Universidad Autónoma de Baja California

PATRONATO UNIVERSITARIO

Auditoría Interna, Campus Tijuana

"2022, año de la erradicación de la violencia contra las mujeres en Baja California"

Tijuana, Baja California, a 30 de marzo de 2022
Oficio No. 076/2022

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE BAJA CALIFORNIA
DESPACHADO
30 de mar de 2022
DESPACHADO
AUDITORÍA INTERNA

M.C. ROBERTO ALEJANDRO REYES MARTINEZ
DIRECTOR PROVISIONAL DE LA FACULTAD DE CIENCIAS QUÍMICAS E INGENIERÍA
P R E S E N T E.-

Asunto: Cédula de Resultados Finales de la Revisión Integral a la Facultad de Ciencias Químicas e Ingeniería, por el periodo de enero a diciembre 2021 y hechos posteriores.

Por medio del presente en cumplimiento del artículo 134 del Estatuto General de la Universidad Autónoma de Baja California nos permitimos notificarle los resultados finales y las observaciones de la Revisión Integral a la Facultad de Ciencias Químicas e Ingeniería a la Unidad a su digno cargo, para que en el caso de considerarlo procedente nos presente las aclaraciones o acciones pertinentes dentro de los 30 días hábiles siguientes a la fecha de la entrega del presente.

Así mismo se le comunica que como parte de las actividades, se le estarán enviando *Seguimientos Trimestrales* de manera constante, por lo que se solicita remitir a esta Auditoría Interna la documentación que solvente las observaciones contempladas en el presente informe.

Los documentos podrán ser enviados de manera electrónica a la siguiente dirección de correo: mercado.denise@uabc.edu.mx

Sin otro particular de momento, quedo a sus órdenes para cualquier duda o aclaración.

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE BAJA CALIFORNIA
AUDITORÍA INTERNA

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

C.P. JORGE LUIS CASAS ROBLES

C.c.p.: M.I. Edith Montiel Ayala.- Vicerrectoría Campus Tijuana
L.A.E. José Ramiro Cárdenas Tejada.- Presidente del Patronato
C.P. Adrián Olea Mendívil.- Secretario del Patronato
C.P. Gabriela Rosas Bazúa.- Tesorera
Mtro. José María Armendáriz Palomares.- Auditor Interno
Expediente
Minutario
JLCR/DAMR/Criss***
IIIT2203

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE BAJA CALIFORNIA
RECIBIDO
MAR 30 2022
RECIBIDO
FACULTAD DE CIENCIAS QUÍMICAS E INGENIERÍA

Universidad Autónoma de Baja California
PATRONATO UNIVERSITARIO
Auditoría Interna

CÉDULA DE RESULTADOS FINALES

TIPO DE AUDITORÍA: Revisión Integral
UNIDAD REVISADA: Facultad de Ciencias Químicas e Ingeniería **FECHA DE ELABORACIÓN:** 25 de marzo de 2022

PERIODO REVISADO: De enero a diciembre del 2021 y hechos posteriores.

OBJETIVO: Verificar que los procedimientos establecidos por la Facultad, 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 cumplimiento de la operación eficiente de sus recursos financieros.

ALCANCE: Revisión selectiva de las operaciones que se llevan a cabo en el área auditada, que proporcionen la certeza razonable de que se están controlando de manera adecuada, ejerciendo de acuerdo con la normatividad aplicable, en cumplimiento de los objetivos institucionales y en los tiempos que se proponen en esta planeación.

RESULTADOS

NÚM. DEL RESULTADO: 1 CON OBSERVACIÓN **SI (X) NO ( )**
PROCEDIMIENTO NÚM. 1.1 Control Interno RECURRENTE **SI (X) NO ( )**

Se solicitó para revisión el Manual de Organización, Organigrama, Descripciones de Puestos, Misión, Visión y Objetivos; de lo anterior la Unidad Académica nos proporcionó copia de correo electrónico del día 20 de enero del presente año, donde notificó a la Coordinación de Planeación y Desarrollo Institucional el envío del documento para su revisión; observando que a la fecha no se encuentran actualizados ni oficializados.

Antes de la integración de la Cédula de Resultados Finales nos proporcionaron copia de correo electrónico del día 25 de marzo del presente, en el cual el Director informa a la Coordinación de Planeación y Desarrollo Institucional, en donde realizaron correcciones al Manual de Organización, por lo tanto, la observación considera **No Solventada**.

ACCIONES REQUERIDAS PARA SOLVENTAR: Se requiere el Manual de Organización oficializado ante a la Coordinación de Planeación y Desarrollo Institucional.

CÉDULA DE RESULTADOS FINALES

FUNDAMENTO LEGAL Y/O O INSTITUCIONAL:
Lineamientos para la elaboración y actualización de los manuales de organización y procedimientos de las Unidades Académicas y Dependencias Administrativas de la UABC. Numeral 5.2 De las Unidades Académicas y dependencias administrativas, a) Elaboración de los manuales, b) Actualización de los manuales, c) Difusión y cumplimiento de los manuales, d) Resguardo y registro del estatus de los manuales.

NÚM. DEL RESULTADO: 2 — CON OBSERVACIÓN **SI ( ) NO (X)** — RECURRENTE **SI ( ) NO (X)**
PROCEDIMIENTO NÚM. 1.2 y 1.3 Control Interno
En relación a la seguridad de las instalaciones de la Unidad Académica, se verificó que sí cuentan con salidas de emergencia debidamente identificadas, así mismo se constató que tienen señalamientos de salidas de emergencia, detectores de humo, extintores vigentes y en lugares adecuados, botiquín de primeros auxilios debidamente equipados, además cuenta con los accesos acondicionados para el desplazamiento de personas con capacidades diferentes.

