditoría Interna

AUDITORÍA INTEGRAL A UNISER, A.C. POR EL EJERCICIO FISCAL DE 2016 A JUNIO DE 2017,
entregado el día 5 de octubre de 2017 con Oficio No.459 /2017.

OBJETIVO

Analizar e integrar el Marco Legal por el que se rige UNISER, A.C.; verificar la existencia de Instrumentos de Control Interno que reduzcan el riesgo en la utilización de los recursos asimismo permitan un mejor aprovechamiento y salvaguarda de sus recursos; verificar el cumplimiento de los Procesos existentes en la Asociación Civil; revisar el correcto manejo del Fondo Fijo de Caja Chica y Bancos, así como el apego y seguimiento a las Políticas establecidas respecto a los Anticipos para Gastos y Cuentas por Pagar; constatar que tanto el Activo Fijo, Ingresos y Gastos sean utilizados y adquiridos de conformidad a los Procedimientos, Normativa y Presupuestos establecidos, así como que se encuentren correcta e íntegramente registrados en libros contables de la Asociación; verificar que el estatus del personal cumpla con los perfiles de puesto de las actividades que realizan; así como constatar que se esté llevando un adecuado control y seguimiento de los Convenios y Contratos vigentes en la Asociación; y verificar que se esté cumpliendo con las Disposiciones Legales en materia Fiscal, Laboral y de Seguridad Social.

ALCANCE

Revisión selectiva de las operaciones que se llevan a cabo en UNISER, A.C., para cumplir con sus objetivos.

RESULTADO

De acuerdo al análisis realizado hemos constatado que cuenta con instrumentos de Control Interno aplicados de manera razonablemente correcta salvo algunas áreas de oportunidad detectadas; se analizaron cuatro Procesos realizados por la Asociación y el manejo de éstos en las diferentes áreas es razonablemente correcto; como resultado del arqueo practicado y la revisión de las Reposiciones podemos concluir que el manejo del Fondo Fijo de Caja es razonablemente correcto; para efectos de verificar los movimientos de la cuenta de Banco Santander correspondiente a la sede de Mexicali, se realizaron pruebas selectivas, cotejando conciliaciones bancarias con auxiliares contables y estados de cuenta concluyendo que se ha llevado un correcto manejo, control y registro de los movimientos; para el análisis de la Cuenta de Anticipos para Gastos por concepto de viáticos, se nos proporcionaron los trámites correspondientes al ejercicio 2016 y 2017-1, verificando que los comprobantes corresponden a las fechas y conceptos descritos en la Solicitud, cumplen con requisitos fiscales y además de indicar en cada factura para que fueron utilizadas se encuentran debidamente autorizadas, por lo que concluimos que se han venido manejando de manera razonablemente correcta; respecto al Activo Fijo se pudo constatar que se tiene un control razonablemente correcto; el manejo y control de esta las Cuentas por Pagar se está llevando a cabo de manera razonablemente correcta, verificándose la autenticidad y correcto registro de las mismas; de acuerdo a la revisión realizada a los Ingresos percibidos por concepto de Emisión de Constancias, Cursos de Lenguas Extranjeras y Educación Continua, se concluye que existe un razonable control y manejo de los mismos en virtud de que se constató en la muestra seleccionada, que los pagos estuvieron íntegramente depositados y registrados y que existen expedientes debidamente ordenados e integrados; los Gastos realizados cumplieron en el ámbito fiscal así como el registro en Contabilidad, concluyéndose que se están llevando de manera razonablemente correcta y corresponden a las necesidades propias de la Asociación; respecto a los Recursos Humanos se obtuvieron resultados razonables, constatando que se cuenta con expedientes integrados de acuerdo a los documentos requeridos al momento de ser contratados, la autenticidad de cédulas profesionales y

documentos, asimismo se proporcionó evidencia de que se firman los recibos de nómina, y de los contratos firmados por prestación de servicios profesionales de los periodos; de acuerdo al análisis realizado Convenio de Colaboración que celebraron UABC y UNISER, A.C. y al Contrato de Prestación de Servicios de limpieza que celebran UNISER, A.C. y la empresa Pacific Distribution Center, se concluye que dichos instrumentos legales fueron suscritos por autoridad competente y se está dando seguimiento para el cumplimiento de los objetivos de los mismos, salvo dos puntos indicados en el informe en relación al Convenio de Colaboración; finalmente con base a los resultados de las pruebas aplicadas durante la revisión realizada, concluimos que el cumplimiento de las Disposiciones Legales, Fiscales, Laborales y de Seguridad Social se realiza de forma razonable, además se constató que se realizaron en 2017-1 los pagos correspondientes dentro del plazo establecido, asimismo se comprobó que se encuentra correctamente registrado en los auxiliares contables.

RESUMEN DE LAS OBSERVACIONES Y ACCIONES

Se determinaron 24 Observaciones, de las cuales nos fueron proporcionadas: dos Acciones Correctivas, tres Aclaraciones, 23 Planes de Acción y emitimos seis Recomendaciones.

CONCLUSIÓN

De acuerdo a la revisión realizada se puede manifestar que UNISER, A.C. cuenta con un razonable control y seguimiento de las actividades realizadas, sin embargo además de las áreas de oportunidad detectadas y mencionadas en los puntos anteriores, requiere documentar y formalizar la normatividad interna que actualmente aplica en cada uno de los rubros.



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE BAJA CALIFORNIA
PATRONATO UNIVERSITARIO
Auditoría Interna

AUDITORÍA INTEGRAL A LA FACULTAD DE DEPORTES POR EL PERÍODO DE ENERO A DICIEMBRE 2016 A JUNIO 2017 entregado el día 6 de octubre de 2017. Oficio No. 462 /2017.

OBJETIVO

Analizar e integrar el marco legal por el que se rige la Facultad de Deportes, que este dentro de la estructura orgánica de la UABC y cuente con estructura interna completa y actualizada; que exista Control Interno que fomente la eficiencia, eficacia, y el mejor aprovechamiento de los recursos y patrimonio de la Facultad y la Institución; que cuente con Misión, Visión y Objetivos debidamente establecidos; Verificar que se cuente con la evidencia y cumplimiento de Programa Operativo Anual; comprobar que los Fondos Fijos de Caja y las Cuentas por Cobrar se hayan tramitado conforme a los lineamientos aplicables; que el Activo Fijo, Ingresos, Gastos y los Recursos Humanos sean utilizados, adquiridos y realizados de conformidad a los procedimientos y normativa establecidos, que se encuentren correcta e íntegramente registrados en libros contables de la Institución y constatar que se lleve un adecuado control y seguimiento de la operación y administración de los Ingresos por Apoyos Extraordinarios, Convenios o Cartas Compromiso.

ALCANCE

Análisis selectivo de las operaciones llevadas a cabo por la Facultad por el período de enero a diciembre 2016 a junio de 2017.

RESULTADO

Derivado de nuestro análisis y evaluación, se pudo constatar que el Control Interno aplicado por la Facultad que existen oportunidades de mejora; se requieren actualizaciones en el Manual de Organización, se envió el Plan de Desarrollo de la Facultad a la Coordinación de Planeación y Desarrollo Institucional para su análisis y aprobación; Falta establecer Indicadores de Desempeño; El Plan de Estudios vigente en la Unidad Académica es el correspondiente al 2012-2, del cual se verificó su adecuada formalización y autorización, se verificó el adecuado cumplimiento y utilización del *Sistema Institucional de Tutorías* (SIT); se constató la razonabilidad del consumo combustible y su correcta integración de expedientes; la asistencia de docentes al salón de clase, la Facultad requiere adecuaciones y mantenimiento a las áreas deportivas; además de detectores de humo; la Facultad actualmente se rige por los códigos de Ética y Conducta Institucionales, sin embargo no se encontró evidencia de que el personal se compromete a acatar lo establecido en ellos, ni de la difusión por parte de la Unidad Académica; no se cuenta con una Matriz de Riesgos. Se da cumplimiento, seguimiento y soporte documental de las metas del Programa Operativo Anual de la Facultad. De acuerdo al análisis realizado, concluimos que la Facultad no cuenta con un adecuado control, custodia y manejo del Fondo Fijo de Caja Chica asignado así como falta de apego a los lineamientos institucionales. De la Cuentas por Cobrar se está llevando un control pertinente, pero se detectaron saldos pendientes por comprobar a la fecha. Del Mobiliario y Equipo asignado a la Facultad, se lleva un control razonable sin embargo existe falta de integración de expedientes. De acuerdo a los resultados de las pruebas aplicadas a los Ingresos de la Unidad Académica, consideramos que existen oportunidades de mejora, se detectaron errores contables debido a que se registra en programas y cuentas que no corresponden, por lo cual se determinó que se requiere implementar controles eficientes que permitan una correcta aplicación e integración de la información por este tipo de conceptos, debido a que no existe estricto apego a los lineamientos establecidos. Los gastos efectuados por la Facultad fueron desarrollados de forma razonable a excepción de algunos errores de conceptos. En lo que respecta a Recursos Humanos se existe falta de integración de expedientes y cumplimiento de la normatividad establecida, las nóminas fueron efectuadas conforme a tabuladores, sin embargo los servicios profesionales requieren mayor control así como el apego al Estatuto Académico de la universidad. La Facultad recibió apoyos por

diferentes conceptos extraordinarios de los cuales se verificó su correcta aplicación y seguimiento de las reglas de operación, considerando que existe falta de apego a las mismas por inexactitud en la logística de las operaciones propuestas. Se constató la correcta formalización e integración de los Convenios vigentes.

RESUMEN DE LAS OBSERVACIONES Y ACCIONES

Se determinaron 62 observaciones de los cuales se nos proporcionaron 37 Planes de Acción y se nos brindaron siete Aclaraciones y se proponen 20 recomendaciones.

CONCLUSIÓN

De acuerdo a la revisión realizada de los diferentes rubros con los que se cuenta en la Facultad de Deportes se puede manifestar que existe oportunidad de mejora y en algunos casos se requiere implementar mayores controles sobre las operaciones y actividades que se desprenden de la Unidad Académica; esto debido a la falta de integración de manera razonable de la información, además existen errores contables y medidas que permitan identificarlos, en cuanto al apego a la normativa aplicable se detectó que es insuficiente.

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE BAJA CALIFORNIA
PATRONATO UNIVERSITARIO
Auditoria Interna

AUDITORÍA INTEGRAL A LA FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS POR EL PERIODO DE ENERO A DICIEMBRE DE 2016 Y 2017-1, entregado el día 10 de octubre de 2017. Oficio No. 466/2017.

OBJETIVO

Verificar que la gestión de los recursos financieros, humanos y materiales se lleve a cabo conforme la normatividad aplicable.

ALCANCE

Debido a la naturaleza de la revisión, el alcance se describe en cada uno de los rubros revisados.

RESULTADO

De acuerdo al análisis y evaluación del Control Interno de la Facultad, se constató que se cuenta con un Ambiente de Control razonable; se rige bajo la Ley Orgánica, Estatuto General, Estatuto del Personal Académico, Estatuto Escolar y el Código de Ética de la Universidad; se encuentra dentro de la Estructura Organizacional de la UABC, sin embargo, se detectó que existen oportunidades de mejora.

En el Programa Operativo Anual se detectó que una de las metas seleccionadas se encuentra mal redactada la unidad de medida, en otra de las metas el soporte documental no cuenta con firmas y en la meta "*Estudios de Índice de Reprobación, Deserción y Titulación de Estudios de Alumnos*", se presentó un resumen con los resultados de dicho estudio, del cual no se proporcionó un informe formal del mismo.

La Facultad cuenta con dos Fondos Fijos de Caja Chica de los cuales se realizaron arqueos obteniendo resultados satisfactorios, sin embargo, en cuanto a las pruebas aplicadas a las Reposiciones se detectaron observaciones mismas que requieren apegarse al Instructivo del Fondo Fijo de Caja Chica.

De acuerdo a la muestra seleccionada en las Cuentas por Cobrar se detectó falta de apego a los Lineamientos establecidos, debido a que seis de los anticipos otorgados, fueron comprobados con un atraso que va de uno a 40 días; En las comprobaciones de los anticipos solicitados no se especifican las reuniones ni las fechas en que éstas se llevaron a cabo.

En Activos Fijos, de la muestra seleccionada de 30 equipos, no se encontró evidencia de reguardo documental de una computadora; se detectó que 47 procesadores estaban sin ser utilizados; no fue posible revisar seis equipos No Inventariables; se verificó que la Unidad Académica cuenta con equipo en comodato para alumnos y docentes, el cual es proporcionado por la Coordinación de Formación Básica, de los cuales no fue posible verificar físicamente seis equipos otorgados a alumnos de la emisión 2015 y cinco equipos del año 2014; referente al Acervo Bibliográfico se nos proporcionó un inventario físico, seleccionando una muestra de 50 de ellos, obteniendo resultados satisfactorios.

En relación a los Ingresos se encuentran integrados por Colegiaturas; Intersemestrales, Especialidad en Dirección Financiera, Educación Continua, Multas de Biblioteca, Venta de Carnets de Impresión, Congreso SINERGIA, podemos concluir que el manejo de estos en las diferentes áreas es razonable, sin embargo se requiere de mejoras en el control.

En lo referente a los Gastos, se verificó el cumplimiento de la normatividad en el ejercicio de los recursos para la adquisición insumos, materiales y equipos, se constató que en términos generales

la Unidad Académica se apegó a las políticas y procedimientos institucionales establecidos, detectando pagos por concepto de beca Director los cuales se cargaron a programas con presupuesto subsidiado, así mismo se observó que se otorgó el pago de beca compensación hasta en una tercera ocasión al estudiante con No. de matrícula 011/33539, incumpliendo con lo previsto en el artículo 33 del Reglamento de Becas el cual señala en su segundo párrafo que este tipo de becas no podrá extenderse por más de dos periodos escolares semestrales.

En cuanto a Recursos Humanos, podemos concluir que el control aplicado y el apego a la normatividad aplicable son adecuados; los pagos de nómina fueron realizados de acuerdo al tabulador vigente, así como su movimiento de personal y los traslapes fueron correctos; sin embargo en lo referente a la integración de expedientes, la documentación de los perfiles académicos, cédulas profesionales, carga académica y honorarios se detectaron observaciones.

En la revisión a los Convenios de Apoyos Extraordinarios con los que cuenta la Facultad, fueron analizados los proyectos, en los cuales se constató que se lleva un control razonable en cuanto a los Procedimientos Administrativos para la afectación del gasto, a los conceptos e importes autorizados y la formalización de los convenios, sin embargo se requiere llevar un mejor control en el seguimiento y los procesos de comprobación financiera.

De acuerdo a la revisión de Convenios se pudo constatar que se encuentran debidamente suscritos, mediante la aplicación de pruebas selectivas y de cumplimiento se verificó que se están atendiendo los compromisos y productos entregables consignados en dichos acuerdos.

RESUMEN DE LAS OBSERVACIONES Y ACCIONES

Se determinaron 96 observaciones de los cuales nos fueron proporcionados 90 Planes de Acción, los cuales generaron dos Acciones Correctivas y en seis ellos no se nos proporcionaron planes de acción por parte de la Unidad Académica y 11 Recomendaciones, quedando pendientes por aclarar 94 de estas.

CONCLUSIÓN

De acuerdo a la revisión realizada se puede constatar que el maneja sus recursos y controles de manera adecuada, sin embargo existen áreas de oportunidad como: 1) La inexistencia de algunos instrumentos de control. 2) Falta de cumplimiento de las metas del POA. 3) En los Reembolsos de Fondo Fijo de Caja Chica, se detectaron observaciones mismas que requieren apegarse al Instructivo del Fondo Fijo de Caja Chica. 4) Desfasamiento en la comprobación de anticipos. 5) Falta de evidencia de resguardo, 47 procesadores sin utilizar, no fue posible revisar seis equipos No Inventariables, el equipo en comodato para alumnos y docentes, no fue posible ver físicamente seis equipos otorgados a alumnos de la emisión 2015 y cinco equipos del año 2014. 6) Los Ingresos recaudados, requiere de mejoras en el control. 7) En los Gastos se realizaron de acuerdo a las políticas y procedimientos establecidos, sin embargo existen oportunidades de mejora. 8) En Recursos Humanos se detectaron observaciones en la integración de expedientes, la documentación de los perfiles académicos, cédulas profesionales, carga académica y honorarios. 9) En cuanto a los Apoyos Extraordinarios se requiere llevar un mejor control en el seguimiento y los procesos de comprobación financiera. 10) En los Convenios se obtuvieron resultados satisfactorios.

