

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE CHIHUAHUA
AUDITORIA INTERNA



FACULTAD DE ZOOTECNIA
INFORME POR EL PERIODO
1º DE JUNIO AL 31 DE JULIO DE 2004



UNIVERSIDAD AUTONOMA DE CHIHUAHUA

CHIHUAHUA, CHIH., MEXICO

22 de Septiembre de 2004

ING. JOSE LUIS FRANCO RODRÍGUEZ,
Rector,
Presente.-

Con motivo de la revisión practicada a la **FACULTAD DE ZOOTECNIA** por los meses de Junio y Julio de 2004, me permito informar sobre los resultados obtenidos:

ALCANCE DE LA REVISIÓN

Se revisó al 100% la disposición de efectivo y se analizaron las cuentas que integran los Estados Financieros.

RESULTADOS OBTENIDOS

1.- FONDOS FIJOS MONEDA NACIONAL Y EXTRANJERA.- Existe en libros un fondo fijo de \$6,000.00 (SEIS MIL PESOS 00/100 M.N.), el cual para su manejo se ha dividido en dos:

- Fondo de \$4,000.00 para gastos menores de la facultad que se encuentra a cargo de la CP. Carolina Aguirre Prado, a la cual se le practicó arqueo encontrando resultados satisfactorios.

- Fondo de \$2,000.00 para los gastos del rancho Teseachic a cargo del Ing. José Manuel Pérez Chávez . No se practicó arqueo de este fondo debido a que no se visitó el rancho.

- El fondo fijo moneda extranjera al 31 de Julio tenía un saldo de \$14,988.11 (catorce mil novecientos ochenta y ocho dólares 11/100) y en la cuenta complementaria \$149,881.10 (CIENTO CUARENTA Y NUEVE MIL OCHOCIENTOS OCHENTA Y UN PESOS 10/100 M.N.), (dando un total de \$164,869.21) se realizó el arqueo correspondiente encontrando resultados satisfactorios.



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE CHIHUAHUA

CHIHUAHUA, CHIH., MEXICO

2.- BANCOS MONEDA NACIONAL.- El saldo de esta cuenta al 31 de Julio era de \$324,741.69 (TRESCIENTOS VEINTICUATRO MIL SETECIENTOS CUARENTA Y UN PESOS 69/100 M.N.), integrado con las siguientes cuentas:

BANCO	CUENTA	SALDO EN LIBROS	
INVERLAT	49482-8	476.89	
INVERLAT	80246-8	11,144.62	
SANTANDER	51500-391898	15,752.59	
SANTANDER	51500-653910	253.00	
INVERLAT	2150358671-5	36,563.49	
SANTANDER	51500573765	- 0.01	
SANTANDER	51908187663	12,894.87	*
INVERLAT	3651347	112,563.29	*
INVERLAT	3651355	7,202.83	
INVERLAT	3651363	2,536.79	*
INVERLAT	3651371	38,116.00	
SANTANDER	51090819835-0	10.00	
SANTANDER	51908213374	35.65	
INVERLAT	2150369448	60,860.57	*
INVERLAT	21503696464	- 1,050.00	
INVERLAT	21503696367	4,544.01	*
BBVA BANCOMER	141209329	- 1,189.22	*
BBVA BANCOMER	1425475554	24,026.32	*
TOTAL		\$324,741.69	

Derivado de la revisión de estas cuentas se desprenden las siguientes observaciones:

- Únicamente se recibieron conciliaciones de las cuentas que se detallan con *.
- En la conciliación de la cuenta de Inverlat núm. 21503696367 aparece un saldo según libros de \$289,.01, mientras que en el auxiliar aparece de \$4,544.01.
- La cuenta 141209329 de BBVA Bancomer , es la que corresponde al gasto corriente, mantiene dos cheques en tránsito del mes de febrero de 2004 por un importe total de \$1,210.00, así como tres del mes de abril por un importe total de \$1,010.00.
- La cuenta 21503696383 de Inverlat, la cual pertenecía a un proyecto de investigación, fue cancelada y ya no aparece en el auxiliar debido a que se finiquitó el proyecto.
- Algunas de las cuentas, entre ellas las 4 primeras del cuadro no tuvieron movimiento.



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE CHIHUAHUA

CHIHUAHUA, CHIH., MEXICO

2a) BANCOS MONEDA EXTRANJERA.- El saldo de esta cuenta al final de la auditoria fue de \$25,198.30, lo que equivale a \$1,646.88 USD, ésta pertenece al núm. 21503375765 de Inverlat y se encuentra debidamente conciliada no presentando observaciones.

3.- ADEUDO DE ALUMNOS.- El saldo de esta cuenta al 31 de Julio de 2004 ascendió a \$65,989.00 (SESENTA Y CINCO MIL NOVECIENTOS OCHENTA Y NUEVE PESOS 00/100 M.N.) cuyo resumen es el siguiente:

AÑO	SALDO
2002	12,615.00
2003	16,550.00
2004	36,824.00
TOTAL	65,989.00

La lista completa de adeudos se presenta en el Anexo 1.

Se recomienda analizar esta cuenta para saber si son susceptibles de recuperar los saldos de 2002 y 2003 para proceder a su cobro, o en su caso cancelación.

4.- FUNCIONARIOS, EMPLEADOS Y MAESTROS.- El saldo de esta cuenta al final del período revisado fue de \$430,017.97 (CUATROCIENTOS TREINTA MIL DIECISIETE PESOS 97/100 M.N.), cuyo resumen se presenta a continuación:

AÑO	SALDO
2002	54,395.70
2003	57,888.12
2004	317,734.15
TOTAL	430,017.97

La lista completa de esta cuenta se encuentra en el Anexo 2.

Como puede observarse, existen saldos que se originan en los años 2002 y 2003. Estos saldos corresponden a viáticos pendientes de comprobar, gastos diversos y préstamos personales. Se recomienda proceder al descuento vía nómina de estos adeudos para recuperarlos a la mayor brevedad (esta recomendación ya se realizó en los informes anteriores)

5- DEUDORES DIVERSOS El saldo de esta cuenta al 31 de Julio era de \$387,961.86 (TRESCIENTOS OCHENTA Y SIETE MIL NOVECIENTOS SESENTA Y UN PESOS 86/100 M.N.) cuya integración es la siguiente:



UNIVERSIDAD AUTONOMA DE CHIHUAHUA

CHIHUAHUA, CHIH., MEXICO

AÑO	SALDO
1998	500.00
1999	6,824.65
2000	11,553.84
2001	25,517.03
2002	73,207.78
2003	73,422.39
2004	196,936.17
TOTAL	\$ 387,961.53

Este saldo disminuyó en \$46,358.00 con respecto al presentado en el informe anterior, pero sólo disminuyó el saldo de 2003, los de los año 1998 a 2002 permanecieron igual y el de 2004.

De la revisión a esta cuenta se deduce que no se sigue sin realizar las gestiones de cobro recomendadas en informes anteriores, esto con el fin de recuperar los adeudos de ejercicios anteriores (Ver Anexo 3).

6.- ALMACEN.- Esta cuenta contiene el importe de los costos del ganado que se encuentra disponible para su venta. Su saldo al cierre de la Auditoria fue de \$368,943.20 (TRESCIENTOS SESENTA Y OCHO MIL NOVECIENTOS CUARENTA Y TRES PESOS 20/100 M.N.) y se compone de la siguiente forma:

CUENTA	IMPORTE
Almacén de Alimento de Ganado	198,173.20
Ganado Bovino para Venta	253,500.00
Ganado Caprino para Venta	900.00
Ganado Ovino para Venta	36,800.00
Ganado Porcino para Venta	-7,540.00
Especies Menores para Venta	1,110.00
TOTAL	\$ 368,943.20

Al revisar esta cuenta se observó que es poco el movimiento que ha presentado este año. Durante el período revisado sólo se registró una baja por venta de 38 becerros de exportación por la cantidad de \$114,000.00.

La subcuenta de Ganado Porcino se encuentra con saldo negativo debido a que se registraron dos traspasos al taller de carnes sin tener ningún cargo en ella.



UNIVERSIDAD AUTONOMA DE CHIHUAHUA

CHIHUAHUA, CHIH., MEXICO

Las subcuentas de Ganado Caprino, Ganado Ovino y Especies Menores no han tenido movimiento desde Abril de 2003, cuando se registraron los saldos que tienen actualmente. La subcuenta de Almacén de Alimento para Ganado no tiene movimiento desde Dic. de 2003.

Se recomienda analizar esta cuenta y hacer los ajustes necesarios para que arroje su saldo real.

7.- ANTICIPOS OTORGADOS.- El saldo de esta cuenta al 31 de Julio fue de \$58,556.99 (CINCUENTA Y OCHO MIL QUINIENTOS CINCUENTA Y SEIS PESOS 99/100 M.N.) y se integra de la siguiente forma:

PROVEEDOR	IMPORTE
Sistemas de información Geográfica	1,361.99
Ejido Bachimba	29,000.00
Jesús Rodríguez Muela	27,500.00
Sría. de Finanzas y Administración	695.00
TOTAL	58,556.99

Como se mencionó en el informe anterior, el saldo de Sistemas de Información Geográfica es anterior al ejercicio 2003, el de Ejido Bachimba corresponde a 2004 y el de Jesús Rodríguez Muela corresponde a anticipos otorgados en marzo y abril de 2003 y aún continúan vigentes. El saldo de la Sría de Finanzas y Admón. es del 30 de junio de 2004.

Se recomienda hacer el análisis correspondiente para determinar el saldo real de la cuenta.

8.- ACTIVOS FIJOS.- El saldo global de los activos fijos al término de la auditoría era de \$63'681,388.94 (SESENTA Y TRES MILLONES SEISCIENTOS OCHENTA Y UN MIL TRESCIENTOS OCHENTA Y OCHO PESOS 94/100 M.N.). A continuación se presentan los saldos por cuenta:

	CUENTA	IMPORTE
131	Acervo bibliográfico	804,260.35
132	Terrenos y Predios	28'283,094.00
133	Edif., Construc. E Instalac.	22'697,199.45
135	Maquinaria	924,962.71
136	Mobiliario y Equipo	1'225,172.53
137	Mobiliario y Equipo Académico	3'721,735.27
138	Equipo de Transporte	1'188,700.00
139	Equipo de Cómputo	1'873,903.13
140	Pie de Cría	2'962,361.50
	TOTAL	\$ 63'681,388.94



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE CHIHUAHUA

CHIHUAHUA, CHIH., MEXICO

Durante el período revisado no hubo adquisiciones de activos fijos y sólo se registró una baja de Pie de Cría por venta de 11 vacas en subasta UGR, con un importe de \$33,000.00.

9.- PROVEEDORES.- El saldo de esta cuenta al cierre de la auditoria fue de \$127,033.39 (CIENTO VEINTISIETE MIL TREINTA Y TRES PESOS 39/100), distribuidos por año como sigue:

SALDOS DE 2001	1,125.73
SALDOS DE 2003	16,571.04
SALDOS DE 2004	109,336.62
TOTAL	127,033.39

El saldo de esta cuenta disminuyó aproximadamente el 50% del presentado en el informe anterior. Aún existen saldos con naturaleza contraria al de la cuenta, por lo que se recomienda seguirla analizando para que arroje su saldo real. (Ver Anexo 4)

10.- ACREEDORES DIVERSOS.- El saldo de esta cuenta al 31 de Julio fue de \$755,059.51 (setecientos cincuenta y cinco mil cincuenta y nueve pesos 51/100 m.n.) y se integra de la siguiente forma:

SALDOS DE 1998	- 95.40
SALDOS DE 2002	- 24,409.38
SALDOS DE 2003	41,885.33
SALDOS DE 2004	737,678.96
TOTAL	755,059.51

Al revisar esta cuenta se encontró que su saldo aumentó en \$55,000.00 en relación al presentado en el informe anterior y continúa con los mismos saldos de los años 1998, 2002 y 2003. También existen cuentas con saldo contrario a su naturaleza contable. Se recomienda analizar esta cuenta para determinar su saldo real. (recomendación emitida en el informe anterior)
(Ver listado completo en Anexo 5)

11.- INGRESOS

Durante el período revisado se obtuvieron ingresos netos por \$1'027,092.56 (UN MILLÓN VEINTISIETE MIL NOVENTA Y DOS PESOS 56/100 M.N.), relacionados así:



UNIVERSIDAD AUTONOMA DE CHIHUAHUA

CHIHUAHUA, CHIH., MEXICO

INGRESOS POSGRADO		
	INSCRIPCIONES	85,060.00
	LICENCIATURA	1,500.00
		86,560.00
INGRESOS LICENCIATURA		
	INSCRIPCIONES	271,050.00
	COLEGIATURAS	149,350.00
	EXAMENES	19,765.00
	DOCUMENTOS ESCOLARES	13,260.00
		453,425.00
INGRESOS PROPIOS		
	SERVICIOS ACADEMICOS	18,480.00
	VTA. GANADO Y ESPECIES MENORES	346,957.61
	VENTA PRODUCTOS PROCESADOS	75,553.39
	INGRESOS VARIOS	4,774.95
	CONVENIOS CONACYT	20,399.56
	CONVENIOS VARIOS	45,578.55
		511,744.06
	TOTAL INGRESOS	1,051,729.06
	BECAS Y CONDONACIONES	-24,636.50
	TOTAL INGRESOS NETOS	1,027,092.56

El rubro del que se obtuvieron más ingresos fue del de Venta de Ganado y Especies Menores con el 33% del total.

