

Tabla Campos

Ejercicio	Periodo Trimestral	Periodo Auditado	Tipo de Auditoría	Número de Auditoría	Órgano Que Realizó La Revisión O Auditoría	Número Del Oficio de Inicio de Trabajo de Revisión	Objetivo(s) de La Realización de La Auditoría	Rubros Sujetos a Revisión	Fundamentos Legales	Hipervínculo Al Oficio de Notificación de Resultados
2017	Octubre a Diciembre	Enero a Diciembre 2016 y hechos posteriores	Area	1	Auditoría Interna Mexicali	487	Verificar que la gestion de los recursos financieros humanos y materiales se lleve a cabo conforme la normatividad aplicable	Control Interno Transferencia de Recursos Registro Contable Presupuestal y Patrimonial Destino de los Recursos Servicios Personales Adquisiciones y Servicios y Transparencia	Ley de Contabilidad Gubernamental, Ley de Disciplina Financiera Presupuesto de Egresos de la Federacion, Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, Ley de Adquisiciones Federal y su Reglamento y Lineamientos Institucionales	1. SUBSIDIOS U006
2017	Octubre a Diciembre	2016	Integral	2	Auditoría Interna Mexicali	419	Verificar que la gestion de los recursos financieros humanos y materiales se lleve a cabo conforme la normatividad aplicable	Control Interno Programa Operativo Anual Procesos Fondo Fijo de Caja Cuentas Por Cobrar Activo Fijo Inventarios Ingresos Gastos Recursos Humanos Convenios	LISR LAAYSSP Reglamento interno de ingresos propios Instructivo para el manejo del Fondo Fijo de Caja Manual de funciones Lineamientos para la admón de gastos de viaje	2. DEPTO EDITORIAL UNIVERSITARIA
2017	Octubre a Diciembre	Enero 2016 a Junio 2017	Integral	3	Auditoría Interna Mexicali	526	Verificar que la gestion de los recursos financieros humanos y materiales se lleve a cabo conforme la normatividad aplicable	Control Interno Programa Operativo Anual Procesos Fondo Fijo de Caja Cuentas Por Cobrar Activo Fijo Gastos Recursos Humanos Convenios	LISR LAAYSSP Reglamento interno de ingresos propios Instructivo para el manejo del Fondo Fijo de Caja Lineamientos para le elaboración de Manuales Estatuto Escolar Reglamento de Becas Lineamientos para la admón de gastos de viaje Reglamento reconocimiento al Mérito escolar	3. COORDINACION DE SERVICIOS ESTUDIANTILES Y GESTION ESCOLAR
2017	Octubre a Diciembre	2016 a junio de 2017	Integral	4	Auditoría Interna Mexicali	525	Verificar que la gestion de los recursos financieros humanos y materiales se lleve a cabo conforme la normatividad aplicable	Control Interno Programa Operativo Anual Procesos Fondo Fijo de Caja Cuentas Por Cobrar Activo Fijo Gastos Recursos Humanos Convenios Apoyos Extraordinarios	LISR LAAYSSP Instructivo para el manejo del Fondo Fijo de Caja Estatuto de Personal Académico UABC Manual de funciones Lineamientos para la admón de gastos de viaje Disposiciones Complementarias de Intercambio Estudiantil	4. COORINACION DE COOPERACION INTERNACIONAL
2017	Octubre a Diciembre	2016 a junio 2017	Integral	5	Auditoría Interna Mexicali	516	Verificar que la gestion de los recursos financieros humanos y materiales se lleve a cabo conforme la normatividad aplicable	Control Interno Programa Operativo Anual Procesos Fondo Fijo de Caja Anticipos para Gastos Activo Fijo Eventos Gastos Recursos Humanos	Estatuto Escolar Estatuto General de UABC Acuerdo por el que se crean los Campus Instructivo para el manejo del Fondo Fijo de Caja Manual de Organizacion Lineamientos para la elaboracion y actualizacion de los Manuales de Organizacion y Procedimientos de las Unidades Academicas Lineamientos para la administracion de gastos de viaje Lineamientos para la elaboracion y publicacion de paginas electronicas de las unidades academicas y dependencias administrativas	5. DEPARTAMENTO DE PLANEACION E IMAGEN INSTITUCIONAL

2017	Octubre a Diciembre	2016 a Junio 2017	Integral	6	Auditoria Interna Mexicali	499	Verificar que la gestion de los recursos financieros humanos y materiales se lleve a cabo conforme la normatividad aplicable	Control Interno Programa Operativo Anual Procesos Fondo Fijo de Caja Anticipos para Gastos Activo Fijo Ingresos Gastos Recursos Humanos y Acuerdos	ISR Reglamento de adquisiciones arrendamientos y servicios de la UABC asi como POBALINES del mismo Instructivo para el Manejo del Fondo Fijo de Caja Manual de Organizacion de la Dependencia Lineamientos para la administracion de gastos de viaje Acuerdo que crea el Comite para la Regulacion de los Ingresos Propios de la Universidad Politica de bienes muebles patrimonio universitario Acuerdo por el que se delega en diversas Autoridades y Funcionarios la representacion legal de la Universidad Reglamento de Servicio Social de la Universidad Autonoma de Baja California Lineamientos y Directrices Especificos para Regular el Cabal Cumplimiento de Servicio Social Universitario Guia Metodologica para la creacion y modificacion de los programas educativos de la Universidad Autonoma de Baja California Lineamientos para la Formulacion y Registro de los Programas de Unidades de Aprendizaje de los Programas Educativos de la UABC	6. DEPARTAMENTO DE FORMACION BASICA
2017	Octubre a Diciembre	2016 a junio 2017	Integral	7	Auditoria Interna Mexicali	589	Verificar que la gestion de los recursos financieros humanos y materiales se lleve a cabo conforme la normatividad aplicable	Control Interno Programa Operativo Anual Procesos Fondo Fijo de Caja Anticipos para Gastos Activo Fijo Gastos y Recursos Humanos	Ley de Impuesto Sobre la Renta Estatuto General de la UABC Estatuto del Personal Academico Instructivo para el manejo de Fondo Fijo de Caja Manual de Organizacion del Departamento Lineamientos para la administracion de gastos de viaje Lineamientos para la elaboracion y actualizacion de los Manuales de Organizacion y Procedimientos Lineamientos Generales para la Operacion del PREDEPA Lineamientos para la Elaboracion y publicacion de paginas electronicas de las unidades academicas y dependencias administrativas, Acuerdo Reglamentario para la Organizacion y Funcionamiento del PREDEPA, Convenio de Apoyo Financiero para el Programa de Carrera Docente y Catalogo descriptivo de Gastos	7. DEPARTAMENTO DE AUDITORIA ACADEMICA
2017	Octubre a Diciembre	2016 y a Junio de 2017	Integral	8	Auditoria Interna Mexicali	647	Verificar que la gestion de los recursos financieros humanos y materiales se lleve a cabo conforme la normatividad aplicable	Control Interno Procesos Programa Operativo Anual Fondo Fijo de Caja Chica Cuentas por Cobrar, Activo Fijo Gastos Recursos Humanos Apoyos Extraordinarios Transparencia	Reglamentos de Posgrado e Investigacion Reglamento de Becas de la Universidad Manual de Organizacion Convocatorias y Convenios de Proyectos DELFIN y Cimarrones en la Ciencia Plan de Desarrollo Institucional 2015 2019 Lineamientos del Fondo Fijo de Caja Chica Lineamientos para la Administracion de Gastos de Viaje y del Ejercicio del Gasto Manual de Procedimientos de comprobacion financiera del PFCE2016 Reglas de Operacion del PFCE2016 Ley General de Contabilidad Gubernamental Políticas y Criterios Contables del Depto de Contabilidad Ley de Transparencia y Acceso a la Informacion Publica para el Edo de Baja California Reglamento para la Transparencia y acceso a la informacion de la UABC Perfil de Puestos del Personal Sindicalizado y de Confianza Requisitos de Contratacion de Personal Sindicalizado de Confianza y Docente	8. COORDINACION DE POSGRADO E INVESTIGACION

2017	Octubre a Diciembre	2012 Sorteo 70 y 71	Especial	9	Auditoria Interna Mexicali	A solicitud de la dependencia	Verificar que la gestion de los recursos financieros humanos y materiales se lleve a cabo conforme la normatividad aplicable	Cuentas por Cobrar	Normativa Interna	9. SORTEOS CUENTAS INCOBRABLES
2017	Octubre a Diciembre	2017	Especial	10	Auditoria Interna Mexicali	No se emitió oficio de inicio	Verificar que la gestion de los recursos financieros humanos y materiales se lleve a cabo conforme la normatividad aplicable	Control Interno Ingresos y Gastos	Instructivo para el manejo del fondo fijo de caja Criterios para Determinar la Cuota por el Uso de Transporte Colectivo Universitario del Comité para la Regulación de los Ingresos Propios de la UABC Lista de precios autorizada por el Comité de Interno para la regulación de ingresos propios del Instituto de Ciencias Agrícolas lineamientos para la administración de gastos de viaje Contrato Colectivo de Trabajo SETU Reglamento Interno de Ingresos Propios	10. AGROBAJA
2017	Octubre a Diciembre	2017	Especial	11	Auditoria Interna Mexicali	A solicitud de la Unidad Académica	Verificar que la gestion de los recursos financieros humanos y materiales se lleve a cabo conforme la normatividad aplicable	Control Interno Activo Fijo Ingresos	Políticas Institucionales LISR	11. ESPECIALIDAD DE PROSTODONCIA

2017	Octubre a Diciembre	2008 a 2014	Especial	12	Auditoria Interna Mexicali	A solicitud de la dependencia	Verificar que la gestion de los recursos financieros humanos y materiales se lleve a cabo conforme la normatividad aplicable	Cuentas por Cobrar	LISR Estatuto General de la UABC Estatuto Academico de la UABC Ley General de contabilidad Gubernamental Reglamento de Becas de la Universidad Lineamientos para la Administraci3n de Cuentas por Cobrar	12. CUENTAS POR COBRAR
2017	Octubre a Diciembre	Mayo a Noviembre 2017	Especial	13	Auditoria Interna Mexicali	A solicitud de la Unidad Academica	Analizamos los informes financieros preparados por el Departamento de Tesoreria Campus Mexicali de la Universidad Autonoma de Baja California conteniendo los datos relativos a la aplicacion del recurso asignado y ejercido	Control Interno Transferencia de Recursos Destino de Recursos Devolucion de Remanentes y cancelacion de cuentas bancarias y Presentacion de Informes Financieros y Tecnicos	Convenios de Asignacion de Recursos Bases de la Convocatoria y Terminos de Referencia Lineamientos del Programa de apoyos para actividades cientificas tecnologicas y de innovacion 2017 Programa presupuestario F002 Anexo 3 Manual para la Administracion de Proyectos del Conacyt Reglas de operaci3n del Conacyt Reglamento de Investigaci3n de la UABC Lineamientos para la Administracion de gastos de viaje Politicas y Criterios Contables del Depto de Contabilidad Ley de Transparencia y Acceso a la Informacion Publica para el Edo de Baja California Reglamento para la Transparencia y acceso a la informacion de la UABC	13. DICTAMEN CONACYT PROYECTO No.580473
2017	Octubre a Diciembre	2016	Integral	14	Auditoria Interna Tijuana	191	Verificar que la gestion de los recursos financieros humanos y materiales se lleve a cabo conforme la normatividad aplicable	Control Interno Programa Operativo Anual Procesos Fondo Fijo de Caja Anticipos de gasto Inventario Activo Fijo Ingresos Gastos Recursos Humanos Recursos Extraordinarios Convenios	LISR Reglamento Interno de Ingresos Propios Instructivo para el Manejo del Fondo Fijo de Caja Lineamientos para la Elaboracion y Actualizacion de los Manuales de Organizaci3n Lineamientos para la admon de gastos de viaje Reglamento Interno	14. FACULTAD DE ODONTOLOGIA

2017	Octubre a Diciembre	2016	Integral	15	Auditoria Interna Tijuana	206	Verificar que la gestion de los recursos financieros humanos y materiales se lleve a cabo conforme la normatividad aplicable	Control Interno Programa Operativo Anual Procesos Fondo Fijo de Caja Anticipos de gasto Activo Fijo Ingresos Gastos Recursos Humanos	Ley de Adquisiciones Arrendamientos y Servicios del Sector Publico Reglamento de la Ley de Adquisiciones Arrendamientos y Servicios del Sector Publico Ley de Adquisiciones Arrendamientos y Servicios para el Estado de Baja California Reglamento de la Ley de Adquisiciones Arrendamientos y Servicios para el Estado de Baja California Ley Federal de Obras Publicas y Servicios relacionados con las mismas Reglamento de la Ley Federal de Obras Publicas y Servicios relacionados con las mismas Ley de Obras Publicas Equipamientos Suministros y Servicios relacionados con las mismas del Estado de Baja California Reglamento de la Ley de Obras Publicas Equipamientos Suministros y Servicios relacionados con las mismas del Estado de Baja California Reglamento de Adquisiciones Arrendamientos y Servicios de la Universidad Autonoma de Baja California Reglamento de Obras y Servicios relacionados con las mismas de	15.DEPARTAMENTO DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS
2017	Octubre a Diciembre	2016	Integral	16	Auditoria Interna Tijuana	230	Verificar que la gestion de los recursos financieros humanos y materiales se lleve a cabo conforme la normatividad aplicable	Control Interno Programa Operativo Anual Fondo Fijo de Caja Anticipos de gasto Activo Fijo Ingresos Gastos Recursos Humanos Recursos Extraordinarios Convenios	LISR Reglamento Interno de Ingresos Propios Instructivo para el Manejo del Fondo Fijo de Caja Lineamientos para la Elaboracion y Actualizacion de los Manuales de Organizacion Lineamientos para la admon de gastos de viaje Reglamento Interno	16. FACULTAD DE TURISMO Y MERCADOTECNIA
2017	Octubre a Diciembre	2016	Integral	17	Auditoria Interna Tijuana	312	Verificar que la gestion de los recursos financieros humanos y materiales se lleve a cabo conforme la normatividad aplicable	Control Interno Programa Operativo Anual Procesos Fondo Fijo de Caja Anticipos de gasto Activo Fijo Ingresos Gastos Recursos Humanos Recursos Extraordinarios Convenios	LISR Reglamento Interno de Ingresos Propios Instructivo para el Manejo del Fondo Fijo de Caja Lineamientos para la Elaboracion y Actualizacion de los Manuales de Organizacion Lineamientos para la admon de gastos de viaje Reglamento Interno	17. FACULTAD DE DERECHO
2017	Octubre a Diciembre	2016	Integral	18	Auditoria Interna Tijuana	290	Verificar que la gestion de los recursos financieros humanos y materiales se lleve a cabo conforme la normatividad aplicable	Control Interno Programa Operativo Anual Procesos Fondo Fijo de Caja Cuentas Por Cobrar Activo Fijo Cuentas por Pagar Gastos Recursos Humanos	LISR LAAySSP Reglamento interno de ingresos propios Instructivo para el manejo del Fondo Fijo de Caja Estatuto de la UABC Manual de funciones Lineamientos para la admon de gastos de viaje	18.DFPVU