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE BAJA CALIFORNIA
PATRONATO UNIVERSITARIO
Auditoria Interna

**REVISIÓN ESPECIAL A LA FACULTAD DE ENFERMERÍA
CORRESPONDIENTE AL PERIODO DE ENERO A DICIEMBRE DE 2016 A
MARZO DE 2017** entregado el día 21 de Julio de 2017. Oficio No. 336 /2017.

OBJETIVO

Verificar la existencia de controles internos suficientes para prevenir y minimizar el impacto de los riesgos que pudiesen afectar la eficiencia y eficacia de las operaciones, constatar que los ingresos por Cursos de Educación Continua, Renta de Espacios: aulas, salón multimedia, aula magna y Multas por Préstamo de Acervo Bibliográfico así como los anticipos para gastos se estén realizando de a la normatividad aplicable, por otro lado verificar la ausencia de traslape de horario en el caso del personal que se desempeña en más de una área de trabajo.

ALCANCE

Aplicar pruebas selectivas a las operaciones realizadas durante el ejercicio 2016 a marzo 2017 de los rubros de Ingresos y anticipos para gastos mientras que en el caso de los traslapes se seleccionó al personal que desempeña labores tanto administrativas como académicas.

RESULTADO

Se realizaron 27 observaciones, siendo las de mayor impacto en la eficiencia de las operaciones las siguientes. 1) No se cuenta con un manual de organización actualizado, 2) las solicitudes de anticipos para gastos o comisiones se realizan de forma verbal no dejando evidencia de su autorización formal; 3) Adquisición de materiales y equipos vía anticipo para gastos en incumplimiento al procedimiento institucional; 4) no cuenta con las bitácoras (control de espacios) de semestres anteriores por lo que no fue posible verificar el control sobre la renta de espacios; 5) las solicitudes de espacios carecen de firma de autorización; 6) Se detectó la utilización de material de laboratorio en curso externo sin ser solventado por el solicitante y se consideró como gasto normal de la facultad; 7) se detectaron diferencias en pagos por préstamos de material bibliográfico y 8) un caso de traslape de horario de un empleado administrativo con sus actividades de docente.

RESUMEN DE LAS OBSERVACIONES Y ACCIONES

La facultad proporcionó los planes de acción a las observaciones informando lo siguiente: 1) Se actualizará el Manual de organización; 2) Se elaborará un formato para la solicitud de recursos de los docentes; 3) Las adquisiciones se realizarán en estricto apego a la normativa, 4) Se conservarán las bitácoras para futuras revisiones de auditoria, 5) Se dará respuesta a los interesados evidenciando su autorización o no, 6) se vigilará que el material de laboratorio se utilice exclusivamente en beneficio de la enseñanza del estudiante; 7) se revisarán los casos en particular y se procederá como corresponda y 8) informó el director de la facultad que se realizó el ajuste de horario corrigiendo el traslape.

CONCLUSION

La facultad cuenta con un control interno razonable sin embargo existen oportunidades de mejora que de aprovecharse reeditarían en un control más eficiente sobre las actividades, recursos económicos y patrimoniales de la institución.



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE BAJA CALIFORNIA
PATRONATO UNIVERSITARIO
Auditoría Interna

INFORME DE RESULTADOS DE LA REVISIÓN DE AUDITORÍA INTERNA AL CONVENIO DE ASIGNACIÓN DE RECURSOS DEL FONDO INSTITUCIONAL DEL CONACYT (FOINS) No. 264455, CON TÍTULO DEL PROYECTO “IMPLEMENTACIÓN DE SISTEMAS DE BIOSEGURIDAD EN LABORATORIOS DE ECOLOGÍA MOLECULAR Y ACUACULTURA” DERIVADO DE LA CONVOCATORIA NACIONAL DENOMINADA “APOYO COMPLEMENTARIO 2015 PARA INFRAESTRUCTURA RELACIONADA CON SEGURIDAD, BIOSEGURIDAD Y CERTIFICACIÓN DE LABORATORIOS” entregado el día 22 de agosto con Oficio No. 382/2017.

OBJETIVO

Informar el resultado de la revisión a los gastos reportados en el Informe Financiero elaborado por el Sujeto de apoyo.

ALCANCE

Revisar y constatar el cumplimiento de los elementos mínimos para la elaboración de la opinión al Informe Financiero de los Proyectos.

RESULTADO

Se analizaron los informes financieros, conteniendo los datos relativos a la aplicación del recurso asignado y ejercido, así como su documentación soporte; se constató que los apoyos fueron recibidos en tiempo y forma, así como los gastos fueron realizados y aplicados conforme al Convenio de apoyo y a la Reglamentación aplicable a los Proyectos de Investigación, y a la normativa Institucional, así mismo al correcto registro contable, se constató que la cuenta de banco se aperturó y administró correctamente; en nuestra opinión, una vez concluida la evaluación anteriormente detallada, el informe preparado por la Universidad Autónoma de Baja California en base al proyecto, integrado por una aportación al fondo de \$1,000,000, presenta en forma verás los datos cuantitativos relativos al recurso asignado y ejercido correspondiente al periodo señalado, en el cual el gasto total fue por la cantidad de \$999,990.30, realizándose la devolución del remanente correspondiente.

RESUMEN DE LAS OBSERVACIONES Y ACCIONES

Informe sin salvedades

CONCLUSIÓN

El resultado es satisfactorio,



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE BAJA CALIFORNIA
PATRONATO UNIVERSITARIO
Auditoría Interna

AUDITORÍA INTEGRAL AL DEPARTAMENTO DE TESORERÍA POR EL PERÍODO DE ENERO A DICIEMBRE DE 2016, CON HECHOS POSTERIORES, entregado el día 13 de septiembre de 2017. Oficio No. 199/2017.

OBJETIVO

Verificar que exista un adecuado control que fomente la eficiencia, eficacia y economía mediante los procedimientos de las operaciones realizadas en la dependencia; que estas se hayan realizado mediante los mejores términos disponibles para los intereses de la Universidad, así como el correcto cumplimiento de la normatividad aplicable en cada uno de los casos.

ALCANCE

Debido a la naturaleza de la revisión, el alcance se describe en cada uno de los rubros revisados.

RESULTADO

En el transcurso de la revisión de control interno se encontró áreas de oportunidad que requieren ser reforzadas con controles como son: área de caja debido a que no cuentan con cámaras de vigilancia así como la falta de acceso adecuado al segundo piso para personas con discapacidad.

En las metas del Programa Operativo Anual se detectó que de las cinco metas seleccionadas para su revisión no se proporcionó evidencia documental de una y dos de ellas tuvieron diferencias en sus cantidades según acciones especificadas.

En la revisión a los procesos falta aclaración y definición en algunos Procesos, encontramos resultados no satisfactorios.

En la revisión a los controles de la reposición de caja chica, encontramos que el Departamento no se apega al lineamiento establecido para el manejo de la Caja Chica así mismo se detectó que no hay un correcto registro contable de este fondo.

En la revisión a los Anticipos para gastos, en cuanto al tiempo de comprobación, encontramos resultados insatisfactorios.

En Activo fijo de la muestra seleccionada se obtuvieron resultados satisfactorios.

En la revisión a las Cuentas por pagar su manejo fue razonable a excepción de un saldo de Acreedores Diversos.

En Gastos, los resultados fueron satisfactorios según nuestra prueba seleccionada de revisión en cuanto a sus registros contables, requisitos fiscales y procedimientos administrativos.

Por lo que se refiere a Recursos Humanos, los resultados fueron satisfactorios según nuestra prueba seleccionada.

RESUMEN DE LAS OBSERVACIONES Y ACCIONES

Se determinaron 2 aclaraciones, 2 recomendaciones y 13 observaciones de las cuales nos fueron proporcionados 13 planes pendientes de solventar.

CONCLUSIÓN

De acuerdo a la revisión realizada se puede manifestar que el Departamento maneja sus recursos y controles de manera razonable, sin embargo existen áreas de oportunidad como: 1) La inexistencia de algunos instrumentos de control, 2) Falta de cumplimiento de las metas del POA, 3) Falta de mejoras en procedimientos, etc.



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE BAJA CALIFORNIA
PATRONATO UNIVERSITARIO
Auditoría Interna

AUDITORÍA INTEGRAL A LA FACULTAD DE CIENCIAS QUÍMICAS E INGENIERÍA, POR EL PERIODO DE ENERO A DICIEMBRE DE 2016, CON HECHOS POSTERIORES, entregado el día 28 de septiembre de 2017 con Oficio No.225/2017.

OBJETIVO

Verificar que la gestión de los recursos financieros, humanos y materiales se lleve a cabo conforme la normatividad aplicable.

ALCANCE

Debido a la naturaleza de la revisión, el alcance se describe en cada uno de los rubros revisados.

RESULTADO

En la revisión al Control Interno se verificó que no se cuenta con un Manual de Organización actualizado y oficializado; falta instalar señalamientos y reemplazar extintores, los edificios no se encuentran en un correcto estado físico, faltan controles académicos del Plan de Desarrollo; la planta académica no se envió en tiempo al Depto. de Recursos Humanos; no se cuenta con un Plan de Desarrollo autorizado, no se entregó evidencia documental de cumplimiento de Indicadores, el certificado de Calidad Ambiental está vencido, faltan lineamientos y controles para el manejo de residuos peligrosos en laboratorios y cuatro de lavado.

En Programa Operativo Anual el registro del avance no corresponde al nivel de cumplimiento, además no se registró avance y no se entregó el total de documentación comprobatoria.

En Caja se detectó que no se encuentra la firma de autorización en las facturas de las solicitudes.

En Anticipos para Gastos no se apega al tiempo establecido para realizar las comprobaciones.

En Inventarios no se apega a los lineamientos establecidos para el control, resguardo, almacenaje, niveles máximos, así como adeudos de materiales.

En Activo Fijo se encontraron resultados no satisfactorios respecto a verificación física, equipo pendiente de baja, de transporte, para préstamo, así como no inventariable.

En el rubro de Ingresos falta de controles en la integración del expediente de Cursos de Nivelación; en ingresos por diplomado se detectó retraso en la entrega de constancias, el registro del ingreso no se realizó correctamente y se detectó un faltante por cuotas de inscripción; en los ingresos por congresos se registró un faltante de pago por publicación de artículos y falta de convenio; en los ingresos de laboratorio se detectó falta de controles en el registro del ingreso a los programas correspondientes, integración de expediente, así como justificación de descuentos autorizados.

En el rubro de Gastos se apega a los lineamientos establecidos para su comprobación.

En Recursos Humanos se observó la falta de firmas en la nómina, los expedientes no contenían la totalidad de documentación requerida; no se obtuvieron el total de resultados en la búsqueda de registro de cédula profesional, se detectaron movimientos de personal que no han sido enviados al Departamento de Recursos Humanos o firmados por el personal, y los trámites de alta del personal se enviaron extemporáneamente.

En Apoyos Extraordinarios no se encontraron resultados satisfactorios respecto a la falta de documentación soporte del gasto realizado y la falta de etiqueta en equipos.

El rubro de Convenios se encuentra debidamente apegado a los lineamientos establecidos respecto a su formalización y cumplimiento de cláusulas.

RESUMEN DE LAS OBSERVACIONES Y ACCIONES

Se determinaron 84 observaciones de las cuales se dio una recomendación, nos fue proporcionada una acción correctiva, y 83 planes pendientes de solventar.

CONCLUSIÓN

De acuerdo a la revisión realizada se puede manifestar que la Facultad maneja sus recursos y controles de manera razonable, sin embargo existen áreas de oportunidad como: 1) La inexistencia de algunos instrumentos de control, 2) El cumplimiento de las metas del POA, 3) Falta de apego a los lineamientos de Anticipos para Gastos, 4) Falta de controles en los inventarios, resguardos y almacenaje, 5) No se tiene un control adecuado sobre el activo fijo no etiquetado, pendiente de baja, equipo para préstamo y no inventariable, 6) Falta de controles en el registro del ingreso e integración de expedientes, 7) Falta de controles en cuanto a la integración de expedientes de personal, cédula profesional, altas del IMSS y Movimientos de Personal Académico, 8) Faltan controles en la comprobación de las metas de Recursos Extraordinarios y etiqueta en equipos.

Universidad Autónoma de Baja California

Auditoria Interna



AQUEOS

EFFECTUADOS

JUL-SEP 2017

Mexicali,

Tijuana y

Ensenada

Universidad Autónoma de Baja California

Auditoria Interna



AQUEOS

MEXICALI

JUL-SEP 2017



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna Mexicali

"2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad del Estado de Baja California"

Mexicali, Baja California, a 31 de julio de 2017

Oficio No. 343/2017

DRA. CRISTINA RUÍZ ALVARADO
DIRECTORA DEL INSTITUTO DE CIENCIAS AGRÍCOLAS
P R E S E N T E.-



Asunto: Informe sobre arqueo practicado a la Caja de Ingresos No. 18 del Área de Comercialización del Instituto de Ciencias Agrícolas, realizado el día 21 de julio de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos No. 18 del Área de Comercialización del Instituto de Ciencias Agrícolas, cuyo custodiante es: C. Alejandro López Lugo.

CAJA DE INGRESOS NO. 18 DEL ÁREA DE COMERCIALIZACIÓN ICA			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (12 JUNIO 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Insatisfactorio
Recibos utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier información adicional.

A T E N T A M E N T E
"POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE"
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. SILVIA AMBRIZ RAMOS

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA
DE BAJA CALIFORNIA



AUDITORÍA INTERNA

COPIAS: Dr. Ángel Norzagaray Norzagaray.- Vicerrector Campus Mexicali
Lic. Gustavo Adolfo De Hoyos Walter.- Presidente del Patronato Universitario
Sr. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato Universitario
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.C. Pedro Javier Bernal Rodríguez.- Jefe del Departamento de Tesorería Campus Mexicali
Expediente/Minutario
AMGJ/SAR/JRRR/JEMM/£ety☼
Archivo: IIAM1784



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna Mexicali

"2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma del Baja California"

Mexicali, Baja California, a 31 de julio de 2017

Oficio No.344/2017

DR. VÍCTOR MANUEL GONZÁLEZ VIZCARRA
DIRECTOR DEL INSTITUTO DE INVESTIGACIONES
EN CIENCIAS VETERINARIAS
P R E S E N T E.-



Asunto: Informe sobre arqueo practicado a la Caja de Ingresos No. 17 del H.V.P.E. para devolución de anticipos a clientes, el día 24 de julio de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos No. 17 del H.V.P.E. para la devolución de anticipos a clientes, cuya custodiante es: C. Rosalinda Torres Figueroa.

CAJA DE INGRESOS NO. 17 H.V.P.E. PARA DEVOLUCIÓN DE ANTICIPOS A CLIENTES			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (09-junio-17)
Efectivo para devolución de Anticipos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier información adicional.

ATENTAMENTE
"POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE"
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. SILVIA AMBRIZ RAMOS

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE BAJA CALIFORNIA



AUDITORÍA INTERNA

COPIAS: Dr. Ángel Norzagaray Norzagaray.- Vicerrector Campus Mexicali
Lic. Gustavo Adolfo De Hoyos Walter.- Presidente del Patronato Universitario
Sr. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato Universitario
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.C. Pedro Javier Bernal Rodríguez.- Jefe del Departamento de Tesorería Campus Mexicali
Expediente/Minutario
AMGJ/SAR/JEMM/JRRR/£ety☼
Archivo: IIAM1785



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna Mexicali

"2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California"

Mexicali, Baja California, a 31 de julio de 2017
Oficio No. 344/2017



DR. VÍCTOR MANUEL GONZÁLEZ VIZCARRA
DIRECTOR DEL INSTITUTO DE INVESTIGACIONES EN
CIENCIAS VETERINARIAS
P R E S E N T E.-

Asunto: Informe sobre arqueo practicado a la
Caja de Ingresos No. 17 del Hospital
Veterinario de Pequeñas Especies,
realizado el día 24 de julio de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos No. 17 del Hospital Veterinario de Pequeñas Especies, cuya custodiante es: C. Rosa Linda Torres Figueroa.

CAJA DE INGRESOS NO. 17 DEL HOSPITAL VETERINARIO DE PEQUEÑAS ESPECIES.			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIÓN	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (09 junio 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier información adicional.