12.- EGRESOS.- Durante este período se realizaron gastos por \$273,065.59 (doscientos setenta y tres mil sesenta y cinco pesos 59/100 m.n.), distribuidos de la siguiente manera:

SERVICIOS PROFESIONALES	25,160.30
SERVICIOS BÁSICOS	23,233.86
SERVICIOS COMERC. FINANC Y SEGUROS	29,617.87
ESTUDIOS INVESTIGACIONES Y PROYECTOS	1,500.00
DIFUSION E INFORMACION	13,669.23
SERVICIOS DE TRASLADO Y ESTANCIA	12,784.87
MANTENIMIENTO EQUIPOS Y VEHICULOS	13,815.93
MANT. Y CONSERVACION INMUEBLES	4,221.36
PAPELERIA Y MATERIALES DE APOYO	37,035.59
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	39,470.76
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	32,525.42
PROD. QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y LAB.	35,303.10
APOYOS EDUCACIONALES Y CULTURALES	4,727.30
TOTAL DE EGRESOS	273,065.59



UNIVERSIDAD AUTONOMA DE CHIHUAHUA

CHIHUAHUA, CHIH., MEXICO

Así como los siguientes costos de producción:

COSTOS DE PRODUCCION DE MAIZ	203,100.44
COSTOS DE PRODUCCION DE AVENA	13,984.33
COSTOS DE PRODUCCION DE MANZANA	1,065.00
PRODUCCION DE GANADO BOVINO	108,433.08
PRODUCCION DE GANADO PORCINO	7,694.12
PRODUCCION AVICOLA	33,780.82
PRODUCCION DE CARNE	11,567.88
PRODUCCION DE PRADERAS	13,984.34
PRODUCCION DE SORGO	16,215.37
PRODUCCION GANADO OVINO	5,757.34
TOTAL COSTOS DE PRODUCCION	415,582.72

Como puede observarse, los costos de producción son del 50% mayores a los gastos de operación de la facultad. También que el importe del costo de producción de maíz representa casi el 50% del total de costos.

Se observa también que no se han recibido ingresos por maíz.

Derivado de la revisión documental de la disposición de efectivo se rechaza la cantidad de \$4,143.60 (cuatro mil ciento cuarenta y tres pesos 60/100 m.n.), por los siguientes motivos:

FECHA	NOMBRE/PROVEEDOR	REF	FACT	IMPORTE	MOTIVO
18-06-04	Carolina Aguirre/ISSSTE	CH-1088	650	257.50	Sin desglose de prod.
08-06-04	Elva Castillo/Tortilleria el Maná	CH-1043	S/Núm	255.00	Nota de remisión
29-06-04	José M. Pérez/Super El Camino	CH-1142	S/Núm	736.10	Copias de tickets
29-06-04	Mario Bejarano	CH-1141		745.00	Recibo Simple
25-06-04	José Luis Medina Morales	CH-1124	S/Núm	2,150.00	Gasto sin comprobante
	TOTAL			4,143.60	

- Todavía se reciben facturas a nombre de la Facultad de Zootecnia debiendo ser a nombre de la Universidad Autónoma de Chihuahua.
- Se pagan notas de remisión por importes pequeños (menos de \$100.00) y facturas de gasolina con el fondo de caja chica.
- Se encontró el pago de sueldo a Claudia Silva Alfaro por \$306.00 con recursos propios por concepto de dos días laborados en la Secretaría Académica (ch. 1125 del 25-06-04), así como el pago de \$1,500.00 a



UNIVERSIDAD AUTONOMA DE CHIHUAHUA

CHIHUAHUA, CHIH., MEXICO

Marisela Blanco Loya por impartir curso de Inglés (ch. 1090 del 22-06-04) debiendo realizarse todos los pagos de sueldo por medio del Depto. de Recursos Humanos.

- Las pólizas de los cheques 13, 15 y 16 de la cuenta de Inverlat número 21503696383, correspondiente a un proyecto de investigación no tenía las copias de las facturas.

Sin más por el momento, quedo a sus ordenes para cualquier aclaración o información adicional.

ATENTAMENTE

"LUCHAR PARA LOGRAR. LOGRAR PARA DAR"

C.P. ANTONIO PADILLA DIAZ
AUDITOR INTERNO



AUDITORIA INTERNA

C.c.p. - ING. SALVADOR ALCANTAR ORTEGA,
Director de la Facultad de Zootecnia.

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE CHIHUAHUA
FACULTAD DE ZOOTECNIA
AUDITORIA AL 31 DE JULIO DE 2004
CEDULA DE ADEUDO DE ALUMNOS

NUMERO	NOMBRE	IMPORTE	FECHA
17660	ABDIEL NAVARRO CALDERON	500.00	15 DE MAYO DE 2004
19613	CARLOS BAUDELIO OCHOA MORALES	300.00	30 DE ENERO DE 2004
37926	JOSE CARMEN CERROS FERNANDEZ	2,380.00	22 DE ENERO DE 2004
45139	JULIO ALBERTO RAMOS GARCIA	275.00	17 DE ENERO DE 2002
49639	EUSEBIO PALMA GALLARDO	1,000.00	24 DE ENERO DE 2004
80198	GILBERTO SOTO CHACON	600.00	14 DE MAYO DE 2004
85702	HECTOR RAMIREZ GARDUÑO	650.00	30 DE JULIO DE 2004
87159	JOSE ANTONIO CASTRO LOYA	540.00	13 DE SEPTIEMBRE DE 2003
100761	MAURICIO JAVIER ARROYO MUÑOZ	4,720.00	4 DE FEBRERO DE 2002
102823	GARCIA SANCHEZ DANIEL	50.00	30 DE ABRIL DE 2004
110693	PEREZ JAQUEZ NORA IVONE	700.00	9 DE FEBRERO DE 2004
112679	NIDIA PAOLA GALLARDO SOTO	500.00	15 DE MAYO DE 2004
116916	MENDOZA E. JESUS	3,900.00	31 DE ENERO DE 2003
116993	JESUS VALENCIA VENEGAS	-313.00	31 DE MAYO DE 2004
120557	MEJIA DE LA PEÑA LUIS M.	-313.00	31 DE MAYO DE 2004
122429	KARLA LILIANA VELA DOMINGUEZ	-333.00	31 DE MAYO DE 2004
123839	DUARTE G. LOBRADO	1,420.00	30 DE ENERO DE 2004
125517	DIONISIO SAUL SANCHEZ VERA	-313.00	31 DE MAYO DE 2004
125908	LUIS CARLOS CARRERA GARCIA	500.00	15 DE MAYO DE 2004
128360	CARLOS ALBERTO TERUEL ARVIZU	650.00	30 DE JULIO DE 2004
128724	RUBEN ALBERTO OROZCO MARQUEZ	373.00	10 DE ENERO DE 2004
128753	HECTOR ENRIQUE QUEZADA ROBLES	-313.00	31 DE MAYO DE 2004
129988	GONZALEZ ACEVES MARTIN	24.00	29 DE JULIO DE 2004
130729	MANJARREZ TERRAZAS LUIS JOSE	600.00	16 DE ENERO DE 2004
132441	RAUL ALFONSO GARCIA PONCE	500.00	15 DE MAYO DE 2004
132953	FRANCISCO JAVIER GUTIERREZ ALARCON	560.00	17 DE ENERO DE 2003
141458	BERTHA LUCIA AYALA PIÑA	650.00	29 DE JULIO DE 2004
141469	CARMEN ILIANA ESCARCEGA LOYA	650.00	30 DE JULIO DE 2004
141702	JESUS RAFAEL TORRES HINOJOS	420.00	25 DE ENERO DE 2003
141741	BLANCA LILIANA MONGE BONILLA	1,235.00	24 DE SEPTIEMBRE DE 2004
141743	JESUS GUADALUPE HERNANDEZ ALARCON	255.00	14 DE MAYO DE 2002
141744	LAURA DILHERY SUAREZ TENA	610.00	5 DE AGOSTO DE 2002
144011	NORMA PATRICIA RUBIO RASCON	875.00	23 DE ENERO DE 2004
148485	ENRIQUE CARREON HERNANDEZ	305.00	6 DE FEBRERO DE 2002
150955	ANA JUDITH RENTERIA FLORES	420.00	25 DE ENERO DE 2003
150998	VICENTE CORONA MORENO	575.00	13 DE SEPTIEMBRE DE 2002
151153	LILIANA OLIVAS OLIVAS	600.00	16 DE ENERO DE 2004
156347	JACOBO RASCON RASCON	500.00	8 DE MAYO DE 2004
156350	MARIO NOEL CHAVEZ CASTILLO	620.00	9 DE DICIEMBRE DE 2003
156358	OSCAR FORTUNA RAMIREZ	-333.00	31 DE MAYO DE 2004
156360	ANGELICA MARINA MACIAS CORONA	315.00	30 DE JULIO DE 2004
157272	JORGE CONTRERAS VILLAREAL	650.00	28 DE JULIO DE 2004
161712	LUIS ALBERTO SALAZAR VAZQUEZ	600.00	16 DE ENERO DE 2004
163491	CARLOS ALBERTO HERNANDEZ MARQUEZ	375.00	14 DE ENERO DE 2004
163771	ALEJANDRO GONZALEZ BORJA	650.00	29 DE JULIO DE 2004
163881	RAFAEL ARTURO MOLINAR RAMOS	750.00	28 DE JULIO DE 2004
164470	ELIZABETH AMPARO BRIZEIMETZ RAMOS	650.00	30 DE JULIO DE 2004
164485	EDGAR AGUSTIN ALBA REYES	650.00	29 DE ENERO DE 2003
164950	BLANCA ILEANA MARTINEZ ALVA	390.00	17 DE MAYO DE 2003
165301	MIGUEL ANGEL ISSA CHAVEZ	1,190.00	18 DE SEPTIEMBRE DE 2003
167119	CARMEN GLORIA NAVARRETE	500.00	14 DE MAYO DE 2004
167120	LUZ LILIANA DELGADO CHAVIRA	500.00	12 DE MAYO DE 2004
167124	CESAR ABRAHAM TERRAZAS MENDIOLA	500.00	8 DE MAYO DE 2004
167128	BLANCA ESTELA PAREDES MENDEZ	500.00	15 DE MAYO DE 2004
167140	MARIA ORTIZ CHAVIRA	250.00	31 DE MAYO DE 2004

169432	ROSA ISELA CASTILLO ARMENDARIZ	500.00	15 DE MAYO DE 2004
169865	JAVIER ARIAS ORTIZ	4,720.00	17 DE ENERO DE 2002
170395	CARLOS ISMAEL DOMINGUEZ OCON	600.00	29 DE ENERO DE 2004
172659	CARLOS D VARI CRUCES VENZOR	500.00	14 DE MAYO DE 2004
173490	RUBEN GONZALEZ ACEVES	300.00	28 DE JULIO DE 2004
174080	HORACIO ESTEBAN SAMUDIO SALDAÑA	7,860.00	17 DE FEBRERO DE 2003
174903	JOSE LUIS ACEVEDO TLAXCALA	650.00	30 DE JULIO DE 2004
174910	MARICELA SIERRA TORRES	600.00	14 DE ENERO DE 2004
174930	LIDIA MIRAMONTES GANDARA	1,155.00	13 DE AGOSTO DE 2002
174931	FLOR AZUCENA PRIMERO MACIAS	1,255.00	30 DE JULIO DE 2004
174940	ERNESTO ISRAEL ARMENDARIZ ALMANZA	550.00	30 DE JULIO DE 2004
174946	ARNULFO PEREZ CHAVEZ	1,000.00	19 DE ENERO DE 2004
174951	VICTOR HUGO OCHOA MORIEL	600.00	21 DE ENERO DE 2004
174969	ELVIS LUGO SOSA	500.00	15 DE MAYO DE 2004
177464	HUGO RITKEY BOLAÑOS GARCIA	575.00	22 DE ENERO DE 2004
178259	GILBERTO SOSA NAJERA	2,840.00	27 DE ENERO DE 2004
178854	LUIS JAVIER RIVAS CASTILLA	500.00	8 DE MAYO DE 2004
178889	JORGE ALBERTO HERMOSILLO SOTO	500.00	8 DE MAYO DE 2004
180299	GERARDO DOMINGUEZ LUNA	800.00	15 DE ENERO DE 2004
180300	IVAN RODRIGUEZ LUNA	800.00	15 DE ENERO DE 2004
181175	JOSE ALFREDO MARTINEZ QUINTANA	575.00	21 DE ENERO DE 2004
181179	FRANCISCO HECTOR CHAMORRO RAMIREZ	575.00	23 DE ENERO DE 2004
181189	JOSE CARLOS OCHOA TAPIA	500.00	13 DE MAYO DE 2004
187059	RAUL CHACON BLANCO	1,525.00	30 DE ENERO DE 2004
190071	KAROL EVA RAMOS PIÑON	500.00	15 DE MAYO DE 2004
190073	GERARDO BARRIO ORTIZ	500.00	14 DE MAYO DE 2004
TOTAL		65,989.00	

SALDO 2002	12,615.00
SALDO 2003	16,550.00
SALDO 2004	36,824.00
TOTAL	65,989.00

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE CHIHUAHUA
FACULTAD DE ZOOTECNIA
AUDITORIA AL 31 DE JULIO DE 2004
CEDULA DE FUNCIONARIOS, EMPLEADOS Y MAESTROS