NÚM. DEL RESULTADO: 3 — CON OBSERVACIÓN **SI ( ) NO (X)** — RECURRENTE **SI (X) NO ( )**
PROCEDIMIENTO NÚM. 1.4 Control Interno
Se verificó que la Unidad Académica, sí se apega al Código de Ética Institucional, ya que nos proporcionaron copia de correo electrónico de fecha 23 de febrero del presente año, enviado por el Director de la Facultad a todo el personal adscrito, así mismo se constató que la Facultad cuenta con letreros en sus instalaciones, sobre la importancia del Código de Ética.

NÚM. DEL RESULTADO: 4 — CON OBSERVACIÓN **SI ( ) NO (X)** — RECURRENTE **SI ( ) NO (X)**
PROCEDIMIENTO NÚM. 1.5 Control Interno
Se verificó que la Unidad Académica tiene implementados programas de Cero Residuos, comprobando que se apegan a la política Ambiental de UABC, contando con cajas de reciclajes de papelería en la Dirección de la Unidad, así mismo se comprobó que la Facultad apoya actualmente en el proyecto de Centro de Compostaje.

NÚM. DEL RESULTADO: 5 — CON OBSERVACIÓN **SI ( ) NO (X)** — RECURRENTE **SI ( ) NO (X)**
PROCEDIMIENTO NÚM. 1.6 Control Interno

CÉDULA DE RESULTADOS FINALES

Se verificó mediante análisis documental que la Unidad Académica tiene establecida una Metodología para identificar, evaluar, administrar y controlar los riesgos que pudieran afectar el cumplimiento de objetivos y metas, entregando como evidencia el oficio No. 221/2021-2 de fecha 06 de octubre de 2021, dirigido al Auditor Interno de UABC, en el cual se notificó la Matriz de Riesgos de la Facultad.

NÚM. DEL RESULTADO: 6 — CON OBSERVACIÓN **SI ( ) NO (X)** — RECURRENTE **SI (X) NO ( )**

PROCEDIMIENTO NÚM. 1.7 Control Interno

Se verificó que el Plan de Desarrollo Institucional correspondiente al periodo 2019 a 2023 de la Facultad se encuentra autorizado, según oficio No.155/2021-1 de fecha del 02 de agosto del 2021, enviado por Rectoría, en el cual se notificó la aprobación de la propuesta.

NÚM. DEL RESULTADO: 7 — CON OBSERVACIÓN **SI (X) NO ( )** — RECURRENTE **SI (X) NO ( )**

PROCEDIMIENTO NÚM. 1.8 Control Interno

Para analizar los controles establecidos por la Facultad para verificar el cumplimiento de los planes de estudios de las carreras de: Ingeniero en Electrónica, Ingeniero Industrial e Ingeniero Químico; se tomó un selectivo de 12 Programas de Unidades de Aprendizaje (PUA), los cuales se mencionan a continuación: Mecánica Vectorial, Modelado y Control, Formulación y Evaluación de Proyectos, Álgebra Superior, Química, Desarrollo Sustentable, Ergonomía, Cadena de Suministro y Logística, Cálculo Diferencial, Mecánica de Fluidos, Diseño de procesos y Evaluación de Proyectos de Ingeniería. De lo anterior se observó que de los 12, tres de ellos no cuentan con los sellos que indican su correcto registro, los cuales son: Diseño de Procesos, Mecánica de Fluidos y Evaluación de Proyectos de Ingeniería.

Al cierre de la Auditoría no se proporcionó evidencia de acciones implementadas para no reincidir en la observación; por lo tanto, se considera **No Solventada**.

ACCIONES REQUERIDAS PARA SOLVENTAR: Proporcionar los Programas de Unidades de Aprendizaje oficializados.

FUNDAMENTO LEGAL Y/O O INSTITUCIONAL:
Lineamientos para la Formulación de los Programas de Unidades de Aprendizaje, de los Programas Educativos de la UABC, 3. Del registro de los PUA, numeral 3.5 ¨Cuando no se realice ninguna observación a los PUA se procederá su registro y asignación de clave (cuando corresponda), enviando mediante oficio copia de la PUA con sello en original a la Unidad Académica correspondiente.

NÚM. DEL RESULTADO: 8 — CON OBSERVACIÓN **SI ( ) NO (X)** — RECURRENTE **SI ( ) NO (X)**

PROCEDIMIENTO NÚM. 1.9 Control Interno

CÉDULA DE RESULTADOS FINALES

Con el objetivo de verificar que se notificó a los alumnos la planeación del curso y criterios de evaluación en el periodo 2021-2, se tomó un selectivo de cinco docentes; comprobando que la información se notificó a través de la plataforma Blackboard UABC, así mismo se revisó que el seguimiento al cumplimiento temático de los PUA se realizó a través de reuniones virtuales con jefes de grupo y tutores, por lo cual sus resultados los consideramos satisfactorios.

NÚM. DEL RESULTADO: 9
PROCEDIMIENTO NÚM. 1.10 Control Interno

CON OBSERVACIÓN **SI ( ) NO (X)**
RECURRENTE **SI ( ) NO (X)**

Se tomó una muestra de 12 docentes adscritos a la Facultad, con el objetivo de verificar que cumplen con el perfil requerido en los PUA; de lo anterior se comprobó que los expedientes del Departamento de Recursos Humanos, cuentan con la documentación que avala su experiencia profesional y académica para impartir las materias asignadas actualmente.