A T E N T A M E N T E
"POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE"
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. SILVIA AMBRIZ RAMOS

**UNIVERSIDAD AUTÓNOMA
DE BAJA CALIFORNIA**



AUDITORÍA INTERNA

COPIAS: Dr. Ángel Norzagaray Norzagaray.- Vicerrector Campus Mexicali
Lic. Gustavo Adolfo De Hoyos Walter.- Presidente del Patronato Universitario
Sr. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato Universitario
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.C. Pedro Javier Bernal Rodríguez.- Jefe del Departamento de Tesorería Campus Mexicali
Expediente/Minutario
AMGJ/SAR/JEMM/JRRR/£ety☼
Archivo:IIAM1786



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna Mexicali

"2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California"

Mexicali, Baja California, a 31 de julio de 2017

Oficio No.346/2017

DR. VÍCTOR MANUEL GONZÁLEZ VIZCARRA
DIRECTOR DEL INSTITUTO DE INVESTIGACIONES EN
CIENCIAS VETERINARIAS
P R E S E N T E.-



Asunto: Informe sobre arqueo practicado a la
Caja de Ingresos No. 21 del Instituto de
Investigaciones en Ciencias
Veterinarias, realizado el día 25 de Julio
de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos No. 21 del I.I.C.V, cuya custodiante es: C. Martha Aracely Yahuaca Carrasco.

CAJA DE INGRESOS NO. 21 DEL I.I.C.V.			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (23 de mayo de 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier información adicional.

ATENTAMENTE
"POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE"
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. SILVIA AMBRIZ RAMOS

**UNIVERSIDAD AUTÓNOMA
DE BAJA CALIFORNIA**



AUDITORÍA INTERNA

COPIAS: Dr. Ángel Norzagaray Norzagaray.- Vicerrector Campus Mexicali
Lic. Gustavo Adolfo De Hoyos Walter.- Presidente del Patronato Universitario
Sr. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato Universitario
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.C. Pedro Javier Bernal Rodríguez.- Jefe del Departamento de Tesorería Campus Mexicali
Expediente/Minutario
AMGJ/SAR/CML/LDRM/£ety☀
Archivo:IIAM1787



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna Mexicali

"2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California"

Mexicali, Baja California, a 31 de julio de 2017

Oficio No. 347/2017

DR. CHRISTIAN ALONSO FERNÁNDEZ HUERTA
DIRECTOR DEL INSTITUTO DE INVESTIGACIONES
CULTURALES, MUSEO.
P R E S E N T E.-



Asunto: Informe sobre arqueo practicado a la Caja de Ingresos del Instituto de Investigaciones Culturales, Museo el día 25 de julio de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos del Instituto de Investigaciones Culturales, Museo a su digno cargo, cuyo custodiante es: C. Margarita Luna Roldan.

CAJA DE INGRESOS DEL INSTITUTO DE INVESTIGACIONES CULTURALES, MUSEO			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIÓN	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (15 junio 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier información adicional.

A T E N T A M E N T E
"POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE"
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. SILVIA AMBRIZ RAMOS

**UNIVERSIDAD AUTÓNOMA
DE BAJA CALIFORNIA**



AUDITORÍA INTERNA

COPIAS: Dr. Ángel Norzagaray Norzagaray.- Vicerrector Campus Mexicali
Lic. Gustavo Adolfo De Hoyos Walter.- Presidente del Patronato Universitario
Sr. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato Universitario
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.C. Pedro Javier Bernal Rodríguez.- Jefe del Departamento de Tesorería Campus Mexicali
Expediente/Minutario
AMGJ/SAR/MACC/RFM/£ety☀
Archivo:IIAM1788



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna Mexicali

"2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California"

Mexicali, Baja California, a 31 de julio de 2017

Oficio No. 348/2017

M.C. PEDRO JAVIER BERNAL RODRÍGUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE TESORERÍA
CAMPUS MEXICALI
P R E S E N T E.-



Asunto: Informe sobre arqueo practicado a la
Caja de Ingresos No. 112 del Centro
Comunitario, el día 26 de julio de
2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos No. 112 del Centro Comunitario, cuyo custodiante es: C. Claudia Margarita Guerrero Jiménez.

CAJA DE INGRESOS NO. 112 DEL CENTRO COMUNITARIO			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (15 de junio 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier información adicional.

A T E N T A M E N T E
"POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE"
JEFE DEL DEPARTAMENTO

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA
DE BAJA CALIFORNIA



AUDITORÍA INTERNA

C.P. SILVIA AMBRIZ RAMOS

COPIAS: Dr. Ángel Norzagaray Norzagaray.- Vicerrector Campus Mexicali
Lic. Gustavo Adolfo De Hoyos Walter.- Presidente del Patronato Universitario
Sr. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato Universitario
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
Expediente
Minutario
AMGJ/SAR/CJVB/DCF/KMRM/£ety✧
Archivo:IIAM1789



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna Mexicali

"2017, Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California"

Mexicali, Baja California, a 31 de julio de 2017

Oficio No. 349/2017

M.C. PEDRO JAVIER BERNAL RODRÍGUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE TESORERÍA
CAMPUS MEXICALI
P R E S E N T E.-



Asunto: Informe sobre arqueo practicado a la Caja de Ingresos No. 14 del Centro Comunitario, el día 26 de julio de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos No. 14 del Centro Comunitario, cuyo custodiante es: C. Lázaro Martínez Rentería.

CAJA DE INGRESOS NO. 14 DEL CENTRO COMUNITARIO			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (15 junio 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Insatisfactorio	Obs. 1	Insatisfactorio
Recibos utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Observación

1. Se detectó incumplimiento a lo establecido en el Instructivo de elaboración y corte de Caja que a la letra dice *"Durante la jornada se realiza depósito parcial del efectivo en bancos (en caja solo se tienen en efectivo no más de \$10,000 el resto de efectivo y documentos se resguarda en caja fuerte), habiendo contado efectivo por \$19,824.92*

Plan de acción

En lo sucesivo se dará cumplimiento a la normativa.

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier información adicional.

A T E N T A M E N T E
"POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE"
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. SILVIA AMBRIZ RAMOS

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE BAJA CALIFORNIA



AUDITORÍA INTERNA

COPIAS: Dr. Ángel Norzagaray Norzagaray.- Vicerrector Campus Mexicali
Lic. Gustavo Adolfo De Hoyos Walter.- Presidente del Patronato Universitario
Sr. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato Universitario
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
Expediente/Minutario
AMGJ/SAR/CJVB/DCF/KMRM/£ety☼
Archivo: IIAM1790



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna Mexicali

"2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California"

Mexicali, Baja California, a 31 de Julio de 2017

Oficio No.350/2017

DR. GUILLERMO PÉREZ CORTEZ
DIRECTOR DE LA FACULTAD DE ODONTOLOGÍA
P R E S E N T E.-



Asunto: Informe sobre arqueo practicado a la
Caja de Ingresos No. 3 de la Clínica
Calafia Turno Matutino, realizado el día
27 de julio de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos No. 3 de la Clínica Calafia Turno Matutino, cuya custodiante es: C. Rosa Vargas Arvizu.

CAJA DE INGRESOS NO. 3 DE LA CLÍNICA CALAFIA TURNO MATUTINO			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (7 de Junio de 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier información adicional.

ATENTAMENTE
"POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE"
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. SILVIA AMBRIZ RAMOS

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA
DE BAJA CALIFORNIA



AUDITORÍA INTERNA

COPIAS: Dr. Ángel Norzagaray Norzagaray.- Vicerrector
Lic. Gustavo Adolfo De Hoyos Walter.- Presidente del Patronato Universitario
Sr. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato Universitario
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.C. Pedro Javier Bernal Rodríguez.- Jefe del Departamento de Tesorería Campus Mexicali
Expediente/Minutario
AMGJ/SAR/JCY/CGLM/£ety☼
Archivo:IIAM1791



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna Mexicali

"2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California"

Mexicali, Baja California, a 31 de julio de 2017

Oficio No.356/2017

DR. JOSÉ MANUEL AVENDAÑO REYES
DIRECTOR PROVISIONAL DE LA FACULTAD DE MEDICINA
P R E S E N T E.-



Asunto: Informe sobre arqueo practicado a la Caja de Ingresos No. 19 del Centro de Diagnóstico, realizado el día 27 de julio de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos No. 19 del Centro de Diagnóstico, a su digno cargo, cuya custodiante es: C. Claudia Leticia Salinas Nuño.

CAJA DE INGRESOS No. 19 DEL CENTRO DE DIAGNÓSTICO			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (7 de junio de 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier información adicional.

ATENTAMENTE
"POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE"
JEFE DE DEPARTAMENTO

C.P. SILVIA AMBRIZ RAMOS

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA
DE BAJA CALIFORNIA



AUDITORÍA INTERNA

COPIAS: Dr. Ángel Norzagaray Norzagaray.- Vicerrector Campus Mexicali
Lic. Gustavo Adolfo De Hoyos Walter.- Presidente del Patronato Universitario
Sr. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato Universitario
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.C. Pedro Javier Bernal Rodríguez.- Jefe del Departamento de Tesorería Campus Mexicali
Expediente/Minutario
AMGJ/SAR/JCHY/CGLM/£ety☼
Archivo: IIAM1792



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna Mexicali

"2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma del Estado de Baja California"

Mexicali, Baja California, a 2 de Agosto de 2017
Oficio No. 359/2017

M.C. PEDRO JAVIER BERNAL RODRÍGUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE TESORERÍA
CAMPUS MEXICALI
P R E S E N T E.-



Asunto: Informe sobre arqueo practicado a la
Caja No. 12 del Área de Pagaduría
Tesorería, realizado el día 26 de Julio
de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja No. 12 de Pagaduría Tesorería, Campus Mexicali, cuya custodiante es: C. Alejandrina Somoza Borboa.

Se realizó la verificación física de cheques entregados los cuales cumplieron con la normativa establecida.

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier información adicional.

A T E N T A M E N T E
"POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE"
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. SILVIA AMBRIZ RAMOS

**UNIVERSIDAD AUTÓNOMA
DE BAJA CALIFORNIA**



AUDITORÍA INTERNA

COPIAS: Dr. Ángel Norzagaray Norzagaray.- Vicerrector Campus Mexicali
Lic. Gustavo Adolfo De Hoyos Walter.- Presidente del Patronato Universitario
Sr. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato Universitario
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
Expediente/Minutario
AMGJ/SAR/DCF/CJVB/KMRK/£ety☀
Archivo:IIAM1793



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna Mexicali

"2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California"

Mexicali, Baja California, a 11 de agosto de 2017

Oficio No. 365/2017

DR. JOSÉ MANUEL AVENDAÑO REYES
DIRECTOR PROVISIONAL DE LA FACULTAD DE MEDICINA
P R E S E N T E.-



Asunto: Informe sobre arqueo practicado a la
Caja de Ingresos No. 19 del Centro de
Diagnóstico, realizado el día 04 de
agosto de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos No. 19 del Centro de Diagnóstico, cuyo custodiante es: C. Claudia Leticia Salinas Nuño.

CAJA DE INGRESOS No. 19 DEL CENTRO DE DIAGNÓSTICO			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (27 de julio de 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier información adicional.

A T E N T A M E N T E
"POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE"
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. SILVIA AMBRIZ RAMOS

**UNIVERSIDAD AUTÓNOMA
DE BAJA CALIFORNIA**



AUDITORÍA INTERNA

COPIAS: Dr. Ángel Norzagaray Norzagaray.- Vicerrector Campus Mexicali
Lic. Gustavo Adolfo De Hoyos Walter.- Presidente del Patronato Universitario
Sr. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato Universitario
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.C. Pedro Javier Bernal Rodríguez.- Jefe del Departamento de Tesorería Campus Mexicali
Expediente/Minutario
AMGJ/SAR/JCHY/DCF/£ety☼
Archivo: IIAM1794



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna Mexicali

"2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California"

Mexicali, Baja California, a 09 de agosto de 2017

Oficio No. 366/2017

DR. CHRISTIAN ALONSO FERNÁNDEZ HUERTA
DIRECTOR DEL INSTITUTO DE INVESTIGACIONES
CULTURALES MUSEO.
P R E S E N T E.-



Asunto: Informe sobre arqueo practicado a la Caja de Ingresos del Instituto de Investigaciones Culturales, Museo el día 04 de agosto de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos del Instituto de Investigaciones Culturales, Museo a su digno cargo cuya custodiante es: C. Margarita Luna Roldán.

CAJA DE INGRESOS DEL INSTITUTO DE INVESTIGACIONES CULTURALES, MUSEO			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (25 julio 2017)
Fondo Revolvente	Insatisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Observación

Se detectó un faltante en el Fondo Revolvente por \$65, sobre el cual nos notificó la custodiante que se originó debido a que al entregar el corte de caja del día anterior le hacía falta feria por lo que entregó un billete de \$200 a la Auxiliar Administrativo, quedando pendiente le hiciera la devolución.

Plan de acción

Se ingresará a caja la cantidad faltante en cuanto la Administración le devuelva la feria.

Recomendación

Se recomienda que en el efectivo en el Fondo Revolvente se dejen monedas y billetes de baja denominación con la intensión de que siempre exista efectivo para cambio disponible y evitar estas situaciones.

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier información adicional.

A T E N T A M E N T E
"POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE"
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. SILVIA AMBRIZ RAMOS

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA
DE BAJA CALIFORNIA



AUDITORÍA INTERNA

COPIAS: Dr. Ángel Norzagaray Norzagaray.- Vicerrector Campus Mexicali
Lic. Gustavo Adolfo De Hoyos Walter.- Presidente del Patronato Universitario
Sr. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato Universitario
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.C. Pedro Javier Bernal Rodríguez.- Jefe del Departamento de Tesorería Campus Mexicali
Expediente/Minutario
AMGJ/SAR/MACC/JCHY/£ety
Archivo: IIAM1795



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna Mexicali

"2017, Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California"

Mexicali, Baja California, a 22 de agosto de 2017
Oficio No. 384/2017

M.C. PEDRO JAVIER BERNAL RODRÍGUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE TESORERÍA
CAMPUS MEXICALI
P R E S E N T E.-



Asunto: Informe sobre arqueo practicado a la
Caja de Ingresos No. 14 del Centro
Comunitario, el día 16 de agosto de
2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos No. 14 del Centro Comunitario, cuyo custodiante es: C. Lázaro Martínez Rentería.

CAJA DE INGRESOS NO. 14 DEL CENTRO COMUNITARIO			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (26 julio 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Insatisfactorio
Recibos utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier información adicional.

A T E N T A M E N T E
"POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE"
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. SILVIA AMBRIZ RAMOS

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA
DE BAJA CALIFORNIA



AUDITORÍA INTERNA

COPIAS: Dr. Ángel Norzagaray Norzagaray.- Vicerrector Campus Mexicali
Lic. Gustavo Adolfo De Hoyos Walter.- Presidente del Patronato Universitario
Sr. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato Universitario
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
Expediente/Minutario
AMGJ/SAR/CYVB/LDRM/£ety☼
Archivo: IIAM1796



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna Mexicali

"2017, Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California"

Mexicali, Baja California, a 23 de agosto de 2017
Oficio No. 385/2017

M.C. PEDRO JAVIER BERNAL RODRÍGUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE TESORERÍA
CAMPUS MEXICALI
P R E S E N T E.-



Asunto: Informe sobre arqueo practicado a la Caja No. 12 del Área de Pagaduría Tesorería, Campus Mexicali, realizado el día 16 de agosto de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja No. 12 de Pagaduría Tesorería, Campus Mexicali, cuyo custodiante es: C. Alejandrina Somoza Borboa.

Obteniendo resultados satisfactorios.

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier aclaración.

A T E N T A M E N T E
"POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE"
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. SILVIA AMBRIZ RAMOS

**UNIVERSIDAD AUTÓNOMA
DE BAJA CALIFORNIA**



AUDITORÍA INTERNA

COPIAS: Dr. Ángel Norzagaray Norzagaray.- Vicerrector Campus Mexicali
Lic. Gustavo Adolfo De Hoyos Walter.- Presidente del Patronato Universitario
Sr. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato Universitario
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
Expediente/Minutario
AMGJ/SAR/CJVB/LDRM/£ety☼
Archivo: IIAM1797



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna Mexicali

"2017, Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California"

Mexicali, Baja California, a 23 de agosto de 2017

Oficio No.386/2017

M.C. PEDRO JAVIER BERNAL RODRÍGUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE TESORERÍA
CAMPUS MEXICALI
P R E S E N T E.-



Asunto: Informe sobre arqueo practicado a la
Caja de Ingresos No.112 del Centro
Comunitario, realizado el día 16 de
agosto de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos No. 112 del Centro Comunitario, cuya custodiante es: C. Claudia Margarita Guerrero Jiménez.

CAJA DE INGRESOS NO. 112 DEL CENTRO COMUNITARIO			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (26 de julio de 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier información adicional.