2017	Octubre a Diciembre	2016	Integral	19	Dpto Auditoria Interna Ensenada	191	Verificar que la gestion de los recursos financieros humanos y materiales se lleve a cabo conforme la normatividad aplicable	Control Interno Programa Operativo Anual Fondo Fijo de Caja Cuentas Por Cobrar Activo Fijo Ingresos Gastos Recursos Humanos Recurso Extraordinario Convenio	LISR LAAySSP Reglamento interno de ingresos propios Instructivo para el manejo del Fondo Fijo de Caja Estatuto de Personal Academico UABC Manual de funciones Lineamientos para la admon de gastos de viaje	19.FACULTAD DE INGENIERIA ARQUITECTURA Y DISENO
2017	Octubre a Diciembre	2016	Integral	20	Dpto Auditoria Interna Ensenada	212	Verificar que la gestion de los recursos financieros humanos y materiales se lleve a cabo conforme la normatividad aplicable	Control interno Control Académico Programa Operativo Anual Fondo Fijo de Caja Almacén Cuentas Por Cobrar Activo Fijo Ingresos Gastos Recursos Humanos Recurso extraordinario Convenios	LISR LAAySSP LAAySEEDO Reglamento de AAyS de la UABC Reglamento interno de ingresos propios Instructivo para el manejo del Fondo Fijo de Caja Estatuto de Personal Manual de funciones Lineamientos para la admon de gastos de viaje Lineamiento del PRODEP	20.FACULTAD DE ARTES
2017	Octubre a Diciembre	2017	Integral	21	Dpto Auditoria Interna Ensenada	208	Verificar que la gestion de los recursos financieros humanos y materiales se lleve a cabo conforme la normatividad aplicable	Control Interno Control Académico Programa Operativo Anual Fondo Fijo de Caja Inventarios Cuentas Por Cobrar Activo Fijo Ingresos Gastos Recursos Humanos Recurso Extraordinario	LISR LAAySSP Reglamento interno de ingresos propios Instructivo para el manejo del Fondo Fijo de Caja Estatuto de Personal Académico UABC Manual de funciones Lineamientos para la admon de gastos de viaje	21.ESCUELA DE CIENCIAS DE LA SALUD
2017	Octubre a Diciembre	2017	Arqueos	22	Auditoria Mexicali 50 Auditoria Tijuana 39 Auditoria Ensenada 3	Ninguno	Verificar que la gestion de los recursos financieros humanos y materiales se lleve a cabo conforme la normatividad aplicable	Fondos Revolventes	Lineamientos para el manejo de las Cajas de Ingresos	22. 2017 Dic Conc Arqueos Aud Interna

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE BAJA CALIFORNIA
PATRONATO UNIVERSITARIO
Auditoria Interna

REVISIÓN AL ÁREA DE INGRESOS POR SUBSIDIO FEDERAL ORDINARIO U006 CORRESPONDIENTE AL PERÍODO DE ENERO A DICIEMBRE 2016 Y HECHOS POSTERIORES, entregado el 21 de diciembre de 2017 mediante oficio No. 656/2017.

OBJETIVO

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

ALCANCE

La aprobación, canalización, control, depósito, y registro de la totalidad de los recursos ordinarios del Convenio de Apoyo Financiero aportado por los Gobiernos Federal y Estatal a la Universidad Autónoma de Baja California por el período de enero a diciembre 2016 y hechos posteriores, que proporcione certeza sobre la ejecución, ejercicio y control de los recursos de manera razonablemente adecuada.

RESULTADO

La recepción y administración de los recursos por Subsidios y otras aportaciones recibidas del Gobierno Federal y Estatal se manejaron satisfactoriamente, salvo por aportaciones pendientes de recibir por parte de Gobierno del Estado, la Universidad reportó trimestralmente a la autoridad competente la información relacionada con el ejercicio, el destino y los resultados obtenidos respecto a los recursos federales que le fueron transferidos, en los plazos y términos aplicables, verificando que dicha información se encuentra actualizada en páginas electrónicas de los Órganos Locales. Los hallazgos detectados son: 1) La transferencia del recurso federal a la Universidad no se realizó el día que la SEP lo transfirió a Gobierno del Estado no encontrando evidencia del depósito de los rendimientos generados por dicho desfase. 2) En tres ocasiones no se entregó oportunamente a la Dirección General de Educación Superior Universitaria (DGESU), el recibo institucional en el plazo estipulado en el convenio 3) Durante el ejercicio 2016, se estableció que la aportación del Gobierno Estatal fuera por un monto de \$1,229,466,124 sin embargo se recibió únicamente la cantidad de \$1,067,122,717.70 quedando una diferencia por \$162,343,406.30. 4) En el Subsidio Estatal Ordinario se presentaron desfases de hasta 41 días en la entrega del recurso. 5) En las conciliaciones bancarias de las cuentas en las que se ejerce el recurso federal existen cheques en tránsito con un período mayor a tres meses, el cual excede el lapso estipulado para su cancelación. 6) No se realizó el reintegro del saldo no devengado a más tardar el 15 de enero del año en curso el cual asciende a \$7,140. 7) Se observaron seis facturas pagadas con subsidio ordinario federal en el ejercicio 2017, las cuales no contenían el sello correspondiente de "operado". 8) Se detectaron gastos que no cumplen estrictamente con los objetivos del Convenio 10) Respecto al recurso humano, dos empleados no presentaron su informe final al término de su año sabático. 11) El 50% de estos expedientes de personal revisados, no cuentan con información completa. 12) 59 de los 60 casos los perfiles no cuentan con la totalidad de los requisitos dentro de los expedientes de personal 13) Los exámenes requeridos de acuerdo al perfil de puestos no se encuentran integrados en los expedientes 14) Se detectó Contrato de honorarios formalizado y pagado en fecha posterior a la prestación del servicio. 15) Se detectaron gastos registrado que incumplen con lo establecido en el oficio circular no. 096/2016-1 16) Se observaron gastos por concepto no autorizado Institucionalmente. 17) Se

observaron gastos correspondientes al Evento Unifest 2016, Festival Universitario para celebrar el Día del Estudiante, concepto que ha sido observado por la Auditoría Superior por considerar que no se apega a lo establecido en el Convenio. 18) Se detectaron pagos por servicios de honorarios a Columbus de México S.A. de C.V. por servicios de asesoría financiera, lo cual se considera un concepto que no corresponde con el objeto del convenio. 19) Se efectuaron gastos con recurso federal por el concepto de Lavado de Unidades de Transporte, el cual es un concepto observado por Auditoría Superior de la Federación, por no considerarlo indispensable para las operaciones de la Institución. 20) Se detectó que la OT1622020088 no cuenta con la cantidad mínima de cotizaciones.

RESUMEN DE LAS OBSERVACIONES Y ACCIONES

Se determinaron 27 Observaciones de las cuales nos fueron proporcionadas: siete Aclaraciones, cuatro Planes de Acción y emitimos nueve Recomendaciones.

CONCLUSION

De acuerdo a la revisión realizada se puede manifestar que la recepción, depósito-transferencia, registro contable y presupuestal, así como la integración de la documentación comprobatoria y presentación en los Estados Financieros Dictaminados se ha llevado a cabo de manera satisfactoria durante el período de revisión, sin embargo se requiere apegar estrictamente a la normativa aplicable.



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE BAJA CALIFORNIA
PATRONATO UNIVERSITARIO
Auditoría Interna

AUDITORÍA INTEGRAL AL DEPARTAMENTO DE EDITORIAL UNIVERSITARIA POR EL PERIODO DE ENERO A DICIEMBRE DE 2016 A JUNIO DE 2017, entregado el día 01 de Noviembre de 2017. Oficio No. 527/2017.

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

Se constató que el Departamento maneja un razonable ambiente de control ya que existen normas, lineamientos y ordenamientos aplicables, talleres para impulsar valores éticos, se tienen definidas las líneas de comunicación, programas de capacitación de las necesidades detectadas de manera externa. Cuenta con organigrama y Manual de Organización el cual requiere ser actualizado, no se cuenta con un código de conducta propio, un plan estratégico para establecer objetivos y metas, ni personal suficiente para el desarrollo de sus funciones, carece de indicadores para medir el cumplimiento de objetivos, no se tiene documentados los riesgos. La entrega de gasolina no especifica el motivo por el cual fue utilizado el recurso, además que solo se presentan rango de fechas y no se tienen firma de la persona que los está recibiendo. Las metas del Programa Operativo Anual (POA), se están realizando en tiempo y forma, los procesos requieren de ser actualizados. En el manejo de los fondos fijos de caja existen oportunidades de mejora en su manejo. Las cuentas por cobrar tienen un control adecuado y satisfactorio de la antigüedad de saldos de acuerdo a los días hábiles institucionales y apegados a procedimientos, y controles administrativos y fiscales respectivos, salvo que algunas cuentas a cobrar a corto plazo no cumplen con el periodo establecido para la liquidación de su saldo, se verifico que los comprobantes cumplieran requisitos fiscales y administrativo vigente, constatando que dichas comprobaciones presentan un desfase en tiempo de hasta 42 días, Controles razonables y descuentos realizados de manera favorable para Funcionarios y empleados, para consignación se detectó que los saldos de tres subsecuentes no presentan ningún movimiento durante el periodo realizado, saldo pendiente de liquidar correspondiente a un módulo para la venta de libros y publicaciones en la Fac. De Odontología, el cual no cuenta con documento o contrato que respalde su funcionamiento, diferencias en cuatro de las subcuentas de acuerdo al Reporte de Saldos en Consignación y al Inventario del mismo, además que faltan de documentación de los expedientes de los clientes, conforme a lo estipulado en el procedimiento en tres de los expedientes, (alta de hacienda, comprobante de domicilio, CURP, Cartas de Referencia.

Los Activos Fijos cuentan con un control razonable para su manejo sin embargo se cuenta con dos equipos registrados en padrón del Departamento y físicamente en otras dependencias, además que no se cuenta con un control de equipo no inventariables. Los inventarios cuentan con un control razonable, sin embargo existen diferencias entre saldos de contabilidad, y el de inventario físico. Los Ingresos del Departamento, requieren de expedientes completos, los cortes de caja son registrados contablemente hasta un mes después de su realización.

En cuanto a Gastos no se encontró evidencia de políticas o lineamientos para la realización de donativos, donde se establezca a quienes pueden otorgarlos, así como que los expedientes no cuentan con el oficio de donación al departamento.

Para recursos Humanos, se verificaron tabuladores, movimientos de personal y expedientes los cuales están debidamente integrados y no existió traslape de horario del personal que se encuentra laborando y estudiando. Se revisaron 5 Convenios de coedición de libros, constatando que fueron debidamente suscritos, y cuentan con el visto bueno de la Oficina del Abogado General, y se está cumpliendo con los objetivos y seguimientos de los mismos de acuerdo a su contenido.

RESUMEN DE LAS OBSERVACIONES Y ACCIONES

Se determinaron 34 observaciones de los cuales nos fueron proporcionados 3 Acciones Correctivas y 31 Planes de Acción, los cuales generaron 5 Recomendaciones.

CONCLUSIÓN

El Departamento maneja sus recursos y controles de manera adecuada, sin embargo existen áreas de oportunidad como: 1) El Departamento no cuenta con un Código de conducta propio, y procedimiento sobre su identificación e investigación en caso de que se requiera, no se cuenta con un Plan estratégico para establecer objetivos y metas, no se cuenta con personal suficiente para el desarrollo de las funciones, no se cuenta con indicadores para medir el cumplimiento de objetivos, se tienen identificados los riesgos que pudieran afectar los objetivos, sin embargo no se encuentran documentados para poder evaluar, administrar y controlar, además que no existen criterios formales para definir la importancia relativa de dichos riesgos. 2) El Manual de Organización requiere ser actualizado. 3) no se tiene especificado el motivo de la utilización de vales de gasolina, así como la firma y la fecha en que fueron entregados. 4) Falta de Realización de vales, al entregar dinero del Fondo Fijo para compra del área, falta de oficio de custodia del Fondo Fijo, con el incremento del Fondo generado en 2017. 5) Facturas duplicadas en reembolsos. 6) Clientes por Cobrar a corto plazo que no cumplen con el periodo establecido para la liquidación de su saldo, falta de Conciliación respectiva entre el libro mayor y el reporte comparativo de clientes, clientes pendientes de liquidación. 7) Los Anticipos para gastos presentan un desfase en tiempo de comprobación hasta de 42 días, sobrante de anticipos no entregados en caja de Tesorería, 8) Cuentas en consignación sin ningún movimiento durante el periodo revisado, cuenta de un módulo de difusión y venta de publicaciones que no cuenta con contrato que respalde su funcionamiento y que está en proceso de liquidación, diferencias entre el Reporte General de Clientes en Consignación e Inventario de Libros en Consignación, faltante de documentación en expedientes. 9) Activos Fijos que se encuentran en Padrón Departamental y físicamente en otras dependencias, falta control para equipo no inventariables, 10) En inventarios, hay diferencias entre libros contables e Inventarios de libros para comercialización. 11) Cortes de caja registrados posteriormente a la fecha de realización, conciliación de depósitos realizados en 2004, 2008, 2012, 2013 y 2015 y registrados hasta 2016. 12) Falta de Comprobantes de boletos de avión y orden de compra en dos pólizas revisadas. 13) no se encontró evidencia de políticas y lineamientos para el otorgamiento de donativos, y no se encontró evidencia de oficio de solicitud de donación al Departamento. 14) Uno de los empleados no cuenta con documentación que ampare el dominio de Géneros de Géneros Literarios, en la revisión a Recursos Humanos. 15) incumplimiento con los lineamientos establecidos con pago de honorarios que menciona que como máximo tienen que tener tres pagos por profesionista, 16) se detectó error en las fechas de pago de honorarios correspondiente a Sara Marín por concepto logístico para la realización de la Feria Internacional del Libro UABC 2017.