NÚM. DEL RESULTADO: 10
PROCEDIMIENTO NÚM. 1.11 Control Interno

CON OBSERVACIÓN **SI (X) NO ( )**
RECURRENTE **SI (X) NO ( )**

Con el objetivo de verificar que la Facultad desarrolle la actividad tutorial en apego a la normatividad aplicable, se solicitó impresión del reporte del Sistema Institucional de Tutorías (SIT), correspondiente al semestre 2021-2, en donde encontramos las siguientes observaciones:

a) Se observó que de los 102 docentes registrados como tutores, 21 de ellos, ya no desarrollan esa actividad, de los cuales nueve son jubilados, diez están dados de baja y los dos restantes laboran en otra Dependencia. Anexo 1

b) De los 102 maestros registrados como tutores del semestre 2021-2, solo 81 de ellos actualmente están vigentes, en donde se observó que 32 docentes no cuentan con evidencia de haber realizado actividad tutorial. Anexo 1

Antes de la integración de la Cédula de Resultados Finales nos proporcionaron copia de reporte del sistema SIT periodo 2022, en donde se muestra la actualización con los tutores vigentes, sin embargo no se pudo cotejar que hubieran realizado actividad tutorial según el inciso b), por lo tanto, la observación se considera **No Solventada**.

CÉDULA DE RESULTADOS FINALES

ACCIONES REQUERIDAS PARA SOLVENTAR: Presentar evidencia de que los docentes se apegan al Manual de Tutorías y se actualice la lista con tutores vigentes.

FUNDAMENTO LEGAL Y/O O INSTITUCIONAL:
Acuerdo que establece los Lineamientos Generales para la Operación de las Tutorías Académicas, Acuerdo Segundo fracción VI Tutoría no programada: Aquella que se brinda por el tutor sin previa cita…y que queda registrada en el sistema Institucional de Tutorías y la fracción VII Tutoría Programada: Aquella que se agenda en el SIT por el tutor y tutorado. Manual de Ciencias Químicas e Ingeniería, establece en su punto 1. Programación de Sesiones de Tutoría Académica.

NÚM. DEL RESULTADO: 11
PROCEDIMIENTO NÚM. 1.12 Control Interno

CON OBSERVACIÓN **SI ( ) NO (X)**
RECURRENTE **SI ( ) NO (X)**

En relación a la entrega de informes sobre los avances de los Programas de las Unidades de Aprendizaje por parte del personal docente a los Coordinadores de carreras, nos informó la Subdirectora que, por motivo de la contingencia sanitaria en el ejercicio del 2021, la información se revisó por medio de videollamada, así mismo se elaboraron informes con la información sobre dichos avances. De lo anterior se encontraron resultados satisfactorios ya que se proporcionó carpeta con la evidencia de los avances entregados.

NÚM. DEL RESULTADO: 12
PROCEDIMIENTO NÚM. 1.13 Control Interno

CON OBSERVACIÓN **SI (X) NO ( )**
RECURRENTE **SI (X) NO ( )**

De acuerdo a nuestro análisis al envío en tiempo de la Planta Académica al Departamento de Recursos Humanos del semestre 2021-2, se observó que la Facultad la presentó con siete días de atraso, ya que la fecha límite establecida en el Cronograma por la Coordinación de Recursos Humanos, era el 18 de junio de 2021 y la entrega por parte de la Unidad Académica se realizó el 25 de junio de 2021.

Antes de la integración de la Cédula de Resultados Finales nos proporcionaron copia del oficio No. 180/2021-2, de fecha 10 de diciembre de 2021, dirigido al Departamento de Recursos Humanos, en donde enviaron la Planta Académica en tiempo y forma del semestre 2022-1, por lo tanto, la observación se considera **Solventada**.

FUNDAMENTO LEGAL Y/O O INSTITUCIONAL:
Lineamientos para la elaboración de la Planta académica y cronograma 2021-2. Oficio circular No.25/2021-1.

CÉDULA DE RESULTADOS FINALES

NÚM. DEL RESULTADO: 13 CON OBSERVACIÓN **SI ( ) NO (X)**
PROCEDIMIENTO NÚM. 1.14 Control Interno RECURRENTE **SI ( ) NO (X)**
Se analizaron los controles establecidos por la Facultad de Ciencias Químicas e Ingeniería, respecto al consumo de combustible en el ejercicio 2021, el cual fue por un importe de $22,448 pesos, equivalente a 1,135 litros, comprobando que se tiene implementado el uso de una bitácora, denominada Reporte de Vales de Combustible, en donde se especifica la fecha, lugar del destino, nombre del solicitante e importe de litros, encontrando resultados satisfactorios.

NÚM. DEL RESULTADO: 14 CON OBSERVACIÓN **SI ( ) NO (X)**
PROCEDIMIENTO NÚM. 1.15 Control Interno RECURRENTE **SI ( ) NO (X)**
Se verificó que la Facultad de Ciencias Químicas e Ingeniería cuenta con evidencia de haber notificado al personal el aviso de privacidad institucional, el cual se encuentra disponible en la página oficial de la Unidad Académica para conocimiento de la comunidad en general.

NÚM. DEL RESULTADO: 15 CON OBSERVACIÓN **SI (X) NO ( )**
PROCEDIMIENTO NÚM. 2.1 Programa Operativo Anual RECURRENTE **SI (X) NO ( )**
De acuerdo a la información recabada del Sistema Institucional de Planeación, Programación y Presupuestación (SIPPP), la Unidad Académica estableció en su Programa Operativo Anual un total de 47 acciones en el ejercicio 2021, según nuestro análisis se observó lo siguiente:

a) De un total de 47 acciones registradas en el SIPPP, se observó que 22 de ellas no fueron realizadas por la Unidad Académica e incluso no se justificó la causa de incumplimiento.

b) De las 47 acciones registradas por la Unidad Académica en el ejercicio 2021, solo 25 de ellas presentan información en el SIPP de que fueron cumplidas al 100%, sin embargo se observó que la Facultad no lleva ninguna documentación soporte que avale el cumplimiento de dichas acciones, de acuerdo a sus avances trimestrales.

Al cierre de la Auditoría no se proporcionó evidencia de acciones implementadas para no reincidir en la observación; por lo tanto, se considera **No Solventada**.