ATENTAMENTE
"POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE"
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. SILVIA AMBRIZ RAMOS

**UNIVERSIDAD AUTÓNOMA
DE BAJA CALIFORNIA**



AUDITORÍA INTERNA

COPIAS: Dr. Ángel Norzagaray Norzagaray.- Vicerrector Campus Mexicali
Lic. Gustavo Adolfo De Hoyos Walter.- Presidente del Patronato Universitario
Sr. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato Universitario
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
Expediente/Minutario
AMGJ/SAR/LDRM/£ety☼
Archivo:IIAM1798



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna Mexicali

"2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California"

Mexicali, Baja California, a 23 de Agosto de 2017

Oficio No.387/2017

DR. GUILLERMO PÉREZ CORTEZ
DIRECTOR DE LA FACULTAD DE ODONTOLOGÍA
P R E S E N T E.-



Asunto: Informe sobre arqueo practicado a la
Caja de Ingresos No. 4 de la Clínica
Calafia Turno Vespertino, realizado el
día 21 de agosto de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos No. 4 de la Clínica Calafia Turno Vespertino, cuya custodiante es: C. Ana Karen Torres Gutiérrez.

CAJA DE INGRESOS NO. 4 DE LA CLÍNICA CALAFIA TURNO VESPERTINO			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (9 de Mayo de 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier información adicional.

ATENTAMENTE
"POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE"
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. SILVIA AMBRIZ RAMOS

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA
DE BAJA CALIFORNIA



AUDITORÍA INTERNA

COPIAS: Dr. Ángel Norzagaray Norzagaray.- Vicerrector
Lic. Gustavo Adolfo De Hoyos Walter.- Presidente del Patronato Universitario
Sr. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato Universitario
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.C. Pedro Javier Bernal Rodríguez.- Jefe del Departamento de Tesorería Campus Mexicali
Expediente/Minutario
AMGJ/SAR/JEMM/CGLM/£ety☀
Archivo:IIAM1799



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna Mexicali

"2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California"

Mexicali, Baja California, a 23 de Agosto de 2017

Oficio No.388/2017

DRA. CRISTINA RUÍZ ALVARADO
DIRECTORA DEL INSTITUTO DE CIENCIAS AGRÍCOLAS
P R E S E N T E.-



Asunto: Informe sobre arqueo practicado a la Caja de Ingresos del Área de la Biblioteca del Instituto de Ciencias Agrícolas, realizado el día 16 de agosto de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos del Área de la Biblioteca del Instituto a su digno cargo, cuyo custodiante es: C. Eleazar Salazar Ramírez.

CAJA DE INGRESOS DE LA BIBLIOTECA I.C.A			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (16 de junio de 2017)
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Insatisfactorio
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier información adicional.

ATENTAMENTE
"POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE"
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. SILVIA AMBRIZ RAMOS

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA
DE BAJA CALIFORNIA



AUDITORÍA INTERNA

COPIAS: Dr. Ángel Norzagaray Norzagaray.- Vicerrector
Lic. Gustavo Adolfo De Hoyos Walter.- Presidente del Patronato Universitario
Sr. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato Universitario
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.C. Pedro Javier Bernal Rodríguez.- Jefe del Departamento de Tesorería Campus Mexicali
Expediente/Minutario
AMGJ/SAR/KSR/CGLM/SYHG/£ety☼
Archivo:IIAM17100



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna Mexicali

"2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California"

Mexicali, Baja California, a 24 de agosto de 2017
Oficio No.389/2017

DRA. CRISTINA RUÍZ ALVARADO
DIRECTORA DEL INSTITUTO DE CIENCIAS AGRÍCOLAS
P R E S E N T E.-



Asunto: Informe sobre arqueo practicado a la
Caja de Ingresos No. 18 del Área de
Comercialización del Instituto de
Ciencias Agrícolas, realizado el día 16
de agosto de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos No. 18 del Área de Comercialización del Instituto de Ciencias Agrícolas, cuyo custodiante es: C. Alejandro López Lugo.

CAJA DE INGRESOS NO. 18 DEL ÁREA DE COMERCIALIZACIÓN ICA			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (21 de Julio de 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Insatisfactorio	Observación No. 1	Satisfactorio
Recibos Utilizados	Insatisfactorio	Observación No. 2	Satisfactorio

OBSERVACIONES

1. Se detectó sobrante de \$ 65 pesos, de acuerdo a comentario del cajero corresponde a efectivo de su propiedad que por falta de cambio incluyó en la caja.
2. Se encontró que cinco de los nueve descuentos vía nomina (DVN) a la fecha del Corte, no contaban con la firma correspondiente.

Plan de acción

La Administradora del Instituto, notificará a la brevedad al cajero que en la caja solamente deberá contar con el fondo revolvente y los ingresos del día, además que todos los DVN, deben de estar firmados al momento que se realiza la venta.

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier información adicional.

ATENTAMENTE
"POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE"
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. SILVIA AMBRIZ RAMOS

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA
DE BAJA CALIFORNIA



AUDITORÍA INTERNA

COPIAS: Dr. Ángel Norzagaray Norzagaray.- Vicerrector
Lic. Gustavo Adolfo De Hoyos Walter.- Presidente del Patronato Universitario
Sr. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato Universitario
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.C. Pedro Javier Bernal Rodríguez.- Jefe del Departamento de Tesorería Campus Mexicali
Expediente/Minutario
AMGJ/SAR/KSR/CGLM/SYHG/£ety☀
Archivo:IIAM17101



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna Mexicali

"2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California"

Mexicali, Baja California, a 24 de agosto de 2017

Oficio No. 392/2017

DR. GUILLERMO PÉREZ CORTEZ
DIRECTOR DE LA FACULTAD DE ODONTOLOGÍA
P R E S E N T E.-



Asunto: Informe sobre arqueo practicado a la
Caja de Ingresos No. 5 de Clínica
Periférica Turno Matutino el día 23 de
agosto de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos No. 5 de Clínica Periférica Turno Matutino a su digno cargo cuyo custodiante es: C. Eugenio Alberto Campos Torres.

CAJA DE INGRESOS NO. 5 DE CLÍNICA PERIFÉRICA TURNO MATUTINO			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (5-mayo-2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier información adicional.

A T E N T A M E N T E
"POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE"
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. SILVIA AMBRIZ RAMOS

**UNIVERSIDAD AUTÓNOMA
DE BAJA CALIFORNIA**



AUDITORÍA INTERNA

COPIAS: Dr. Ángel Norzagaray Norzagaray.- Vicerrector Campus Mexicali
Lic. Gustavo Adolfo De Hoyos Walter.- Presidente del Patronato Universitario
Sr. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato Universitario
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.C. Pedro Javier Bernal Rodríguez.- Jefe del Departamento de Tesorería Campus Mexicali
C.P. María Eugenia García Muñiz.- Administradora del Inst. de Invest. Culturales, Museo.
Expediente/Minutario
AMGJ/SAR/RFM/JCHY/£ety☼
Archivo: IIAM17102



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna Mexicali

"2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California"

Mexicali, Baja California, a 30 de agosto de 2017

Oficio No. 400/2017

DR. GUILLERMO PÉREZ CORTEZ
DIRECTOR DE LA FACULTAD DE ODONTOLOGÍA
P R E S E N T E.-



Asunto: Informe sobre arqueo practicado a la
Caja de Ingresos No. 5 de Clínica
Periférica Turno Vespertino el día 25
de agosto de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos No. 5 de Clínica Periférica Turno Vespertino a su digno cargo cuyo custodiante es: C. Daniel Montes Retamoza.

CAJA DE INGRESOS NO. 5 DE CLÍNICA PERIFÉRICA TURNO VESPERTINO			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (26-mayo-2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Cabe mencionar que el sistema de caja de ingresos no estaba funcionando debido a fallas técnicas de lo cual ya estaba enterada la administradora de la Facultad según nos comentó el encargado de la caja además de que también ya se habían hecho las gestiones ante el departamento de soporte técnico.

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier información adicional.

A T E N T A M E N T E
"POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE"
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. SILVIA AMBRIZ RAMOS

**UNIVERSIDAD AUTÓNOMA
DE BAJA CALIFORNIA**



AUDITORÍA INTERNA

COPIAS: Dr. Ángel Norzagaray Norzagaray.- Vicerrector Campus Mexicali
Lic. Gustavo Adolfo De Hoyos Walter.- Presidente del Patronato Universitario
Sr. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato Universitario
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.C. Pedro Javier Bernal Rodríguez.- Jefe del Departamento de Tesorería Campus Mexicali
Expediente/Minutario
AMGJ/SAR/RFM/KMRM/£ety☼
Archivo: IIAM17103



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna Mexicali

"2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California"

Mexicali, Baja California, a 14 de septiembre de 2017

Oficio No. 417/2017

M.C. PEDRO JAVIER BERNAL RODRÍGUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE TESORERÍA
CAMPUS MEXICALI
P R E S E N T E.-



Asunto: Informe sobre arqueo practicado a la
Caja No. 12 del Área de Pagaduría
Tesorería, Campus Mexicali realizado
el día 6 de septiembre de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja No.12 de Pagaduría Tesorería, Campus Mexicali, cuyo custodiante es: Alejandrina Somoza Borboa.

Observación

Se detectó un cheque no entregado con un importe por \$5,000, con fecha del 30 de mayo del año en curso, el cual excede a los tres meses estipulado para ser cancelado, en el punto 4.7 del Lineamiento de Control en Cajas de Tesorería.

Plan de acción

Nos comentó la custodiante que se entregará en una relación al Jefe de Departamento para realizar el proceso de cancelación.

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier información adicional.

A T E N T A M E N T E
"POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE"
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. SILVIA AMBRIZ RAMOS

**UNIVERSIDAD AUTÓNOMA
DE BAJA CALIFORNIA**



AUDITORÍA INTERNA

COPIAS: Dr. Ángel Norzagaray Norzagaray.- Vicerrector Campus Mexicali
Lic. Gustavo Adolfo De Hoyos Walter.- Presidente del Patronato Universitario
Sr. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato Universitario
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
Expediente/Minutario
AMGJ/SAR/DCF/JEMM/CGLM/£ety☼
Archivo:IIAM17109



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna Mexicali

"2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California"

Mexicali, Baja California, a 29 de agosto de 2017

Oficio No.403/2017

DR. VÍCTOR MANUEL GONZÁLEZ VIZCARRA
DIRECTOR DEL INSTITUTO DE INVESTIGACIONES EN
CIENCIAS VETERINARIAS
P R E S E N T E.-



Asunto: Informe sobre arqueo practicado a la
Caja de Ingresos No. 21 del Instituto de
Investigaciones en Ciencias
Veterinarias, realizado el día 29 de
agosto de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos No. 21 del I.I.C.V, cuya custodiante es: C. Martha Aracely Yahuaca Carrasco.

CAJA DE INGRESOS NO. 21 DEL I.I.C.V.			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (25 de Julio de 2017)
Fondo Revolvete	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier información adicional.

ATENTAMENTE
"POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE"
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. SILVIA AMBRIZ RAMOS

**UNIVERSIDAD AUTÓNOMA
DE BAJA CALIFORNIA**



AUDITORÍA INTERNA

COPIAS: Dr. Ángel Norzagaray Norzagaray.- Vicerrector Campus Mexicali
Lic. Gustavo Adolfo De Hoyos Walter.- Presidente del Patronato Universitario
Sr. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato Universitario
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.C. Pedro Javier Bernal Rodríguez.- Jefe del Departamento de Tesorería Campus Mexicali
Expediente/Minutario
AMGJ/SAR/SYHG/CGLM/£ety☀
Archivo: IIAM17104



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna Mexicali

"2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California"

Mexicali, Baja California, a 30 de agosto de 2017

Oficio No.404/2017

DR. GUILLERMO PÉREZ CORTEZ
DIRECTOR DE LA FACULTAD DE ODONTOLOGÍA
P R E S E N T E.-



Asunto: Informe sobre arqueo practicado a la
Caja de Ingresos No. 6 de Clínica Los
Naranjos Turno Matutino, realizado el
día 29 de agosto de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos No. 6 de Clínica Los Naranjos Turno Matutino, cuya custodiante es: C. Cassandra Fonseca Sandoval.

CAJA DE INGRESOS NO. 6 DE CLÍNICA LOS NARANJOS TURNO MATUTINO			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (26 de Mayo de 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Insatisfactorio
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Nota. El fondo revolvente corresponde a los dos turnos de la clínica, toda vez que solo hay una cajera responsable.

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier información adicional.

ATENTAMENTE
"POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE"
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. SILVIA AMBRIZ RAMOS



COPIAS: Dr. Ángel Norzagaray Norzagaray.- Vicerrector Campus Mexicali
Lic. Gustavo Adolfo De Hoyos Walter.- Presidente del Patronato Universitario
Sr. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato Universitario
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.C. Pedro Javier Bernal Rodríguez.- Jefe del Departamento de Tesorería Campus Mexicali
Expediente/Minutario
AMGJ/SAR/SYHG/CGLM/£ety☀
Archivo: IIAM17105



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna Mexicali

"2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California"

Mexicali, Baja California, a 31 de agosto de 2017

Oficio No.405/2017

DR. VÍCTOR MANUEL GONZÁLEZ VIZCARRA
DIRECTOR DEL INSTITUTO DE INVESTIGACIONES
EN CIENCIAS VETERINARIAS
P R E S E N T E.-



Asunto: Informe sobre arqueo practicado a la
Caja de Ingresos No. 17 del H.V.P.E.,
para la devolución de anticipos a
clientes, el día 3 de agosto de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos No. 17 del H.V.P.E., para la devolución de anticipos a clientes del Instituto a su digno cargo, cuya custodiante es: C. Rosa Linda Torres Figueroa.

CAJA DE INGRESOS NO. 17 DEL HOSPITAL VETERINARIO DE PEQUEÑAS ESPECIES			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIÓN	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (24 de julio 2017)
Efectivo para devolución de anticipos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier información adicional.

ATENTAMENTE
"POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE"
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. SILVIA AMBRIZ RAMOS

**UNIVERSIDAD AUTÓNOMA
DE BAJA CALIFORNIA**



AUDITORÍA INTERNA

COPIAS: Dr. Ángel Norzagaray Norzagaray.- Vicerrector Campus Mexicali
Lic. Gustavo Adolfo De Hoyos Walter.- Presidente del Patronato Universitario
Sr. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato Universitario
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.C. Pedro Javier Bernal Rodríguez.- Jefe del Departamento de Tesorería Campus Mexicali
Expediente/Minutario
AMGJ/SAR/CJVB/LDRM/£ety☼
Archivo:IIAM17106



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna Mexicali

"2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California"

Mexicali, Baja California, a 31 de agosto de 2017

Oficio No.408/2017

DR. VÍCTOR MANUEL GONZÁLEZ VIZCARRA
DIRECTOR DEL INSTITUTO DE INVESTIGACIONES
EN CIENCIAS VETERINARIAS
P R E S E N T E.-



Asunto: Informe sobre arqueo practicado a la
Caja de Ingresos No. 17 del H.V.P.E., el
día 3 de agosto de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos No. 17 del H.V.P.E., del instituto a su digno cargo, cuya custodiante es: C. Rosa Linda Torres Figueroa.

CAJA DE INGRESOS NO. 17 DEL HOSPITAL VETERINARIO DE PEQUEÑAS ESPECIES			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIÓN	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (24 de julio 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier información adicional.

ATENTAMENTE
"POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE"
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. SILVIA AMBRIZ RAMOS

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA
DE BAJA CALIFORNIA



AUDITORÍA INTERNA

COPIAS: Dr. Ángel Norzagaray Norzagaray.- Vicerrector Campus Mexicali
Lic. Gustavo Adolfo De Hoyos Walter.- Presidente del Patronato Universitario
Sr. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato Universitario
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.C. Pedro Javier Bernal Rodríguez.- Jefe del Departamento de Tesorería Campus Mexicali
Expediente/Minutario
AMGJ/SAR/CJVB/LDRM/£ety☼
Archivo: IIAM17107



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna Mexicali

"2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California"

Mexicali, Baja California, a 31 de agosto de 2017
Oficio No.409/2017

DR. GUILLERMO PÉREZ CORTEZ
DIRECTOR DE LA FACULTAD DE ODONTOLOGÍA
P R E S E N T E.-



Asunto: Informe sobre arqueo practicado a la
Caja de Ingresos No. 3 de la Clínica
Calafia turno matutino, realizado el día
31 de agosto de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos No. 3 de la Clínica Calafia turno matutino, cuya custodiante es: C. Martha Patricia Blanco Curiel.

CAJA DE INGRESOS NO. 3 DE LA CLÍNICA CALAFIA TURNO MATUTINO			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (27 de julio de 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier información adicional.