NUMERO	NOMBRE	IMPORTE	FECHA
288	ARZOLA ALVAREZ ANGEL CLAUDIO	6,500.00	SALDO DE 2003 Y DE 2004
600	RIOS RAMIREZ JOSE GONZALO	5,591.00	SALDO DE 2003 Y DE 2004
2854	ALBA ROJO JOSE LUIS	3,074.00	VIATICOS 27 DE ABRIL DE 2004
3193	GUTIERREZ ALDERETE JAIME	4,684.26	SALDO 2002
3207	CASTILLO PEREZ ELVA	5,400.00	GASTOS A COMPROBAR 31 DE MARZO DE 2004
3496	PEREZ DURAN MANUEL	2,216.55	JUNIO DE 2004
3640	CENTENO SANCHEZ MARTHA	1,500.00	PRESTAMO PERSONAL 20 DE MARZO DE 2003
3939	PEREZ CHAVEZ JOSE MANUEL	42,325.79	CON MOVIMIENTO SALDO 2004
3980	MARQUEZ LOZANO MANUEL ANIBAL	900.00	PRESTAMO PERSONAL 7 DE ABRIL DE 2004
4177	HERMOSILLO NUÑEZ JOSE EDGAR	58,935.60	CON MOVIMIENTO SALDO 2004
4476	RAMIREZ HERNANDEZ IGNACIO	300.00	JUNIO DE 2004
4560	ISLAS SAMUEL	1,300.00	PRESTAMO SEPT/2003 Y VIATICOS ABRIL/2004
5061	ALCANTAR ORTEGA SALVADOR	8,648.65	VIATICOS DE ABRIL Y JULIO DE 2004
5218	QUINTANA MARTINEZ GUSTAVO	23,890.00	APOYO DEL 22 DE ENERO DE 2004
5472	LAFON TERRAZAS ALBERTO	3.80	SALDO NO REPRESENTATIVO
5574	RODRIGUEZ MUELA CARLOS	11,749.72	SALDO DE 2003 Y DE 2004
5760	ESCARCEGA PRECIADO LUIS RAUL	278.31	GASTOS A COMPROBAR 31 DE JULIO DE 2003
5935	ARANDA HERIBERTO	-1,648.47	DESCUENTO PRESTAMO PERSONAL 2003
5988	CHAVIRA SILVA NORMANDO ALFONSO	-520.00	REEMBOLSO CH-17 DE LA 7554
5989	LEBQUE KELENG TOUCHA	168.46	SALDO DE 2002
6019	DELGADO RODRIGUEZ PEDRO	571.11	SALDO DE 2003
6065	GAYTAN TORRES HUGO	5,000.00	JUNIO DE 2004
6198	MARTINEZ NEVAREZ JAVIER	2,986.59	VIAJES DE PRAC. ABRIL, MAYO Y JUNIO DE 2004
6325	DIAZ SAMANIEGO ABELARDO	-10.00	SALDO NO REPRESENTATIVO
6631	JURADO ARREDONDO JAIME	2,699.33	SALDO DE 2002
6708	FLORES MARINELARENA ALBERTO	1,501.84	JUNIO DE 2004
6737	DAVID DOMINGUEZ	0.80	SALDO NO REPRESENTATIVO
6766	VIRAMONTES OLIVAS OSCAR ALEJANDRO	384.73	DIFERENCIA A PAGAR DE VIATICOS DE 2003
6839	CORDOVA BERNAL RAMIRO	11,067.00	SALDO DE 2002
7028	MEDINA MORALES JOSE LUIS	1,000.00	GASTOS A COMPROBAR DEL 31 DE MARZO DE 2004
7045	DIAZ MOLINAR MANUEL	6,551.30	GASTOS DE VIAJE DE 2004
7046	ESTRADA ALVARO	4,047.05	VIAJE DE PRACTICAS DE 2004
7052	MEDINA GAYTAN OSCAR	800.00	PRESTAMO PERSONAL DE ENERO DE 2004
7054	MENDOZA VALDEZ MARIA LUISA	5,050.94	PRESTAMO PERSONAL SE DESCUENTA POR NOMINA
7445	CORRALES ORTIZ ROBERTO	750.00	PRESTAMO PERSONAL SE DESCUENTA POR NOMINA
7491	GARCIA MACIAS JOSE ARTURO	1,399.54	VIAJE DE PRACTICAS DE 2004
7542	BALDERRAMA CASTAÑEDA SALVADOR	1,040.00	VIATICOS A CAMARGO DEL 6 DE MAYO DE 2004
7640	MENDOZA FERNANDEZ RICARDO	19,843.00	SALDO DE 2003 Y DE 2004 DE VARIOS GASTOS
7696	LETICIA ESTRADA BARRAZA	625.00	SALDO DE 2002
7791	ALDERETE MUÑOZ RAMIRO	12,759.00	9,259.00 PRESTAMO 2003 Y 3,500.00 VIATICOS DE 2004
7932	DOMINGUEZ VARELA SAUL	3,077.25	PRESTAMO PERSONAL DE 2002
8093	SAENZ ARAGON JESUS	32,074.40	SALDO DE 2002
8481	CHACON SOTELO JUAN	22,186.00	GASTOS A COMPROBAR DE 2004
8600	NUÑEZ GRANADOS IVAN ARTURO	393.20	GASTOS DE MARZO Y ABRIL DE 2004
8845	SANCHEZ NAVARRETE JUAN JOSE	500.00	VIAJE DE PRACTICAS A TESEACHIC SEPTIEMBRE 2004
8868	PIÑON BALDERRAMA JAVIER	5,559.25	PRESTAMO PER. DEL 2002 Y 2003 SIN MOV. NOV. 2003
8938	CARLOS VALDEZ LEONARDO	51.22	DIFERENCIA A PAGAR DE GASTOS A COMPROBAR 2003
8957	CARMELO PINEDO	79,000.97	VIATICOS Y GTOS. X COMPROBAR JUNIO Y JULIO 2004
9154	FLORES ARAGON SERGIO	346.00	DIFERENCIA A PAGAR DE GASTOS A COMPROBAR 2004
9176	GONZALEZ RAMIREZ CARLOS	200.00	PRESTAMO PERSONAL DE AGOSTO DE 2003
9230	BEZANILLA GERARDO	29,464.28	VIATICOS Y PRESTAMO PERSONAL DE 2003 Y 2004
91383	DIAZ MOLINAR MANUEL	720.00	SALDO DE ABRIL DE 2003
91834	LARA MOLINA JORGE ARTURO	2,800.00	PRESTAMO PERSONAL DE DICIEMBRE DE 2003
91886	LACHICA LUGO ARTEMIO	280.50	PAGO DE PRUEBA TUBERCULOSIS AGOSTO 2003
	TOTAL	430,017.97	

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE CHIHUAHUA
FACULTAD DE ZOOTECNIA
AUDITORIA AL 31 DE JULIO DE 2004
CEDULA DE DEUDORES DIVERSOS

NUMERO	NOMBRE	IMPORTE	FECHA
1002	SECRETARIA ADMINISTRATIVA	26,000.00	31 DE MAYO DE 2004
1003	TESEACHIC Y LAS CANOAS ZOOTECNIA	3,928.00	31 DE DICIEMBRE DE 1999
1004	INGENIERIA	8,000.00	31 DE MAYO DE 2004
1005	SRIA. INVESTIGACION Y POSGRADO	-15,027.11	31 DE ENERO DE 2004
1007	PATRONATO UACH	5,000.00	14 DE JUNIO DE 2000
1010	CIENCIAS POLITICAS	11,472.00	31 DE MAYO DE 2003
1013	ALCON APLOMADO	428.84	25 DE ENERO DE 2000
1014	PAVOS	646.00	28 DE OCTUBRE DE 1999
1016	UNIDAD CENTRAL	200.00	31 DE DICIEMBRE DE 1999
1017	FORTALECIMIENTO	465.00	25 DE ENERO DE 2000
1040	UNIDAD CENTRAL	15,361.61	31 DE ENERO DE 2004
1044	LEONARDO CARLOS VALDEZ	500.00	25 DE NOVIEMBRE DE 1998
1053	MONTAÑO GILDARDO	1,250.00	26 DE OCTUBRE DE 1999
1077	CLIENTES TALLER DE CARNES	797.78	28 DE FEBRERO DE 2002
1078	MARGORIE LERMA R.	500.00	31 DE MARZO DE 2002
1079	JOSE GUSTAVO PEREZ	-500.00	30 DE NOVIEMBRE DE 2002
1080	ALBERTO ROYO SIFUENTES	2,850.00	31 DE DICIEMBRE DE 2002
1082	JOSE VILLALOBOS OGAZ	10,000.00	31 DE DICIEMBRE DE 2002
1083	CESAR PICENO SAGARNAGA	11,750.00	31 DE DICIEMBRE DE 2002
1084	CARLOS LEONEL ORNELAS	26,850.00	31 DE DICIEMBRE DE 2002
1086	ALEJANDRO SOLIS FRIAS	3,109.39	31 DE DICIEMBRE DE 2003
1088	MARTIN BECERRA DUARTE	2,000.00	25 DE JUNIO DE 2003
1089	ALAN ALARCON	8,533.00	25 DE JUNIO DE 2003
1090	CONSULTORES DE PLANEACION	14,600.00	25 DE JUNIO DE 2003
1092	ALFREDO MONTANA	2,503.05	31 DE OCTUBRE DE 2003
1093	ANGEL IGNACIO MUELA	1,833.00	31 DE OCTUBRE DE 2003
1095	ELSA DEL VILLAR	2,800.00	25 DE NOVIEMBRE DE 2003
1096	SERGIO CLEMENTE HERNANDEZ	6,660.00	30 DE ENERO DE 2003
1098	AMEAS	4,922.52	SALDO DE 2004
1115	DEL VILLAR ZAPATA ELSA	-1,800.00	28 DE NOVIEMBRE DE 2003
1117	TALABERA ABRIL	1,000.00	31 DE OCTUBRE DE 2003
1119	DOMINGUEZ JOSE MANUEL	480.00	31 DE OCTUBRE DE 2003
901004	FACULTAD DE ZOOTECNIA	5,660.00	6 DE OCTUBRE DE 2000
901007	SINDICATO DEL PERSONAL ACADEMICO UACH	34,611.55	SALDO DE 2004
901008	PRESIDENCIA MUNICIPAL DE CHIHUAHUA	5,400.00	20 DE MARZO DE 2002
901009	UNIVERSIDAD AUTONOMA DE CHIHUAHUA	101,551.20	SALDO DE 2004
901010	DIRECCION DE INVESTIGACION DE LA UACH	600.00	15 DE DICIEMBRE DE 1999
901029	SECRETARIA DE DESARROLLO RURAL DE GOB.	15,300.00	30 DE MAYO DE 2003
901031	FUNDACION MEXICANA PARA LA INVESTIGACION	8,100.00	1 DE JUNIO DE 2001
901032	MINERA DEL NORTE S.A DE C.V.	7,934.00	1 DE JUNIO DE 2001
901038	INSTITUTO DE BELLAS ARTES	3,852.00	21 DE ENERO DE 2003
901045	PASTEURIZADORA PRODUCTORES DE LECHE	8,683.03	7 DE FEBRERO DE 2001
901047	CAMP COOLEY LAS BRUJAS S. DE R.L. DE C.V.	1,221.00	30 DE MARZO DE 2004
901062	UNION GANADERA REGIONAL DE CHIHUAHUA	8,060.00	12 DE NOVIEMBRE DE 2002
901063	AGROINDUSTRIAL ZARAGOZA S.A. DE C.V.	200.00	7 DE OCTUBRE DE 1999
901077	DIRECCION DE EXTENSION	5,700.00	5 DE JUNIO DE 2002
901097	DUCKS UNLIMITED DE MEXICO	1,800.00	7 DE NOVIEMBRE DE 2002
901101	INSTITUTO DE ECOLOGIA A.C.	800.00	1 DE AGOSTO DE 2001
901113	FERNANDEZ URQUIDI JAVIER	1,739.00	30 DE MARZO DE 2004
901125	AGUILAR HERNANDEZ ENRIQUE	1,080.00	30 DE JULIO DE 2003
901130	GALICIA GARNICA JUAN CARLOS	1,420.00	3 DE MAYO DE 2004

901131	CORTES GARCIA JUAN CARLOS	1,420.00	3 DE MAYO DE 2004
901135	HERNANDEZ CASTAÑOS MARTIN RENATO	710.00	29 DE MARZO DE 2004
901138	PAYAN GARCIA JESUS ARTURO	710.00	30 DE MARZO DE 2004
901139	FERNANDEZ ANCHONDO JUAN	1,517.00	30 DE MARZO DE 2004
901153	BECERRA BERNAL AGUSTIN	710.00	15 DE MAYO DE 2004
901155	LUNA PALOMERA CARLOS	2,130.00	28 DE ABRIL DE 2004
901156	GOMEZ LOPEZ DOMINGO HUMBERTO	2,130.00	27 DE ABRIL DE 2004
901158	RODRIGUEZ GARCIA EVERARDO	710.00	4 DE MAYO DE 2004
901159	OROPEZA MEZA JOSE MANUEL	710.00	26 DE ENERO DE 2004
901166	REYES CHAVEZ JESUS	2,130.00	19 DE ABRIL DE 2004
901168	OLIVAS CRUZ LUIS ANGEL	2,130.00	27 DE ABRIL DE 2004
901169	REYES LOPEZ BRUNILDE	2,130.00	22 DE ABRIL DE 2004
TOTAL		387,961.86	

SALDO 1998	500.00
SALDO 1999	6,824.65
SALDO 2000	11,553.84
SALDO 2001	25,517.03
SALDO 2002	73,207.78
SALDO 2003	73,422.39
SALDO 2004	196,936.17
TOTAL	387,961.86

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE CHIHUAHUA
AUDITORIA A LA FACULTAD DE ZOOTECHNIA
POR LOS MESES DE JUNIO Y JULIO DE 2004

212. ACREEDORES DIVERSOS

NUM.	NOMBRE	IMPORTE	FECHA
1	CUENTA LIQUIDADORA DE EGRESOS U.C.	- 30,000.00	20/08/2002
100	ANTICIPO SUBSIDIO FEDERAL Y ESTATAL	- 126.00	01/01/1998
1001	CUENTA LIQUIDADORA EGRESOS ZOOT.	92.97	31/07/2004
1002	SECRETARIA ADMINISTRATIVA	- 4,066.88	02/09/2002
1004	SECRETARIA DE POSGRADO	19,830.63	31/07/2004
1007	SOCIEDAD DE ALUMNOS POSGRADO	7,020.00	30/06/2004
1009	SINODALES ZOOTECHNIA	38,899.71	29/07/2004
1017	RECTORIA A.D. DE ZOOTECHNIA	635,350.65	31/07/2004
1024	INIFAP	1,000.00	31/12/2002
1025	ORQUESTA SINFONICA UACH	1,800.00	31/12/2002
1026	COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS	1,000.00	31/12/2002
1031	SEMILLAS COSECHA DE ORO	5,857.50	31/12/2002
1034	GUILLERMO BASANTE	7,333.13	31/12/2003
1035	HOSPITAL SAN ISIDRO	7,704.20	31/12/2003
1038	HARINAS DE CHIHUAHUA	30.60	01/01/1998
1040	SOCIEDAD DE ALUMNOS	36,485.00	31/07/2004
1042	EQUIPO DE COMPUTO DE GOB. DEL EDO	26,848.00	31/03/2003
TOTAL		755,059.51	

RESUMEN

SALDOS DE 1998	- 95.40
SALDOS DE 2002	- 24,409.38
SALDOS DE 2003	41,885.33
SALDOS DE 2004	737,678.96
TOTAL	755,059.51

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE CHIHUAHUA
AUDITORIA INTERNA



FACULTAD DE ZOOTECNIA
INFORME POR EL PERIODO
1º DE NOVIEMBRE DE 2002
AL 31 DE MAYO DE 2004

copin Facultad de Zootecnia



Universidad Autónoma de Chihuahua

*Escorza y V. Carranza
Chihuahua, Chih. Méx.*

Auditoria Interna

23 de agosto de 2004.