CÉDULA DE RESULTADOS FINALES

ACCIONES REQUERIDAS PARA SOLVENTAR: En lo sucesivo apegarse a la normativa vigente para el registro de acciones en el SIPPP

FUNDAMENTO LEGAL Y/O O INSTITUCIONAL:
Artículo 14 del Reglamento de Planeación de la UABC.

NÚM. DEL RESULTADO: 16 CON OBSERVACIÓN **SI (X) NO ( )**
PROCEDIMIENTO NÚM. 3.1 Procesos RECURRENTE **SI (X) NO ( )**

De acuerdo a información proporcionada por la Facultad de Ciencias Químicas e Ingeniería en relación a procesos, se observó que la Unidad Académica, no cuenta con un Manual de Procedimientos actualizado y oficializado ante la Coordinación de Planeación y Desarrollo Institucional.

Al cierre de la Auditoría no se proporcionó evidencia de acciones implementadas para no reincidir en la observación; por lo tanto, se considera **No Solventada**.

ACCIONES REQUERIDAS PARA SOLVENTAR: Presentar evidencia respecto a elaboración y formalización del Manual de procesos de la Facultad.

FUNDAMENTO LEGAL Y/O O INSTITUCIONAL:
Lineamientos para la elaboración y actualización de los manuales de organización y procedimientos de las Unidades Académicas y Dependencias Administrativas de la UABC. Numeral 5.2 De las Unidades Académicas y dependencias administrativas, a) Elaboración de los manuales, b) Actualización de los manuales, c) Difusión y cumplimiento de los manuales, d) Resguardo y registro del estatus de los manuales.

NÚM. DEL RESULTADO: 17 CON OBSERVACIÓN **SI ( ) NO (X)**
PROCEDIMIENTO NÚM. 4.1 Efectivo RECURRENTE **SI ( ) NO (X)**

Se realizó arqueo al Fondo Fijo de Caja el día 16 de febrero del presente año, comprobando que de acuerdo a registros contables corresponde a un importe de $10,000 pesos, obteniendo resultados satisfactorios ya que al momento del arqueo, se contaba con las facturas y el efectivo completo, así como su oficio de custodiante.

CÉDULA DE RESULTADOS FINALES

NÚM. DEL RESULTADO: 18 CON OBSERVACIÓN **SI ( ) NO (X)**
PROCEDIMIENTO NÚM. 4.2 Efectivo RECURRENTE **SI ( ) NO (X)**

Durante el periodo de enero a diciembre del 2021 se tramitaron ocho reembolsos ante el Departamento de Tesorería, sumando un importe de $42,181 pesos, los cuales se analizaron al 100%; comprobando que éstos fueron tramitados correctamente, las facturas cumplen con requisitos fiscales y el registro contable se realizó en las cuentas correspondientes.

NÚM. DEL RESULTADO: 19 CON OBSERVACIÓN **SI ( ) NO (X)**
PROCEDIMIENTO NÚM. 5.1 Anticipos para Gastos RECURRENTE **SI ( ) NO (X)**

De acuerdo a las pruebas realizadas a los saldos de la cuenta 1.1.2.5.1 Anticipos para Gastos en moneda nacional del ejercicio 2021 que suman un total de $48,112 pesos, se tomó para su revisión el 100%, que corresponde a cinco empleados, con la finalidad de comprobar que los gastos se comprueben en tiempo de acuerdo a lo estipulado en los lineamientos para la administración de gastos de viajes y anticipos para gastos establecidos por el Departamento de Tesorería, en donde encontramos resultados satisfactorios ya que éstos fueron comprobados en tiempo y forma.

NÚM. DEL RESULTADO: 20 CON OBSERVACIÓN **SI ( ) NO (X)**
PROCEDIMIENTO NÚM. 6.1 Inventarios RECURRENTE **SI ( ) NO (X)**

Se verificó que se tienen establecidos los controles para el correcto manejo de existencias de material en los seis almacenes de la Unidad Académica, entregando como evidencia lista de inventario de los reactivos de microbiología, bacteriología, así como reactivos líquidos, de igual manera en la verificación física se obtuvo resultados satisfactorios.

NÚM. DEL RESULTADO: 21 CON OBSERVACIÓN **SI (X) NO ( )**
PROCEDIMIENTO NÚM. 7.1 Activo Fijo RECURRENTE **SI (X) NO ( )**

De acuerdo con Acta de Inventario Físico del 2021, la Unidad cuenta con un Activo Fijo por un importe de $80,315,438 pesos, de los cuales se analizaron los bienes adquiridos, tomando un selectivo de 27 equipos que suman $1,959,781 pesos, lo que representa un 35% del total, de lo anterior se observó lo siguiente:

a) De 27 equipos de Activo Fijo seleccionados para su revisión, se observó que tres de ellos que suman $1,094,958 pesos, a la fecha no han sido entregados por el Proveedor y fueron adquiridos en el mes de noviembre 2021, los cuales son los siguientes: 14266580 Aeromotor aéreo,14266606 Secador por congelación y 14266579 Servomotor. Cabe aclarar que las tres facturas de dichos equipos fueron firmados de recibido por la Facultad en el mes de noviembre 2021, razón por la cual fueron pagadas al proveedor por el Departamento de Tesorería en diciembre 2021.