ATENTAMENTE
"POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE"
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. SILVIA AMBRIZ RAMOS

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA
DE BAJA CALIFORNIA



AUDITORÍA INTERNA

COPIAS: Dr. Ángel Norzagaray Norzagaray.- Vicerrector
Lic. Gustavo Adolfo De Hoyos Walter.- Presidente del Patronato Universitario
Sr. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato Universitario
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.C. Pedro Javier Bernal Rodríguez.- Jefe del Departamento de Tesorería Campus Mexicali
Expediente/Minutario
AMGJ/SAR/CML/DCF/£ety☀
Archivo:IIAM17108



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna Mexicali

"2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California"

Mexicali, Baja California, a 25 de septiembre de 2017

Oficio No.424/2017

DR. VÍCTOR MANUEL GONZÁLEZ VIZCARRA
DIRECTOR DEL INSTITUTO DE INVESTIGACIONES EN
CIENCIAS VETERINARIAS
P R E S E N T E.-



Asunto: Informe sobre arqueo practicado a la
Caja de Ingresos No. 21 del Instituto de
Investigaciones en Ciencias
Veterinarias, realizado el día 13 de
septiembre de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos No. 21 del I.I.C.V, cuya custodiante es: C. Martha Aracely Yahuaca Carrasco.

CAJA DE INGRESOS NO. 21 DEL I.I.C.V.			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (29 de agosto de 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier información adicional.

ATENTAMENTE
"POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE"
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. SILVIA AMBRIZ RAMOS

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA
DE BAJA CALIFORNIA



AUDITORÍA INTERNA

COPIAS: Dr. Ángel Norzagaray Norzagaray.- Vicerrector Campus Mexicali
Lic. Gustavo Adolfo De Hoyos Walter.- Presidente del Patronato Universitario
Sr. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato Universitario
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.C. Pedro Javier Bernal Rodríguez.- Jefe del Departamento de Tesorería Campus Mexicali
Expediente/Minutario
AMGJ/SAR/LDRM/GAAS/£ety☼
Archivo:IIAM17110



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna Mexicali

"2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California"

Mexicali, Baja California, a 25 de septiembre de 2017

Oficio No. 425/2017

DR. GUILLERMO PÉREZ CORTEZ
DIRECTOR DE LA FACULTAD DE ODONTOLOGÍA
P R E S E N T E.-



Asunto: Informe sobre arqueo practicado a la Caja de Ingresos No. 6 de Clínica Los Naranjos, el día 19 de septiembre de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos No. 6 Clínica Los Naranjos, cuyo custodiante es: C. Cassandra Fonseca Sandoval.

CAJA DE INGRESOS No. 6 DE CLÍNICA LOS NARANJOS			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (29 de agosto de 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Obs. 1	Ninguna	Satisfactorio
Recibos utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Observaciones

1. Al momento del arqueo no se tenía el tipo de cambio a la vista del público.

Acción correctiva

La Cajera procedió a colocar un letrero con el tipo de cambio del día en presencia de los Auditores.

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier información adicional.

A T E N T A M E N T E
"POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE"
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. SILVIA AMBRIZ RAMOS

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE BAJA CALIFORNIA



AUDITORÍA INTERNA

COPIAS: Dr. Ángel Norzagaray Norzagaray.- Vicerrector Campus Mexicali
Lic. Gustavo Adolfo De Hoyos Walter.- Presidente del Patronato Universitario
Sr. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato Universitario
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.C. Pedro Javier Bernal Rodríguez.- Jefe del Departamento de Tesorería Campus Mexicali
Expediente/Minutario
AMGJ/SAR/CML/CJVB/£ety☼
Archivo:IIAM17111



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna Mexicali

"2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California"

Mexicali, Baja California, a 25 de septiembre de 2017

Oficio No. 426/2017

DR. GUILLERMO PÉREZ CORTEZ
DIRECTOR DE LA FACULTAD DE ODONTOLOGÍA
P R E S E N T E.-



Asunto: Informe sobre arqueo practicado a la
Caja de Ingresos No. 5 de Clínica
Periférica Turno Matutino el día 19 de
septiembre de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos No. 5 de Clínica Periférica Turno Matutino a su digno cargo cuyo custodiante es: C. Eugenio Alberto Campos Torres.

CAJA DE INGRESOS NO. 5 DE CLÍNICA PERIFÉRICA TURNO MATUTINO			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (23-agosto-2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier información adicional.

A T E N T A M E N T E
"POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE"
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. SILVIA AMBRIZ RAMOS

**UNIVERSIDAD AUTÓNOMA
DE BAJA CALIFORNIA**



AUDITORÍA INTERNA

COPIAS: Dr. Ángel Norzagaray Norzagaray.- Vicerrector Campus Mexicali
Lic. Gustavo Adolfo De Hoyos Walter.- Presidente del Patronato Universitario
Sr. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato Universitario
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.C. Pedro Javier Bernal Rodríguez.- Jefe del Departamento de Tesorería Campus Mexicali
Expediente/Minutario
AMGJ/SAR/CML/CJVB/£ety☼
Archivo: IIAM17112



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna Mexicali

"2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California"

Mexicali, Baja California, a 25 de septiembre de 2017
Oficio No. 433/2017

M.C. PEDRO JAVIER BERNAL RODRÍGUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE TESORERÍA
CAMPUS MEXICALI
P R E S E N T E.-



Asunto: Informe sobre arqueo practicado a la Caja de Ingresos No. 14 del Centro Comunitario, el día 21 de septiembre de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos No. 14 del Centro Comunitario, cuyo custodiante es: C. Lázaro Martínez Rentería.

CAJA DE INGRESOS NO. 14 DEL CENTRO COMUNITARIO			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (16 agosto 2017)
Fondo	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier información adicional.

A T E N T A M E N T E
"POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE"
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. SILVIA AMBRIZ RAMOS

**UNIVERSIDAD AUTÓNOMA
DE BAJA CALIFORNIA**



AUDITORÍA INTERNA

COPIAS: Dr. Ángel Norzagaray Norzagaray.- Vicerrector Campus Mexicali
Lic. Gustavo Adolfo De Hoyos Walter.- Presidente del Patronato Universitario
Sr. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato Universitario
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
Expediente/Minutario
AMGJ/SAR/DCF/CGLM/JEMM/£ety☼
Archivo: IIAM17113



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna Mexicali

"2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California"

Mexicali, Baja California, a 25 de septiembre de 2017

Oficio No.434/2017

DR. GUILLERMO PÉREZ CORTEZ
DIRECTOR DE LA FACULTAD DE ODONTOLOGÍA
P R E S E N T E.-



Asunto: Informe sobre arqueo practicado a la
Caja de Ingresos No. 4 de la Clínica
Calafia Turno Vespertino, realizado el
día 20 de septiembre de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos No. 4 del Clínica Calafia Turno Vespertino, cuya custodiante es: C. Ana Karen Torres Gutiérrez.

CAJA DE INGRESOS NO.4 DE LA CLÍNICA CALAFIA TURNO VESPERTINO			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (21 de agosto 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier información adicional.

ATENTAMENTE
"POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE"
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. SILVIA AMBRIZ RAMOS

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA
DE BAJA CALIFORNIA



AUDITORÍA INTERNA

COPIAS: Dr. Ángel Norzagaray Norzagaray.- Vicerrector Campus Mexicali
Lic. Gustavo Adolfo De Hoyos Walter.- Presidente del Patronato Universitario
Sr. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato Universitario
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.C. Pedro Javier Bernal Rodríguez.-Jefe del Departamento de Tesorería
Expediente/Minutario
AMGJ/SAR/JRRR/LDRM/£ety☼
Archivo: IIAM17114



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna Mexicali

"2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California"

Mexicali, Baja California, a 25 de Septiembre de 2017

Oficio No.435/2017

M.C. PEDRO JAVIER BERNAL RODRÍGUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE TESORERÍA
CAMPUS MEXICALI
P R E S E N T E.-



Asunto: Informe sobre arqueo practicado a la
Caja de Ingresos No. 112 del Centro
Comunitario, realizado el día 21 de
septiembre de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos No. 112 del Centro Comunitario, cuya custodiante es: C. Claudia Guerrero Jiménez.

CAJA DE INGRESOS NO. 112 DEL CENTRO COMUNITARIO			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (16 de Agosto de 2017)
Fondo Revolvete	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier información adicional.

ATENTAMENTE
"POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE"
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. SILVIA AMBRIZ RAMOS

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA
DE BAJA CALIFORNIA



AUDITORÍA INTERNA

COPIAS: Dr. Ángel Norzagaray Norzagaray.- Vicerrector
Lic. Gustavo Adolfo De Hoyos Walter.- Presidente del Patronato Universitario
Sr. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato Universitario
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
Expediente/Minutario
AMGJ/SAR/DCF/JEMM/CGLM/£ety☼
Archivo: IIAM17115



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna Mexicali

"2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California"

Mexicali, Baja California, a 25 de septiembre de 2017

Oficio No.436/2017

DR. CHRISTIAN ALONSO FERNÁNDEZ HUERTA
DIRECTOR DEL INSTITUTO DE INVESTIGACIONES
CULTURALES MUSEO.
P R E S E N T E.-



Asunto: Informe sobre arqueo practicado a la
Caja de Ingresos del Instituto de
Investigaciones Culturales, Museo el día
20 de septiembre de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos del Instituto de Investigaciones Culturales, Museo a su digno cargo cuya custodiante es: C. Margarita Luna Roldán.

CAJA DE INGRESOS DEL INSTITUTO DE INVESTIGACIONES CULTURALES, MUSEO			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (04 de agosto de 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Insatisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier información adicional.

ATENTAMENTE
"POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE"
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. SILVIA AMBRIZ RAMOS

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA
DE BAJA CALIFORNIA



AUDITORÍA INTERNA

COPIAS: Dr. Ángel Norzagaray Norzagaray.- Vicerrector Campus Mexicali
Lic. Gustavo Adolfo De Hoyos Walter.- Presidente del Patronato Universitario
Sr. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato Universitario
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.C. Pedro Javier Bernal Rodríguez.- Jefe del Departamento de Tesorería Campus Mexicali
Expediente/Minutario
AMGJ/SAR/JRRR/SYHG/£ety☼
Archivo:IIAM17116



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna Mexicali

"2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California"

Mexicali, Baja California, a 29 de septiembre de 2017

Oficio No.444/2017

DRA. CRISTINA RUÍZ ALVARADO
DIRECTORA DEL INSTITUTO DE CIENCIAS AGRÍCOLAS
P R E S E N T E.-



Asunto: Informe sobre arqueo practicado a la Caja de Ingresos del Área de la Biblioteca del Instituto de Ciencias Agrícolas, realizado el día 26 de septiembre del 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos del Área de la Biblioteca del Instituto a su digno cargo, cuyo custodiante es: C. Eleazar Salazar Ramírez.

CAJA DE INGRESOS DE LA BIBLIOTECA I.C.A.			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (16 de agosto 2017)
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier información adicional.

ATENTAMENTE
"POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE"
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. SILVIA AMBRIZ RAMOS

**UNIVERSIDAD AUTÓNOMA
DE BAJA CALIFORNIA**



AUDITORÍA INTERNA

COPIAS: Dr. Ángel Norzagaray Norzagaray.- Vicerrector Campus Mexicali
Lic. Gustavo Adolfo De Hoyos Walter.- Presidente del Patronato Universitario
Sr. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato Universitario
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.C. Pedro Javier Bernal Rodríguez.-Jefe del Departamento de Tesorería
Expediente/Minutario
AMGJ/SAR/MACC/LDRM/£ety☼
Archivo: IIAM17117



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna Mexicali

"2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California"

Mexicali, Baja California, a 29 de Septiembre de 2017

Oficio No.445/2017

DR. JOSE MANUEL AVENDAÑO REYES
DIRECTOR PROVISIONAL DE LA FACULTAD DE MEDICINA
P R E S E N T E.-



Asunto: Informe sobre arqueo practicado a la
Caja de Ingresos No.19 del Centro de
Diagnóstico, realizado el día 27 de
septiembre de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos No. 19 del Centro de Diagnóstico, cuyo custodiante es la C. Claudia Leticia Salinas Nuño.

CAJA DE INGRESOS NO.19 DEL CENTRO DE DIAGNÓSTICO			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (4 de agosto de 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier información adicional.

ATENTAMENTE
"POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE"
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. SILVIA AMBRIZ RAMOS

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA
DE BAJA CALIFORNIA



AUDITORÍA INTERNA

COPIAS: Dr. Ángel Norzagaray Norzagaray.- Vicerrector Campus Mexicali
Lic. Gustavo Adolfo De Hoyos Walter.- Presidente del Patronato Universitario
Sr. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato Universitario
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.C. Pedro Javier Bernal Rodríguez.- Jefe del Departamento de Tesorería Campus Mexicali
Expediente/Minutario
AMGJ/SAR/RFM/KMRM/£ety☀
Archivo: IIAM17118



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna Mexicali

"2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California"

Mexicali, Baja California, a 29 de septiembre de 2017
Oficio No. 446/2017

DR. GUILLERMO PÉREZ CORTEZ
DIRECTOR DE LA FACULTAD DE ODONTOLOGÍA
P R E S E N T E.-



Asunto: Informe sobre arqueo practicado a la
Caja de Ingresos No. 5 de Clínica
Periférica Turno Vespertino, realizado
el día 26 de Septiembre de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos No. 5 de Clínica Periférica Turno Vespertino, cuyo custodiante es: C. Daniel Montes Retamoza.

CAJA DE INGRESOS NO. 5 DE CLÍNICA PERIFERICA TURNO VESPERTINO			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIÓN	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (25 Agosto 2017)
Fondo Revolverte	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier información adicional.

A T E N T A M E N T E
"POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE"
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. SILVIA AMBRIZ RAMOS

**UNIVERSIDAD AUTÓNOMA
DE BAJA CALIFORNIA**



AUDITORÍA INTERNA

COPIAS: Dr. Ángel Norzagaray Norzagaray.- Vicerrector Campus Mexicali
Lic. Gustavo Adolfo De Hoyos Walter.- Presidente del Patronato Universitario
Sr. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato Universitario
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.C. Pedro Javier Bernal Rodríguez.- Jefe del Departamento de Tesorería Campus Mexicali
Expediente/Minutario
AMGJ/SAR/JCHY/KMRM/£ety☼
Archivo:IIAM17119



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna Mexicali

"2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California"

Mexicali, Baja California, a 29 de Septiembre de 2017

Oficio No.452/2017

DR. GUILLERMO PÉREZ CORTEZ
DIRECTOR DE LA FACULTAD DE ODONTOLOGÍA
P R E S E N T E.-



Asunto: Informe sobre arqueo practicado a la
Caja de Ingresos No. 3 de la Clínica
Calafia turno matutino realizado el día
29 de septiembre de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos No. 3 de la Clínica Calafia turno matutino, cuya custodiante es: C. Martha Patricia Blanco Curiel.

CAJA DE INGRESOS NO. 3 DE LA CLÍNICA CALAFIA TURNO MATUTINO			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (31 de Agosto de 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Insatisfactorio	Obs.1	Satisfactorio
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

OBSERVACIONES

1. Se detectó un sobrante de \$65 pesos.

Plan de acción

Se depositará la cantidad mencionada junto con el total de los ingresos al final del día.

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier información adicional.

ATENTAMENTE
"POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE"
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. SILVIA AMBRIZ RAMOS

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA
DE BAJA CALIFORNIA



AUDITORÍA INTERNA

COPIAS: Dr. Ángel Norzagaray Norzagaray.- Vicerrector Campus Mexicali
Lic. Gustavo Adolfo De Hoyos Walter.- Presidente del Patronato Universitario
Sr. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato Universitario
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.C. Pedro Javier Bernal Rodríguez.- Jefe del Departamento de Tesorería Campus Mexicali
Expediente/Minutario
AMGJ/SAR/CGLM/RFM/£ety☼
Archivo: IIAM17120



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna Mexicali

"2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California"

Mexicali, Baja California, a 29 de septiembre de 2017
Oficio No. 453/2017

DR. VÍCTOR MANUEL GONZÁLEZ VIZCARRA
DIRECTOR DEL INSTITUTO DE INVESTIGACIONES
EN CIENCIAS VETERINARIAS
P R E S E N T E.-



Asunto: Informe sobre arqueo practicado a la
Caja de Ingresos No. 17 del H.V.P.E.,
el día 28 de septiembre de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos No.17 del H.V.P.E. del Instituto a su digno cargo, cuya custodiante es: C. Rosa Linda Torres Figueroa.

CAJA DE INGRESOS NO. 17 DEL H.V.P.E.			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIÓN	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (3 agosto 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier información adicional.