ING. JOSE LUIS FRANCO RODRÍGUEZ,
Rector,
Presente.-

Con motivo de la revisión practicada a la **FACULTAD DE ZOOTECNIA**, por el periodo comprendido del **1 de noviembre de 2002 al 31 de mayo de 2004**, me permito informar sobre los resultados obtenidos:

ALCANCE DE LA REVISIÓN

Se reviso al 100 % la disposición del efectivo, así como también se realizo análisis de las diferentes cuentas que integran los estados financieros.

RESULTADOS OBTENIDOS

1.- FONDO FIJO MONEDA NACIONAL Y EXTRANJERA.

Continúan en operación los dos fondos fijos de moneda nacional, uno por un importe de \$4,000.00 que esta destinado para los gastos menores de la facultad a cargo de la C.P. Carolina Aguirre Prado, se realizo arqueo y los resultados fueron satisfactorios salvo que en algunas ocasiones se pagan gasolina y viáticos de este fondo (**observación emitida en informe anterior**) así mismo otro por un importe de \$ 2,000.00 para los gastos de los ranchos teseachic y las canoas a cargo del Ing. José M. Pérez Chávez, de este fondo no se realizo arqueo debido a que el encargado estaba fuera de la ciudad al momento de la revisión.

Respecto al fondo fijo moneda extranjera también a cargo de la C.P. Carolina Aguirre Prado, se realizo el arqueo correspondiente determinándose una diferencia a favor de \$15.24 dls.

2.- BANCOS.-

MONEDA NACIONAL.- El saldo de esta cuenta al cierre de la revisión ascendía a la cantidad de \$ 503,377.10 (quinientos tres mil trescientos setenta y siete pesos 10/100) integrado por las siguientes cuentas:



Universidad Autónoma de Chihuahua

Escorza y V. Carranza

Chihuahua, Chih. Méx.

Auditoría Interna

CUENTA	SALDO AL 31/05/2004	
INVERLAT 49482-8	\$ 476.89	
INVERLAT 80246-8	11,144.62	*
SANTANDER 5150039189	15,752.59	
SANTANDER 51500653910	253.00	
INVERLAT 2150358671-5	36,563.49	
SANTANDER 51500573765	-.01	
SANTANDER 51908187663	12,894.87	
INVERLAT 3651347	120,663.34	
INVERLAT 3651355	7,202.83	
INVERLAT 3651363	9,708.62	
INVERLAT 3651371	38,116.00	
SANTANDER 510908198350	10.00	
SANTANDER 51908213374	35.65	
INVERLAT 21503696383	1,8217.49	
INVERLAT 21503696448	66,818.33	
INVERLAT 21503696324	14,032.99	
INVERLAT 21503696464	-1,050.00	
INVERLAT 21503696367	4,544.01	
BBVA BANCOMER 00141209329	102,513.07	*
BBVA BANCOMER 01425475554	45,679.32	*
TOTAL	\$ 503,377.10	

de la revisión a las respectivas conciliaciones bancarias se desprenden las siguientes observaciones:

- * Únicamente se recibieron las correspondientes a estas cuentas.
- Al cierre del presente informe, no se habían recibido el resto de las conciliaciones bancarias.

MONEDA EXTRANJERA.- Al cierre de la revisión, esta cuenta mostraba un saldo de \$ 22,122.35 (veintidós mil ciento veintidós pesos 35/100) correspondiente a la cuenta 21503375765 de inverlat de la cual se reviso su respectiva conciliación detectando que aparece un abono no correspondido por un importe de \$ 14.54 dls. que al cierre de la revisión no era aun aclarado.



Universidad Autónoma de Chihuahua

Escorza y V. Carranza
Chihuahua, Chih. Méx.

Auditoría Interna

3. - ADEUDO DE ALUMNOS.

El saldo de esta cuenta al 31 de mayo de 2004 era de \$68,024.00 (sesenta y ocho mil veinticuatro pesos 00/100) según los registros contables. Este importe corresponde a prorrogas otorgadas a los alumnos para el pago de colegiaturas e inscripciones, integrándose de la siguiente manera: (ver anexo 1)

CONCEPTO	IMPORTE
saldos ejercicio 2002	\$ 12,615.00
saldos ejercicio 2003	1,877.00
saldos ejercicio 2004	36,632.00
TOTAL	\$ 68,024.00

Se recomienda analizar y depurar esta cuenta a fin de mostrar saldos reales recuperables y cancelar aquellos que no lo sean.

4. - ADEUDO FUNCIONARIOS EMPLEADOS Y MAESTROS.

El saldo de esta cuenta al 31 de mayo de 2004 era de \$ 308,131.00 (trescientos ocho mil ciento treinta y un pesos 00/100) según los registros contables, este importe corresponde a prestamos otorgados, viáticos pendientes de comprobar y gastos a comprobar, se recomienda realizar una depuración de dicha cuenta ya que en algunos casos se originan importes con saldos contrarios a la naturaleza de la cuenta, así mismo se debe de realizar las gestiones de cobro vía descuento por nomina de todas aquellos importes correspondientes a viáticos sin comprobar, gastos por comprobar y prestamos otorgados que aun no han sido liquidados y tienen una antigüedad considerable. (**Recomendación emitida en informe anterior**)(ver anexo 2.)

5. - DEUDORES DIVERSOS.

El saldo de esta cuenta al 31 de mayo de 2004 era de \$438,055.14 (cuatrocientos treinta y ocho mil cincuenta y cinco pesos 14/100); según los registros contables, se reviso este importe y esta integrado de la siguiente manera:



Universidad Autónoma de Chihuahua

Escorza y V. Carranza
Chihuahua, Chih. Méx.

Auditoría Interna

CONCEPTO	IMPORTE
saldos ejercicio 1998	\$ 500.00
saldos ejercicio 1999	6,824.65
saldos ejercicio 2000	11,552.18
saldos ejercicio 2001	25,517.03
saldos ejercicio 2002	73,207.78
saldos ejercicio 2003	197,920.19
saldos ejercicio 2004	122,533.31
total	\$ 438,055.14

De la revisión a las cuentas deudoras se desprende que no se han seguido las recomendaciones anteriores en el sentido de realizar las gestiones de cobro a fin de recuperar estos importes dado que existen saldos de ejercicios anteriores que continúan sin movimiento. (Ver anexo 3.)

También se detectó que la subcuenta # 901129 aparece en el concepto como "nombre no encontrado" por lo que se recomienda monitorear esta situación en coordinación con cajas únicas ya que el adeudo se origina de una prórroga para inscripción otorgada en la caja 5 turno 1 el 04/03/2004 y de acuerdo al procedimiento establecido el nombre es requisito indispensable para poder ejercer la acción de cobro.

6. - ALMACEN.-El saldo de esta cuenta al 31 de mayo de 2004 ascendía a la cantidad de \$ 482,943.20 (cuatrocientos ochenta y dos mil novecientos cuarenta y tres pesos 20/100) integrado de la siguiente manera:

Concepto	Saldo
Almacén de alimento de ganado	\$ 198,173.20
Ganado bovino para venta	253,500.00
Ganado caprino para venta	900.00
Ganado ovino para venta	36,800.00
Ganado porcino para venta	-7,540.00
Especies menores para venta	1,110.00
	\$ 482,943.20

De la revisión practicada a este rubro, se determinaron las siguientes observaciones:



Universidad Autónoma de Chihuahua

Escorza y V. Carranza
Chihuahua, Chih. Méx.

Auditoria Interna

- Los saldos mostrados son de diciembre de 2003, por lo que al 31 de mayo de 2004 aun no se efectuaban los registros correspondientes a movimientos realizados en este periodo, de acuerdo a la contadora de la facultad no contaba con la información necesaria para su contabilización.
- Respecto al saldo de la subcuenta ganado porcino para venta el cual es negativo, la contadora menciona que se corregirá en el mes de junio de 2004.

7. - ANTICIPOS OTORGADOS.

El saldo de esta cuenta al 31 de mayo de 2004 es de \$57,891.99 (cincuenta y siete mil ochocientos noventa y un peso 99/100) integrado por las siguientes subcuentas:

proveedor	saldo
Sistemas de información geográfica	\$ 1,361.99
Ejido bachimba	29,000.00
Jesús Rodríguez muela	27,500.00
Total	\$ 57,861.99

De acuerdo a la revisión practicada a este rubro, se determino que el saldo de sistemas de información geográfica es anterior al ejercicio 2003, el de ejido bachimba corresponde a 2004 y el de Jesús Rodríguez muela corresponde a anticipos otorgados el 31 de marzo y 23 de abril de 2003, al cierre de la revisión no se habían efectuado los ajustes correspondientes, por lo que se recomienda hacer el análisis respectivo para determinar los saldos correctos.

8. -ACTIVOS FIJOS.

Por el periodo de noviembre de 2002 a mayo de 2004 la facultad realizó adquisiciones de activo fijo por un importe de \$ 1,014,888.93 (un millón catorce mil ochocientos ochenta y ocho pesos 93/100) como se detalla a continuación:



Universidad Autónoma de Chihuahua

Escorza y V. Carranza
Chihuahua, Chih. Méx.

Auditoría Interna

CONCEPTO	IMPORTE
acervo bibliográfico	\$ 38,472.86
Maquinaria	77,655.30
mobiliario y equipo	122,922.10
Mobiliario y eq. académico	231,721.28
equipo de transporte	146,000.00
equipo de computo	84,912.39
pie de cría	313,205.00
TOTAL	\$ 1,014,888.93

De la revisión a este rubro se desprenden las siguientes observaciones:

- No se sigue el procedimiento marcado por la ley de adquisiciones y obra publica para las adquisiciones de activo fijo así como para las remodelaciones efectuadas en las instalaciones(Ej. Adquisición de pick up mazda 87 p/d 864 del 30/05/2003) por las cuales se otorgaron anticipos directamente al Sr. Jesús Rodríguez muela (p/d 464 del 31/03/2003 y p/d 568 del 23/04/2003)
- En ocasiones no se cumple con los requisitos de las actas de baja por muerte de ganado, especialmente en las de los ranchos teseachic y las canoas ya que no se anexa acta de veterinario dando fe de las causas de la muerte, faltan testigos, no se anexa arete de identificación(cuando sea posible obtenerlo) fotografía del cadáver, etc. (Ej. p/d 659 y 660)

9. - PROVEEDORES.

El saldo mostrado por esta cuenta al cierre de esta revisión era de \$ 250,775.92 (doscientos cincuenta mil setecientos setenta y cinco pesos 92/100) de los cuales \$ 221,076.65 corresponde al ejercicio 2004, del resto, \$1,125.73 es de 2001 y \$28,573.54 del ejercicio 2003, se recomienda su análisis a fin de efectuar los ajustes respectivos (**recomendación emitida en informe anterior**) ver anexo 4.

10. -ACREEDORES DIVERSOS

El saldo de esta cuenta al 31 de mayo de 2004 era de \$ 700,658.88 (setecientos mil seiscientos cincuenta y ocho pesos 88/100) según los registros contables de la facultad y esta integrado de la siguiente manera:



Universidad Autónoma de Chihuahua

Escorza y V. Carranza
Chihuahua, Chih. Méx.

Auditoría Interna

CONCEPTO	IMPORTE
Saldo ejercicio 1998	\$ 95.40
Saldo ejercicio 2002	-24,409.38
Saldo ejercicio 2003	41,885.33
Saldo ejercicio 2004	683,278.33
TOTAL	\$ 700,658.88

Como se muestra en el cuadro anterior, existen saldos negativos así como de ejercicios anteriores que al cierre de la revisión aun no eran aclarados, se recomienda analizarlos a fin de determinar su razonabilidad. **(recomendación emitida en informe anterior)**

11. - INGRESOS.

Los ingresos obtenidos durante el periodo de la revisión ascienden a la cantidad de \$ 11,701,433.17 (once millones setecientos un mil cuatrocientos treinta y tres pesos 17/100) sobresaliendo por su importe los siguientes:

CONCEPTO	IMPORTE	%
INGRESOS POSGRADO	\$ 2,870,845.00	24.53
VENTA DE GANADO Y ESP. MENORES	2,741,284.68	23.43
VENTA PRODUCTOS PROCESADOS	1,569,367.77	13.41
INGRESOS VARIOS	2,201,584.33	18.81

12. - EGRESOS.

Al cierre de la revisión, el total de los egresos incluyendo los costos de producción ascienden a la cantidad de \$ 10,257,727.24 (diez millones doscientos cincuenta y siete mil setecientos veintisiete pesos 24/100) por su importe, sobresalen los siguientes:

CONCEPTO	IMPORTE	%
COSTOS DE PRODUCCION	\$ 4,239,576.16	41.33
DIFUSIÓN E INFORMACION	882,268.26	8.60
PAPELERIA Y MATERIALES DE APOYO	784,659.95	7.65
SERVICIO DE TRASLADO Y ESTANCIA	697,591.46	6.80
PRODUCCIÓN DE GANADO PORCINO	617,997.51	6.02



Universidad Autónoma de Chihuahua

Escorza y V. Carranza
Chihuahua, Chih. Méx.