CÉDULA DE RESULTADOS FINALES

b) En relación a los tres equipos observados en el inciso anterior, se observó que a la fecha presentan un atraso en la entrega de 38 a 69 días, acumulando a la fecha un adeudo para el proveedor de $146,324 pesos, que se determinó calculando un 15% sobre el costo sin IVA del total del equipo no entregado a la fecha, mismo que está estipulado en la Orden de Compra, que dice "Se sancionará al proveedor con un 15% por lo no surtido", los cuales se presentan en el siguiente cuadro:

No. Control Patrimonial	Nombre del Equipo	Valor del equipo sin IVA	Fecha entrega	Días de atraso	Adeudo proveedor
14266606	Secador por congelación	$ 457,795	18 enero 2022	38	$ 68,669
14266579	Servomotor	$ 349,623	03 enero 2022	49	$ 52,443
14266580	Aeromotor	$ 168,084	22 noviembre 2021	69	$ 25,212

c) Se analizó el acta de inventario de Activo Fijo del ejercicio 2021, proporcionada por la Unidad Académica en donde se observó el registro de 32 equipos que suman $538,500 pesos, los cuales físicamente se encuentran en otras Dependencias. Anexo 2.

d) De acuerdo al análisis del acta de inventarios, mencionado en el inciso c), se observó que en sus registros tienen 25 equipos que corresponden a otras Dependencias, las cuales suman $1,277,824 pesos. Anexo 3

Antes de la Integración de la Cédula de Resultados Finales, la Unidad Académica nos proporcionó copia de "Remisión de Venta" No. 2035 de fecha 4 de marzo del 2022, del proveedor Representaciones Químicas del Noroeste, que indica que el Secador por Congelación con No. de Control Patrimonial 14266606 fue entregado a la facultad el 07 de marzo del presente año. Los dos equipos restantes a la fecha no han sido recibidos, sin embargo; debido a que el inciso a) y b) fue turnado al área legal correspondiente, esta observación se considera **No Solventada.**

Referente al inciso c) y d) no nos proporciona evidencia de acciones implementadas para no reincidir en la observación, por lo tanto se considera **No Solventada.**

CÉDULA DE RESULTADOS FINALES

ACCIONES REQUERIDAS PARA SOLVENTAR: El inciso a y b se turnará al área legal correspondiente y inciso c y d se solventara con los traspasos correspondientes.

FUNDAMENTO LEGAL Y/O O INSTITUCIONAL:
Estatuto General de la UABC. Capítulo VI De los Directores de Escuelas, Facultades e Institutos. Artículo 148, fracción XIX "Cumplir con las normas y procedimientos que establezca el Patronato, así como realizar la toma del inventario físico para efectos de control de bienes patrimoniales a su cargo."

NÚM. DEL RESULTADO: 22 CON OBSERVACIÓN **SI (X) NO ( )**
PROCEDIMIENTO NÚM. 7.2 Activo Fijo RECURRENTE **SI ( ) NO (X)**
De acuerdo a nuestro análisis a las bajas pendientes de Activo fijo y empaquetado sin usarse, se observó que la Unidad Académica cuenta con 68 equipos de cómputo, empaquetado que aun no se han instalado, los cuales se encuentran en el laboratorio, ubicado en el edificio 6E. Anexo 4

Antes de la integración de la Cédula de Resultados Finales, la Unidad Académica nos proporcionó copias en el cual anexan fotografías de 37 equipos que ya fueron instalados en el laboratorio, quedando pendiente de instalar 31, por lo tanto, la observación se considera **No Solventada.**

ACCIONES REQUERIDAS PARA SOLVENTAR: Proporcionar evidencia que los equipos fueron instalados

FUNDAMENTO LEGAL Y/O O INSTITUCIONAL:
Estatuto General de la UABC. Capítulo VI De los Directores de Escuelas, Facultades e Institutos. Artículo 148, fracción XIX "Cumplir con las normas y procedimientos que establezca el Patronato, así como realizar la toma del inventario físico para efectos de control de bienes patrimoniales a su cargo."

NÚM. DEL RESULTADO: 23 CON OBSERVACIÓN **SI ( ) NO (X)**
PROCEDIMIENTO NÚM. 7.3 Activo Fijo RECURRENTE **SI ( ) NO (X)**
Del análisis realizado al equipo prestado a docentes, se encontraron resultados satisfactorios, ya que la Facultad cuenta con un formato denominado "Préstamo de Equipo" en el cual se registra el nombre del solicitante, fecha, firma, así como descripción y número del equipo.

CÉDULA DE RESULTADOS FINALES

NÚM. DEL RESULTADO: 24 — CON OBSERVACIÓN **SI (X) NO ( )**
PROCEDIMIENTO NÚM. 7.4 Activo Fijo — RECURRENTE **SI (X) NO ( )**

En referencia al mobiliario y equipo robado o extraviado, se realizó análisis al Acta de inventarios del 2021, observando que la Unidad Académica cuenta en Sistema Universitario de Control Patrimonial (SUCOP) con un faltante de inventario por un monto total de $ 2,432,732 pesos de 71 equipos. Anexo 5

Al cierre de la Auditoría no se proporcionó evidencia de acciones implementadas para no reincidir en la observación; por lo tanto, se considera **No Solventada**.

ACCIONES REQUERIDAS PARA SOLVENTAR: Presentar la situación particular de cada equipo faltante, así como evidencia documental de haber realizado el procedimiento para la localización, baja o traspaso.

FUNDAMENTO LEGAL Y/O O INSTITUCIONAL:
Estatuto General de la UABC. Capítulo VI De los Directores de Escuelas, Facultades e Institutos. Artículo 148, fracción XIX "Cumplir con las normas y procedimientos que establezca el Patronato, así como realizar la toma del inventario físico para efectos de control de bienes patrimoniales a su cargo." Oficio Circular No.41/2018 emitido por la Oficina del Abogado General, por medio del cual se notifica el nuevo procedimiento para denunciar los robos.

NÚM. DEL RESULTADO: 25 — CON OBSERVACIÓN **SI ( ) NO (X)**
PROCEDIMIENTO NÚM. 7.5 Activo Fijo — RECURRENTE **SI ( ) NO (X)**

Respecto a los bienes No Inventariables se tomó una muestra de 36 equipos registrados en el acta de inventario del ejercicio 2021, encontrando resultados satisfactorios, ya que éstos se encontraban correctamente resguardados y en la ubicación indicada.