A T E N T A M E N T E
"POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE"
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. SILVIA AMBRIZ RAMOS

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE BAJA CALIFORNIA



AUDITORÍA INTERNA

COPIAS: Dr. Ángel Norzagaray Norzagaray.- Vicerrector Campus Mexicali
Lic. Gustavo Adolfo De Hoyos Walter.- Presidente del Patronato Universitario
Sr. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato Universitario
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.C. Pedro Javier Bernal Rodríguez.- Jefe del Departamento de Tesorería Campus Mexicali
Expediente/Minutario
AMGJ/SAR/MACC/KFLC/£ety☀
Archivo: IIAM17121



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna Mexicali

"2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California"

Mexicali, Baja California, a 29 de septiembre de 2017
Oficio No. 454/2017

DR. VÍCTOR MANUEL GONZÁLEZ VIZCARRA
DIRECTOR DEL INSTITUTO DE INVESTIGACIONES
EN CIENCIAS VETERINARIAS
P R E S E N T E.-



Asunto: Informe sobre arqueo practicado a la Caja de Ingresos No. 17 del H.V.P.E., para devolución de anticipos a clientes, el día 28 de septiembre de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos No. 17 del H.V.P.E., para devolución de anticipos a clientes del Instituto a su digno cargo, cuya custodiante es: C. Rosa Linda Torres Figueroa.

CAJA DE INGRESOS NO. 17 DEL H.V.P.E. DEVOLUCIÓN DE ANTICIPOS A CLIENTES			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIÓN	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (3 agosto 2017)
Efectivo para devolución de anticipos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier información adicional.

A T E N T A M E N T E
"POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE"
JEFE DEL DEPARTAMENTO

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA
DE BAJA CALIFORNIA



AUDITORÍA INTERNA

C.P. SILVIA AMBRIZ RAMOS

COPIAS: Dr. Ángel Norzagaray Norzagaray.- Vicerrector Campus Mexicali
Lic. Gustavo Adolfo De Hoyos Walter.- Presidente del Patronato Universitario
Sr. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato Universitario
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.C. Pedro Javier Bernal Rodríguez.- Jefe del Departamento de Tesorería Campus Mexicali
Expediente/Minutario
AMGJ/SAR/MACC/KFLC/£ety☼
Archivo: IIAM17122



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Auditoría Interna

“2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California”

Mexicali, Baja California, a 31 de julio de 2017

Oficio No.353/2017

MTRA. LAURA FIGUEROA LIZÁRRAGA

JEFA DE DEPARTAMENTO DE EDITORIAL UNIVERSITARIA

P R E S E N T E.-



Asunto: Informe sobre arqueo practicado a la Caja de Ingresos No. 25 del Departamento de Editorial Universitaria, realizado el día 25 de julio de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos No. 25 del Departamento de Editorial Universitaria, cuya custodiante es: C. Virginia Sarabia Elizarrarás.

CAJA DE INGRESOS No. 25			
DEPARTAMENTO DE EDITORIAL UNIVERSITARIA			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (15 junio 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	N/A

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier información adicional.

A T E N T A M E N T E
“POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE”
AUDITOR INTERNO

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA
DE BAJA CALIFORNIA



AUDITORÍA INTERNA

M.A. ANA MA. GUILLÉN JIMÉNEZ

C.c.p.: Dr. Juan Manuel Ocegueda Hernández.- Rector
Mtro. Gustavo Adolfo de Hoyos Walther.- Presidente del Patronato Universitario
Sr. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato Universitario
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
Dr. Hugo Edgardo Méndez Fierros.- Secretario de Rectoría e Imagen Institucional
C.P. Evangelina Félix Cervantes.- Jefa de la Unidad de Presupuesto y Finanzas
Expediente / Minutario
AMGJ/SAR/CML/LDRM/Corin@*
ARCHIVO: IIAR1713



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Auditoría Interna

“2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California”

Mexicali, Baja California, a 31 de julio de 2017

Oficio No.354/2017

C.P. IRMA DORA MARTÍNEZ ROSALES
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS
P R E S E N T E.-



Asunto: Informe sobre arqueo practicado a la Caja de Finanzas No.10 de Rectoría, realizado el día 25 de julio de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Finanzas No.10 de Rectoría, cuya custodiante es: C. María Dolores Vite Sánchez.

CAJA DE FINANZAS No. 10 DE RECTORÍA			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (15 junio 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Cheques M.N.	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Cheques M.E.	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier información adicional.

A T E N T A M E N T E
“POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE”
AUDITOR INTERNO

M.A. ANA MA. GUILLÉN JIMÉNEZ

**UNIVERSIDAD AUTÓNOMA
DE BAJA CALIFORNIA**



AUDITORÍA INTERNA

C.c.p.: Dr. Juan Manuel Ocegueda Hernández.- Rector
Mtro. Gustavo Adolfo de Hoyos Walther.- Presidente del Patronato Universitario
Sr. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato Universitario
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
C.P. Evangelina Félix Cervantes.- Jefe de la Unidad de Presupuesto y Finanzas
Expediente / Minutario
AMGJ/SAR/MACC/RFM/Corin@*
Archivo: IIAR1714



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Auditoría Interna

“2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California”

Mexicali, Baja California, a 10 de agosto de 2017

Oficio No.371/2017

MTRA. LAURA FIGUEROA LIZÁRRAGA

JEFA DE DEPARTAMENTO DE EDITORIAL UNIVERSITARIA

P R E S E N T E.-



Asunto: Informe sobre arqueo practicado a la Caja de Ingresos No. 25 del Departamento de Editorial Universitaria, realizado el día 4 de agosto de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos No. 25 del Departamento de Editorial Universitaria, cuya custodiante es: C. Virginia Sarabia Elizarrarás.

CAJA DE INGRESOS No. 25			
DEPARTAMENTO DE EDITORIAL UNIVERSITARIA			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (31 julio 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier información adicional.

A T E N T A M E N T E
“POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE”
AUDITOR INTERNO

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA
DE BAJA CALIFORNIA



AUDITORÍA INTERNA

M.A. ANA MA. GUILLÉN JIMÉNEZ

C.c.p.: Dr. Juan Manuel Ocegueda Hernández.- Rector
Mtro. Gustavo Adolfo de Hoyos Walther.- Presidente del Patronato Universitario
Sr. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato Universitario
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
Dr. Hugo Edgardo Méndez Fierros.- Secretario de Rectoría e Imagen Institucional
C.P. Evangelina Félix Cervantes.- Jefa de la Unidad de Presupuesto y Finanzas
Expediente / Minutario
AMGJ/SAR/KMRM/JEMM/Corin@*
ARCHIVO: IIAR1715



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Auditoría Interna

“2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California”

Mexicali, Baja California, a 24 de agosto de 2017

Oficio No.393/2017

C.P. IRMA DORA MARTÍNEZ ROSALES
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS
P R E S E N T E.-



Asunto: Informe sobre arqueo practicado a la Caja de Finanzas No.10 de Rectoría, realizado el día 4 de agosto de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Finanzas No.10 de Rectoría, cuya custodiante es: C. María Dolores Vite Sánchez.

CAJA DE FINANZAS No. 10 DE RECTORÍA			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (25 julio 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Cheques M.N.	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Cheques M.E.	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier información adicional.

A T E N T A M E N T E
“POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE”
AUDITOR INTERNO

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA
DE BAJA CALIFORNIA



AUDITORÍA INTERNA

M.A. ANA MA. GUILLÉN JIMÉNEZ

C.c.p.: Dr. Juan Manuel Ocegueda Hernández.- Rector
Mtro. Gustavo Adolfo de Hoyos Walther.- Presidente del Patronato Universitario
Sr. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato Universitario
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
C.P. Evangelina Félix Cervantes.- Jefe de la Unidad de Presupuesto y Finanzas
Expediente / Minutario
AMGJ/SAR/MACC/DCF/Corin@*
Archivo: IIAR1716



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Auditoría Interna

“2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California”

Mexicali, Baja California, a 28 de septiembre de 2017

Oficio No.442/2017

MTRA. LAURA FIGUEROA LIZÁRRAGA

JEFA DE DEPARTAMENTO DE EDITORIAL UNIVERSITARIA

P R E S E N T E.-



Asunto: Informe sobre arqueo practicado a la Caja de Ingresos No. 25 del Departamento de Editorial Universitaria, realizado el día 26 de septiembre de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos No. 25 del Departamento de Editorial Universitaria, cuya custodiante es: C. Virginia Sarabia Elizarrarás.

CAJA DE INGRESOS No. 25			
DEPARTAMENTO DE EDITORIAL UNIVERSITARIA			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (4 agosto 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier información adicional.

A T E N T A M E N T E
“POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE”
AUDITOR INTERNO

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA
DE BAJA CALIFORNIA



AUDITORÍA INTERNA

M.A. ANA MA. GUILLÉN JIMÉNEZ

C.c.p.: Dr. Juan Manuel Ocegueda Hernández.- Rector
Mtro. Gustavo Adolfo de Hoyos Walther.- Presidente del Patronato Universitario
Sr. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato Universitario
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
Dr. Hugo Edgardo Méndez Fierros.- Secretario de Rectoría e Imagen Institucional
C.P. Evangelina Félix Cervantes.- Jefa de la Unidad de Presupuesto y Finanzas
Expediente / Minutario
AMGJ/SAR/KSR/SYHG/Corin@*
ARCHIVO: IJAR1717



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Auditoría Interna

“2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California”

Mexicali, Baja California, a 29 de septiembre de 2017

Oficio No.443/2017

C.P. IRMA DORA MARTÍNEZ ROSALES
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS
P R E S E N T E.-



Asunto: Informe sobre arqueo practicado a la Caja de Finanzas No.10 de Rectoría, realizado el día 26 de septiembre de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Finanzas No.10 de Rectoría, cuya custodiante es: C. María Dolores Vite Sánchez.

CAJA DE FINANZAS No. 10 DE RECTORÍA			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (4 agosto 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Cheques M. N.	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Cheques M. E.	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier información adicional.

A T E N T A M E N T E
“POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE”
AUDITOR INTERNO

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA
DE BAJA CALIFORNIA



AUDITORÍA INTERNA

M.A. ANA MA. GUILLÉN JIMÉNEZ

C.c.p.: Dr. Juan Manuel Ocegueda Hernández.- Rector
Mtro. Gustavo Adolfo de Hoyos Walther.- Presidente del Patronato Universitario
Sr. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato Universitario
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
C.P. Evangelina Félix Cervantes.- Jefe de la Unidad de Presupuesto y Finanzas
Expediente / Minutario
AMGJ/SAR/KSR/SYHG/Corin@*
Archivo: IIAR1718

Universidad Autónoma de Baja California

Auditoria Interna



AQUEOS

TIJUANA

JUL-SEP 2017



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna, Tijuana

“2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California”

Tijuana, B. C. a 25 de septiembre del 2017

Oficio No.222/2017

M.A. ALICIA MAGAÑA HERNANDEZ

Jefa del Departamento de Tesorería, Tijuana.

P r e s e n t e:

Asunto: Informe sobre arqueo practicado a Caja de Ingresos del Departamento de Tesorería, ubicada en el segundo piso de Vicerrectoría, el día 08 de septiembre de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos de ese Departamento ubicada en el segundo piso de Vicerrectoría, el día 08 de septiembre de 2017, cuyo custodiante es la C. Flor de María Ibarra Reyes.

CAJA DE INGRESOS			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (16-agosto-2017)
Fondo Revolvente:	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Cheques M.N.	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Cheques M.E.	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes, para cualquier aclaración.

A T E N T A M E N T E
“POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE”
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. YAZMÍN GARCÍA SARABIA

COPIAS Dra. María Eugenia Pérez Morales.- Vicerrectora Campus Tijuana
Mtro. Gustavo Adolfo de Hoyos Walther.- Presidente del Patronato
L.A.E. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.A. Ana Ma. Guillén Jiménez.- Auditor Interno
Expediente
Minutario
YGS/JLCR/Criss***
IIAT17111



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna, Tijuana

“2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California”

Tijuana, B. C. a 24 de agosto del 2017

Oficio No.176/2017

M.A. ALICIA MAGAÑA HERNÁNDEZ

Jefa del Departamento de Tesorería, Tijuana.

P r e s e n t e:

Asunto: Informe sobre arqueo practicado a Caja de Ingresos del Departamento de Tesorería, ubicada en el segundo piso de Vicerrectoría, el día 16 de agosto de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos de ese Departamento ubicada en el segundo piso de Vicerrectoría, el día 16 de agosto de 2017, cuyo custodiante es la C. Flor de María Ibarra Reyes.

ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (21-junio-2017)
Fondo Revolvente:	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Cheques M.N.	Satisfactorio	Ninguna	Insatisfactorio
Cheques M.E.	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes, enviándole un cordial saludo.

A T E N T A M E N T E
“POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE”
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. YAZMÍN GARCÍA SARABIA

COPIAS Dra. María Eugenia Pérez Morales.- Vicerrectora Campus Tijuana
Mtro. Gustavo Adolfo de Hoyos Walther.- Presidente del Patronato
L.A.E. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.A. Ana Ma. Guillén Jiménez.- Auditor Interno
Expediente
Minutario
YGS/JLCR/Criss***
IIAT1780



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoria Interna, Tijuana

“2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California”

Tijuana, B. C., a 24 de agosto de 2017
Oficio No.183/2017

DR. EDUARDO SERENA GÓMEZ.

Director de la Escuela de Ciencias de la Salud.

P r e s e n t e:

ASUNTO: Informe sobre arqueo practicado a Caja de Ingresos de la Clínica ECISALUD, el día 23 de agosto de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos de la Clínica ECISALUD, el día 23 de agosto de 2017, cuyo custodiantes es la C. Midori Jarumy Cruz Rivera.

ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (08 de junio 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes, para cualquier aclaración.

ATENTAMENTE
“POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE”
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. YAZMÍN GARCÍA SARABIA

COPIAS: Dra. María Eugenia Pérez Morales.- Vicerrectora Campus Tijuana
Mtro. Gustavo Adolfo de Hoyos Walther.- Presidente del Patronato
L.A.E. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.A. Ana Ma. Guillén Jiménez.- Auditor Interno
Expediente
Minutario
YGS/JMFT/Criss***
IIAT1787



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoria Interna, Tijuana

“2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California”

Tijuana, B. C., a 25 de septiembre de 2017
Oficio No. 209/2017

DR. EDUARDO SERENA GÓMEZ.

Director de la Escuela de Ciencias de la Salud,
Valle de las Palmas.

P r e s e n t e:

ASUNTO: Informe sobre arqueo practicado a Caja de Ingresos de la Clínica ECISALUD, el día 13 de septiembre de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos de la Clínica ECISALUD, el día 13 de septiembre de 2017, cuyo custodiante es la C. Jarumy Cruz Rivera.

CAJA DE INGRESOS CLINICA ECISALUD			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (23 de agosto 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes, para cualquier aclaración.

ATENTAMENTE
“POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE”
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. YAZMÍN GARCÍA SARABIA

COPIAS: Dra. María Eugenia Pérez Morales.- Vicerrectora Campus Tijuana
Mtro. Gustavo Adolfo de Hoyos Walther.- Presidente del Patronato
L.A.E. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.A. Ana Ma. Guillén Jiménez.- Auditor Interno
Expediente
Minutario
YGS/JLCR/Criss***
IIAT1798



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna, Tijuana

“2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California”

Tijuana, B. C. a 25 de septiembre del 2017

Oficio No.211/2017

DR. ARTURO JIMÉNEZ CRUZ

Director de la Facultad de Medicina y Psicología, Tijuana.

P r e s e n t e:

Asunto: Informe sobre arqueo practicado a Caja de Ingresos de la Clínica CUMAI turno matutino, de la Facultad de Medicina y Psicología, el día 14 de septiembre de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de ingresos de la Clínica CUMAI, turno matutino de esta Facultad, el día 14 de septiembre de 2017 cuyo custodiante es el C. Hugo Miranda Palacios.

CAJA DE INGRESOS CLINICA CUMAI			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (22-agosto-2017)
Fondo Revolvente:	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes, para cualquier información adicional.

A T E N T A M E N T E
“POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE”
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. YAZMÍN GARCÍA SARABIA

COPIAS Dra. María Eugenia Pérez Morales.- Vicerrectora Campus Tijuana
Mtro. Gustavo Adolfo de Hoyos Walther.- Presidente del Patronato
L.A.E. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.A. Ana Ma. Guillén Jiménez.- Auditor Interno
Expediente
Minutario
YGS/JLCR/Criss***
IIAT17100



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna, Tijuana

“2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California”

Tijuana, B. C. a 24 de agosto del 2017

Oficio No.178/2017

DR. ARTURO JIMÉNEZ CRUZ

Director de la Facultad de Medicina y Psicología, Tijuana.