Auditoria Interna

De dicha cantidad, se rechazaron \$ 192,148.68 (ciento noventa y dos mil ciento cuarenta y ocho pesos 68/100) por los siguientes motivos: (ver cedula de rechazos)

CONCEPTO	IMPORTE
EXCEDENTE EN LIMITE CELULAR	\$ 18,592.63
FACTURA SIN TICKET	19,211.23
FACTURA ALTERADA	1,293.30
SIN REQUISITOS FISCALES	10,422.60
SIN COMPROBANTE ANEXO	41,075.38
RECIBO SIMPLE	46,138.19
GASTO INNECESARIO PARA UACH	6,000.00
COPIA DE FACTURA	805.00
TICKET SIN FACTURA	1,658.81
VIGENCIA VENCIDA	19,483.00
FACTURA A FAVOR DE TERCEROS	2,997.00
NOTA DE REMISION	2,374.50
SIN BOLETO DE AVION	9,226.06
FACT. SIN DESGLOCE	11,999.98
RECIBO DE DEPOSITO	690.00
VIATICOS PAGADOS DE CAJA CHICA	181.00
TOTAL	\$ 192,148.68

De la revisión al respaldo documental se determinaron las siguientes observaciones:

- Aun se reciben facturas a nombre de la facultad de zootecnia debiendo ser a nombre de la universidad autónoma de chihuahua (Ej. ch/7217 dic. 2002)
- Se detectaron facturas pagadas al ing. José Manuel Pérez Chávez por concepto de fletes o transporte de ganado de los ranchos a la facultad; el ing. Pérez Chávez es el administrador de los ranchos.
- Se pagan directamente sueldos en la facultad debiendo ser tramitados vía recursos humanos con cargo a recursos propios de acuerdo al procedimiento establecido.
- Se detectaron los siguientes cheques cancelados que no aparecen en el auxiliar:

○ Ch/8052	4/ago/2003	por	\$3,500.00
○ Ch/8053	4/ago/2003	por	700.00
○ Ch/8054	4/ago/2003	por	10,000.00
○ Ch/8060	4/ago/2003		
○ Ch/8061	4/ago/2003		



Universidad Autónoma de Chihuahua

Escorza y V. Carranza
Chihuahua, Chih. Méx.

Auditoria Interna

- Ch/7252 dic./2002
- Ch/7235 dic/2002
- Ch/7616 marzo 2003
- Ch/7614 marzo 2003
- Ch/7593 marzo 2003
- Ch/7330 enero 2003
- Ch/85 octubre 2003
- Ch/51 octubre 2003
- Ch/7987 julio 2003
- Ch/7978 julio 2003
- Ch/8030 julio 2003
- Ch/7666 abril 2004
- Ch/7652 abril 2004
- Ch/7651 abril 2004
- Ch/7888 junio 2003
- Ch/150 noviembre 2003
- Ch/119 noviembre 2003
- Ch/111 noviembre 2003
- Ch/227 noviembre 2003
- Ch/305 noviembre 2003

Dadas las continuas recomendaciones emitidas prácticamente en todos los rubros durante las revisiones efectuadas, se concluye que existe una mínima atención a las sugerencias de este departamento, las cuales se basan las políticas y lineamientos generales para esta administración, por tal motivo nuevamente solicito que se apeguen a las políticas y lineamientos antes mencionados.

Sin mas de momento, quedo a sus ordenes para cualquier aclaración o información adicional.

ATENTAMENTE

"LUCHAR PARA LOGRAR. LOGRAR PARA DAR"

C.P. ANTONIO PADILLA DIAZ
AUDITOR INTERNO



AUDITORIA INTERNA

C.c.p. - ING. SALVADOR ALCANTAR ORTEGA,
Director de la Facultad de Zootecnia.

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE CHIHUAHUA
FACULTAD DE ZOOTECNIA
AUDITORIA AL 31 DE MAYO DE 2004
116 ADEUDO DE ALUMNOS

NUMERO	NOMBRE	IMPORTE	OBSERVACIONES
17660	Abdiel Navarro Calderón	500.00	saldo del 15/05/2004
19613	Carlos Baudelio Ochoa Morales	300.00	saldo del 30/01/2004
37926	José Carmen Cerros Fernández	2380.00	saldo del 22/01/2004
45139	Julio Alberto Ramos García	275.00	saldo del 17/01/2002
49639	Eusebio Palma Gallardo	1000.00	saldo del 24/01/2004
80198	Gilberto Soto Chacón	1000.00	saldo del 14/05/2004
87159	José Antonio Castro Loya	540.00	saldo del 13/09/2003
100761	Mauricio Javier Arroyo Muñoz	4720.00	saldo del 04/02/2002
102823	García Sánchez Daniel	50.00	saldo del 30/04/2003
110693	Pérez Jáquez Nora Ivone	700.00	saldo del 09/02/2004
112679	Nidia Paola Gallardo Soto	500.00	saldo del 15/05/2004
116916	Mendoza E. Jesús	3900.00	saldo del 31/01/2003
116993	Jesús Valencia Venegas	-313.00	saldo del 31/05/2003
120557	Mejía de la Peña Luis M.	-313.00	saldo del 31/05/2004
122429	Karla Liliana Vela Dominguez	-333.00	saldo del 31/05/2004
123839	Duarte G. Librado	1420.00	saldo del 30/01/2004
125517	Dionisio Saúl Sánchez Vera	-313.00	saldo del 31/05/2004
125908	Luis Carlos Carrera García	500.00	saldo del 15/05/2004
128724	Rubén Alberto Orozco Márquez	373.00	saldo del 10/01/2004
128753	Héctor Enrique Quezada Robles	-313.00	saldo del 31/05/2004
129988	González Aceves Martín	-26.00	saldo del 31/05/2004
130729	Manjarrez Terrazas Luis José	600.00	saldo del 16/01/2004
132441	Raúl Alfonso García Ponce	500.00	saldo del 15/05/2004
132953	Francisco Javier Gutiérrez Alarcón	560.00	saldo del 17/01/2003
141702	Jesús Rafael Torres Hinojos	420.00	saldo del 25/01/2003
141741	Blanca Liliana Monge Bonilla	1235.00	saldo del 24/09/2003
141743	Jesús Guadalupe Hernández Alarcón	255.00	saldo del 14/05/2002
141744	Laura Dilyery Suárez Tena	610.00	saldo del 05/08/2002
144011	Norma Patricia Rubio Rascón	875.00	saldo del 23/01/2004
148485	Enrique Carreón Hernández	305.00	saldo del 06/02/2002
150624	Carlos Iván Martínez Granda	500.00	saldo del 08/05/2004
150955	Ana Judith Rentería Flores	420.00	saldo del 25/01/2003
150998	Vicente Corona Moreno	575.00	saldo del 13/09/2002
151153	Liliana Olivas Olivas	600.00	saldo del 16/01/2004
156347	Jacobo Rascón Rascón	500.00	saldo del 08/05/2004
156350	Mario Noel Chávez Castillo	620.00	saldo del 09/12/2003
156358	Oscar Fortuna Ramírez	-333.00	saldo del 31/05/2004
157272	José Contreras Villarreal	600.00	saldo del 15/01/2004
161712	Luis Alberto Salazar Vázquez	600.00	saldo del 16/01/2004
163491	Carlos Alberto Hernández Márquez	375.00	saldo del 14/01/2004
163771	Alejandro González Borja	505.00	saldo del 16/01/2004
163881	Rafael Arturo Molinar Ramos	570.00	saldo del 13/01/2004
164485	Edgar Agustín Alba Reyes	650.00	saldo del 29/01/2003
164950	Blanca Ileana Martínez Alva	390.00	saldo del 17/05/2003
165186	Javier O. Brayan Romero Reza	500.00	saldo del 14/05/2004
165301	Miguel Angel Issa Chávez	1190.00	saldo del 18/09/2003
165606	Manuel Fernando Rey Pacheco	500.00	saldo del 14/05/2004
167088	Federico Morales Corral	875.00	saldo del 16/01/2004
167119	Carmen Gloria Navarrete	500.00	saldo del 14/05/2004
167120	Luz Liliana Delgado Chavira	500.00	saldo del 12/05/2004
167124	César Abraham Terrazas Mendiola	500.00	saldo del 08/05/2004

167128	Bianca Estela Paredes Méndez	500.00	saldo del 15/05/2004
167140	María Ortiz Chavira	250.00	saldo del 31/05/2004
169080	Yesica Alejandra Bezanilla Romero	30.00	saldo del 28/05/2004
169432	Rosa Isela Castillo Armendariz	500.00	saldo del 15/05/2004
169865	Javier Arias Ortiz	4720.00	saldo del 17/01/2002
170395	Carlos Ismael Domínguez Ocón	600.00	saldo del 29/01/2004
172659	Carlos D. Vari Cruces Venzor	500.00	saldo del 14/05/2004
174080	Horacio Esteban Samudio Saldaña	7860.00	saldo del 27/02/2003
174903	José Luis Acevedo Tlaxcala	650.00	saldo del 16/01/2004
174910	Maricela Sierra Torres	600.00	saldo del 14/01/2004
174930	Lidia Miramontes Gándara	1155.00	saldo del 13/08/2002
174931	Flor Azucena Primero Macías	1255.00	saldo del 30/07/2003
174940	Ernesto Israel Armendáriz Almanza	505.00	saldo del 08/03/2004
174942	Aldo Ivan Villela González	105.00	saldo del 14/01/2004
174946	Arnulfo Pérez Chávez	1000.00	saldo del 19/01/2004
174951	Victor Hugo Ochoa Moriel	600.00	saldo del 21/01/2004
174957	Dulce Judith Altamirano Adame	700.00	saldo del 16/01/2004
174969	Elvis Lugo Sosa	500.00	saldo del 15/05/2004
177464	Hugo Ritkey Bolados García	575.00	saldo del 22/01/2004
178259	Gilberto Sosa Nájera	2840.00	saldo del 27/01/2004
178854	Luis Javier Rivas Castilla	500.00	saldo del 08/05/2004
178889	Jorge Alberto Hermosillo Soto	500.00	saldo del 08/05/2004
180299	Gerardo Domínguez Luna	800.00	saldo del 15/01/2004
180300	Iván Rodríguez Luna	800.00	saldo del 15/01/2004
181175	José Alfredo Martínez Quintana	575.00	saldo del 21/01/2004
181179	Francisco Héctor Chamorro Ramírez	575.00	saldo del 23/01/2004
181189	José Carlos Ochoa Tapia	500.00	saldo del 13/05/2004
186026	Ivanoe Blanco Madrid	710.00	saldo del 26/01/2004
186054	Flor Leticia Madrazo Orozco	500.00	saldo del 17/05/2004
186280	Oscar Adrián Miramontes	500.00	saldo del 11/05/2004
187059	Raúl Chacón Blanco	1525.00	saldo del 30/01/2004
190067	Yazmín Alejandra Herández Valles	550.00	saldo del 14/01/2004
190071	Karol Eva Ramos Piñón	500.00	saldo del 15/05/2004
190073	Gerardo Barrio Ortiz	500.00	saldo del 14/05/2004
190074	Antero Cardona Alcalá	500.00	saldo del 17/05/2004
		68024.00	

RESUMEN

Saldos 2004	36632.00
Saldos 2003	1877.00
Saldos 2002	12615.00
	68024.00

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE CHIHUAHUA
FACULTAD DE ZOOTECNIA
FUNCIONARIOS, EMPLEADOS Y MAESTROS

ANEXO 2

NUMERO	NOMBRE	SALDO	FECHA
288	ARZOLA ALVAREZ ANGEL CLAUDIO	9,500.00	8,000.00 SALDO 2003/ 1,500.00 SALDO 2004
600	RIOS RAMIREZ JOSE GONZALEZ	4,491.00	3,491.00 SALDO 2003/ 1,000.00 SALDO 2004
2854	RUIZ BARRERA OSCAR	3,250.00	GASTOS DE VIAJE DEL 27/ABRIL/2004
3193	GUTIERREZ ALDERETE JAIME	4,684.26	SALDO DE 2002
3207	CASTILLO PEREZ ELVA	5,400.00	GASTOS A COMPROBAR 31/MARZO/2004
3496	PEREZ DURAN MANUEL	1.55	SALDO NO REPRESENTATIVO
3640	CENTENO SANCHEZ MARTHA	1,500.00	PRESTAMO PERSONAL 20/MARZO/ 2003
3939	PEREZ CHAVEZ JOSE MANUEL	44,887.46	SALDO 2004
3980	MARQUEZ LOZANO MANUEL ANIBAL	900.00	PRESTAMO PERSONAL 07/ABRIL/2004
4177	HERMOSILLO NUÑEZ JOSE EDGAR	58,935.60	SALDO 2004
4560	ISLAS SAMUEL	1,300.00	300.00 PREST. SEPT./03 1,000.00 VIAT. ABRIL/04
5061	ALCANTAR ORTEGA SALVADOR	2,648.65	VIATICOS A GUADALAJARA 19/04/2004
5218	QUINTANA MARTINEZ GUSTAVO	23,890.00	APOYO 22/ENERO/2004
5472	LAFON TERRAZAS ALBERTO	3.80	SALDO NO REPRESENTATIVO
5574	RODRIGUEZ MUELA CARLOS	8,356.72	5,160.72 SALDO 2003 3,196.00 SALDO 2004
5760	ESCARCEGA PRECIADO LUIS RAUL	278.31	GASTOS A COMPROBAR 31/JULIO/2003
5935	ARANDA HERIBERTO	-1,648.47	DESC. PRESTAMO PERSONAL 2003
5988	CHAVIRA SILVA NORMANDO ALFONSO	-520.00	REEMBOLSTO CH-17 DE LA 7554
5989	LEBUE KELENG TOUCHA	168.46	SALDO 2002
6019	ANCHONDO GARAY ALFREDO	571.11	SALDO 2003
6198	MARTINEZ NEVAREZ JAVIER	1,886.59	VIATICOS DE PRACTICAS DE ABRIL Y MAYO 2004
6325	DIAZ SAMANIEGO ABELARDO	-10.00	SALDO NO REPRESENTATIVO
6631	JURADO ARREDONDO JAIME	2,699.33	SALDO 2002
6708	FLORES MARINELARENA ALBERTO	1.84	SALDO NO REPRESENTATIVO
6737	DAVID DOMINGUEZ	0.80	SALDO NO REPRESENTATIVO
6766	VIRAMONTES OLIVAS OSCAR ALEJANDRO	384.73	DIFERENCIA A PAGAR VIATICOS DE 2003
6839	CORDOVA BERNAL RAMIRO	11,067.00	SALDO 2002
7028	MEDINA MORALES JOSE LUIS	1,000.00	GASTOS A COMPROBAR 31/MARZO/2004
7045	DIAZ MOLINAR MANUEL	3,268.16	GASTOS DE VIAJE 2004
7046	ESTRADA ALVARO	6,788.80	GASTOS DE VIAJE 2004
7052	MEDINA GAYTAN OSCAR	800.00	DIFERENCIA DE PRESTAMO PERSONAL ENE-2004
7054	MENDOZA VALDEZ MARIA LUISA	5,050.94	PRESTAMO PERSONAL SE DESCUENTA NOMINA
7445	CORRAL ORTIZ ROBERTO	750.00	PRESTAMO PERSONAL SE DESCUENTA NOMINA
7491	GARCIA MACIAS JOSE ARTURO	1,279.54	VIAJE DE PRACTICAS CH-4 DE LA 1004621 DE 2004
7542	BALDERRAMA CASTAÑEDA SALVADOR	1,040.00	VIATICOS A CAMARGO 06/MAYO/2004
7640	MENDOZA FERNANDEZ RICARDO	19,843.00	GASTOS VARIOS 2003 Y 2004
7696	LETICIA ESTRADA BARRAZA	625.00	SALDO 2002
7791	ALDERETE MUÑOZ RAMIRO	9,259.00	PRESTAMO PERSONAL DE ENERO Y MAYO 2003
7932	DOMINGUEZ VARELA SAUL	3,277.25	PRESTAMO P. DE 2002 (ABONOS EN CAJA UNICA)
8093	SAENZ ARAGON JESUS	32,074.40	SALDO 2002
8481	CHACON SOTELO JUAN	18,926.00	GASTOS A COMPROBAR FEBRERO Y MAYO 2004
8600	NUÑEZ GRANADOS IVAN ARTURO	393.20	GASTOS DE MARZO Y ABRIL 2004
8845	SANCHEZ NAVARRETE JUAN JOSE	500.00	VIAJE DE PRACTICAS A TESEACHIC SEPT. 2004
8868	PIÑON BALDERRAMA JAVIER	5,559.25	PRESTAMO PER. 2002 Y 2003 SIN MOV. NOV. 2003
8938	CARLOS VALDEZ LEONARDO	51.22	SALDO PEN. GASTOS A COMPROBAR DE 2003
8957	PINEDO CARMELO	4,500.00	GASTOS A COMPROBAR DEL 31/MAYO/2004
9154	FLORES ARAGON SERGIO	346.00	DIF. DE GASTOS A COMPROBAR 30/MARZO/2004
9176	GONZALEZ RAMIREZ CARLOS	200.00	PRESTAMO PER. AGO. 2003 SIN MOV. DIC. 2003
9230	BEZANILLA GERARDO	4,170.00	PRESTAMO PER. Y VIATICOS 2003 Y 2004
91383	DIAZ MOLINAR MANUEL	720.00	SALDO ABRIL DE 2003
91834	LARA MOLINA JORGE ARTURO	2,800.00	PRESTAMO PERSONAL DICIEMBRE 2003
91886	LACHICA LUGO ARTEMIO	280.50	PAGO PRUEBA TUBERCULOSIS AGOSTO 2003
TOTAL		308,131.00	