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE BAJA CALIFORNIA
PATRONATO UNIVERSITARIO
Auditoría Interna

AUDITORÍA INTEGRAL A LA COORDINACIÓN DE SERVICIOS ESTUDIANTILES POR EL PERIODO DE ENERO DE 2016 A JUNIO DE 2017, entregado el día XX de noviembre de 2017. Oficio No. xx/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

Durante la revisión del Control Interno se detectó que es necesario el actualizar el Manual de Organización, así como de tener cuidado en que las facturas recibidas por pago de prestación de servicios correspondan al giro del servicio solicitado.

En las metas del Programa Operativo Anual se detectó que la información es reportada anualmente y no trimestralmente, en lo referente a los Procesos se identificó que estos no se encuentran incluidos en su Manual de Organización.

En Fondo Fijo y Cuentas por cobrar, se detectaron facturas por la compra de conceptos relacionados con cafetería para eventos sin la autorización correspondiente.

En los rubros de Activo Fijo, Gastos, Recursos Humanos y Convenios se encontraron resultados satisfactorios.

RESUMEN DE LAS OBSERVACIONES Y ACCIONES

Se determinaron 9 observaciones de las cuales nos fueron proporcionados 9 Planes de Acción, quedando pendientes de seguimiento las mismas.

CONCLUSIÓN

De acuerdo a la revisión realizada se puede manifestar que la Coordinación maneja sus recursos y controles de manera adecuada, sin embargo existen áreas de oportunidad como 1.- La falta de actualización de Manual de Organización, 2.- Reporte anual y no trimestral de las Metas del POA, 3.- Procedimientos no se encuentran incluidos en el Manual de Organización, 4.- Compra de conceptos diversos de cafetería no autorizados para eventos, 5.- Desfase en la comprobación de anticipos para gastos.



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE BAJA CALIFORNIA

PATRONATO UNIVERSITARIO

Auditoría Interna

AUDITORÍA INTEGRAL A LA COORDINACIÓN DE COOPERACIÓN INTERNACIONAL E INTERCAMBIO ACADÉMICO POR EL PERIODO DE ENERO A DICIEMBRE DE 2016 Y JUNIO 2017, entregado el día 04 de diciembre de 2017. Oficio No.588 /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 control interno se encontró que la Coordinación cuenta con Misión, Visión y Objetivos, que participa dentro del Programa de Desarrollo Institucional y cuenta con medidas de seguridad como extintores y botiquín de primeros auxilios sin embargo se detectaron inconsistencias como falta de actualización del Manual de Funciones, falta de controles en la entrega de vales de combustible y no se cuenta con indicadores establecidos. En la metas del Programa Operativo Anual no se cuenta con la evidencia establecida ni una adecuada integración de los expedientes. En relación a los Procesos se detectó que estos se llevan a cabo de acuerdo a los diagramas de flujo establecidos y con los controles adecuados sin embargo se requiere de algunas actualizaciones. En el fondo fijo de caja chica se proporcionó copia del oficio de custodia y se practicó arqueo del mismo con resultados satisfactorios, sin no tienen identificados los reembolsos realizados con dicho fondo. En anticipos para gastos no se cumplieron los tiempos de comprobación establecidos en los Lineamientos establecidos. En lo que se refiere a Activos Fijos de la muestra seleccionada de 12 equipos no se contaba con resguardo documental de los mismos; así mismo se detectó equipo que no pertenece a la Coordinación; el quipo menor fue debidamente verificado. En cuestión de los Gastos se están llevando a cabo de una manera razonablemente correcta. Con relación a Recursos Humanos se detectaron resultados razonables ya que los sueldos fueron pagados de acuerdo a los tabuladores vigentes y se cumplen con los requisitos para los perfiles administrativos y académicos.

La Coordinación cuenta con 377 convenios, de los cuales se seleccionó una muestra de 19 los cuales podemos concluir se encuentran debidamente suscritos y fueron verificados.

En cuestión de los Apoyos Extraordinarios se observó que no se utilizaron debidamente los programas establecidos para dichos apoyos y no se proporcionó copia del contrato establecido debidamente suscrito.

RESUMEN DE LAS OBSERVACIONES Y ACCIONES

Se determinaron 29 observaciones partir de las cuales se proporcionaron 26 planes de acción, se realizaron tres aclaraciones y se llevó a cabo una acción correctiva durante el proceso de la auditoría.

CONCLUSIÓN

De acuerdo a la revisión realizada a la Dependencia se puede concluir que sus actividades son llevadas a cabo de manera adecuada sin embargo existen áreas de oportunidad de mejora: 1) La falta de actualización del manual de organización, 2) Falta de evidencia y cumplimiento del POA, 3) Identificación de los reembolsos, 4) No se tiene un control documental adecuado sobre el activo, 5) No se utilizaron correctamente los programas contables en el rubro de apoyos extraordinarios.

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE BAJA CALIFORNIA
PATRONATO UNIVERSITARIO
Auditoria Interna

AUDITORÍA INTEGRAL AL DEPARTAMENTO DE PLANEACIÓN E IMAGEN INSTITUCIONAL POR EL PERIODO DE ENERO A DICIEMBRE DE 2016 Y 2017-1, entregado el día 12 de diciembre de 2017. Oficio No. 621/2017.

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

Se constató que se cuenta con un Ambiente de Control razonable, se encuentra dentro de la Estructura Organizacional de la UABC, sin embargo existen oportunidades de mejora.

En el Programa Operativo Anual existen diferencias entre la evidencia descrita en el Sistema de Planeación, Programación y Presupuestación (SIPPP) y la documentación integrada en el expediente.

El Departamento cuenta con procedimientos, en los que existen áreas de oportunidad.

El Fondo Fijo de Caja se encuentra asignado a la Jefa del Departamento y custodiado por la secretaria del mismo, este es manejado en apego a los lineamientos establecidos, cumpliendo con la normativa fiscal y administrativa correspondiente.

Las Cuentas por Cobrar al personal del Departamento fueron comprobadas con apego a los lineamientos y procedimientos administrativos establecidos Institucionalmente, sin embargo, se detectaron gastos por eventos que consideramos no razonables.

En Activos Fijos, se tiene un control razonablemente correcto así mismo se encuentran en operación y en condiciones apropiadas para su uso, sin embargo se tiene registrada en el Padrón de Activo Fijo del Departamento, una agenda electrónica misma que se encuentra físicamente en la Coordinación de Formación Profesional y Vinculación Universitaria; no proporcionándonos el traspaso correspondiente, así mismo se detectó un Pickup Ford Courier 2001, registrado en el Padrón el cual se encuentra físicamente en el Departamento de Servicios Administrativos no encontrando evidencia del traspaso correspondiente; respecto al Equipo no Inventariable, se verificaron físicamente detectando que no cuentan con etiqueta en que muestre el número de identificación correspondiente.

El Departamento realizó el Evento "Paseo de Verano 2016" detectando erogaciones correspondientes por concepto de admisión a parque recreativo y pago de Ambigú registrados en contabilidad.

En lo referente a los Gastos, se constató el cumplimiento en el ámbito fiscal, así como el registro en contabilidad, detectando diversos eventos realizados por el Departamento, de los cuales no se nos proporcionó evidencia de que fueron autorizados por el Tesorero o el Rector.

En cuanto a Recursos Humanos, tiene adscritos a seis empleados, seleccionando para su análisis una muestra de tres trabajadores que corresponden al 50%, encontrando resultados satisfactorios respecto a los pagos de nómina, expedientes del personal, perfiles y traslapes.

RESUMEN DE LAS OBSERVACIONES Y ACCIONES

Se determinaron observaciones de los cuales nos fueron proporcionados 18 observaciones, de los cuales se generaron 14 Planes de Acción y cuatro Acciones Correctivas, quedando pendientes por aclarar 14 de estas.

CONCLUSIÓN

De acuerdo a la revisión realizada se puede constatar que el manejo de los recursos y controles es 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 Procesos se detectó que existen áreas de oportunidad. 4) En los Anticipos en Moneda Nacional se detectaron gastos por eventos que consideramos no razonables. 6) Respecto a los Activos Fijos se tiene registrada en el Padrón de Activo Fijo del Departamento, una agenda electrónica misma que se encuentra físicamente en la Coordinación de Formación Profesional y Vinculación Universitaria; no proporcionándonos el traspaso correspondiente, así mismo se detectó un Pickup Ford Courier 2001, registrado en el Padrón el cual se encuentra físicamente en el Departamento de Servicios Administrativos no encontrando evidencia del traspaso correspondiente; respecto al Equipo no Inventariable, se verificaron físicamente detectando que no cuentan con etiqueta en que muestre el número de identificación correspondiente. 7) En el Evento "Paseo de Verano 2016" se detectaron erogaciones por concepto de admisión a parque recreativo y pago de Ambigú registrados en contabilidad. 8) En los Gastos se detectaron diversos eventos realizados por el Departamento, de los cuales no se nos proporcionó evidencia de que fueron autorizados por el Tesorero o el Rector.



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE BAJA CALIFORNIA
PATRONATO UNIVERSITARIO
Auditoría Interna

AUDITORÍA INTEGRAL AL DEPARTAMENTO DE FORMACIÓN BÁSICA POR EL PERIODO DE ENERO A DICIEMBRE DE 2016 A JUNIO DE 2017, entregado el día 21 de diciembre de 2017 con Oficio No.662 /2017.

OBJETIVO

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

ALCANCE

Revisión selectiva de las operaciones que lleva a cabo el Departamento para cumplir con sus objetivos.

RESULTADO

De acuerdo con el resultado de nuestra revisión se constató que el Departamento de Formación Básica cuenta con un razonable Ambiente de Control, constatando que se encuentra en el Organigrama General de la UABC y a su vez cuenta con Organigrama propio, se tiene establecidas líneas de comunicación entre los funcionarios y subordinados; encontrando que existen oportunidades de mejora en cuanto a la evaluación de riesgos. En cuanto al Programa Operativo Anual se seleccionaron para su análisis cinco metas fijadas por el Departamento, para el segundo trimestre 2017, concluyendo que existen controles razonablemente satisfactorios, los cuales nos permitieron constatar el cumplimiento, seguimiento y documentación soporte de éstas. Para nuestro análisis se seleccionaron ocho Procesos realizados en el Departamento durante el periodo 2016, y de acuerdo a los resultados de las pruebas aplicadas a los mismos, se concluye que se cuenta con expedientes debidamente integrados con la información emanada por las actividades, y el manejo de éstas es razonablemente correcto. De acuerdo con la revisión de las Reposiciones del Fondo Fijo de Caja Chica, se seleccionó para su análisis un importe de \$30,267.01, representando el 100% de las reposiciones realizadas en el ejercicio 2016 y a junio 2017, así como del arqueo practicado al Fondo asignado al Departamento, en el cual podemos concluir que los mismos son manejados de manera razonable. Para verificar el cumplimiento y documentación soporte de la Cuenta 1.1.2.5.1 Anticipos para Gastos Moneda Nacional correspondiente al personal adscrito al Departamento, por el periodo de enero a diciembre del 2016, se seleccionó una muestra de dos empleados equivalente a cinco anticipos, por la cantidad total que asciende a \$49,410 (35%), constatando que sus respectivos saldos se encontraban totalmente depurados, así mismo se revisó que las comprobaciones se realizaron en forma oportuna y los comprobantes reunieron los requisitos fiscales, por lo que consideramos que éstas se manejaron de manera razonablemente correcta y en apego a los Lineamientos Institucionales. De acuerdo al análisis selectivo realizado al control, manejo documental y a la verificación física del Mobiliario y Equipo, cuyo importe total al 31 de diciembre de 2016 asciende a \$260,296.43, se tomó para nuestro análisis una muestra de ocho equipos por un monto de \$90,057.75 que representa el 35%, obteniendo un resultado razonable en lo que respecta a la verificación física y documental, sin embargo se requiere un estricto control y manejo del Equipo Menor no Inventariable. Al 31 de diciembre de 2016, el Departamento tiene registrados Ingresos por concepto de "Ingresos Aplicación Examen Psicométrico (D.F.B.) Mxli." sin embargo nos informan que presupuestalmente solo se les asigna una parte. Las erogaciones realizadas durante el periodo de enero a diciembre de 2016 por el DFB de las cuentas del Gasto Corriente, ascienden a la cantidad de \$719,935.18, habiéndose tomado para su revisión un importe de \$252,573.01 los cuales equivalen al 35%, aplicándose pruebas de cumplimiento tanto en el ámbito fiscal como en los procedimientos internos de la UABC, concluyendo que este rubro se está llevando a cabo de manera razonablemente correcta. El Departamento tiene un total de seis empleados los cuales se revisaron en su totalidad, encontrando resultados satisfactorios en lo

que respecta a los pago de nómina de acuerdo al tabulador y movimiento de personal, cumplimiento de perfiles de puestos y la ausencia de traslapes, detectaron fallas en cuanto a la integración de expedientes. Fueron analizados dos Acuerdos celebrados a través del Departamento de Formación Básica, uno durante el periodo 2016 y otro en 2017, constatando un control y seguimiento razonablemente correcto a los mismos, salvo que no contaban con el Visto Bueno de la Oficina del Abogado General, uno de ellos no fue formalizado por Autoridad Competente y no se encontró evidencia en ambos de la gestión con autoridades municipales de Seguridad Pública por parte de la Unidad Receptora.

RESUMEN DE LAS OBSERVACIONES Y ACCIONES

Se determinaron 15 Observaciones, de las cuales nos fueron proporcionadas: una Aclaración, 11 Planes de Acción y emitimos cuatro Recomendaciones.

CONCLUSIÓN

De acuerdo a la revisión realizada se puede manifestar que el Departamento de Formación Básica cuenta con un razonable control y seguimiento de las actividades realizadas, sin embargo se dará seguimiento para verificar que hayan sido atendidas las áreas de oportunidad detectadas y mencionadas en los puntos anteriores.