NÚM. DEL RESULTADO: 26 — CON OBSERVACIÓN **SI ( ) NO (X)**
PROCEDIMIENTO NÚM. 7.6 Activo Fijo — RECURRENTE **SI ( ) NO (X)**

De acuerdo con Acta de Inventario Físico del ejercicio 2021, la Facultad cuenta con dos unidades de equipo de transporte, comprobando que tiene colocada la etiqueta de control patrimonial, así mismo se cuenta con tarjeta de circulación y póliza de seguro vigente.

NÚM. DEL RESULTADO: 27 — CON OBSERVACIÓN **SI ( ) NO (X)**
PROCEDIMIENTO NÚM. 8.1 Ingresos — RECURRENTE **SI ( ) NO (X)**

CÉDULA DE RESULTADOS FINALES

Se realizó cálculo global de los alumnos inscritos en la Facultad de Ciencias Químicas e Ingeniería, en el ejercicio 2021, verificando que, de acuerdo con el padrón del Departamento Servicios Estudiantiles y Gestión Escolar, se inscribieron 1043 alumnos; de lo anterior se comprobó que estos corresponden al total de alumnos registrado según reporte de la Unidad Académica.

NÚM. DEL RESULTADO: 28 CON OBSERVACIÓN **SI ( ) NO (X)**
PROCEDIMIENTO NÚM. 8.2 Ingresos RECURRENTE **SI ( ) NO (X)**
Durante el ejercicio 2021 se realizaron cinco intersemestrales en la Unidad Académica, de los cuales se tomó para su revisión un selectivo de dos cursos que suman un total de $ 66,000 pesos; realizando análisis con las actas de calificaciones finales, solicitud de inscripción, recibos de pago y registros contables, encontrando resultados satisfactorios.

NÚM. DEL RESULTADO: 29 CON OBSERVACIÓN **SI ( ) NO (X)**
PROCEDIMIENTO NÚM. 8.3 Ingresos RECURRENTE **SI ( ) NO (X)**
La Unidad Académica obtuvo ingresos por concepto de servicios de laboratorio en el programa 7975 de la subcuenta 4.1.7.8.5.6. por un importe de $219,128 pesos, de los cuales se tomaron para su revisión siete facturas que suman $163,668 pesos y que representan el 74% del total, en donde encontramos resultados satisfactorios, ya que éstas se encontraban cobradas en tiempo y forma y sus registros contables eran adecuados.

NÚM. DEL RESULTADO: 30 CON OBSERVACIÓN **SI (X) NO ( )**
PROCEDIMIENTO NÚM. 9.1 Gastos RECURRENTE **SI ( ) NO (X)**

CÉDULA DE RESULTADOS FINALES

Según saldos contables de la cuenta de Gastos al 31 de diciembre de 2021, nos arroja un saldo total de $4,070,586 pesos , de lo cual se tomó una muestra para su análisis de $414,562 pesos, equivalente al 10% del total, correspondiente a las cuentas contables: 5.1.2.1.7.1.2 Materiales y Equipo Menor Escolar, 5.1.2.5.5.1 Materiales para laboratorios y clínicas, 5.1.2.1.4.1 Materiales para Procesamiento de Datos, y 5.1.3.5.1.1 Conservación de edificios, jardines y unidades deportivas, en donde encontramos resultados satisfactorios ya que los gastos se tramitaron por los conductos establecidos, fueron registrados en los programas y cuentas correctas, así mismo los comprobantes cumplían con los requisitos fiscales, sin embargo; se observó que en la cuenta contable: 5.1.2.1.7.1.2 Materiales y Equipo Menor Escolar, se registró como gasto la compra de un Podium en Melamina por un importe de $5,440 pesos, que fue pagado con cheque No. 3417 de fecha 08 de diciembre del 2021, el cual a la fecha no ha sido entregado por el proveedor, teniendo a la fecha un atraso 46 días hábiles, siendo su fecha de entrega el seis de enero del 2022 según la OC2134002885.

Antes de la Integración de la Cédula de Resultados Finales, la Unidad Académica nos proporcionó copia de formato con número de folio 637, del proveedor Comander en donde informa que el Pódium de melanina fue entregado a la Facultad el día 10 de marzo del 2022. Sin embargo debido a que esta observación fue turnada al área legal correspondiente, se considera **No Solventada**.

ACCIONES REQUERIDAS PARA SOLVENTAR: Se turnará al área legal correspondiente.

FUNDAMENTO LEGAL Y/O O INSTITUCIONAL:
Reglamento de Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios de la UABC, Articulo 41

NÚM. DEL RESULTADO: 31 — CON OBSERVACIÓN **SI ( ) NO (X)**
PROCEDIMIENTO NÚM. 10.1 y 10.2 Nóminas y Recursos Humanos — RECURRENTE **SI ( ) NO (X)**
Se verificaron 13 expedientes en el Departamento de Recursos Humanos en relación al personal de la Unidad Académica, comprobando que éstos se encuentran integrados de acuerdo con el proceso de contratación y se constató que el personal no tiene traslape de horarios; así mismo se validaron las cédulas profesionales en el Registro Nacional de Profesionistas, encontrando resultados satisfactorios.

NÚM. DEL RESULTADO: 32 — CON OBSERVACIÓN **SI ( ) NO (X)**
PROCEDIMIENTO NÚM. 10.3 y 10.7 Nóminas y Recursos Humanos — RECURRENTE **SI ( ) NO (X)**

CÉDULA DE RESULTADOS FINALES

Se revisó en el Departamento de Recursos Humanos 15 expedientes de maestros que laboran en la Facultad de Ciencias Químicas e Ingeniería, para verificar que los sueldos pagados fueran acorde al tabulador de sueldos vigentes, asi como su correcta aplicación de descuentos por inasistencias en donde encontramos resultados satisfactorios, ya que los sueldos pagados eran de acuerdo a su categoría, asi mismo se verificó que los 15 docentes no contaban con faltas por inasistencias.