RESUMEN

SALDO 2002	56,877.70
SALDO 2003	58,636.36
SALDO 2004	192,616.94
TOTAL	308,131.00

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE CHIHUAHUA

FACULTAD DE ZOOTECHNIA

AUDITORIA DEL 1° DE NOVIEMBRE DE 2002 AL 31 DE MAYO DEL 2004

NUMERO	NOMBRE	SALDO	FECHA ULTIMO MOV.
1002	SECRETARIA ADMINISTRATIVA	\$ 26,000.00	31/05/2004
1003	TESEACHIC Y LAS CANOAS ZOOTECHNIA	3,928.00	31/12/1999
1004	INGENIERIA	8,000.00	31/05/2004
1005	SECRETARIA DE INVESTIGACION Y POSGRADO	- 15,027.11	31/01/2004
1007	PATRONATO UACH	5,000.00	14/06/2000
1008	PAVOS	0.60	28/10/1999
1010	CIENCIAS POLITICAS	11,472.00	31/05/2003
1013	ALCON APLOMADO	428.84	25/01/2000
1014	PAVOS	645.40	28/10/1999
1016	UNIDAD CENTRAL	200.65	31/12/1999
1017	FORTALECIMIENTO	465.00	25/01/2000
1021	CAJA UNICA ZOOTECHNIA	- 0.60	25/01/2000
1031	AURELIO OLIVAS	- 1.06	13/12/2000
1040	UNIDAD CENTRAL	15,361.62	31/01/2004
1044	LEONARDO CARLOS VALDEZ	500.00	25/11/1998
1053	MONTAÑO GILDARDO	1,250.00	26/10/1999
1077	CLIENTES TALLER DE CARNES	797.78	28/02/2002
1078	MARGORIE LERMA R.	500.00	31/03/2002
1079	JOSE GUSTAVO PEREZ	- 500.00	30/11/2002
1080	ALBERTO ROYO SIFUENTES	2,850.00	31/12/2002
1082	JOSE VILLALOBOS OGAZ	10,000.00	31/12/2002
1083	CESAR PICENO SAGARNAGA	11,750.00	31/12/2002
1084	CARLOS LEONEL ORNELAS	26,850.00	31/12/2002
1086	ALEJANDRO SOLIS FRIAS	3,109.39	31/12/2003
1088	MARTIN BECERRA DUARTE	2,000.00	25/06/2003
1089	ALAN ALARCON	8,533.00	25/06/2003
1090	CONSULTORES EN PLANEACION	14,600.00	25/06/2003
1092	ALFREDO MONTANA	2,503.05	31/10/2003
1093	ANGEL IGNACIO MUELA	1,833.00	31/10/2003
1095	ELSA DEL VILLAR	2,800.00	25/11/2003
1096	SERGIO CLEMENTE HERNANDEZ	6,660.00	30/01/2004
1115	DEL VILLAR ZAPATA ELSA	- 1,800.00	28/11/2003
1117	TALAVERA ABRIL	1,000.00	31/10/2003
1119	DOMINGUEZ JOSE MANUEL	480.00	31/10/2003
901004	FACULTAD DE ZOOTECHNIA	5,660.00	06/10/2000
901007	SINDICATO DEL PERSONAL ACADEMICO UACH	33,766.55	21/10/2003
901008	PRESIDENCIA MUNICIPAL DE CHIHUAHUA	5,400.00	20/03/2002
901009	UNIVERSIDAD AUTONOMA DE CHIHUAHUA	96,711.20	31/10/2003
901010	DIRECCION DE INVESTIGACION UACH	600.00	15/12/1999
901029	SEC.DE DESARROLLO RURAL DE GOB.DEL EDO.	15,300.00	30/05/2003
901031	FUNDACION MEXICANA PARA LA INVESTIGACION	8,100.00	01/06/2001
901032	MINERA DEL NORTE	7,934.00	Jun-01
901038	INSTITUTO DE BELLAS ARTES	3,852.00	21/01/2003
901045	PASTEURIZADORA DE LOS PRODUCTORES DE LECHE	8,683.03	07/02/2001
901047	CAMP COOLEY LAS BRUJAS	1,221.00	30/03/2004
901062	UNION GANADERA REGIONAL	8,060.00	12/11/2002
901063	AGROINDUSTRIAL ZARAGOZA	200.00	07/10/1999
901077	DIRECCION DE EXTENSION	5,700.00	05/06/2002
901097	DUCKS UNLIMITED DE MEXICO	1,800.00	07/11/2002
901101	INST. DE ECOLOGIA, A.C.	800.00	Ago-01
901113	FERNANDEZ URQUIDI JAVIER	1,739.00	30/03/2004
901125	AGUILAR HERNANDEZ ENRIQUE	1,080.00	30/07/2003

901126	ROBLES BARRAGAN ALFREDO	53,446.80	26/05/2004
901130	GALICIA GARNICA JUAN CARLOS	710.00	28/01/2004
901131	CORTES GARCIA JUAN CARLOS	2,130.00	12/05/2004
901135	HERNANDEZ CASTADOS MARTIN RENATO	1,420.00	03/05/2004
901138	PAYAN GARCIA JESUS ARTURO	710.00	29/04/2004
901139	FERNANDEZ ANCHONDO JUAN	1,517.00	30/03/2004
901141	HERNANDEZ SALAS AZAEL	680.00	10/10/2003
901145	LOAIZA LOPEZ AYDEE ELIZABETH	710.00	27/04/2004
901153	BECERRA BERNAL AGUSTIN	710.00	12/05/2004
901155	LUNA PALOMERA CARLOS	2,130.00	28/04/2004
901156	GOMEZ LOPEZ DOMINGO HUMBERTO	2,130.00	27/04/2004
901158	RODRIGUEZ GARCIA EVERARDO	710.00	04/05/2004
901159	OROPEZA MEZA JOSE MANUEL	710.00	26/01/2004
901161	CORRAL LUNA AGUSTIN	710.00	30/04/2004
901166	REYES CHAVEZ JESUS	2,130.00	19/04/2004
901167	MADRID CAMPOS RODOLFO	710.00	06/05/2004
901168	OLIVAS CRUZ LUIS ANGEL	2,130.00	27/04/2004
901169	REYES LOPEZ BRUNILDE	2,130.00	22/04/2004
TOTAL		\$ 434,320.14	

RESUMEN	
AÑO 1998	\$ 500.00
AÑO 1999	6,824.65
AÑO 2000	11,552.18
AÑO 2001	25,517.03
AÑO 2002	73,207.78
AÑO 2003	197,920.19
AÑO 2004	118,798.31
	\$ 434,320.14

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE CHIHUAHUA
FACULTAD DE ZOOTECNIA
AUDITORIA DEL 1° DE NOVIEMBRE DE 2002 AL 31 DE MAYO DEL 2004

211 PROVEEDORES

NUMERO	NOMBRE	SALDO	FECHA ULTIMO MOV.
000006	COMPAÑIA PERIODISTICA DEL SOL DE CHIH.	\$ 14,070.94	31/05/2004
000007	EL ALMACEN PAPELERIA	2,517.28	31/05/2004
000046	CASA MYERS	6,722.41	31/05/2004
000051	ELECTRICA EL GLOBO	396.32	31/05/2004
000053	JOSE LUIS GARCIA JALOMA	460.00	30/04/2004
000056	MACOPISA	4,602.07	20/05/2004
000069	MICROPESE	22,559.64	31/05/2004
000084	EQUIPOS Y SERVICIOS PARA LABORATORIOS	3,424.60	30/04/2004
000125	PROMOTORA HOTELERA DEL NORTE	6,813.00	20/05/2004
000178	COMERCIAL LLANtera DE CHIHUAHUA	2,546.79	30/04/2004
000303	PAPELERA KIF DE MEXICO	2,026.36	31/05/2004
000447	CARNES FINAS SAN ANDRES	3,507.50	31/05/2004
001045	COMISIONISTAS DE CHIHUAHUA	17,368.02	31/05/2004
001053	DHL INTERNACIONAL DE MEXICO	124.20	31/05/2004
001055	HARINAS DE CHIHUAHUA	59,159.00	31/05/2004
001087	MAQUINARIA DE CHIHUAHUA	4,579.57	31/05/2004
001094	RAUL LOZANO GUERRERO	- 0.25	27/05/2004
001101	LUIS GIL MENDOZA	- 0.46	28/11/2003
001148	TECNOVET DE MEXICO	937.28	31/05/2004
001149	JOEL MARIN B.	2,714.25	31/05/2004
001177	ROSA LILIA FLORES GOMEZ	4,789.06	31/05/2004
001490	PRODUCTOS AUTOMOTRICES	1,462.44	31/05/2004
001518	COMERCIAL DE FIERRO Y ACERO	10,781.61	31/05/2004
001686	COMPUSOLUCION	3,177.97	31/05/2004
001691	OPERADORA HOTELERA DE CHIHUAHUA	4,355.06	31/05/2004
001994	OFFICE DEPOT DE MEXICO	658.00	31/05/2004
002380	PUBLICACIONES DEL CHUVISCAR	- 0.50	02/04/2004
002428	SILVIA FRIAS GOMEZ	1,948.00	31/05/2004
002496	LAURA GRACIELA RODRIGUEZ LOPEZ	448.50	20/05/2004
002524	CHAVARRIA CAZAUANG BEATRIZ EUGENIA	1,125.73	01/01/2001
002728	AGRIBIO TECH MEXICO	668.21	31/05/2004
002758	JESUS MANUEL OCHOA HURTADO	18,030.79	31/05/2004
002763	SERV.VETERINARIOS INTEGRALES DEL NORTE	2,296.45	31/05/2004
002764	SUPLEMENTOS PARA GANADO RAGOL	556.00	31/05/2004
002767	MARTHA BEATRIZ RAMIREZ PRIETO	690.00	31/05/2004
002797	ASOCIACION GANADERA LOCAL	1,416.85	31/05/2004
002825	ALFREDO ROBLES BARRAGAN	12,002.50	31/12/2003
002893	ATHER PROCESOS	1,726.73	31/05/2004
002975	CESAR NAVIA MOYA	16,571.50	31/12/2003
002978	MOLINOS ANAHUAC	9,045.00	31/05/2004
002981	JOSE MARIA RICO GALINDO	690.00	30/01/2004
003647	SEMILLAS COSECHA DE ORO	3,807.50	30/04/2004
TOTAL		\$ 250,775.92	