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE BAJA CALIFORNIA
PATRONATO UNIVERSITARIO
Auditoría Interna

AUDITORÍA INTEGRAL AL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA ACADÉMICA POR EL PERÍODO DE ENERO DE 2016 A JUNIO DE 2017, entregado el día XX de noviembre de xxx. Oficio No. xx/2018.

OBJETIVO

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

ALCANCE

Revisión selectiva a las operaciones que se llevan a cabo en el Departamento de Auditoría Académica por el periodo de enero a diciembre de 2016 y hechos posteriores a junio de 2017.

RESULTADO

Durante la revisión del Control Interno se detectó que dentro del Manual de organización algunas funciones y procedimientos descritos requieren de actualización ya que no reflejan la situación actual; no se lleva un control adecuado sobre las requisiciones de combustible emitidas por el Departamento; el Departamento no cuenta con el análisis de riesgos que le permita asegurar el cumplimiento razonable de sus objetivos; en el Programa Operativo Anual se detectaron metas que quedaron muy por debajo de lo proyectado inicialmente y otras que no fueron consideradas de acuerdo a la información proporcionada. Derivado de la revisión de los procesos de Concurso de oposición y de méritos se observó que falta mayor apego al Estatuto del Personal Académico de la UABC específicamente a lo previsto en el artículo 106. En el proceso de revisión del Fondo Fijo de Caja Chica se detectó la falta del Oficio de custodia de uno de los fondos; se observaron reembolsos por concepto de viáticos que no se tramitaron por el medio correspondiente; adicionalmente se encontró falta de apego a lo dispuesto en el Instructivo para el Manejo de Fondo Fijo de Caja. Al momento de revisar el Activo Fijo se observó la falta de control sobre la documentación y resguardos del activo fijo así mismo tampoco se lleva un control del equipo menor no inventariarle; en cuanto a la revisión de expedientes del personal se observó un caso el cual contenía parcialmente la documentación reglamentaria.

RESUMEN DE LAS OBSERVACIONES Y ACCIONES

Se determinaron 26 observaciones de las cuales se nos proporcionaron solo tres acciones correctivas y respecto a las demás, debido a que no se nos proporcionaron los planes de acción en el tiempo requerido se realizaron las recomendaciones correspondientes.

CONCLUSIÓN

De acuerdo a los resultados de esta revisión se puede manifestar que el Departamento de Auditoría Académica cuenta con un control interno razonable, sin embargo se detectaron áreas de oportunidad que de atenderse de forma oportuna incidirían en un control más eficiente sobre las actividades, recursos económicos y patrimoniales de la institución.



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE BAJA CALIFORNIA PATRONATO UNIVERSITARIO Auditoría Interna

REVISIÓN INTEGRAL A LA COORDINACIÓN DE POSGRADO E INVESTIGACIÓN, POR EL PERIODO DE ENERO A DICIEMBRE DE 2016 Y A JUNIO DE 2017, entregado el día 18 diciembre de 2017 con oficio No. 647/2017.

OBJETIVO

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

ALCANCE DE LA REVISIÓN

Revisión selectiva a las operaciones y actividades realizadas de la Coordinación de Posgrado e Investigación, por el periodo de enero a diciembre de 2016 y a junio de 2017.

RESULTADO

La Coordinación cuenta con un Ambiente de Control razonable; se rige bajo la Ley Orgánica, Estatuto General y del Personal Académico, Reglamento de Posgrado e Investigación, Manual de Procedimientos de Investigación, Reglamento de Becas de la Universidad; se encuentra dentro de la Estructura Orgánica de la UABC, las Funciones y Procedimientos del Manual de Organización requieren ser actualizados y autorizados, y ser expuestos en la Página WEB de la Coordinación; se rige bajo el Código de Ética de la Universidad; no cuenta con Código de Conducta propio; se tienen identificados los Indicadores de Desempeño en el Plan de Desarrollo Institucional 2015-2019; en Evaluación de Riesgos, cuando se detectan, se realizan reuniones con los Departamentos de los campus para resolverlos; en el control de las unidades de transporte y del combustible existen oportunidades de mejora; la comunicación con el personal se realiza vía correo electrónico o con oficio; la Supervisión y Seguimiento es brindada principalmente por los Funcionarios a los subordinados; el *Proceso* analizado "Programa Interinstitucional para el fortalecimiento de la Investigación y el Posgrado del Pacífico" (DELFIN), se encontraron resultados satisfactorios; en el *Programa Operativo Anual*, se requiere realizar un análisis y ajustes de programación de las metas; *Fondo Fijo de Caja Chica*, se manejó de manera razonablemente aceptable, sin embargo se requiere apegarse al Instructivo para el Manejo del Fondo; *Cuentas por Cobrar*, se llevó un control razonable, sin embargo requieren apegarse estrictamente a los Lineamientos para la Administración de Gastos de viaje; *Activos Fijos*, se encontraron resultados razonables, sin embargo estos no cuentan con resguardos internos tanto en los activos inventariables y del equipo menor; *Gastos*, con resultados razonables, sin embargo requieren realizar las Requisiciones por los conductos y Área adecuadas, realizar los cargos en los programas y subcuentas correspondientes; *Recursos Humanos*, se encontraron resultados insatisfactorios en los perfiles de puestos y traslape de horarios; *Apoyos Extraordinarios*, se tiene un control razonable, en cuanto al soporte documental y los conceptos autorizados, sin embargo, requieren apegarse administrativamente a los Lineamientos Institucionales para el ejercicio del gasto; *Transparencia*, difunden las diferentes Convocatorias en su portal, de acuerdo a Ley General de Transparencia y de Acceso a la Información, y a los Lineamientos de la Coordinación de Planeación y Desarrollo Institucional, sin embargo no cuentan con la publicación del Manual de Organización completo y actualizado.

RESUMEN DE LAS OBSERVACIONES Y ACCIONES

Se determinaron 42 observaciones en las cuales nos fueron proporcionados dos acciones correctivas con documentación comprobatoria suficiente, realizamos dos recomendaciones, se establecieron cuarenta planes de acción para solventarlas en un tiempo y fechas establecidas en el propio informe de auditoría.

CONCLUSIÓN

El resultado de la revisión fue razonablemente correcta, sin embargo, se requiere analizar y realizar adecuaciones y ajustes en lo que respecta al Manual de Organización completo, analizar y ajustar las Metas del Programa Operativo Anual, aplicarse a los Lineamientos del Fondo Fijo de Caja Chica, así como a las Cuentas por Cobrar a los Lineamientos de Anticipos para gastos, llevar un mejor control en lo que respecta a los resguardos internos del Activo Fijo, realizar las solicitudes por los conductos correspondientes en lo que respecta a los gastos, realizar la contratación de personal de acuerdo a los requisitos y perfil de puestos, aplicarse a los Lineamientos Institucionales para la ejecución de los Apoyos Extraordinarios.

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE BAJA CALIFORNIA
PATRONATO UNIVERSITARIO
Auditoria Interna

REVISIÓN PRACTICADA A LAS CUENTAS POR COBRAR PARA SU CANCELACIÓN, PERTENECIENTES A LA COORDINACIÓN DE SORTEOS UNIVERSITARIOS, POR SORTEOS 70 Y 71 REALIZADOS EN EL EJERCICIO 2012 entregado el día 10 de octubre de 2017 mediante oficio No. 461 /2017.

OBJETIVO

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

ALCANCE

Revisión selectiva de los expedientes de Cuentas por Cobrar propuestos para su cancelación, por los sorteos 70 y 71 realizados durante el ejercicio 2012.

RESULTADO

Se llevaron a cabo las gestiones de cobro encaminadas a su recuperación, de acuerdo a los procedimientos y políticas existentes, constatando su incobrabilidad. De acuerdo al análisis practicado a 262 expedientes dichos archivos se encuentran adecuadamente integrados además se verificó el seguimiento de llamadas a los deudores, avisos de visita para notificar los adeudos, correos electrónicos sobre el aviso de los saldos pendientes de liquidación; así como la carta en la cual indica que los adeudos serán transferidos al Departamento Jurídico. En Promoción Externa Ensenada el 46.15% de los expedientes no cuentan con evidencia de llamadas telefónicas realizadas por parte del Departamento de Cobranza, misma observación reincide en el Sorteo 71 en donde el 24% de Promoción Externa e Interna de los casos analizados no cuenta con éste seguimiento. Se detectó un saldo del Sorteo 71 de Promoción externa de San Luis Río Colorado Sonora, en el cual existía un compromiso de pago para noviembre 2016, sin embargo no se cumplió, observando que el mismo colaborador tenía un saldo pendiente del Sorteo 70, el cual se identifica con el mismo número de expediente.

RECOMENDACIÓN

Que se lleve a cabo la cancelación de las Cuentas por Cobrar propuestas por la Coordinación de Sorteos Universitarios, considerando que el continuar con el seguimiento causaría más costos adicionales; asimismo se constató que los porcentajes de cuentas incobrables pertenecientes a los sorteos 70 y 71 fueron de 2.29% y 1.84% respectivamente, los cuales se encuentran por debajo de la reserva del 5% para cuentas incobrables.

CONCLUSION

El resultado es satisfactorio debido a que se corroboró que se realizaron las gestiones de cobro tales como: cartas para notificar, un seguimiento de llamadas telefónicas, visitas domiciliarias, el envío de correos electrónicos sin embargo se constató su incobrabilidad, es decir, no fue posible localizar y/o llegar a un acuerdo con el deudor, asimismo se verificó que los porcentajes de cuentas incobrables pertenecientes a los sorteos 70 y 71 fueron de 2.29% y 1.84% respectivamente, los cuales se encuentran por debajo de la reserva del 5% para cuentas incobrables.

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE BAJA CALIFORNIA
PATRONATO UNIVERSITARIO
Auditoria Interna

**INFORME SOBRE LA REVISIÓN ESPECIAL DE LOS INGRESOS Y GASTOS REALIZADOS
POR UNIDADES ACADÉMICAS DE LA UABC EN LA EXPOSICIÓN AGROBAJA 2017.**

OBJETIVO

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

ALCANCE

Revisión general de los ingresos y gastos realizados por las diferentes unidades académicas durante su participación como expositores en el evento agropecuario AgroBaja 2017.

RESULTADO

Derivado de la revisión se realizaron 5 observaciones: 1) El Departamento de Servicios Administrativos (DSA) no cuenta con la solicitud formal del servicio de transporte por parte del Patronato de AgroBaja, 2) El DSA realizó el cobro por concepto de Cuota de reposición equivalente a un peso por cada kilómetro recorrido lo que representó un importe de ingresos promedio por autobús de \$716 pesos el cual se recomienda analizar su razonabilidad, 3) Las cuotas autorizadas para el cobro del servicio de transporte no se encuentran actualizadas, 4) Se realizó el cobro por \$800 por concepto de lavado y engrasado el cual no se encuentra autorizado en esos términos por el Comité para la regulación de ingresos propios de la UABC. 5) Se realizaron gastos por un total de \$9,177 los cuales no se apegaron a los procedimientos administrativos instituidos.

RESUMEN DE LAS OBSERVACIONES Y ACCIONES

Se nos proporcionaron los siguientes planes de acción: 1) nos informó el Jefe del Departamento de Servicios Administrativos que todas las solicitudes deberán estar debidamente foliadas, lo cual a su vez permitirá contar con un indicador para monitorear el tiempo de respuesta y tomar las medidas pertinentes para eficientar el servicio. 2) y 3) El jefe del DSA solicitará al Comité analizar la situación de las cuotas con la finalidad de que estas puedan cumplir con su objetivo y permitan que el servicio sea autofinanciable. 4) Se recomienda homologar los conceptos cobrados con los autorizados por el Comité, o en su caso, gestionar ante este, la individualización de los conceptos para que quede plenamente identificado el costo de cada servicio y 5) Se recomienda girar las instrucciones a quien corresponda para que los gastos se tramiten por los conductos establecidos de acuerdo a la normatividad aplicable.

CONCLUSION

Se constató que las unidades académicas participantes en el evento cuentan con un control interno razonable sin embargo existen áreas de oportunidad que permitirán eficientar el uso de los recursos y mejorar sus procesos.

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE BAJA CALIFORNIA
PATRONATO UNIVERSITARIO
Auditoria Interna

REVISIÓN ESPECIAL A LOS INGRESOS POR TRATAMIENTOS A PACIENTES DE LA 4TA GENERACIÓN DE LA ESPECIALIDAD EN PROSTODONCIA Y AL ACTIVO FIJO DE LA MISMA, entregado el 11 de diciembre de 2017 mediante oficio 619/2017.

OBJETIVO

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

ALCANCE

Revisión al Activo Fijo y a los Ingresos por Tratamientos a pacientes de la 4ta. Generación de la Especialidad en Prostodoncia, la cual proporcione la certeza razonable de que se están manejando y controlando en apego a la Normativa Institucional.

RESULTADO

De acuerdo al análisis realizado a los expedientes de pacientes, entrevistas realizadas al anterior y actual encargado del área y alumnos de ésta Especialidad, obtuvimos resultados no satisfactorios en cuanto al manejo del Posgrado al no cumplirse con las Políticas Institucionales. 1) Expedientes que no se encuentran completamente integrados. 2) No se encontró evidencia de un procedimiento debidamente documentado. 3) Existen pacientes de generaciones anteriores que regresan a hacer efectiva las garantías por los tratamientos realizados, retrasando a los alumnos en lo que son resueltas las diversas situaciones a las que se enfrentan en cada caso específico, sobre todo cuando la responsabilidad es compartida con laboratorios externos y se debe analizar cómo se cubrirá el gasto adicional generado. 4) De los 64 equipos verificados físicamente se observó que 27 de ellos se encuentran incompletos, en desuso y/o no funcionan. 5) No se encontró evidencia de 18 equipos, ni se encontró evidencia de firma de recibido (resguardo interno), excepto las hoja de resguardo de 10 equipos de cuando se dio de alta en control patrimonial firmada por el Jefe del Departamento de Control Patrimonial y el Director de la Facultad de Odontología. 6) 16 equipos sin número de control patrimonial. 7) Se detectaron 20 vales por efectivo recibido por concepto de tratamientos. 8) Se detectó efectivo correspondiente a dinero entregado por pacientes para tratamientos al anterior Coordinador. 9) Existen cantidades pendiente de aclarar.