P r e s e n t e:

Asunto: Informe sobre arqueo practicado a Caja de Ingresos de la Clínica CUMAI, de la Facultad de Medicina y Psicología, el día 22 de agosto de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de ingresos de la Clínica CUMAI, de esta Facultad, el día 22 de agosto de 2017 cuyo custodiante es el C. Hugo Miranda Palacios.

ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (09-junio-2017)
Fondo Revolvente:	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes, para cualquier información adicional.

A T E N T A M E N T E
“POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE”
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. YAZMÍN GARCÍA SARABIA

COPIAS Dra. María Eugenia Pérez Morales.- Vicerrectora Campus Tijuana
Mtro. Gustavo Adolfo de Hoyos Walther.- Presidente del Patronato
L.A.E. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.A. Ana Ma. Guillén Jiménez.- Auditor Interno
Expediente
Minutario
YGS/EYOC/Criss***
IIAT1782



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoria Interna, Tijuana

“2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California”

Tijuana, B. C., a 25 de septiembre de 2017

Oficio No.208/2017

M.O. JOSÉ FRANCISCO RAYGOZA MACÍAS

Director de la Facultad de Odontología, Tijuana.

P r e s e n t e:

ASUNTO: Informe sobre arqueo practicado a Caja 34 de Ingresos de la Clínica Forjadores turno vespertino, de la Facultad de Odontología el día 12 de septiembre de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja 34 de Ingresos de la Clínica Forjadores turno vespertino, el día 12 de septiembre de 2017, cuyo custodiante es la C. Michelle Monarrez Salgado.

CAJA DE INGRESOS CLÍNICA FORJADORES			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (09 de junio 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes, para cualquier aclaración.

ATENTAMENTE

“POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE”

JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. YAZMÍN GARCÍA SARABIA

COPIAS: Dra. María Eugenia Pérez Morales.- Vicerrectora Campus Tijuana
Mtro. Gustavo Adolfo de Hoyos Walther.- Presidente del Patronato
L.A.E. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.A. Ana Ma. Guillén Jiménez.- Auditor Interno
Expediente
Minutario
YGS/JLCR/Criss***
IIAT1797



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoria Interna, Tijuana

“2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California”

Tijuana, B. C., a 25 de septiembre de 2017

Oficio No.216/2017

M.O. JOSÉ FRANCISCO RAYGOZA MACÍAS

Director de la Facultad de Odontología, Tijuana.

P r e s e n t e:

ASUNTO: Informe sobre arqueo practicado a Caja de Ingresos No. 37 de la Clínica Trébol turno vespertino, de la Facultad de Odontología, el día 12 de septiembre de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos de la Clínica Trébol turno vespertino de esta Facultad, el día 12 de septiembre de 2017, cuyo custodiante es la C. Jazmín Acosta Díaz.

CAJA DE INGRESOS CLÍNICA TRÉBOL			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (09 de junio de 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes, para cualquier aclaración.

ATENTAMENTE

“POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE”

JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. YAZMÍN GARCÍA SARABIA

COPIAS: Dra. María Eugenia Pérez Morales.- Vicerrectora Campus Tijuana
Mtro. Gustavo Adolfo de Hoyos Walther.- Presidente del Patronato
L.A.E. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.A. Ana Ma. Guillén Jiménez.- Auditor Interno
Expediente
Minutario
YGS/JLCR/Criss***
IIAT17105



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna, Tijuana

“2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California”

Tijuana, B. C., a 25 de septiembre de 2017
Oficio No.217/2017

M.O. JOSÉ FRANCISCO RAYGOZA MACÍAS

Director de la Facultad de Odontología, Tijuana.

P r e s e n t e:

ASUNTO: Informe sobre arqueo practicado a Caja 38 de Ingresos de la Clínica 3C turno matutino, de la Facultad de Odontología, el día 14 de septiembre de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja 38 de ingresos de la Clínica 3C turno matutino de esta Facultad, el día 14 de septiembre de 2017, cuyo custodiante es el C. Alan Yépez Chávez.

CAJA DE INGRESOS CLINICA 3C			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (22 de agosto de 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes, para cualquier aclaración.

ATENTAMENTE
“POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE”
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. YAZMÍN GARCÍA SARABIA

COPIAS: Dra. María Eugenia Pérez Morales.- Vicerrectora Campus Tijuana
Mtro. Gustavo Adolfo de Hoyos Walther.- Presidente del Patronato
L.A.E. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.A. Ana Ma. Guillén Jiménez.- Auditor Interno
Expediente
Minutario
YGS/JLCR/Criss***
IIAT17106



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoria Interna, Tijuana

“2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California”

Tijuana, B. C., a 30 de agosto de 2017

Oficio No.194/2017

M.O. JOSÉ FRANCISCO RAYGOZA MACÍAS

Director de la Facultad de Odontología, Tijuana.

P r e s e n t e:

ASUNTO: Informe sobre arqueo practicado a Caja de Ingresos No.38 de la Clínica 3C turno vespertino de la Facultad de Odontología, el día 28 de agosto de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a Caja 38 de Ingresos de la Clínica 3C turno vespertino de esta Facultad, el día 28 de agosto de 2017, cuyo custodiante es el: C. Alan Yépez Chávez

ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes, para cualquier aclaración.

ATENTAMENTE

“POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE”

JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. YAZMÍN GARCÍA SARABIA

COPIAS: Dra. María Eugenia Pérez Morales.- Vicerrectora Campus Tijuana
Mtro. Gustavo Adolfo de Hoyos Walther.- Presidente del Patronato
L.A.E. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.A. Ana Ma. Guillén Jiménez.- Auditor Interno
Expediente
Minutario
YGS/JMFT/Criss***
IIAT1795



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna, Tijuana

“2017, Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California”

Tijuana, B. C., a 25 de septiembre de 2017

Oficio No.212/2017

M.O. JOSÉ FRANCISCO RAYGOZA MACÍAS

Director de la Facultad de Odontología, Tijuana.

P r e s e n t e:

ASUNTO: Informe sobre arqueo practicado a Caja 38 de Ingresos de la Clínica 3C turno vespertino, de la Facultad de Odontología, el día 18 de septiembre de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja 38 de ingresos de la Clínica 3C turno vespertino de esta Facultad, el día 18 de septiembre de 2017, cuyo custodiante es el C. Alan Yépez Chávez.

CAJA DE INGRESOS CLÍNICA 3C			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (28 de agosto de 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes, para cualquier aclaración.

ATENTAMENTE

“POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE”

JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. YAZMÍN GARCÍA SARABIA

COPIAS: Dra. María Eugenia Pérez Morales.- Vicerrectora Campus Tijuana
Mtro. Gustavo Adolfo de Hoyos Walther.- Presidente del Patronato
L.A.E. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.A. Ana Ma. Guillén Jiménez.- Auditor Interno
Expediente
Minutario
YGS/JLCR/Criss***
IIAT17101



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna, Tijuana

“2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California”

Tijuana, B. C., a 24 de agosto de 2017

Oficio No.179/2017

M.O. JOSÉ FRANCISCO RAYGOZA MACÍAS

Director de la Facultad de Odontología, Tijuana.

P r e s e n t e:

ASUNTO: Informe sobre arqueo practicado a Caja de Ingresos No. 38 de la Clínica 3C turno matutino, de la Facultad de Odontología, el día 22 de agosto de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos No.38 de la Clínica 3C turno matutino de esta Facultad, el día 22 de agosto de 2017, cuyo custodiante es el C. Alan Yépez Chávez.

ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (09 de junio de 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes, para cualquier aclaración.

ATENTAMENTE

“POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE”
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. YAZMÍN GARCÍA SARABIA

COPIAS: Dra. María Eugenia Pérez Morales.- Vicerrectora Campus Tijuana
Mtro. Gustavo Adolfo de Hoyos Walther.- Presidente del Patronato
L.A.E. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.A. Ana Ma. Guillén Jiménez.- Auditor Interno
Expediente
Minutario
YGS/EYOC/Criss***
IIAT1783



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna, Tijuana

“2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California”

Tijuana, B. C., a 24 de agosto de 2017

Oficio No.190/2017

M.O. JOSÉ FRANCISCO RAYGOZA MACÍAS

Director de la Facultad de Odontología, Tijuana.

P r e s e n t e:

ASUNTO: Informe sobre arqueo practicado a Caja de Ingresos No.34 de la Clínica 3F (Forjadores) turno matutino, de la Facultad de Odontología, el día 22 de agosto de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a Caja de Ingresos No. 34 de la Clínica 3F (Forjadores) turno matutino de esta Facultad, el día 22 de agosto de 2017, cuyo custodiante es la: C. Erika Paz Morales.

ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (09 de junio 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes, para cualquier aclaración.

ATENTAMENTE

“POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE”

JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. YAZMÍN GARCÍA SARABIA

COPIAS: Dra. María Eugenia Pérez Morales.- Vicerrectora Campus Tijuana
Mtro. Gustavo Adolfo de Hoyos Walther.- Presidente del Patronato
L.A.E. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.A. Ana Ma. Guillén Jiménez.- Auditor Interno
Expediente
Minutario
YGS/JMFT/Criss***
IIAT1794



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna, Tijuana

“2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California”

Tijuana, B. C., a 25 de septiembre de 2017
Oficio No.223/2017

M.O. JOSÉ FRANCISCO RAYGOZA MACÍAS

Director de la Facultad de Odontología, Tijuana.

P r e s e n t e:

ASUNTO: Informe sobre arqueo practicado a Caja de Ingresos de la Clínica 70-76, de la Facultad de Odontología, el día 12 de septiembre de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos de la Clínica 70-76 de esta Facultad, el día 12 de septiembre de 2017, cuyo custodiante es la C. Nelly Berlangas.

CAJA DE INGRESOS CLÍNICA 70-76			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (15 de agosto 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes, para cualquier aclaración.

ATENTAMENTE
“POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE”
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. YAZMÍN GARCÍA SARABIA

COPIAS: Dra. María Eugenia Pérez Morales.- Vicerrectora Campus Tijuana
Mtro. Gustavo Adolfo de Hoyos Walther.- Presidente del Patronato
L.A.E. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.A. Ana Ma. Guillén Jiménez.- Auditor Interno
Expediente
Minutario
YGS/JMFT/Criss***
IIAT17112



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna, Tijuana

“2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California”

Tijuana, B. C., a 24 de agosto de 2017

Oficio No.184/2017

M.O. JOSÉ FRANCISCO RAYGOZA MACÍAS

Director de la Facultad de Odontología, Tijuana.

P r e s e n t e:

ASUNTO: Informe sobre arqueo practicado a Caja de Ingresos de la Clínica 70-76, de la Facultad de Odontología, el día 15 de agosto de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos de la Clínica 70-76 de esta Facultad, el día 15 de agosto de 2017, cuyo custodiante es la C. Nelly Berlangas.

ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (08 de junio 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes, para cualquier aclaración.

ATENTAMENTE

“POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE”

JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. YAZMÍN GARCÍA SARABIA

COPIAS: Dra. María Eugenia Pérez Morales.- Vicerrectora Campus Tijuana
Mtro. Gustavo Adolfo de Hoyos Walther.- Presidente del Patronato
L.A.E. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.A. Ana Ma. Guillén Jiménez.- Auditor Interno
Expediente
Minutario
YGS/JMFT/Criss***
IIAT1788



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoria Interna, Tijuana

“2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California”

Tijuana, B. C., a 24 de agosto del 2017
Oficio No.180/2017

M.O. JOSÉ FRANCISCO RAYGOZA MACÍAS

Director de la Facultad de Odontología, Tijuana.

P r e s e n t e:

ASUNTO: Informe sobre arqueo practicado a Caja de Ingresos de la Clínica CUPIS, de la Facultad de Odontología, el día 15 de agosto de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de ingresos de la Clínica CUPIS de esta Facultad, el día 15 de agosto de 2017, cuyo custodiante es la C. Rocío Teresa Berumen Ortiz.

ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (07 junio 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes, enviándole un cordial saludo.

ATENTAMENTE

“POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE”

JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. YAZMÍN GARCÍA SARABIA

COPIAS: Dra. María Eugenia Pérez Morales.- Vicerrectora Campus Tijuana
Mtro. Gustavo Adolfo de Hoyos Walther.- Presidente del Patronato
L.A.E. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.A. Ana Ma. Guillén Jiménez.- Auditor Interno
Expediente
Minutario
YGS/EYOC/Criss***
IIAT1784



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna, Tijuana

“2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California”

Tijuana, B. C., a 25 de septiembre de 2017

Oficio No.219/2017

M.O. JOSÉ FRANCISCO RAYGOZA MACÍAS

Director de la Facultad de Odontología, Tijuana.

P r e s e n t e:

ASUNTO: Informe sobre arqueo practicado a Caja de Ingresos de la Clínica CUPIS, de la Facultad de Odontología, el día 12 de septiembre de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos de la Clínica CUPIS de esta Facultad, el día 12 de septiembre de 2017, cuyo custodiante es la C. Rocío Teresa Berumen O.

CAJA DE INGRESOS CLINICA CUPIS			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (15 de agosto 2017)
Fondo Revolverte	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes, para cualquier aclaración.

ATENTAMENTE
“POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE”
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. YAZMÍN GARCÍA SARABIA

COPIAS: Dra. María Eugenia Pérez Morales.- Vicerrectora Campus Tijuana
Mtro. Gustavo Adolfo de Hoyos Walther.- Presidente del Patronato
L.A.E. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.A. Ana Ma. Guillén Jiménez.- Auditor Interno
Expediente
Minutario
YGS/JMFT/Criss***
IIAT17108



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna, Tijuana

“2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California”

Tijuana, B. C., a 25 de septiembre de 2017

Oficio No.213/2017

M.O. JOSÉ FRANCISCO RAYGOZA MACÍAS

Director de la Facultad de Odontología, Tijuana.

P r e s e n t e:

ASUNTO: Informe sobre arqueo practicado a Caja de Ingresos de la Clínica Florido, turno matutino de la Facultad de Odontología, el día 13 de septiembre de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos de la Clínica Florido turno matutino de esta Facultad, el día 13 de septiembre de 2017, cuyo custodiante es la C. Lidia Figueroa Martínez.

CAJA DE INGRESOS CLÍNICA FLORIDO			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (23 de agosto 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Folios utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes, para cualquier aclaración.

ATENTAMENTE

“POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE”

JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. YAZMÍN GARCÍA SARABIA

COPIAS: Dra. María Eugenia Pérez Morales.- Vicerrectora Campus Tijuana
Mtro. Gustavo Adolfo de Hoyos Walther.- Presidente del Patronato
L.A.E. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.A. Ana Ma. Guillén Jiménez.- Auditor Interno
Expediente
Minutario
YGS/JLCR/Criss***
IIAT17102



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna, Tijuana

“2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California”

Tijuana, B. C., a 24 de agosto de 2017

Oficio No.185/2017

M.O. JOSÉ FRANCISCO RAYGOZA MACÍAS

Director de la Facultad de Odontología, Tijuana.

P r e s e n t e:

ASUNTO: Informe sobre arqueo practicado a Caja de Ingresos de la Clínica Florido turno matutino, de la Facultad de Odontología, el día 23 de agosto de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos de la Clínica Florido turno matutino de esta Facultad, el día 23 de agosto de 2017, cuyo custodiante es la C. Lydia Figueroa Martínez.

ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (07 de junio 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes, enviándole un cordial saludo.

ATENTAMENTE

“POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE”

JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. YAZMÍN GARCÍA SARABIA

COPIAS: Dra. María Eugenia Pérez Morales.- Vicerrectora Campus Tijuana
Mtro. Gustavo Adolfo de Hoyos Walther.- Presidente del Patronato
L.A.E. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.A. Ana Ma. Guillén Jiménez.- Auditor Interno
Expediente
Minutario
YGS/JMFT/Criss***
IIAT1789



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoria Interna, Tijuana

“2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California”

Tijuana, B. C., a 25 de septiembre de 2017

Oficio No.210/2017

M.O. JOSÉ FRANCISCO RAYGOZA MACÍAS

Director de la Facultad de Odontología, Tijuana.

P r e s e n t e:

ASUNTO: Informe sobre arqueo practicado a Caja 34 de Ingresos de la Clínica Forjadores turno matutino, de la Facultad de Odontología el día 14 de septiembre de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja 34 de Ingresos de la Clínica Forjadores turno matutino, el día 14 de septiembre de 2017, cuyo custodiante es la C. Erika Paz Morales.

CAJA DE INGRESOS CLINICA FORJADORES			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (22 de agosto 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes, para cualquier aclaración.