RESUMEN	
AÑO 2001	\$ 1,125.73
AÑO 2003	28,573.54
AÑO 2004	221,076.65
TOTAL	\$ 250,775.92

RESUMENES

RESUMEN EXCEDENTE EN LIMITE CELULAR

FECHA	BENEFIC/PROVEED.	REF.	IMPORTE	CTA. BANC.	MOTIVO DEL RECHAZO
05-11-02	RADIO MOVIL DIPSA,S.A. C.V.	CH-7016	495.00	SANT.391898	EXCEDENTE EN LIMITE CELULAR
06-12-02	RADIO MOVIL DIPSA,S.A. C.V.	CH-7171	995.97	SANT.391898	EXCEDENTE EN LIMITE CELULAR
04-03-03	RADIO MOVIL DIPSA,S.A. C.V.	CH-7523	1,232.00	SANT.391898	EXCEDENTE EN LIMITE CELULAR
09-04-03	RADIO MOVIL DIPSA,S.A. C.V.	CH-7632	863.00	SANT.391898	EXCEDENTE EN LIMITE CELULAR
09-05-03	RADIO MOVIL DIPSA,S.A. C.V.	CH-7724	674.65	SANT.391898	EXCEDENTE EN LIMITE CELULAR
06-06-03	RADIO MOVIL DIPSA,S.A. C.V.	CH-7859	1,395.00	SANT.391898	EXCEDENTE EN LIMITE CELULAR
27-06-03	RADIO MOVIL DIPSA,S.A. C.V.	CH-7950	1,791.00	SANT.391898	EXCEDENTE EN LIMITE CELULAR
08-09-03	RADIO MOVIL DIPSA,S.A. C.V.	CH-8236	737.00	SANT.391898	EXCEDENTE EN LIMITE CELULAR
25-09-03	RADIO MOVIL DIPSA,S.A. C.V.	CH-8274	2,607.00	SANT.391898	EXCEDENTE EN LIMITE CELULAR
06-11-03	RADIO MOVIL DIPSA,S.A. C.V.	CH-0124	1,339.00	BBV A 9329	EXCEDENTE EN LIMITE CELULAR
31-12-03	RADIO MOVIL DIPSA,S.A. C.V.	PD-2149	619.00	BBV A 9329	EXCEDENTE EN LIMITE CELULAR
07-01-04	RADIO MOVIL DIPSA,S.A. C.V.	CH-0410	664.00	BBV A 9329	EXCEDENTE EN LIMITE CELULAR
09-02-04	RADIO MOVIL DIPSA,S.A. C.V.	CH-0572	832.00	BBV A 9329	EXCEDENTE EN LIMITE CELULAR
08-03-04	RADIO MOVIL DIPSA,S.A.C.V.	CH-689	318.00	BBV A 9329	EXCEDENTE EN LIMITE CELULAR
02-04-04	RADIO MOVIL DIPSA,S.A.C.V.	CH-861	520.00	BBV A 9329	EXCEDENTE EN LIMITE CELULAR
07-05-04	RADIO MOVIL DIPSA,S.A.C.V.	CH-952	597.31	BBV A 9329	EXCEDENTE EN LIMITE CELULAR
31-05-04	RADIO MOVIL DIPSA,S.A.C.V.	CH-1024	2,912.70	BBV A 9329	EXCEDENTE EN LIMITE CELULAR
SUMA TOTAL			18,592.63		

RESUMEN FACT. SIN TICKET

FECHA	BENEFIC/PROVEED.	REF.	IMPORTE	CTA. BANC.	MOTIVO DEL RECHAZO
05-11-02	AURELIA ALICIA CARO LUJAN	CH-7028	172.73	SANT.391898	FACT. SIN TICKET
05-11-02	AURELIA ALICIA CARO LUJAN	CH-7028	108.70	SANT.391898	FACT. SIN TICKET
29-11-02	AURELIA ALICIA CARO LUJAN	CH-7151	459.03	SANT.391898	FACT. SIN TICKET
29-11-02	RICARDO CASTILLO MORALES	CH-7153	350.59	SANT.391898	FACT. SIN TICKET
30-11-02	SUPER AMIGO ZARCO,S.A.	PD-2103	231.80	SANT.391898	FACT. SIN TICKET
31-03-03	OPERADORA LA SIERRA	PD-569	1,156.73	SANT.391898	FACT. SIN TICKET
30-04-03	OPERADORA DE LA SIERRA	PD-694	145.77	SANT.391898	FACT. SIN TICKET
06-05-03	AURELIA ALICIA CARO LUJAN	CH-7718	525.81	SANT.391898	FACT. SIN TICKET
27-05-03	OPERADORA LA SIERRA	PD-767	390.95	SANT.391898	FACT. SIN TICKET
27-05-03	OPERADORA LA SIERRA	PD-769	238.69	SANT.391898	FACT. SIN TICKET
30-05-03	AURELIA ALICIA CARO LUJAN	PD-867	300.00	SANT.391898	FACT. SIN TICKET
31-05-03	SUPER AMIGO ZARCO,S.A.CV	PD-884	303.50	SANT.391898	FACT. SIN TICKET
22-05-03	JUDITH CHAPARRO GLEZ.	CH-119	250.00	INVERLAT 136	FACT. SIN TICKET
22-05-03	JUDITH CHAPARRO GLEZ.	CH-120	220.00	INVERLAT 136	FACT. SIN TICKET
04-06-03	OPERADORA LA SIERRA	CH-7807	500.14	SANT.391898	FACT. SIN TICKET
31-07-03	OPERADORA LA SIERRA	PD-1354	335.41	SANT.391898	FACT. SIN TICKET
30-09-03	AURELIA ALICIA CARO LUJAN	PD-1635	349.07	SANT.391898	FACT. SIN TICKET
17-10-03	OPERADORA LA SIERRA	CH-0036	273.27	BBV A 9329	FACT. SIN TICKET
17-10-03	OPERADORA LA SIERRA	CH-0036	794.42	BBV A 9329	FACT. SIN TICKET
18-11-03	OPERADORA LA SIERRA	CH-0165	766.36	BBV A 9329	FACT. SIN TICKET
18-11-03	AURELIA ALICIA CARO LUJAN	CH-0199	270.56	BBV A 9329	FACT. SIN TICKET
28-11-03	OPERADORA LA SIERRA	PD-2019	216.85	BBV A 9329	FACT. SIN TICKET
28-11-03	OPERADORA LA SIERRA	PD-2019	303.54	BBV A 9329	FACT. SIN TICKET
28-11-03	AURELIA ALICIA CARO LUJAN	PD-2023	232.44	BBV A 9329	FACT. SIN TICKET
28-11-03	OPERADORA LA SIERRA	PD-2023	406.78	BBV A 9329	FACT. SIN TICKET
28-11-03	OPERADORA LA SIERRA	PD-2023	203.10	BBV A 9329	FACT. SIN TICKET
28-11-03	OPERADORA LA SIERRA	PD-2024	281.13	BBV A 9329	FACT. SIN TICKET
03-12-03	OPERADORA LA SIERRA	CH-0321	514.81	BBV A 9329	FACT. SIN TICKET
03-12-03	OPERADORA LA SIERRA	CH-0321	897.28	BBV A 9329	FACT. SIN TICKET
03-12-03	OPERADORA LA SIERRA	CH-0321	462.73	BBV A 9329	FACT. SIN TICKET
11-12-03	OPERADORA LA SIERRA	CH-0349	129.96	BBV A 9329	FACT. SIN TICKET
16-12-03	AURELIA ALICIA CARO LUJAN	CH-0370	170.61	BBV A 9329	FACT. SIN TICKET
31-12-03	GIGANTE S.A. DE C.V.	CH-0404	125.00	BBV A 9329	FACT. SIN TICKET
31-01-04	AURELIA ALICIA CARO LUJAN	PD-178	306.85	BBV A 9329	FACT. SIN TICKET
02-02-04	OPERADORA LA SIERRA	CH-0564	172.69	BBV A 9329	FACT. SIN TICKET
10-02-04	FARMACIAS ISSSTE	CH-0593	391.65	BBV A 9329	FACT. SIN TICKET
10-02-04	OPERADORA LA SIERRA	CH-0593	215.74	BBV A 9329	FACT. SIN TICKET
10-03-04	FARMACIAS ISSSTE	CH-729	515.10	BBV A 9329	FACT. SIN TICKET
31-03-04	AURELIA ALICIA CARO LUJAN	PD-1165	465.08	BBV A 9329	FACT. SIN TICKET
31-03-04	JESUS ALBERTO LOYA LOYA	PD-1165	691.65	BBV A 9329	FACT. SIN TICKET
01-04-04	FARMACIAS ISSSTE	CH-845	239.70	BBV A 9329	FACT. SIN TICKET
02-04-04	OPERADORA FUTURAMA,S.A.	CH-884	427.09	BBV A 9329	FACT. SIN TICKET
02-04-04	AURELIA ALICIA CARO LUJAN	CH-884	182.42	BBV A 9329	FACT. SIN TICKET
30-04-04	OPERADORA LA SIERRA,S.A.	PD-1297	484.66	BBV A 9329	FACT. SIN TICKET
30-04-04	OPERADORA LA SIERRA,S.A.	PD-1301	266.00	BBV A 9329	FACT. SIN TICKET
30-04-04	OPERADORA LA SIERRA,S.A.	PD-1301	72.95	BBV A 9329	FACT. SIN TICKET
30-04-04	AURELIA ALICIA CARO LUJAN	PD-1305	695.80	BBV A 9329	FACT. SIN TICKET
30-04-04	AURELIA ALICIA CARO LUJAN	PD-1305	680.53	BBV A 9329	FACT. SIN TICKET
30-04-04	AURELIA ALICIA CARO LUJAN	PD-1305	332.89	BBV A 9329	FACT. SIN TICKET
30-04-04	AURELIA ALICIA CARO LUJAN	PD-1306	982.67	BBV A 9329	FACT. SIN TICKET
SUMA TOTAL			19,211.23		

RESUMEN FACTURA ALTERADA

FECHA	BENEFIC/PROVEED.	REF.	IMPORTE	CTA. BANC.	MOTIVO DEL RECHAZO
06-11-02	COMBUSTIBLES AHUMADA,S.A	CH-7033	563.30	SANT.391898	FACTURA ALTERADA
06-11-02	RAMON CASTILLO HERNANDEZ	CH-7033	450.00	SANT.391898	FACTURA ALTERADA
18-11-03	GASOLINERA VILLA AHUMADA	CH-0198	280.00	BBV A 9329	FACT. ALTERADA
SUMA TOTAL			1,293.30		

RESUMEN DE QUE NO CUMPLE REQ. FISCALES

FECHA	BENEFIC/PROVEED.	REF.	IMPORTE	CTA. BANC.	MOTIVO DEL RECHAZO
06-11-02	NORMA LETICIA DOMINGUEZ R	CH-7033	385.00	SANT.391898	NO CUMPLE REQ. FISCALES
29-11-02	NORMA LETICIA DOMINGUEZ R	CH-7163	100.00	SANT.391898	NO CUMPLE REQ. FISC.
21-01-03	CARMEN QUINTANA TORRES	CH-7332	260.00	SANT.391898	NO CUMPLE REQ. FISCALES
23-01-03	CENTRAL DE GAS DE CHIH.S.A.	CH-7338	200.00	SANT.391898	NO CUMPLE REQ. FICALES
29-01-03	JORGE ARMANDO SANCHEZ	CH-7364	1,400.00	SANT.391898	NO CUMPLE REQ. FISCALES
31-01-03	ERASMO MOLINAR ROBLES	CH-7369	2,000.00	SANT.391898	NO CUMPLE REQ. FISCALES
31-03-03	PETER THIESSEN NEUFELD	CH-3722	162.00	INVER.80246-8	NO CUMPLE REQ. FISCALES
30-04-03	MA. DE LOS ANGELES HOLGUIN	CH-7712	272.60	SANT.391898	NO CUMPLE REQ. FISCALES
30-04-03	UNION AGRICOLA,S.A.C.V.	CH-7712	170.00	SANT.391898	NO CUMPLE REQ. FISCALES
30-04-03	ISACK SCHMITT FEHR	CH-7693	164.00	SANT.391898	NO CUMPLE REQ. FISCALES
06-05-03	JUAN SCHMITT FEHR	CH-7718	493.00	SANT.391898	NO CUMPLE REQ. FISCALES
19-05-03	ABRAHAM SCHIMTT	CH-7757	255.00	SANT.391898	NO CUMPLE REQ. FISCALES
30-05-03	JESUS RAMOS RAMOS	CH-7790	160.00	SANT.391898	NO CUMPLE REQ. FISCALES
30-06-03	SUPER SERVICIOS CUATRO C.	PD-1087	191.50	SANT.391898	NO CUMPLE REQ. FISCALES
28-11-03	OPERADORA DE BOCOYNA	PD-2023	339.00	BBV A 9329	NO CUMPLE REQ. FISCALES
28-11-03	MA. DE LOS ANGELES HOLGUIN	PD-2008	110.00	BBV A 9329	NO CUMPLE REQ. FISCALES
28-11-03	HIBALDO GAMEZ VENDUJO	PD-2008	150.00	BBV A 9329	NO CUMPLE REQ. FISCALES
11-12-03	JUAN SCHMITT FEHR	CH-0345	119.00	BBV A 9329	NO CUMPLE REQ. FISCALES
11-12-03	ROBERTO MANUEL TERRAZAS	CH-0349	300.00	BBV A 9329	NO CUMPLE REQ. FISCALES
31-12-03	ROBERTO MANUEL TERRAZAS	CH-0401	820.00	BBV A 9329	NO CUMPLE REQ. FISCALES
31-12-03	MANUEL ORTEGA CHAVEZ	PD-2159	265.00	BBV A 9329	NO CUMPLE REQ. FISCALES
27-02-04	RAUL RODRIGUEZ MENDOZA	PD-0354	406.00	BBV A 9329	NO CUMPLE REQ. FISCALES
10-03-04	ARMANDO GPE. DURAN T.	CH-729	204.00	BBV A 9329	NO CUMPLE REQ. FISCALES
10-03-04	JUAN SCHMITT FEHR	CH-729	150.00	BBV A 9329	NO CUMPLE REQ. FISCALES
31-03-04	ARNOLDO RIVERA ESTRADA	CH-833	142.50	BBV A 9329	NO CUMPLE REQ. FISCALES
31-03-04	HERON ANOTA MURGUIA	CH-838	190.00	BBV A 9329	NO CUMPLE REQ. FISCALES
31-03-04	JUAN ANAYA CORONEL	PD-1157	275.00	BBV A 9329	NO CUMPLE REQ. FISCALES
01-04-04	ARMANDO GPE. DURAN T.	CH-845	189.00	BBV A 9329	NO CUMPLE REQ. FISCALES
30-04-04	LA MERCANTIL DE GOMEZ F.	PD-1304	550.00	BBV A 9329	NO CUMPLE REQ. FISCALES
SUMA TOTAL			10,422.60		