RESUMEN DE LAS OBSERVACIONES Y ACCIONES

Se determinaron diez Observaciones de las cuales nos fueron proporcionadas: dos Planes de Acción y emitimos ocho Recomendaciones.

CONCLUSION

De acuerdo a la revisión realizada se puede manifestar que el resultado es no satisfactorio, basando nuestra opinión en las áreas de oportunidad detectadas y mencionadas en los puntos anteriores, por lo que se requiere realizar las acciones pertinentes para apegarse estrictamente a las Políticas institucionales.



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE BAJA CALIFORNIA

PATRONATO UNIVERSITARIO

Auditoría Interna

Revisión practicada a las Cuentas por Cobrar propuestas para su cancelación, correspondientes a las cuentas 1.1.3.9.2 Cuentas por Cobrar Alumnos, 1.1.3.9.3 Cuentas por Cobrar Becas y 1.1.2.3.1 Deudores Diversos, 1.1.2.6.1 Funcionarios y Empleados, 1.1.2.5.1 Anticipo para Gastos y 1.1.2.5.2 Anticipo para Gastos Moneda Extranjera, entregado el día 1 de diciembre de 2017. Oficio No. 587/2017.

OBJETIVO

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

ALCANCE

Revisión selectiva de los expedientes de las Cuentas por cobrar propuestos para su cancelación.

RESULTADO

Se llevó a cabo una revisión selectiva de los expedientes pertenecientes a las Cuentas por Cobrar de la Universidad, constatando que se llevaron a cabo las gestiones de cobro para la recuperación de las cuentas 1.1.2.3.1 Deudores Diversos; en lo que respecta al resto de las cuentas se considera que existe deficiencia en cuanto a gestiones de cobro.

De la cuenta Deudores Diversos se constató que los procedimientos de cobro de los siete expedientes propuestos para cancelación fueron de acuerdo a lo establecido en la normativa aplicable, además que se cuenta con la evidencia suficiente que sustenta la cancelación solicitada, según la información proporcionada por el Departamento de Contabilidad para su análisis.

La cancelación de saldos propuestos para cancelación de la cuenta Funcionarios y Empleados procede debido a la antigüedad de los saldos; además los motivos de cancelación son por fallecimiento de los involucrados, se hicieron cargos posteriores a la entrega del finiquito de empleados que solicitaron y existen empleados que no solicitaron sus finiquitos, esto siendo información que el Departamento de Contabilidad proporcionó.

Respecto a los Anticipos para Gastos Moneda Nacional se constató que los saldos de las subsubcuentas tienen una antigüedad que va en un rango de 2003 a 2014.

Se propuso para cancelación de la cuenta 1.1.2.5.2 un movimiento correspondiente al ejercicio 2009; el cual se considera que procede por antigüedad y debido a que dicho personal no se encuentra activo en la Universidad, según información proporcionada por el Departamento de Contabilidad.

De las Cuentas por Cobrar Alumnos (Becas Prórroga) se verificó que los registros presentados por Contabilidad cuenten con los elementos suficientes para determinar que dichas cuentas sean incobrables, el monto por este concepto es de \$3,807,438.71. Por lo tanto se estableció que el motivo por el cual se pueden depurar dichas cuentas es por la antigüedad que presentan esos movimientos, los cuales van desde 2006 a 2014, además se cuenta con reporte proporcionado por la Coordinación de Servicios Estudiantiles y Gestión Escolar en el cual se indica los estatus de los alumnos correspondientes a esos adeudos que son Baja Temporal, Baja Académica, Egresado y Vigente, sin embargo dicho reporte genera incertidumbre debido a que no se cuenta con elementos suficientes que sustenten la información plasmada en el mismo.

En relación al análisis efectuado a la cuenta 1.1.3.9.3 Cuentas por Cobrar Becas se considera que no existen elementos suficientes que determinar que efectivamente procede dicha depuración de cuentas por incobrabilidad, la cancelación se considera efectiva por la temporalidad de los expedientes es por un monto de \$13,300,839.71, las becas se otorgaron con un rango que va desde 2004 hasta 2014 y se consideran transcurridos los seis meses de gracia, más tres años posteriores como lo establece el artículo 21 del Reglamento de Becas.

CONCLUSIÓN

De acuerdo a la revisión realizada de las Cuentas por Cobrar de la Universidad se puede manifestar que las cuentas son aptas para su cancelación debido a que presentan antigüedad mayor a lo establecido en el Lineamiento correspondiente.



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE BAJA CALIFORNIA
PATRONATO UNIVERSITARIO
Auditoría Interna

INFORME DE RESULTADOS DE LA REVISIÓN DE AUDITORÍA INTERNA AL CONVENIO DE ASIGNACIÓN DE RECURSOS, CELEBRADO POR EL CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA (CONACYT), Y LA UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE BAJA CALIFORNIA, EN LO SUCESIVO (SUJETO DE APOYO), DEL PROYECTO No. 280473, CON EL TÍTULO “RED TEMÁTICA ECOSISTEMA STEM” DERIVADO DE LA “CONVOCATORIA DE 2017 PARA REDES TEMÁTICAS CONACYT”. REPRESENTADO LEGALMENTE POR EL DR. ROBERTO CASTRO PÉREZ, (SUJETO DE APOYO) Y LOS RESPONSABLES TÉCNICOS Y ADMINISTRATIVOS DEL PROYECTO SON LA DRA. LIDIA ESTHER VARGAS OSUNA Y EL M.C. PEDRO JAVIER BERNAL RODRÍGUEZ RESPECTIVAMENTE, entregado el día 30 de noviembre con Oficio No. 583/2017.

OBJETIVO

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

ALCANCE

Analizamos los informes financieros preparados por el Departamento de Tesorería Campus Mexicali de la Universidad Autónoma de Baja California, conteniendo los datos relativos a la aplicación del recurso asignado y ejercido.

RESULTADO

Se revisó y analizó 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 no productiva se abrió 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 \$800,000, 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 \$794,663.56, teniendo pendiente de realizar la devolución del remanente por el importe de \$5,336.44, en el cual ya fue solicitada la línea de captura al FONDO en fecha 29 de noviembre de 2017.

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 A LA FACULTAD DE ODONTOLOGIA, POR EL PERIODO DE ENERO A DICIEMBRE DE 2016, CON HECHOS POSTERIORES, entregado el día 31 de octubre de 2017 con Oficio No.251/2017.

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 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, faltan lineamientos y controles para el manejo de residuos peligrosos.

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 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 apegado a los lineamientos establecidos respecto a su formalización.

RESUMEN DE LAS OBSERVACIONES Y ACCIONES

Se determinaron 28 observaciones de las cuales se dio una recomendación, nos fue proporcionada una acción correctiva, y 27 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

PATRONATO UNIVERSITARIO

Auditoría Interna

AUDITORÍA INTEGRAL AL DEPARTAMENTO DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, POR EL PERIODO DE ENERO A DICIEMBRE DE 2016, CON HECHOS POSTERIORES, entregado el día 07 de diciembre de 2017. Oficio No. 321/2017-2.

OBJETIVO

Verificar que los procedimientos y operaciones establecidos en el Departamento de Servicios Administrativos, mantenga controles internos efectivos que permitan asegurar y salvaguardar el patrimonio de la Universidad, en apego a la legislación vigente.

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 vigente y oficializado; así mismo se verificó que el registro de los indicadores y Ordenes de trabajo no se está realizando correctamente; los accesos para personas con discapacidad no están totalmente acondicionados, el almacén no cuenta con procesos y controles para la entrada, salida, y resguardo de activo, así mismo no se cuenta con una Metodología de Riesgos en el cumplimiento de objetivos y metas; En el rubro del Programa Operativo Anual, el Departamento no proporcionó evidencia documental para el análisis y pruebas de Auditoría correspondientes.

Los procesos de Comisiones, Adquisiciones y Obras del Departamento de Servicios Administrativos, no se apegan en su totalidad a la legislación aplicable.

En Caja se obtuvieron resultados no satisfactorios respecto al trámite de reposiciones en tiempo; se detectó que tres de los anticipos para gastos fueron comprobados con un desfase de 23 a 28 días.

En el rubro de Activo Fijo se encontró que no fue posible verificar físicamente el total de los equipos, no se entregaron los resguardos, se localizó equipo sin etiqueta, así mismo no se entregó el total de documentación reglamentaria del equipo de transporte;

En el rubro de Ingresos no se está cumpliendo en su totalidad con el formato denominado transporte escolar y los criterios establecidos para las cuotas;

En el rubro de Gastos se encontraron diferencias en el inventario de materiales realizado por Auditoría, por lo que falta un adecuado control para las entradas y salidas.

En Recursos Humanos se observó que la verificación de cédulas profesionales, integración de expedientes y medidas de seguridad e higiene no se apegan a los lineamientos aplicables.

RESUMEN DE LAS OBSERVACIONES Y ACCIONES

Se determinaron 61 observaciones de los cuales nos fueron proporcionados 61 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) La falta de entrega de información de metas del POA, 3) Los Procesos no se apegan en su totalidad a la legislación aplicable vigente 4) Las reposiciones no se realizan en total apego al Instructivo aplicable, 5) El desfase en la comprobación de anticipos, 6) No se tiene un control adecuado sobre el activo fijo respecto a equipo sin etiqueta, en desuso y falta de resguardos 7) No se cumple en su totalidad con los criterios para el cobro de cuotas del servicio de transporte, 8) En el rubro de Gastos no se tiene control eficiente para las entradas y salidas de materiales, 9) No se apega totalmente a los Lineamientos establecidos respecto a la integración de expedientes, verificación de cédulas profesionales y las medidas de seguridad e higiene.



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE BAJA CALIFORNIA

PATRONATO UNIVERSITARIO

Auditoría Interna

AUDITORÍA INTEGRAL A LA FACULTAD DE TURISMO Y MERCADOTECNIA, POR EL PERIODO DE ENERO A DICIEMBRE DE 2016, CON HECHOS POSTERIORES, entregado el día 14 de noviembre de 2017 con Oficio No.260/2017.

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; faltan controles académicos del Plan de Desarrollo; no se lleva un control adecuado de la lista de asistencia así como de los criterios de Evaluación no apegándose a la guía metodológica en la tipología de grupo.

En Programa Operativo Anual no se cumplió con cinco metas ni fue justificado el porqué no fueron cumplidas.

En Caja se detectó que no contaba con oficio de custodia siendo solventada antes del cierre del informe.

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

En Activo Fijo se encontraron resultados no satisfactorios respecto a verificación física, equipo pendiente de etiquetar, de transporte.

En el rubro de Ingresos falta de controles en la integración del expediente de Cursos de Nivelación; en ingresos por intersemestrales se registró faltante de cinco pagos por publicación de artículos y falta de convenio; en los ingresos de posgrado se detectó falta de controles en el registro del ingreso a los programas correspondientes.

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

En Recursos Humanos se observó que 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 que los contratos realizados por la Prestación de Servicios Profesionales fueron firmados después de la fecha de vigencia de los mismos así como atraso en presentar la solicitud de pago al departamento.

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 32 observaciones, dos acciones correctivas y 30 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) No se tiene un control adecuado sobre el activo fijo no etiquetado, equipo de transporte, 5) Falta de controles en el registro del ingreso e integración de expedientes, 6) Falta de controles en cuanto a la integración de expedientes de personal, cédula profesional, altas del IMSS y listas de asistencia, 7) Faltan controles en la comprobación de las metas de Recursos Extraordinarios y etiqueta en equipos.

PATRONATO UNIVERSITARIO DE LA UABC
DE AUDITORIA INTERNA



AUDITORIA INTEGRAL A LA FACULTAD DE DERECHO POR EL PERIODO DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2016, CON HECHOS POSTERIORES, entregado el día 20 de diciembre de 2017, con oficio No.337/2017.

OBJETIVO

Verificar que los procedimientos establecidos por la Facultad de Derecho mantengan controles internos efectivos que permitan asegurar y salvaguardar el patrimonio de la Universidad, en apego a la legislación vigente, así como a las políticas y procedimientos universitarios en el cumplimiento de la operación eficiente de sus recursos financieros.

ALCANCE

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

RESULTADO

En la revisión del Control en relación al Manual de Organización se observó que no se cuenta con una estructura organizacional actualizada, además de que falta añadir cuatro puestos al esquema del organigrama. Faltan controles en el Plan de Desarrollo, la Unidad Académica no lleva controles en Tutorías en relación al uso del sistema del SIT y la Planta Académica fue entregada al Departamento de Recursos Humanos con atraso.

En la revisión del Programa Operativo Anual, se encontró falta de cumplimiento en cinco acciones.

En Procesos no están cumpliendo en el procedimiento de trámites para Titulación.

En Caja se detectó un registro de gasto en cuenta contable que no corresponden al mismo concepto.

En la revisión de Anticipos para Gastos se detectó que no se apega al tiempo establecido para realizar las comprobaciones.

En la revisión de Activo Fijo se detectó fallas en cuanto al control sobre préstamos en comodato de equipos prestados a estudiantes

En revisión de Recurso Humanos se observó que la Facultad no lleva un control adecuado para el resguardo de los expedientes y que las bajas de los docentes son reportadas con atraso ante el Departamento de Recursos Humanos

En la revisión a los Recursos Extraordinarios se observó que la Unidad Académica no está ejerciendo en su totalidad el presupuesto otorgado.

En relación a la revisión de Convenios se detectaron fallas en cuanto al registro ante las dependencias correspondientes para su aprobación.

RESUMEN DE LAS OBSERVACIONES Y ACCIONES

Se determinaron 25 observaciones de las cuales se dio una recomendación, y 25 planes pendientes de solventar.

CONCLUSION

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) En Activos Fijos falta de controles en los préstamos en comodato, 5) Falta de controles en cuanto a la integración de expedientes de personal, bajas del IMSS y Movimientos de Personal Académico, 6) Faltan controles en el presupuesto autorizado de las metas de Recursos Extraordinarios. 7) faltan controles en autorización de convenios con Dependencias correspondientes para su verificación y autorización.