ATENTAMENTE

“POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE”

JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. YAZMÍN GARCÍA SARABIA

COPIAS: Dra. María Eugenia Pérez Morales.- Vicerrectora Campus Tijuana
Mtro. Gustavo Adolfo de Hoyos Walther.- Presidente del Patronato
L.A.E. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.A. Ana Ma. Guillén Jiménez.- Auditor Interno
Expediente
Minutario
YGS/JLCR/Criss***
IIAT1799



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna, Tijuana

“2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California”

Tijuana, B. C., a 25 de septiembre de 2017
Oficio No.221/2017

M.O. JOSÉ FRANCISCO RAYGOZA MACÍAS

Director de la Facultad de Odontología, Tijuana.

P r e s e n t e:

ASUNTO: Informe sobre arqueo practicado a Caja de Ingresos de la Clínica Obrera turno matutino, de la Facultad de Odontología, el día 12 de septiembre de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos de la Clínica Obrera turno matutino de esta Facultad, el día 12 de septiembre de 2017, cuyo custodiante es la C. Fredesvinda López M.

CAJA DE INGRESOS CLÍNICA OBRERA			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (15 de agosto 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes, para cualquier aclaración.

ATENTAMENTE
“POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE”
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. YAZMÍN GARCÍA SARABIA

COPIAS: Dra. María Eugenia Pérez Morales.- Vicerrectora Campus Tijuana
Mtro. Gustavo Adolfo de Hoyos Walther.- Presidente del Patronato
L.A.E. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.A. Ana Ma. Guillén Jiménez.- Auditor Interno
Expediente
Minutario
YGS/JMFT/Criss***
IIAT17110



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna, Tijuana

“2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California”

Tijuana, B. C., a 24 de agosto de 2017

Oficio No.188/2017

M.O. JOSÉ FRANCISCO RAYGOZA MACÍAS

Director de la Facultad de Odontología, Tijuana.

P r e s e n t e:

ASUNTO: Informe sobre arqueo practicado a Caja de Ingresos de la Clínica Obrera turno matutino, de la Facultad de Odontología, el día 15 de agosto de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos de la Clínica Obrera turno matutino de esta Facultad, el día 15 de agosto de 2017, cuyo custodiante es la C. Fredesvinda López M.

ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (07 de junio 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes, para cualquier aclaración.

ATENTAMENTE

“POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE”

JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. YAZMÍN GARCÍA SARABIA

COPIAS: Dra. María Eugenia Pérez Morales.- Vicerrectora Campus Tijuana
Mtro. Gustavo Adolfo de Hoyos Walther.- Presidente del Patronato
L.A.E. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.A. Ana Ma. Guillén Jiménez.- Auditor Interno
Expediente
Minutario
YGS/JMFT/Criss***
IIAT1792



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoria Interna, Tijuana

“2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California”

Tijuana, B. C., a 30 de agosto de 2017
Oficio No.195/2017

M.O. JOSÉ FRANCISCO RAYGOZA MACÍAS

Director de la Facultad de Odontología, Tijuana.

P r e s e n t e:

ASUNTO: Informe sobre arqueo practicado a Caja de Ingresos de la Clínica Obrera turno vespertino, de la Facultad de Odontología, el día 29 de agosto de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a Caja de Ingresos de la Clínica Obrera turno vespertino de esta Facultad, el día 29 de agosto de 2017, cuyo custodiante es la: C. Deyanira Fonseca López.

ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes, para cualquier aclaración.

ATENTAMENTE
“POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE”
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. YAZMÍN GARCÍA SARABIA

COPIAS: Dra. María Eugenia Pérez Morales.- Vicerrectora Campus Tijuana
Mtro. Gustavo Adolfo de Hoyos Walther.- Presidente del Patronato
L.A.E. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.A. Ana Ma. Guillén Jiménez.- Auditor Interno
Expediente
Minutario
YGS/JMFT/Criss***
IIAT1796



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna, Tijuana

“2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California”

Tijuana, B. C., a 24 de agosto de 2017
Oficio No.181/2017

M.O. JOSÉ FRANCISCO RAYGOZA MACÍAS

Director de la Facultad de Odontología, Tijuana.

P r e s e n t e:

ASUNTO: Informe sobre arqueo practicado a Caja de Ingresos de la Clínica PROJECT, de la Facultad de Odontología, el día 15 de agosto de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos de la Clínica PROJECT (Soler) turno matutino de esta Facultad, el día 15 de agosto de 2017, cuyo custodiante es la C. Martha Patricia Ramírez Atondo.

ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (07 de junio 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes, enviándole un cordial saludo.

ATENTAMENTE
“POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE”
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. YAZMÍN GARCÍA SARABIA

COPIAS: Dra. María Eugenia Pérez Morales.- Vicerrectora Campus Tijuana
Mtro. Gustavo Adolfo de Hoyos Walther.- Presidente del Patronato
L.A.E. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.A. Ana Ma. Guillén Jiménez.- Auditor Interno
Expediente
Minutario
YGS/EYOC/Criss***
IIAT1785



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna, Tijuana

“2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California”

Tijuana, B. C., a 25 de septiembre de 2017

Oficio No.220/2017

M.O. JOSÉ FRANCISCO RAYGOZA MACÍAS

Director de la Facultad de Odontología, Tijuana.

P r e s e n t e:

ASUNTO: Informe sobre arqueo practicado a Caja de Ingresos de la Clínica PROJECT Concern, de la Facultad de Odontología Tijuana, el día 12 de septiembre de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos de la Clínica PROJECT Concern de esta Facultad, el día 12 de septiembre de 2017, cuyo custodiante es la C. María N. Vargas Zaragoza.

CAJA DE INGRESOS CLÍNICA PROJECT CONCERN			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (15 de agosto 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes, para cualquier aclaración.

ATENTAMENTE
“POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE”
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. YAZMÍN GARCÍA SARABIA

COPIAS: Dra. María Eugenia Pérez Morales.- Vicerrectora Campus Tijuana
Mtro. Gustavo Adolfo de Hoyos Walther.- Presidente del Patronato
L.A.E. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.A. Ana Ma. Guillén Jiménez.- Auditor Interno
Expediente
Minutario
YGS/JMFT/Criss***
IIAT17109



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoria Interna, Tijuana

“2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California”

Tijuana, B. C., a 25 de septiembre de 2017
Oficio No.215/2017

M.O. JOSÉ FRANCISCO RAYGOZA MACÍAS

Director de la Facultad de Odontología, Tijuana.

P r e s e n t e:

ASUNTO: Informe sobre arqueo practicado a Caja de Ingresos No. 33 de la Clínica Trébol turno matutino, de la Facultad de Odontología, el día 14 de septiembre de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos No. 33 de la Clínica Trébol matutino vespertino de esta Facultad, el día 14 de septiembre de 2017, cuyo custodiante es la C. Evelyn Amador Lara.

CAJA DE INGRESOS CLINICA TREBOL			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (22 de agosto de 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes, para cualquier aclaración.

ATENTAMENTE
“POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE”
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. YAZMÍN GARCÍA SARABIA

COPIAS: Dra. María Eugenia Pérez Morales.- Vicerrectora Campus Tijuana
Mtro. Gustavo Adolfo de Hoyos Walther.- Presidente del Patronato
L.A.E. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.A. Ana Ma. Guillén Jiménez.- Auditor Interno
Expediente
Minutario
YGS/JLCR/Criss***
IIAT17104



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoria Interna, Tijuana

“2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California”

Tijuana, B. C., a 24 de agosto de 2017

Oficio No.189/2017

M.O. JOSÉ FRANCISCO RAYGOZA MACÍAS

Director de la Facultad de Odontología, Tijuana.

P r e s e n t e:

ASUNTO: Informe sobre arqueo practicado a Caja de Ingresos No.37 de la Clínica Trébol turno matutino, de la Facultad de Odontología, el día 22 de agosto de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a Caja de Ingresos No.37 de la Clínica Trébol turno matutino de esta Facultad, el día 22 de agosto de 2017, cuyo custodiante es la: C. Cinthya Ramírez Olivas.

ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (09 de junio 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes, para cualquier aclaración.

ATENTAMENTE

“POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE”

JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. YAZMIN GARCÍA SARABIA

COPIAS: Dra. María Eugenia Pérez Morales.- Vicerrectora Campus Tijuana
Mtro. Gustavo Adolfo de Hoyos Walther.- Presidente del Patronato
L.A.E. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.A. Ana Ma. Guillén Jiménez.- Auditor Interno
Expediente
Minutario
YGS/JMFT/Criss***
IIAT1793



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoria Interna, Tijuana

“2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California”

Tijuana, B. C., a 25 de septiembre de 2017

Oficio No.214/2017

M.O. JOSÉ FRANCISCO RAYGOZA MACÍAS

Director de la Facultad de Odontología, Tijuana.

P r e s e n t e:

ASUNTO: Informe sobre arqueo practicado a Caja de Ingresos No. 37 de la Clínica Trébol turno matutino, de la Facultad de Odontología, el día 14 de septiembre de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos No. 37 de la Clínica Trébol turno matutino de esta Facultad, el día 14 de septiembre de 2017, cuyo custodiante es la C. Cinthya Alejandra Ramírez Olivas.

CAJA DE INGRESOS CLÍNICA TRÉBOL			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (22 de agosto de 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes, para cualquier aclaración.

ATENTAMENTE

“POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE”

JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. YAZMÍN GARCÍA SARABIA

COPIAS: Dra. María Eugenia Pérez Morales.- Vicerrectora Campus Tijuana
Mtro. Gustavo Adolfo de Hoyos Walther.- Presidente del Patronato
L.A.E. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.A. Ana Ma. Guillén Jiménez.- Auditor Interno
Expediente
Minutario
YGS/JLCR/Criss***
IIAT17103



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoria Interna, Tijuana

“2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California”

Tijuana, B. C., a 24 de agosto de 2017
Oficio No.186/2017

M.O. JOSÉ FRANCISCO RAYGOZA MACÍAS

Director de la Facultad de Odontología, Tijuana

P r e s e n t e:

ASUNTO: Informe sobre arqueo practicado a Caja de Ingresos No. 33 de la Clínica Trébol turno matutino de la Facultad de Odontología, el día 22 de agosto de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos No. 33 de la Clínica Trébol turno matutino de esta Facultad, el día 22 de agosto de 2017, cuyo custodiante es la C. Evelyn Amador Lara.

ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (16/mayo/2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes, para cualquier aclaración.

ATENTAMENTE
“POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE”
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. YAZMÍN GARCÍA SARABIA

COPIAS: Dra. María Eugenia Pérez Morales.- Vicerrectora Campus Tijuana
Mtro. Gustavo Adolfo de Hoyos Walther.- Presidente del Patronato
L.A.E. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.A. Ana Ma. Guillén Jiménez.- Auditor Interno
Expediente
Minutario
YGS/JMFT/Criss***
IIAT1790



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoria Interna, Tijuana

“2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California”

Tijuana, B. C., a 24 de agosto de 2017
Oficio No.187/2017

M.O. JOSÉ FRANCISCO RAYGOZA MACÍAS

Director de la Facultad de Odontología, Tijuana

P r e s e n t e:

ASUNTO: Informe sobre arqueo practicado a Caja de Ingresos No.37 de la Clínica Trébol turno vespertino de la Facultad de Odontología, el día 22 de agosto de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos No.37 de la Clínica Trébol turno vespertino de esta Facultad, el día 22 de agosto de 2017, cuyo custodiante es la C. Jazmín Angélica Acosta Díaz.

ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (09/junio/2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes, para cualquier aclaración.

ATENTAMENTE
“POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE”
JEFE DEL DEPARTAMENTO

C.P. YAZMÍN GARCÍA SARABIA

COPIAS: Dra. María Eugenia Pérez Morales.- Vicerrectora Campus Tijuana
Mtro. Gustavo Adolfo de Hoyos Walther.- Presidente del Patronato
L.A.E. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.A. Ana Ma. Guillén Jiménez.- Auditor Interno
Expediente
Minutario
YGS/JMFT/Criss***
IIAT1791

Universidad Autónoma de Baja California

Auditoria Interna



AQUEOS

ENSENADA

JUL-SEP 2017



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna, Ensenada



"2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California"

Ensenada, Baja California, a 21 de julio de 2017
Oficio No. 150/2017

M.A. CARLO ZAMORA SOLANO
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE TESORERÍA
P R E S E N T E.-

Asunto: Informe sobre arqueo practicado a la Caja
número 42 del Departamento de Tesorería,
realizado el día 21 de julio de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja del Departamento de Tesorería, cuyo custodiante es: C. Arturo Padilla Sánchez.

CAJA #42 DEL DEPARTAMENTO DE TESORERÍA			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (19-abr-2017)
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Sin otro particular y esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes.

A T E N T A M E N T E
"POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE"
JEFE DEL DEPARTAMENTO

DRA. SONIA ELIZABETH MALDONADO RADILLO

COPIAS: Dra. Blanca Rosa García Rivera.- Vicerrectora Campus Ensenada
Mtro. Gustavo Adolfo De Hoyos Walther .- Presidente del Patronato UABC
L.A.E. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato UABC
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.A. Ana Ma. Guillén Jiménez.- Auditor Interno
Expediente/Minutario
SEMR/demr*



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna, Ensenada

Archivo: IIAE1753



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna, Ensenada



"2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California"

Ensenada, Baja California, a 01 de agosto de 2017

Oficio No. 159/2017

M.A. CARLO ZAMORA SOLANO
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE TESORERÍA
P R E S E N T E.-

Asunto: Informe sobre arqueo practicado a la Caja número 40 del Departamento de Tesorería, realizado el día 01 de agosto de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueos practicado a la Caja del Departamento de Tesorería, cuyo custodiante es: C. Claudia Lizbeth Rosales Ojeda.

CAJA #40 DEL DEPARTAMENTO DE TESORERÍA			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (08-jun-2017)
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Efectivo M.N.	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Cheques	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Tarjeta de crédito	Satisfactorio	Ninguna	No Satisfactorio
Depósitos bancarios	Satisfactorio	Ninguna	No aplica
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Cheques en resguardo	No Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos de caja	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

OBSERVACIONES

1. Cheque vencido

Se detectó un cheque en moneda nacional por un importe total de \$2,255.88, cuya fecha de antigüedad rebasa la establecida en las políticas de la Tesorería.

Plan de acción

Se revisará cada tercer día los cheques, con el fin de cancelar los cheques vencidos.



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna, Ensenada



"2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California"

Sin otro particular y esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes.

A T E N T A M E N T E
"POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE"
JEFE DEL DEPARTAMENTO

DRA. SONIA ELIZABETH MALDONADO RADILLO

COPIAS: Dra. Blanca Rosa García Rivera.- Vicerrector campus Ensenada
Mtro. Gustavo Adolfo de Hoyos Walther.- Presidente del Patronato UABC
L.A.E. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato UABC
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.A. Ana Ma. Guillén Jiménez.- Auditor Interno
Expediente/Minutario
SEMR/ijga
Archivo: IIAE1756



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna, Ensenada



"2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California"

Ensenada, Baja California, a 01 de agosto de 2017

Oficio No. 159/2017

M.A. CARLO ZAMORA SOLANO
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE TESORERÍA
P R E S E N T E.-

Asunto: Informe sobre arqueo practicado a la Caja número 40 del Departamento de Tesorería, realizado el día 01 de agosto de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueos practicado a la Caja del Departamento de Tesorería, cuyo custodiante es: C. Claudia Lizbeth Rosales Ojeda.

CAJA #40 DEL DEPARTAMENTO DE TESORERÍA			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (01-ago-2017)
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Efectivo M.N.	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Cheques	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Tarjeta de crédito	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Fondo Revolvante	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Cheques en resguardo	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos de caja	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Sin otro particular y esperando que la información anterior le sea de utilidad, quedo a sus apreciables órdenes.

A T E N T A M E N T E
"POR LA REALIZACIÓN PLENA DEL HOMBRE"
JEFE DEL DEPARTAMENTO

DRA. SONIA ELIZABETH MALDONADO RADILLO



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna, Ensenada



"2017 Año del 60 Aniversario de la Universidad Autónoma de Baja California"

COPIAS: Dra. Blanca Rosa García Rivera.- Vicerrector campus Ensenada
Mtro. Gustavo Adolfo de Hoyos Walther.- Presidente del Patronato UABC
L.A.E. José Ramiro Cárdenas Tejeda.- Secretario del Patronato UABC
Dr. Víctor Manuel Alcántar Enríquez.- Tesorero
M.A. Ana Ma. Guillén Jiménez.- Auditor Interno
Expediente/Minutario
SEMR/ijga
Archivo: IIAE1756