RESUMEN SIN COMPROBANTE ANEXO

FECHA	BENEFIC/PROVEED.	REF.	IMPORTE	CTA. BANC.	MOTIVO DEL RECHAZO
19-11-02	NOEL SOTO	CH-7063	585.00	SANT.391898	SIN COMPROBANTE ANEXO
19-11-02	COMISION FEDERAL DE ELEC.	CH-7128	1,102.34	SANT.391898	SIN COMPROBANTE ANEXO
19-11-02	COMISION FEDERAL DE ELEC.	CH-7128	4,660.14	SANT.391898	SIN COMPROBANTE ANEXO
13-12-02	ASOC.GANADERA DE OVINOS	CH-7229	1,600.00	SANT.391898	SIN COMPROBANTE ANEXO
31-12-02	JOSE MA. RICO GALINDO	CH-7255	253.00	SANT.391898	SIN COMPROBANTE ANEXO
20-01-03	IMPRESIONES AEREAS,S.A.C.V	CH-7325	260.00	SANT.391898	SIN COMPROBANTE ANEXO
20-01-03	FACULTAD DE MED. VET.ZOOT	CH-7326	300.00	SANT.391898	SIN COMPROBANTE ANEXO
31-01-03	UNIVERSIDAD AUTONOMA CH.	CH-7369	800.00	SANT.391898	SIN COMPROBANTE ANEXO
31-01-03	MARIO A LEVARIO QUEZADA	CH-0058	2,733.00	BANR109363	SIN COMPROBANTE ANEXO
20-03-03	M.V.Z.LEONARDO CARLOS V.	CH-7585	1,000.00	SANT.391898	SIN COMPROBANTE ANEXO
10-04-03	JUAN FRESCAS ORTIZ	CH-7673	530.00	SANT.391898	SIN COMPROBANTE ANEXO
10-04-03	JUAN FRESCAS ORTIZ	CH-7674	250.00	SANT.391898	SIN COMPROBANTE ANEXO
19-05-03	COMERCIAL DE FIERRO Y A.	CH-7752	10,000.00	SANT.391898	SIN COMPROBANTE ANEXO
29-05-03	COMPUSOLUCION	CH-3796	4,050.00	INVER.80246-8	SIN COMPROBANTE ANEXO
28-07-03	SALVADOR DELGADO RDZ.	CH-8009	400.00	SANT.391898	SIN COMPROBANTE ANEXO
29-07-03	JUAN FRESCAS ORTIZ	CH-8012	400.40	SANT.391898	SIN COMPROBANTE ANEXO
03-09-02	GUILLERMO DURAN	CH-8228	740.00	SANT.391898	SIN COMPROBANTE ANEXO
29-09-03	JOSE MANUEL PEREZ CHAVEZ	CH-8285	207.00	SANT.391898	SIN COMPROBANTE ANEXO
28-10-03	DR. CARMELO PINEDO	PD-1687	3,080.00	BBV A 9329	SIN COMPROBANTE ANEXO
04-11-03	MANUEL DIAZ MOLINAR	CH-0122	500.00	BBV A 9329	SIN COMPROBANTE ANEXO
25-11-03	COMISIONISTAS DE CHIH	CH-0242	202.00	BBV A 9329	SIN COMPROBANTE ANEXO
27-01-04	SALVADOR DELGADO RDZ	CH-0528	1,200.00	BBV A 9329	SIN COMPROBANTE ANEXO
18-02-04	RODOLFO MADRID CAMPOS	CH-0628	1,200.00	BBV A 9329	SIN COMPROBANTE ANEXO
19-02-04	CRISTINA OLIVAS MORENO	CH-0637	850.00	BBV A 9329	SIN COMPROBANTE ANEXO
19-02-04	CRISTINA OLIVAS MORENO	CH-0638	850.00	BBV A 9329	SIN COMPROBANTE ANEXO
29-04-04	JAIME ALONSO RODRIGUEZ P.	CH-928	50.00	BBV A 9329	SIN COMPROBANTE ANEXO
03-05-04	DANIEL OLIVAS MARIÑELAREN	CH-939	287.50	BBV A 9329	SIN COMPROBANTE ANEXO
20-05-04	JUAN FRESCAS ORTIZ	CH-985	485.00	BBV A 9329	SIN COMPROBANTE ANEXO
31-05-04	JOSE LUIS MEDINA MORALES	CH-1023	1,500.00	BBV A 9329	SIN COMPROBANTE ANEXO
15-03-04	HECTOR M. QUINTANA ERIVES	CH-744	1,000.00	BBV A 9329	COMPROBAC. INCOMPLETA
SUMA TOTAL			41,075.38		

RESUMEN DE RECIBO SIMPLE

FECHA	BENEFIC/PROVEED.	REF.	IMPORTE	CTA. BANC.	MOTIVO DEL RECHAZO
19-11-02	JUAN CARLOS LUNA IRIGOYEN	CH-7067	570.00	SANT.391898	RECIBO SIMPLE
29-11-02	ING. JOSE MANUEL PEREZ CH.	CH-7153	351.00	SANT.391898	RECIBO SIMPLE
29-11-02	ING. JOSE MANUEL PEREZ CH.	CH-7153	5,000.00	SANT.391898	RECIBO SIMPLE
30-11-02	ING. ALFONSO SANCHEZ M.	PD-2081	5,000.00	SANT.391898	RECIBO SIMPLE
30-11-02	SR. JUAN TORRES	PD-2082	2,400.00	SANT.391898	RECIBO SIMPLE
30-11-02	ALEJANDRO RUIZ	PD-2083	2,000.00	SANT.391898	RECIBO SIMPLE
03-12-02	HAZEL HOFMAN ESTEVES	CH-7170	2,900.00	SANT.391898	RECIBO SIMPLE
31-12-02	REFUGIO CHAVEZ H.	PD-2336	1,350.00	SANT.391898	RECIBO SIMPLE
27-05-03	ING. OSCAR A. MIRAMONTES	PD-777	490.00	SANT.391898	RECIBO SIMPLE
24-06-03	FRANCISCO VENEGAS	CH-7940	430.00	SANT.391898	RECIBO SIMPLE
30-06-03	HERIBERTO ARANDA	PD-1091	430.00	SANT.391898	RECIBO SIMPLE
15-08-03	JOSE LUIS MEDINA MORALES	CH-8134	252.19	SANT.391898	RECIBO SIMPLE
15-08-03	JUAN CARLOS LUNA GLZ	CH-8136	380.00	SANT.391898	RECIBO SIMPLE
03-10-03	JORGE E. LARA	CH-8298	750.00	SANT.391898	RECIBO SIMPLE
10-10-03	JOSE LONGORIA	CH-8312	12,000.00	SANT.391898	RECIBO SIMPLE
04-11-03	JORGE CONTRERAS	CH-0123	500.00	BBV A 9329	RECIBO SIMPLE
22-01-04	OSCAR MARTIN SOTO DUARTE	CH-0518	11,135.00	BBV A 9329	RECIBO SIMPLE
01-04-04	ANA AGUIRRE	CH-845	200.00	BBV A 9329	RECIBO SIMPLE
SUMA TOTAL			46,138.19		

RESUMEN DE GASTO INECESARIO

FECHA	BENEFIC/PROVEED.	REF.	IMPORTE	CTA. BANC.	MOTIVO DEL RECHAZO
10-04-03	JOSE LUIS SANCHEZ RDGUEZ.	CH-7648	287.50	SANT.391898	GASTO INECESARIO
21-05-03	MARTHA BEATRIZ RAMIREZ	CH-7784	350.00	SANT.391898	GASTO INECESARIO
02-09-03	MARTHA BEATRIZ RAMIREZ	CH-8215	402.50	SANT.391898	GASTO INECESARIO
18-11-03	LAURA GRACIELA RODRIGUEZ	CH-0180	402.50	BBV A 9329	GASTO INECESARIO
16-02-04	GLORIA VILLALOBOS DE F.	CH-0621	2,800.00	BBV A 9329	GASTO INECESARIO
10-03-04	HECTOR HERNANDEZ A.	CH-729	300.00	BBV A 9329	GASTO INECESARIO
30-04-04	VICENTE RENTERIA GARAY	PD-1304	250.00	BBV A 9329	GASTO NO PERMITIDO
25-02-03	JOSE LUIS SANCHEZ RDZ	CH-7484	1,207.50	SANT.391898	GASTO INECESARIO
SUMA TOTAL			6,000.00		

RESUMEN DE COPIA FACTURA

FECHA	BENEFIC/PROVEED.	REF.	IMPORTE	CTA. BANC.	MOTIVO DEL RECHAZO
19-11-02	RAUL CARLOS LOZANO G.	CH-7104	805.00	SANT.391898	COPIA FACTURA
SUMA TOTAL			805.00		

RESUMEN DE TICKET SIN FACTURA

FECHA	BENEFIC/PROVEED.	REF.	IMPORTE	CTA. BANC.	MOTIVO DEL RECHAZO
29-11-02	AURELIA ALICIA CARO LUJAN	CH-7153	228.23	SANT.391898	TICKET SIN FACTURA
04-12-03	ELVA ESTHER CASTILLO	CH-0334	1,250.00	BBV A 9329	TICKET SIN FACTURA
27-02-04	AURELIA ALICIA CARO LUJAN	CH-0683	180.58	BBV A 9329	TICKET SIN FACTURA
SUMA TOTAL			1,658.81		

RESUMEN DE VIGENCIA VENCIDA

FECHA	BENEFIC/PROVEED.	REF.	IMPORTE	CTA. BANC.	MOTIVO DEL RECHAZO
31-03-03	SULEICA CHAPARRO GLEZ.	CH-3722	203.00	INVER.80246-8	VIGENCIA VENCIDA
31-03-03	SULEICA CHAPARRO GLEZ.	PD-569	500.00	SANT.391898	VIGENCIA VENCIDA
30-04-03	MANUEL NEVAREZ MARQUEZ	CH-7712	180.00	SANT.391898	VIGENCIA VENCIDA
13-05-03	JOSE CHAVIRA RAMIREZ	CH-7729	402.50	SANT.391898	VIGENCIA VENCIDA
19-05-03	SULEICA CHAPARRO GLEZ.	CH-7761	250.00	SANT.391898	VIGENCIA VENCIDA
21-05-03	LUIS CARLOS SOLIS SILVA	CH-7786	6,670.00	SANT.391898	VIGENCIA VENCIDA
04-06-03	JORGE ALFONSO JIMENEZ C.	CH-7798~	6,300.00	SANT.391898	VIGENCIA VENCIDA
10-02-04	MARIO QUINTANA MENESES	CH-0593	172.50	BBV A 9329	VIGENCIA VENCIDA
24-02-04	JOSE E. PARRA LOZANO	CH-0649	4,000.00	BBV A 9329	VIGENCIA VENCIDA
28-04-04	EDMUNDO TORRESDEY C.	CH-926	805.00	BBV A 9329	VIGENCIA VENCIDA
SUMA TOTAL			19,483.00		

RESUMEN DE FACT Y CHEQUES A FAVOR TERCEROS

FECHA	BENEFIC/PROVEED.	REF.	IMPORTE	CTA. BANC.	MOTIVO DEL RECHAZO
23-04-03	JOSE CARLOS ORDORICA V.	PD-671	122.00	SANT.391898	FACT. A FAVOR DE TERCEROS
26-08-03	MA. MAGDALENA CANO RDZ	CH-8186	2,875.00	SANT.391898	CH A FAVOR DE TERCEROS
SUMA TOTAL			2,997.00		

RESUMEN DE FACT Y CHEQUES A FAVOR TERCEROS

FECHA	BENEFIC/PROVEED.	REF.	IMPORTE	CTA. BANC.	MOTIVO DEL RECHAZO
29-08-03	MADERAS Y MATERIALES	CH-3811	378.00	INVER.80246-8	NOTA DE REMISION
06-11-03	CP. CAROLINA AGUIRRE	CH-0141	240.00	BBV A 9329	NOTAS DE REMISION
11-12-03	ELVA ESTHER CASTILLO	CH-0344	124.00	BBV A 9329	NOTA DE REMISION
11-12-03	ELVA ESTHER CASTILLO	CH-0344	400.00	BBV A 9329	NOTA DE REMISION
10-03-04	MARGARITA R. GLEZ. TORRES	CH-733	500.00	BBV A 9329	NOTA DE REMISION
12-03-04	ELVA CASTILLO	CH-740	240.00	BBV A 9329	NOTA DE REMISION
12-03-04	ELVA CASTILLO	CH-740	142.50	BBV A 9329	NOTA DE REMISION
19-04-04	JOSE LUIS MEDINA MORALES	CH-890	350.00	BBV A 9329	NOTA DE REMISION
SUMA TOTAL			2,374.50		

RESUMEN DE SIN BOLETO DE AVION

FECHA	BENEFIC/PROVEED.	REF.	IMPORTE	CTA. BANC.	MOTIVO DEL RECHAZO
22-01-04	CONTACTO CENTRO ESTRAT.	CH-0512	9,226.06	BBV A 9329	SIN BOLETO DE AVION
SUMA TOTAL			9,226.06		

RESUMEN DE FACT. SIN DESGLOCE

FECHA	BENEFIC/PROVEED.	REF.	IMPORTE	CTA. BANC.	MOTIVO DEL RECHAZO
13-02-04	JESUS MANUEL OCHOA	CH-0615	8,999.99	BBV A 9329	FACT. SIN DESGLOCE
13-02-04	JESUS MANUEL OCHOA	CH-0615	2,999.99	BBV A 9329	FACT. SIN DESGLOCE
SUMA TOTAL			11,999.98		

RESUMEN DE SIN BOLETO DE AVION

FECHA	BENEFIC/PROVEED.	REF.	IMPORTE	CTA. BANC.	MOTIVO DEL RECHAZO
31-03-04	MOTEL LAS PAMPAS	CH-838	690.00	BBV A 9329	RECIBO DE DEPOSITO
SUMA TOTAL			690.00		

RESUMEN DE VIATICOS PAG DE CAJA CHICA

FECHA	BENEFIC/PROVEED.	REF.	IMPORTE	CTA. BANC.	MOTIVO DEL RECHAZO
27-02-03	CP. CAROLINA AGUIRRE P	CH-7503	181.00	SANT.391898	VIATICOS PAG DE CAJA CHICA
SUMA TOTAL			181.00		