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE BAJA CALIFORNIA

PATRONATO UNIVERSITARIO

Auditoría Interna

AUDITORÍA INTEGRAL AL DEPARTAMENTO DE FORMACION PROFESIONAL Y VINCULACION UNIVERSITARIA POR EL PERIODO DE ENERO A DICIEMBRE DE 2016, CON HECHOS POSTERIORES, entregado el día 21 de diciembre de 2017. Oficio No. 336/2017.

OBJETIVO

Verificar que exista un adecuado control interno que fomente la eficiencia, la eficacia y la economía, mediante los procedimientos de las operaciones realizadas en el Departamento; que estas se hayan realizado mediante los mejores términos disponibles para el interés 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 fallas la falta de actualización y Oficialización en el manual Organizacional, Código de Ética y Conducta falta informar al personal de su departamento del mismo y no presento evidencia de la Evaluación de riesgos en el cumplimiento de objetivos y metas.

En las metas del Programa Operativo Anual se detectaron resultados razonables.

Procesos en este rubro se presentaron resultados insatisfactorios debido a que no cuenta con ningún procedimiento establecido para sus procesos.

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.

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

En Activo fijo se detectó que no existen buenos controles del equipo asignado al Departamento ya que hay equipo en otras dependencias sin haber realizado el traspaso previo, así como equipo que no fue localizado de la muestra seleccionada se obtuvieron resultados insatisfactorios.

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

Ingresos se detecto que hay falta de control ya que no se cuenta con expediente en el caso de Ingresos de Cursos y Diplomados

Recursos Humanos dentro de este rubro se observó que no se localizó en expediente evidencia documental que acredite la situación de cambio de departamento de un analista.

RESUMEN DE LAS OBSERVACIONES Y ACCIONES

Se determinaron 26 observaciones de las cuales nos fueron proporcionados 26 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, Ingresos etc.



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE BAJA CALIFORNIA
PATRONATO UNIVERSITARIO
Auditoría Interna

AUDITORÍA INTEGRAL A LA FACULTAD DE INGENIERÍA, ARQUITECTURA Y DISEÑO POR EL PERÍODO DE ENERO A DICIEMBRE DE 2016, entregado el día 26 de octubre de 2017 con oficio No. 234/2017.

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 la bitácora para uso de unidades de transporte se encuentra incompleta ya que no describe el uso que se les da a las unidades. Respecto al control académico, se detectó la inexistencia de medidas de control en asistencia a clases y las cartas descriptivas no contienen el perfil del académico. En relación al Programa Operativo Anual se obtuvo un resultado no satisfactorio, presentan un excedente en las unidades realizadas. 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 período que va de 3 a 68 días, con un promedio de 27.64 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 nueve planes de acción y ocho 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 AUTÓNOMA DE BAJA CALIFORNIA

PATRONATO UNIVERSITARIO

Auditoría Interna

AUDITORÍA INTEGRAL A LA FACULTAD DE ARTES POR EL PERÍODO DE ENERO A DICIEMBRE DE 2016, entregado el día 14 de noviembre con oficio No.262/2017.

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 no se lleva una bitácora para uso de unidades de transporte, faltan detectores de humo y no hay control sobre los vales de combustible. Respecto al control académico, se detectó la inexistencia de medidas de control en asistencia a clases y no se cuenta con los planes de trabajo en los cuales se describan las actividades a realizar durante el periodo escolar. En relación al Programa Operativo Anual se obtuvo un resultado no satisfactorio, puesto que se detectaron diferencias entre las acciones realizadas y las autorizadas 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 período que va de 9 a 95 días, con un promedio de 22 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 el manejo de los ingresos es no satisfactorio, ya que presentan exenciones de pago no aprobadas. 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 servicio o bien adquirido. Integración incompleta de expedientes de personal. Se comprobó que el manejo de Recurso Extraordinario durante el periodo examinado no es satisfactorio, ya que se falta de control en las adquisiciones del Programa para el Desarrollo Profesional Docente.

RESUMEN DE LAS OBSERVACIONES Y ACCIONES:

Se determinaron doce observaciones las cuales generaron cinco planes de acción y cinco 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 fijo 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) No existe control sobre la gestión de los recursos PRODEP.



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE BAJA CALIFORNIA
PATRONATO UNIVERSITARIO
Auditoría Interna

AUDITORÍA INTEGRAL A LA ESCUELA DE CIENCIAS DE LA SALUD POR EL PERÍODO DE ENERO A DICIEMBRE DE 2016, entregado el día 14 de noviembre con oficio No.263/2017.

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 no existe una lista de precios autorizada de las actividades que generan ingresos, que existe un excedente de extintores y que hay difícil acceso para personas discapacitadas. Respecto al control académico, se detectaron diferencias entre el rango normal de alumnos según la tipología asignada y el número de alumnos inscritos y las cartas descriptivas no contienen el perfil del académico. En relación al Programa Operativo Anual se obtuvo un resultado no satisfactorio puesto que se encontró evidencia del cumplimiento de metas, toda vez que no se presentó la documentación registrada. 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 en cuanto a la documentación presentada para la comprobación del anticipo. El manejo de los inventarios es satisfactorio, salvo que en un laboratorio falta una tabla de incompatibilidad y guía de interpretación del grado de riesgo de sustancias químicas. La gestión de los activos fijos es no satisfactoria ya que algunos resguardo no están actualizados y existen equipos que carecen de número de control. Se comprobó que la contabilización de los ingresos es satisfactoria. En cuanto a convenios, la integración de los expedientes de éstos no es adecuada ya que carece de documentación importante. Respecto a los gastos no se están llevando adecuadamente; ya que algunos que no tienen la suficiente descripción del servicio 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 siete planes de acción y ocho recomendaciones, quedando pendiente por aclararlas.

CONCLUSIÓN

El resultado fue no satisfactorio: 1) Inexistencia de algunos instrumentos de control. 2) No se respeta la tipología de las asignaturas, 3) No hay evidencia del cumplimiento de metas de Programa Anual Operativo,

4) Manejo no satisfactorio del Fondo fijo de Caja, debido al incumplimiento de la normatividad, 5) Manejo no adecuado de cuentas por cobrar debido a irregularidades en las comprobaciones de anticipos, 6) Respecto al activo no se lleva un control estricto sobre éste, 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 Autónoma de Baja California

Auditoria Interna



AQUEOS
EFFECTUADOS
OCT-DIC 2017

Mexicali,
Tijuana y
Ensenada

Universidad Autónoma de Baja California

Auditoria Interna



AQUEOS

MEXICALI

OCT-DIC 2017



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 18 de octubre de 2017
Oficio No. 476/2017

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 Clínica Calafia Turno Matutino, realizado el
día 11 de Octubre 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 Clínica Calafia Turno Matutino, cuyo custodiante es: C. Martha Patricia Blanco Curiel.

CAJA DE INGRESOS NO. 3 DE CLÍNICA CALAFIA TURNO MATUTINO			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIÓN	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (29 Septiembre 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/KMRM/KFLC/£ety☀
Archivo:IIAM17123



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 18 de octubre de 2017

Oficio No.477/2017

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 6 de octubre 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 (20 de septiembre 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

No fue posible generar el corte de los ingresos del día debido a que no hay Sistema, sin embargo se está cobrando manualmente con recibo foliado.

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
Expediente/Minutario
AMGJ/SAR/JRRR/LDRM/£ety☼
Archivo:IIAM17124



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 18 de octubre de 2017

Oficio No. 478/2017

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 12 de octubre 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 septiembre 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:IIAM17125



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 17 de octubre de 2017
Oficio No. 479/2017

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 10 de octubre 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 a su digno cargo, cuyo custodiantes es: C. Alejandro López Lugo.

Caja de Ingresos No.18 del Área de Comercialización del I.C.A.			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (16 de agosto 2017)
Fondo revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Corte: 9 de octubre 10 de octubre	Insatisfactorio	Obs. 1	Insatisfactorio
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Observación

1. En los ingresos del día 10 de octubre se detectó una diferencia sobrante por \$7,913, la cual nos comenta el custodiantes que se debe, a que a la fecha se están registrando los ingresos correspondientes, al evento *Orgullo Cimarrón* realizado el 7 de octubre.

Plan de Acción

Se proporcionará a Auditoría Interna, copia del corte y el depósito del faltante de los ingresos.

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

ATENAMENTE
“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/LDRM/£ety☼
Archivo: IIAM17126



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 octubre de 2017
Oficio No. 495/2017

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 18 de octubre 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 (28/septiembre/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:IIAM17127



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 octubre de 2017
Oficio No. 496/2017

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 18 de octubre 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 (28-septiembre-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/CML/CJVB/£ety☺
Archivo:IIAM17128



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 octubre de 2017
Oficio No. 497/2017

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 19 de octubre 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	OBSERVACIÓN	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (13 septiembre 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/SYHG/£ety☼
Archivo:IIAM17129



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 octubre de 2017

Oficio No. 498/2017

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 18 de octubre 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 (19-septiembre-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: IIAM17130



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 26 de Octubre de 2017

Oficio No.510/2017

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 20 de octubre 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 CENTRO COMUNITARIO			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (21-Sep-17)
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 Enriquez.- Tesorero
Expediente/Minutario
AMGJ/SAR/RFM/CGLM/JEMM/£ety☼
Archivo:IIAM17131



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 26 de octubre de 2017
Oficio No.517/2017

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 20 de octubre 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. Rosa Isela Cardiel Muñoz.

Obteniendo resultados satisfactorios respecto a que los cheques fueron entregados dentro del plazo establecido, cuentan con las cartas correspondientes así como copias de identificación y firmas en cada uno de los comprobantes de entrega.

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/JEMM/CGLM/RFM/£ety☼
Archivo: IIAM17132



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 26 de Octubre de 2017

Oficio No.518/2017

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 realizado el día 20 de octubre 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 (21 de Septiembre 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
Expediente/Minutario
AMGJ/SAR/CGLM/RFM/JEMM/£ety☼
Archivo:IIAM17133



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 octubre de 2017
Oficio No. 522/2017

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 octubre 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. Dulce Suguey Valdez Rodeles.

CAJA DE INGRESOS DEL INSTITUTO DE INVESTIGACIONES CULTURALES, MUSEO			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIÓN	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (20 septiembre 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/JCHY/£ety☼
Archivo: IIAM17134



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 octubre de 2017

Oficio No. 523/2017



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 27 de octubre de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Clínica Los Naranjos turno matutino, cuya custodiante es: Cassandra Yuliana Fonseca Sandoval.

CAJA DE INGRESOS NO. 6 CLINICA LOS NARANJOS TURNO MATUTINO			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIÓN	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (19 septiembre 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/KSR/RFM/£ety☼
Archivo:IIAM17135



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 octubre de 2017
Oficio No. 524/2017

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 30 de octubre 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 PERIFÉRICA TURNO VESPERTINO			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIÓN	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (26 Sept. 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/CJVB/KFLC/£ety☼
Archivo:IIAM17136



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 noviembre de 2017

Oficio No. 538/2017

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 6 de noviembre 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 (26 de septiembre 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/LDRM/FML/£ety☼
Archivo:IIAM17137



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 noviembre de 2017

Oficio No.558/2017

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 noviembre 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 a su digno cargo, cuyo custodiante es: C. Alejandro López Lugo.

CAJA DE INGRESOS No. 18 ÁREA DE COMERCIALIZACIÓN I.C.A.			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (10 de octubre 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.

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/LDRM/FML/£ety☼
Archivo:IIAM17138



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 27 de noviembre de 2017
Oficio No. 559/2017



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 15
de noviembre 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 PERIFÉRICA TURNO VESPERTINO			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (30 octubre 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 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/DCF/KMRM/£ety☼
Archivo:IIAM17139



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 27 de noviembre de 2017
Oficio No.560/2017

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 24 de noviembre 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	OBSERVACIÓN	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (19 octubre 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:IIAM17140



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 27 de noviembre de 2017
Oficio No. 561/2017

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, realizado el día 24 de noviembre de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Clínica los Naranjos, cuya custodiante es: C. Cassandra Yuliana Fonseca Sandoval.

CAJA DE INGRESOS NO. 6 CLINICA LOS NARANJOS			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIÓN	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (27 octubre 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:IIAM17141



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 Noviembre de 2017

Oficio No.574/2017

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 27 de noviembre 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. Alma Mariel Barajas García.

Obteniendo resultados satisfactorios respecto a que los cheques fueron entregados dentro del plazo establecido, cuentan con las cartas correspondientes así como copias de identificación y firmas en cada uno de los comprobantes de entrega.

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/CGLM/RFM/MACC/£ety☼
Archivo: IIAM17142



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 Noviembre de 2017

Oficio No.575/2017

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 27 de noviembre 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 (20 de Octubre 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
Expediente/Minutario
AMGJ/SAR/CGLM/RFM/MACC/£ety☼
Archivo:IIAM17143



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 noviembre de 2017

Oficio No.576/2017

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 27 de noviembre 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. Haydeé Ortega Maldonado.

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 (18-octubre-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/KMRM/JEMM/£ety☼
Archivo: IIAM17144



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 noviembre de 2017

Oficio No. 577/2017



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 27 de noviembre 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. Haydee Ortega Maldonado.

CAJA DE INGRESOS NO. 17 DEL HOSPITAL VETERINARIO DE PEQUEÑAS ESPECIES.			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIÓN	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (18 octubre 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/MRM/£ety☼
Archivo:IAM17145



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 noviembre de 2017
Oficio No. 578/2017

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 Clínica Calafia Turno Matutino, realizado el día 28 de Noviembre 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 Clínica Calafia Turno Matutino, cuyo custodiante es: C. Martha Patricia Blanco Curiel.

CAJA DE INGRESOS NO. 3 DE CLÍNICA CALAFIA TURNO MATUTINO			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIÓN	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (11 Octubre 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/KFLC/£ety☀
Archivo:IIAM17146



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 noviembre de 2017
Oficio No. 579/2017

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 del Centro de Atención Calle Once Turno Matutino Facultad de Odontología, el día 29 de noviembre de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos No. 5 del Centro de Atención Calle Once Turno Matutino, cuyo custodiante es: C. Eugenio Alberto Campos Torres.

CAJA DE INGRESOS NO. 5 CENTRO DE ATENCIÓN CALLE ONCE TURNO MATUTINO			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (18 OCTUBRE 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/JRRR/KFLC/£ety☼
Archivo:IIAM17147



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 Noviembre de 2017

Oficio No. 580/2017

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 29 de Noviembre 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 (12 Octubre 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/KSR/JCHY/£ety☺
Archivo:IIAM17148



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 noviembre de 2017
Oficio No. 581/2017

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 29 de Noviembre 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 Roldán.