NÚM. DEL RESULTADO: 33 — CON OBSERVACIÓN **SI (X) NO ( )**
PROCEDIMIENTO NÚM. 10.4 Nóminas y Recursos Humanos — RECURRENTE **SI (X) NO ( )**

Para el análisis de la carga académica del periodo 2021-2, se tomó un selectivo de 16 docentes, de los cuales se verificó que los movimientos de personal académico se apegan a los límites de horas clases establecidos en el Estatuto de Personal Académico y es acorde a lo registrado en la Planta General entregada al Departamento de Recursos, sin embargo; se observó que los Reportes Individuales de Firma de siete docentes, fueron firmados por el Director de la Unidad Académica, siendo sus números de empleados 10588,12921, 18063, 29636, 25484, 28894 y 29799.

Al cierre de la Auditoría no se proporcionó evidencia de acciones implementadas para no reincidir en la observación; por lo tanto, se considera **No Solventada**.

ACCIONES REQUERIDAS PARA SOLVENTAR: Presentar reporte individual de firma, firmados por los docentes

FUNDAMENTO LEGAL Y/O O INSTITUCIONAL:
Estatuto Personal Académico, Capítulo VII 67 al 72

NÚM. DEL RESULTADO: 35 — CON OBSERVACIÓN **SI ( ) NO (X)**
PROCEDIMIENTO NÚM. 10.5 Nóminas y Recursos Humanos — RECURRENTE **SI ( ) NO (X)**

Respecto a los trámites de Altas y Bajas del personal docente presentado por la Facultad ante el Departamento de Recursos Humanos, del ejercicio 2021, se comprobó que el total de movimientos se envió en tiempo para sus registros de IMSS, encontrando resultados satisfactorios.

NÚM. DEL RESULTADO: 36 — CON OBSERVACIÓN **SI ( ) NO (X)**
PROCEDIMIENTO NÚM. 10.6 Nóminas y Recursos Humanos — RECURRENTE **SI ( ) NO (X)**

CÉDULA DE RESULTADOS FINALES

Durante el ejercicio 2021 la Unidad Académica tramitó dos contratos por Prestación de Servicios Profesionales ante el Departamento de Recursos Humanos, por un importe de $83,648 pesos, los cuales se revisaron al 100%; comprobando que los contratos se firmaron antes del inicio de la prestación del servicio, el pago se realizó conforme a lo estipulado, así mismo contaban con los sellos y firmas correspondientes.

NÚM. DEL RESULTADO: 38 CON OBSERVACIÓN **SI ( ) NO (X)**
PROCEDIMIENTO NÚM. 11.1 Convenios RECURRENTE **SI ( ) NO (X)**

De acuerdo con información proporcionada por la Unidad Académica, actualmente cuentan con ocho convenios con otras instituciones, mismos que se cotejaron ante el Departamento de Apoyo a la Extensión y la Cultura, con el objetivo de verificar que se encuentren debidamente registrados, firmados y sellados, de lo anterior se encontraron resultados satisfactorios.

RESUMEN DE OBSERVACIONES Y ACCIONES

Se determinaron 11 observaciones de las cuales una fue solventada por la Facultad de Ciencias Químicas e Ingeniería, antes de la integración de este informe, quedando pendiente de solventar diez.

UNIVERSIDAD AUTONÓMA DE BAJA CALIFORNIA
PATRONATO UNIVERSITARIO
DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA INTERNA

REVISIÓN INTEGRAL A LA FACULTAD DE CIENCIAS QUÍMICAS E INGENIERÍA DE ENERO A DICIEMBRE DE 2021 Y HECHOS POSTERIORES

ANEXO 1

Relación de docentes que no registraron tutorias en el SIT

NO.	NÚMERO DE EM´PLEADO	TUTORIAS NO REGISTRADAS
1	2521	0
2	6963	0
3	7146	0
4	7891	0
5	7943	0
6	8728	0
7	8804	0
8	9271	0
9	9786	0
10	10597	0
11	12069	0
12	12328	0
13	13142	0
14	13202	0
15	13304	0
16	13590	0
17	13952	0
18	14533	0
19	15806	0
20	16684	0
21	16966	0
22	17491	0
23	17591	0
24	18063	0
25	18139	0
26	18353	0
27	19509	0
28	20014	0
29	21441	0
30	24656	0
31	25611	0
32	26487	0
33	26942	0
34	27837	0

UNIVERSIDAD AUTONÓMA DE BAJA CALIFORNIA
PATRONATO UNIVERSITARIO
DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA INTERNA

REVISIÓN INTEGRAL A LA FACULTAD DE CIENCIAS QUÍMICAS E INGENIERÍA DE ENERO A DICIEMBRE DE 2021 Y HECHOS POSTERIORES

ANEXO 1

Relación de docentes tutores, que ya no desempeñan actividad tutorial

NO.	NÚMERO DE	TUTORIAS NO REGISTRADAS
1	3742	0
2	5275	0
3	5684	0
4	6386	0
5	6530	0
6	6763	0
7	6960	0
8	7146	0
9	7909	0
10	8401	0
11	8805	0
12	16482	0
13	16561	0
14	16967	0
15	21555	0
16	21681	0
17	22891	0
18	25226	0
19	25605	0
20	26513	0
21	26941	0