CAJA DE INGRESOS DEL INSTITUTO DE INVESTIGACIONES CULTURALES, MUSEO			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIÓN	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (30 Octubre 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/KSR/JCHY/£ety☼
Archivo: IIAM17149



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 noviembre de 2017

Oficio No.584/2017

M.C. PEDRO JAVIER BERNAL RODRÍGUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE TESORERIA
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, realizado el día 27 de noviembre 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 CENTRO COMUNITARIO			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (20-oct-17)
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/RFM/CGLM/MACC/£ety✪
Archivo:IIAM17150



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 noviembre de 2017

Oficio No. 585/2017

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 Clínica Calafia Turno Vespertino, realizado el día 27 de noviembre 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 Clínica Calafia Turno Vespertino, a su digno cargo 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 (18 octubre 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/JEMM/£ety☼
Archivo: IIAM17151



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 diciembre de 2017

Oficio No. 612/2017

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, realizado el día 06 de diciembre de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Clínica los Naranjos, cuya custodiante es: C. Cassandra Yuliana Fonseca Sandoval.

CAJA DE INGRESOS NO. 6 CLÍNICA LOS NARANJOS			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIÓN	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (24 noviembre 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/KMR/£ety☼
Archivo:IIAM17152



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 diciembre de 2017
Oficio No. 613/2017

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 4 de diciembre 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: Alma Mariel Barajas García.

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/LDRM/KFLC/£ety☼
Archivo:IIAM17153



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 diciembre de 2017

Oficio No.614/2017

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 Clínica Calafia Turno Vespertino, el día 6 de diciembre 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 Clínica Calafia Turno Vespertino, cuya custodiante es la C. Ana Karen Torres Gutiérrez.

CAJA DE INGRESOS NO.4 DE CLÍNICA CALAFIA TURNO VESPERTINO			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (27 de noviembre de 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Insatisfactorio	Obs.1	Satisfactorio
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Observación No.1

Se determinó un sobrante de \$100, los cuales corresponden a un cambio no entregado por la cajera al alumno practicante, debido a que no se tenía a la mano el fondo revolvente, toda vez que se resguarda en un lugar distinto al de la caja, y a la urgencia del alumno por prestar el servicio al paciente quien al momento del arqueo aún continuaba en consulta.

Plan de acción.

Se entregará el cambio al alumno al finalizar la consulta.

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/KSR/£ety✧
Archivo: IIAM17154



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 diciembre de 2017

Oficio No.615/2017

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, el día 07 de diciembre 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, 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 (29-nov-17)
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/JRRR/KMRM/£ety☼
Archivo:IIAM17155



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 15 de Diciembre de 2017

Oficio No.616/2017

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 07 de diciembre 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, cuyo 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 (28 de Noviembre 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/CGLM/SYHG/£ety☼
Archivo:IIAM17156



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 13 de diciembre de 2017
Oficio No.617/2017

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 06 de diciembre 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 a su digno cargo, cuyo custodiante es: C. Alejandro López Lugo.

CAJA DE INGRESOS #18 ÁREA DE COMERCIALIZACIÓN I.C.A.			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (21 de noviembre 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



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:IIAM17157



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 13 de diciembre de 2017

Oficio No.624/2017

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 06 de diciembre 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 (06 de noviembre 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/LDRM/JEMM/£ety☀
Archivo:IAM17158



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 diciembre de 2017

Oficio No. 625/2017

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 del Centro de Atención Calle Once Turno Matutino Facultad de Odontología, el día 07 de diciembre de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a la Caja de Ingresos No. 5 del Centro de Atención Calle Once Turno Matutino, cuyo custodiante es: C. Eugenio Alberto Campos Torres.

CAJA DE INGRESOS NO. 5 CENTRO DE ATENCIÓN CALLE ONCE TURNO MATUTINO			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (29 NOV. 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/CJVB/KFLC/£ety☀
Archivo:IIAM17159



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 diciembre de 2017
Oficio No. 626/2017

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 07 de diciembre 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: Arq. Margarita Luna Roldán.

CAJA DE INGRESOS DEL INSTITUTO DE INVESTIGACIONES CULTURALES, MUSEO			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIÓN	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (29 noviembre 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/CJVB/SYHG/£ety☼
Archivo: IIAM17160



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 diciembre de 2017

Oficio No. 627/2017

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 08 de diciembre 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 (24 de noviembre 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/LDRM/£ety☀
Archivo:IIAM17161



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 diciembre de 2017

Oficio No. 628/2017

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 12 de diciembre 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. Haydeé Ortega Maldonado.

CAJA DE INGRESOS NO. 17 DEL HOSPITAL VETERINARIO DE PEQUEÑAS ESPECIES.			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIÓN	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (27 noviembre 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	No aplica	Nota 1	Satisfactorio
Recibos utilizados	No aplica	Nota 1	Satisfactorio

Nota 1. Al momento de realizar el arqueo se nos informó que la caja se encontraba cerrada al público en general en virtud de que los alumnos salieron de vacaciones el 8 de diciembre, motivo por el cual únicamente se realizó el arqueo al fondo revolvente.

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/KSR/CML/£ety☀
Archivo:IAM17162



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 12 de Diciembre de 2017

Oficio No.629/2017

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 12 de Diciembre 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. Haydeé Ortega Maldonado.

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 (27-Noviembre-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/KSR/CML/£ety☼
Archivo:IIAM17163



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 15 de diciembre de 2017

Oficio No.651/2017

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 13 de diciembre 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 el C. Daniel Montes Retamoza.

CAJA DE INGRESOS NO.5 DE CLÍNICA PERIFÉRICA TURNO VESPERTINO			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (15 de noviembre 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/KSR/RFM/£ety☼
Archivo: IIAM17164



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 20 de diciembre de 2017

Oficio No. 652/2017

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, realizado el día 18 de diciembre del 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: Lázaro Martínez Rentería.

CAJA DE INGRESOS NO. 14 DEL CENTRO COMUNITARIO			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (27 de noviembre 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/KFLC/£ety☼
Archivo:IIAM17165



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 20 de diciembre de 2017
Oficio No.653/2017

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 18 de diciembre 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 (27 de noviembre de 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
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/CML/£ety☼
Archivo:IIAM17166



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 octubre de 2017

Oficio No.529/2017

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 30 de octubre 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 (26 Septiembre 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/KMRM/Corin@*
ARCHIVO: IJAR1719



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 octubre de 2017

Oficio No.532/2017



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 27 de octubre 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 (26 septiembre 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/SYHG/Corin@*
Archivo: IIAR1720



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 noviembre de 2017
Oficio No. 572/2017

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 15 de noviembre 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 (27 octubre 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Insatisfactorio	Obs.1	Satisfactorio
Recibos utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Cheques M.N.	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Cheques M.E.	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Observación 1

Al momento del arqueo se detectó un sobrante de 100 pesos, comentándonos la custodiante que se debe a un posible cambio no entregado.

Plan de acción

Se depositará el sobrante de \$100 pesos, en el corte del día, y se proporcionará a Auditoría Interna evidencia del depósito del excedente.

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/ DCF/SYHG/Corin@*
Archivo: IIAR1721



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 30 de noviembre de 2017

Oficio No.582/2017

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 28 de noviembre 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, cuyo custodiante es: C. José Alberto Aguilar Enríquez.

CAJA DE INGRESOS No. 25 DEPARTAMENTO DE EDITORIAL UNIVERSITARIA			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (30 Octubre 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/JRRR/SHG/Corin@*
ARCHIVO: IJAR1722



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 11 de diciembre de 2017

Oficio No. 618/2017

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 6 de diciembre 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 nov 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Insatisfactorio
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/CJVB/FML/Corin@*
Archivo: IAR1723



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 21 de diciembre de 2017

Oficio No.663/2017

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 14 de diciembre 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 (28 Nov 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”
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/CGLM/MACC/Corin@*
ARCHIVO: IAR1724

Universidad Autónoma de Baja California

Auditoria Interna



AQUEOS

TIJUANA

OCT-DIC 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 26 de octubre del 2017

Oficio No.243/2017

M.A. ALICIA MAGAÑA HERNANDEZ

Jefa del Departamento de Tesorería, Tijuana.

Presente:

Asunto: Informe sobre arqueo practicado a Caja de Ingresos del Departamento de Tesorería, ubicada en el segundo piso del edificio de Vicerrectoría, el día 23 de octubre 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 del edificio de Vicerrectoría, el día 23 de octubre de 2017, cuyo custodiante es la C. Flor de María Ibarra Reyes.

ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (08-septiembre-2017)
Fondo Revolvente:	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Cheques M.N.	Insatisfactorio	Obs.1	Satisfactorio
Cheques M.E.	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Observación

Se detectaron cuatro cheques con una antigüedad mayor a tres meses, no apegándose al punto 4.7 referente al tiempo de retención para cheques en moneda nacional del Instructivo FI-N3-009 Control de Cajas de Tesorería.

Acción Correctiva

Se verificó que los cheques con una antigüedad mayor a tres meses se cancelaron y registraron en el formato FIC-N4-021 el día 25 de octubre del presente.

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/YCMG/Criss***
IIAT17124



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 27 de noviembre de 2017
Oficio No.283/2017

M.A. ALICIA MAGAÑA HERNANDEZ

Jefa del Departamento de Tesorería, Tijuana.

Presente:

Asunto: Informe sobre arqueo practicado a Caja de Ingresos del Departamento de Tesorería, ubicada en el segundo piso del edificio de Vicerrectoría, el día 24 de noviembre 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 del edificio de Vicerrectoría, el día 24 de noviembre 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 (23-octubre-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/DLGQ/Criss***
IIAT17142



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 20 de diciembre del 2017
Oficio No.331/2017

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 30 del Departamento de Tesorería, ubicada en el segundo piso del edificio de Vicerrectoría, el día 13 de diciembre 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 del edificio de Vicerrectoría, el día 13 de diciembre de 2017, cuyo custodiante es la C. Flor de María Ibarra Reyes.

ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (24-noviembre-2017)
Fondo Revolvente:	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Cheques M.N.	Insatisfactorio	Observación	Satisfactorio
Cheques M.E.	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Observación

Se detectaron 46 cheques con una antigüedad mayor a tres meses, no apegándose al punto 4.7 referente al tiempo de retención para cheques en moneda nacional del Instructivo FI-N3-009 Control de Cajas de Tesorería.

Plan de acción

En lo subsecuente se apegaran a un máximo de tres meses de resguardo de los cheques, de acuerdo a lo establecido en el instructivo FI-N3-009 Control de Cajas de Tesorería.

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/YCMG/Criss***
IIAT17151



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 30 de noviembre de 2017
Oficio No.289/2017

DR. EDUARDO SERENA GÓMEZ.

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

P r e s e n t e:

ASUNTO: Informe sobre arqueo practicado a Caja de Ingresos de la Clínica ECISALUD, el día 29 de noviembre 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, Valle de las Palmas el día 29 de noviembre de 2017, cuyo custodiante es la C.Midori Jarumy Cruz Rivera.

CAJA DE INGRESOS			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (26 de octubre 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***
IIAT17145



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 26 de octubre de 2017
Oficio No.250/2017

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 26 de octubre 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 26 de octubre de 2017, cuyo custodiante es la C. Midori Jarumy Cruz Rivera.

ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (13 de sep 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, 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***
IIAT17129



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 octubre de 2017

Oficio No.235/2017

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 19 de octubre 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 19 de octubre de 2017, cuyo custodiante es el C. Hugo Miranda Palacios.

ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (14-septiembre-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.

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/MAGS/Criss***
IIAT17116



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 27 de noviembre de 2017
Oficio No.271/2017

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 17 de noviembre 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 17 de noviembre de 2017, cuyo custodiante es el C. Hugo Miranda Palacios.

CAJA DE INGRESOS			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (19-octubre-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.

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/YCMG/Criss***
IIAT17130



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 20 de diciembre del 2017

Oficio No.333/2017

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 12 de diciembre 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 12 de diciembre de 2017 cuyo custodiante es el C. Hugo Miranda Palacios.

ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (17-noviembre-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.

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***
IIAT17153



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 20 de diciembre de 2017

Oficio No.330/2017

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 14 de diciembre 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 matutino de esta Facultad, el día 14 de diciembre de 2017, cuyo custodiante es el Lic. Alan Yépez Chávez.

ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (17 de noviembre 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, 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***
IIAT17150



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 20 de diciembre de 2017
Oficio No.339/2017

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 la Caja de Ingresos No.38 de la Clínica 3C turno vespertino, el 11 de diciembre 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 vespertino de esta Facultad, el día 11 de diciembre de 2017, cuyo custodiante es el C. Alan Yépez Chávez.

ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (27-noviembre-17)
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.

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/DLGQ/Criss**
IIAT17155



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 octubre de 2017
Oficio No.247/2017

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 3C turno vespertino, de la Facultad de Odontología, el día 23 de octubre 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 3C turno vespertino de esta Facultad, el día 23 de octubre de 2017, cuyo custodiante es el C. Alan Yépez Chávez.

ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (18 de septiembre 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/JLCR/Criss***
IIAT17127



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 noviembre de 2017

Oficio No.332/2017

M.O. JOSÉ FRANCISCO RAYGOZA MACÍAS

Director de la Facultad de Odontología, Tijuana.

Presente:

ASUNTO: Informe sobre arqueo practicado a Caja 38 de Ingresos de la Clínica 3C turno vespertino de la Facultad de Odontología, el día 27 de noviembre 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 27 de noviembre de 2017, cuyo custodiante es el: C. Alan Yépez Chávez

ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (23 de octubre 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***
IIAT17152



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 27 de noviembre de 2017
Oficio No.272/2017

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 3C turno matutino, de la Facultad de Odontología, el día 17 de noviembre 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 17 de noviembre de 2017, cuyo custodiante es el C. Alan Yépez Chávez.

CAJA DE INGRESOS			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (19-oct-17)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Insatisfactorio	Observación	Satisfactorio
Recibos utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Observación

Se encontró un faltante de \$94.50 pesos, de los cuales el custodiante manifestó desconocer su procedencia.

Acción Correctiva

En el momento en que se realizó el arqueo se ingreso a caja la diferencia encontrada.

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/MAGS/Criss***
IIAT17131



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 octubre de 2017
Oficio No.239/2017

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 19 de octubre 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 19 de octubre de 2017, cuyo custodiante es el C. Alan Yépez Chávez.

ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (14-septiembre-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/MAGS/Criss***
IIAT17120



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 20 de diciembre de 2017

Oficio No.328/2017

M.O. JOSÉ FRANCISCO RAYGOZA MACÍAS

Director de la Facultad de Odontología, Tijuana.

Presente:

ASUNTO: Informe sobre arqueo practicado a Caja de Ingresos de la Clínica 70-76, de la Facultad de Odontología, el día 13 de diciembre 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 13 de diciembre de 2017, cuyo custodiante es la C. Nelly Berlangas Cano.

ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (22 de noviembre 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/JLCR/Criss***
IIAT17148



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 octubre de 2017
Oficio No.244/2017

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 19 de octubre 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 19 de octubre de 2017, cuyo custodiante es la C. Nelly Berlangas Cano.

ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (12 de septiembre 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***
IIAT17125



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 27 de noviembre de 2017
Oficio No.273/2017

M.O. JOSÉ FRANCISCO RAYGOZA MACÍAS

Director de la Facultad de Odontología, Tijuana.

Presente:

ASUNTO: Informe sobre arqueo practicado a Caja de Ingresos de la Clínica 70-76, de la Facultad de Odontología, el día 22 de noviembre 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 22 de noviembre de 2017, cuyo custodiante es la C. Nelly Berlangas Cano.

CAJA DE INGRESOS			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (19-oct-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/MAGS/Criss***
IIAT17132



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 octubre de 2017
Oficio No.240/2017

M.O. JOSÉ FRANCISCO RAYGOZA MACÍAS

Director de la Facultad de Odontología, Tijuana.

Presente:

ASUNTO: Informe sobre arqueo practicado a Caja de Ingresos de la Clínica CUPIS, de la Facultad de Odontología, el día 19 de octubre 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 19 de octubre de 2017, cuyo custodiante es la C. Rocío Teresa Berumen O.

ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (12 de septiembre 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***
IIAT17121



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 27 de noviembre de 2017
Oficio No.274/2017

M.O. JOSÉ FRANCISCO RAYGOZA MACÍAS

Director de la Facultad de Odontología, Tijuana.

Presente:

ASUNTO: Informe sobre arqueo practicado a Caja de Ingresos de la Clínica CUPIS, de la Facultad de Odontología, el día 22 de noviembre 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 22 de noviembre de 2017, cuyo custodiante es la C. Rocío Teresa Berumen O.

CAJA DE INGRESOS			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (19 de octubre 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/YCMG/Criss***



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna, Tijuana

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

IIAT17133



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 20 de diciembre de 2017
Oficio No.326/2017

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 13 de diciembre 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 13 de diciembre de 2017, cuyo custodiante es la C. Rocío Teresa Berumen O.

ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (22 de noviembre 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/JLCR/Criss***
IIAT17146



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 27 de noviembre de 2017
Oficio No.275/2017

M.O. JOSÉ FRANCISCO RAYGOZA MACÍAS

Director de la Facultad de Odontología, Tijuana.

Presente:

ASUNTO: Informe sobre arqueo practicado a Caja de Ingresos de la Clínica Florido, turno matutino de la Facultad de Odontología, el día 22 de noviembre 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 22 de noviembre de 2017, cuyo custodiante es la C. Lidia Figueroa Martínez.

CAJA DE INGRESOS			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (19-oct-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, 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/MAGS/Criss***
IIAT17134



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 octubre de 2017
Oficio No.236/2017

M.O. JOSÉ FRANCISCO RAYGOZA MACÍAS

Director de la Facultad de Odontología, Tijuana.

Presente:

ASUNTO: Informe sobre arqueo practicado a Caja de Ingresos de la Clínica Florido, turno matutino de la Facultad de Odontología, el día 19 de octubre 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 19 de octubre de 2017, cuyo custodiante es la C. Lidia Figueroa Martínez.

ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (13 de septiembre 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, 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***
IIAT17117



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 octubre de 2017
Oficio No.234/2017

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 turno matutino, de la Facultad de Odontología, el día 19 de octubre 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 turno matutino de esta Facultad, el día 19 de octubre de 2017, cuyo custodiante es la: C. Arias Fonseca Michelle.

ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (14-sep-17)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Observación	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Observación

Se detectó que la custodiante no cuenta con oficio de custodia del Fondo Revolvente por la cantidad de \$200 pesos, ya que es de reciente ingreso.

Plan de Acción

Se proporcionará oficio de custodia del Fondo Revolvente para el día 20 de octubre del presente.

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/DLGQ/Criss***
IIAT17115



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 27 de noviembre de 2017
Oficio No.276/2017

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 #34 de la Clínica 3F turno matutino, de la Facultad de Odontología, el día 17 de noviembre de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a Caja de Ingresos #34 de la Clínica 3F turno matutino de esta Facultad, el día 17 de noviembre de 2017, cuyo custodiantes es la: C. Arias Fonseca Michelle.

CAJA DE INGRESOS			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (19-oct-17)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Observación
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Ninguna
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Ninguna

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. 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/YCMG/Criss***
IIAT17135



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 20 de diciembre de 2017

Oficio No.327/2017

M.O. JOSÉ FRANCISCO RAYGOZA MACÍAS

Director de la Facultad de Odontología, Tijuana.

Presente:

ASUNTO: Informe sobre arqueo practicado a Caja de Ingresos 34 de la Clínica 3F turno matutino, de la Facultad de Odontología, el día 12 de diciembre de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a Caja de Ingresos 34 de la Clínica 3F turno matutino de esta Facultad, el día 12 de diciembre de 2017, cuyo custodiante es la C. Michelle Arias Fonseca.

ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (17 noviembre 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***
IIAT17147



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 27 de noviembre de 2017
Oficio No.277/2017

M.O. JOSÉ FRANCISCO RAYGOZA MACÍAS

Director de la Facultad de Odontología, Tijuana.

Presente:

ASUNTO: Informe sobre arqueo practicado a Caja 34 de Ingresos de la Clínica 3F turno vespertino, de la Facultad de Odontología, el día 17 de noviembre de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a Caja de Ingresos #34 de la Clínica 3F turno vespertino de esta Facultad, el día 17 de noviembre de 2017, cuyo custodiante es la: C. Antúñez Hernández Yajaira Berenise.

CAJA DE INGRESOS			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (19-oct-17)
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/MAGS/Criss***
IIAT17136



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 octubre de 2017
Oficio No.245/2017

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 3F turno vespertino, de la Facultad de Odontología, el día 19 de octubre de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a Caja 34 de Ingresos de la Clínica 3F turno vespertino de esta Facultad, el día 19 de octubre de 2017, cuyo custodiante es la: C. Antúnez Hernández Yajaira Berenice.

ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (12sep17)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Observación	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Observación

Se detectó que la custodiante no cuenta con oficio de custodia del Fondo Revolvente por la cantidad de \$200 pesos, ya que es de reciente ingreso.

Plan de Acción

Se proporcionará oficio de custodia del Fondo Revolvente para el día 20 de octubre del presente.

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/DLGQ/Criss**
IIAT17126



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 27 de noviembre de 2017
Oficio No.278/2017

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 22 de noviembre 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 22 de noviembre de 2017, cuyo custodiante es la C. Fredesvinda López.

CAJA DE INGRESOS			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (19 octubre 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/YCMG/Criss***
IIAT17137



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 octubre de 2017
Oficio No.242/2017

M.O. JOSÉ FRANCISCO RAYGOZA MACÍAS

Director de la Facultad de Odontología, Tijuana.

Presente:

ASUNTO: Informe sobre arqueo practicado a Caja de Ingresos de la Clínica Obrera turno matutino, de la Facultad de Odontología, el día 19 de octubre 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 19 de octubre de 2017, cuyo custodiante es la C. Fredesvinda López M.

ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (12 de sept. 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, 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***
IIAT17123



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., 27 de noviembre de 2017
Oficio No.279/2017

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 Tijuana, el día 22 de noviembre 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 de esta Facultad, el día 22 de noviembre de 2017, cuyo custodiante la C. Martha Patricia Ramírez.

CAJA DE INGRESOS			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (19-oct-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/MAGS/Criss***
IIAT17138



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 octubre de 2017
Oficio No.241/2017

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 19 de octubre 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 19 de octubre de 2017, cuyo custodiante la C. Martha Patricia Ramírez.

ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (12 de septiembre 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***
IIAT17122



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 20 de diciembre de 2017
Oficio No.338/2017

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 13 de diciembre 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 13 de diciembre de 2017, cuyo custodiante la C. Martha Patricia Ramírez Atondo.

ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (22 de noviembre 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***
IIAT17154



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 octubre de 2017

Oficio No.238/2017

M.O. JOSÉ FRANCISCO RAYGOZA MACÍAS

Director de la Facultad de Odontología, Tijuana.

Presente:

ASUNTO: Informe sobre arqueo practicado a Caja de Ingresos No. 33 de la Clínica Trébol turno matutino, de la Facultad de Odontología, el día 19 de octubre 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 19 de octubre de 2017, cuyo custodiantes es la C. Evelyn Amador Lara.

ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIÓN	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (14 septiembre 2017)
Fondo Revolvente	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Ingresos	Satisfactorio	Observación	Satisfactorio
Recibos Utilizados	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio

Observación

Al momento de realizar el corte se detectó un sobrante de \$18 pesos.

Plan de acción

Se depositará el sobrante de \$18 pesos, entregando como evidencia la ficha de depósito correspondiente el día 20 de octubre del presente.

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/YCMG/Criss***
IIAT17119



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 octubre de 2017

Oficio No.237/2017

M.O. JOSÉ FRANCISCO RAYGOZA MACÍAS

Director de la Facultad de Odontología, Tijuana.

Presente:

ASUNTO: Informe sobre arqueo practicado a Caja de Ingresos No. 37 de la Clínica Trébol turno matutino, de la Facultad de Odontología, el día 19 de octubre de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a Caja de No. 37 Ingresos de la Clínica Trébol turno matutino de esta Facultad, el día 19 de octubre de 2017, cuyo custodiante es la: C. Cinthya Ramírez Olivas.

ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (17-sept-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/DLGQ/Criss***
IIAT17118



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 27 de noviembre de 2017
Oficio No.280/2017

M.O. JOSÉ FRANCISCO RAYGOZA MACÍAS

Director de la Facultad de Odontología, Tijuana.

Presente:

ASUNTO: Informe sobre arqueo practicado a Caja de Ingresos No. 37 de la Clínica Trébol turno vespertino, de la Facultad de Odontología, el día 17 de noviembre 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 17 de noviembre de 2017, cuyo custodiante es la C. Jazmín Acosta Díaz.

CAJA DE INGRESOS			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (19-octubre-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/YCMG/Criss***



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna, Tijuana

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

IIAT17139



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 octubre de 2017
Oficio No.248/2017

M.O. JOSÉ FRANCISCO RAYGOZA MACÍAS

Director de la Facultad de Odontología, Tijuana.

Presente:

ASUNTO: Informe sobre arqueo practicado a Caja de Ingresos No. 37 de la Clínica Trébol turno vespertino, de la Facultad de Odontología, el día 19 de octubre 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 19 de octubre de 2017, cuyo custodiante es la C. Jazmín Acosta Díaz.

ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (14 septiembre 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/YCMG/Criss***
IIAT17128



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 27 de noviembre de 2017
Oficio No.281/2017

M.O. JOSÉ FRANCISCO RAYGOZA MACÍAS

Director de la Facultad de Odontología, Tijuana.

Presente:

ASUNTO: Informe sobre arqueo practicado a Caja de Ingresos #37 de la Clínica Trébol turno matutino, de la Facultad de Odontología, el día 17 de noviembre de 2017.

De acuerdo con nuestro programa de revisiones, nos permitimos informarle el resultado del arqueo practicado a Caja de Ingresos #37 de la Clínica Trébol turno matutino de esta Facultad, el día 17 de noviembre de 2017, cuyo custodiante es la C. Cinthya Ramírez Olivas.

CAJA DE INGRESOS			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (19-oct-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/YCMG/Criss***
IIAT17140



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 20 de diciembre de 2017
Oficio No.329 /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 12 de diciembre 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 12 de diciembre de 2017, cuyo custodiante es la C. Cinthya Ramírez Olivas.

ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (17 noviembre 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***
IIAT17149



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 27 de noviembre de 2017
Oficio No.282/2017

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 17 de noviembre 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 17 de noviembre de 2017, cuyo custodiante es la C. Evelyn Amador Lara.

CAJA DE INGRESOS			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIÓN	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (19-oct-17)
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/MAGS/Criss***



Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Departamento de Auditoría Interna, Tijuana

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

IIAT17141

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 02 de octubre de 2017
Oficio No.217/2017

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 02 de octubre 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 (21-julio-17)
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/jasa*
Archivo: IIAE1768



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 06 de noviembre de 2017
Oficio No. 246/2017

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 06 de noviembre 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. Claudia Lizbeth Rosales Ojeda.

CAJA #40 DEL DEPARTAMENTO DE TESORERÍA			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (18-septiembre-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	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Transferencias bancarias	No Satisfactorio	Obs. 1	No aplica

OBSERVACIONES

1. Deficiencia en el sistema de caja

Se detectó una deficiencia en el sistema de caja, debido a que no existe la opción de pago por transferencia bancaria y cuando éstas se reciben son registradas con otra forma de pago.

Recomendación

A fin de contar con un control eficiente en el manejo de caja, se recomienda solicitar al responsable del sistema realizar los ajustes que sean necesarios para contar con la opción de pago por transferencias bancarias.



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: IIAE1779



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 08 de noviembre de 2017

Oficio No. 255/2017

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 08 de noviembre 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 el: C. Arturo Padilla Sánchez.

CAJA #42 DEL DEPARTAMENTO DE TESORERÍA			
ARQUEO A:	RESULTADO DEL ARQUEO	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL ARQUEO ANTERIOR (02-oct-2017)
Ingresos	Satisfactorio	Ninguna	Satisfactorio
Tarjeta de crédito	Satisfactorio	Ninguna	No aplica
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*
Archivo: IIAE1783