DE: Manual de Tutorias Académicas, Reporte de Tutorias de la Facultad

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE BAJA CALIFORNIA

PATRONATO UNIVERSITARIO

DEPARTAMENTO DE AUDITORIA INTERNA

REVISIÓN INTEGRAL A LA FACULTAD DE CIENCIAS QUÍMICAS E INGENIERÍA

DE ENERO A DICIEMBRE 2021 Y HECHOS POSTERIORES

ANEXO 2

EQUIPO EN OTRAS DEPENDENCIAS

NO.	NO. DE CONTROL	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
1	40033378	Escritorio	$ 17,853.94
2	16661847	Computadora de Escritorio	$ 14,367.76
3	16639736	Computadora Hp 8200 Elite minitorre	$ 13,032.51
4	16635928	Computadora Optiplex 780	$ 10,805.85
5	16661855	Computadora de Escritorio	$ 14,367.76
6	16661853	Computadora de Escritorio	$ 14,367.76
7	16661846	Computadora de Escritorio	$ 14,367.76
8	16662888	Computadora DELL Optiplex 3060	$ 17,397.68
9	16661850	Computadora de Escritorio	$ 14,367.76
10	16639737	Computadora Hp 8200 Elite minitorre	$ 13,032.51
11	16644786	Impresora Laserjet Pro 400 M401N	$ 3,508.16
12	16661852	Computadora de Escritorio	$ 14,367.76
13	16661854	Computadora de Escritorio	$ 14,367.76
14	16617699	Computadora	$ 11,984.15
15	16656705	Business Desktop Pro 3500	$ 8,404.79
16	16648025	Monitor Led-Lcd 23	$ 2,368.95
17	16662875	Teclado Magic Keyboard with keypad space	$ 3,710.84
18	16661849	Computadora de Escritorio	$ 14,367.76
19	16661848	Computadora de Escritorio	$ 14,367.76
20	17102578	Switch de 24 ptos 10/100/1000 summit x350-t24	$ 15,411.35
21	17102581	Switch de 24 ptos 10/100/1000 summit x350-t24	$ 15,411.35
22	17102858	Switch de 48 ptos 10/100/1000 summit x350-48t	$ 25,714.18
23	17102855	Switch de 48 ptos 10/100/1000 summit x350-48t	$ 25,714.18
24	17102570	Switch de 24 ptos 10/100/1000 summit x350-t24	$ 15,411.35
25	17102563	Switch de 24 ptos 10/100/1000	$ 15,411.35
26	17102576	Switch de 24 ptos 10/100/1000 summit x350-t24	$ 15,411.35
27	17102573	Switch de 24 ptos 10/100/1000 summit x350-t24	$ 15,411.35
28	14151300	Mesa metalica	$ 11,598.84
29	14151299	Mesa metalica	$ 11,598.84
30	14227347	Balanza Analitica cap. 300 gr 220	$ 29,435.56
31	14253982	Estación de entrenamiento de auscultacion	$ 35,121.28
32	14237559	Microtomo p/cortes en parafina	$ 75,440.00
			$ 538,500.20

DE: Acta de Inventario de la Facultad

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE BAJA CALIFORNIA

PATRONATO UNIVERSITARIO

DEPARTAMENTO DE AUDITORIA INTERNA

REVISIÓN INTEGRAL A LA FACULTAD DE CIENCIAS QUÍMICAS E INGENIERÍA

DE ENERO A DICIEMBRE 2021 Y HECHOS POSTERIORES

ANEXO 3

EQUIPO DE OTRAS DEPENDENCIAS

NO.	NO. DE CONTROL	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	
1	40025585	Reloj checador digital bonet 1880	$	6,216.00
2	40026391	Librero con 3 estrepanos color blanco	$	3,396.11
3	16002346	Aire. Acond tipo paqete mod tsc092e3e 7.5 ton	$	61,080.53
4	16003351	Aire acondicionado tipo paquete de 5 tons	$	31,657.20
5	16650264	Computadora de escritorio dell optiplex	$	16,077.60
6	16644762	Computadora dell inspiron 660s de escritorio intel	$	12,120.91
7	16648917	Servidor de seguridad para el cie que incluya 1s	$	44,930.00
8	16647882	Consola digital mbox 3.0	$	9,975.03
9	16633292	Computadora desktop compaq dc5800	$	10,971.77
10	16643020	Computadora portatil dell latitude e6420	$	18,863.56
11	17103409	Ap wifi interior tipo a bel air 20e	$	11,777.50
12	17102426	Switch summit x350 24t	$	20,056.12
13	17101920	Lafayete instruments small anthropometer mod la-01	$	2,435.87
14	14250992	Monitor para medir presion / temp/respira	$	31,635.26
15	14251586	Incubadora con agitador	$	61,482.20
16	14254887	Fresadora de control numerico con rendim industria	$	616,050.00
17	14251591	Simulador de cuidados de paciente keri	$	28,208.23
18	14253493	Mesa optica de laboratorio p/practicas	$	110,861.33
19	14251538	Espectro fotometro genesys (thermos scientific)	$	78,945.85
20	14246831	Dispensor	$	5,607.64
21	14253243	Manometro analogo 100ss-6-a	$	3,415.24
22	14233532	Osciloscopio digital de 60mhz	$	13,983.83
23	14265799	Generador de funciones dg1022z	$	9,396.90
24	14254878	Analizador de coagulacion thrombotimer de 4 canale	$	55,479.19
25	14260662	Congelador horizontal ch25 cap.705 lts	$	13,197.57
			$	**1,277,821.44**

DE: Acta de Inventario de la Facultad

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE BAJA CALIFORNIA

PATRONATO UNIVERSITARIO

DEPARTAMENTO DE AUDITORIA INTERNA

REVISIÓN INTEGRAL A LA FACULTAD DE CIENCIAS QUÍMICAS E INGENIERÍA

DE ENERO A DICIEMBRE 2021 Y HECHOS POSTERIORES

ANEXO 5

Relación de equipo faltante según SUCOP

NO.	NO. DE CONTROL	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
1	40009704	Mueble p/recepción	$ 9,549.00
2	40021977	Silla ejecutiva nimbus II sku	$ 3,199.90
3	40026521	Escritorio metálico nova	$ 3,387.20
4	40024875	Gabinete metálico mod. Ghc504016 con chapa	$ 2,664.00
5	40026522	Escritorio metálico nova	$ 3,387.20
6	40026527	Archivero metálico tamaño oficio en color almendra	$ 3,549.60
7	40026613	Porta garrafón electrónico	$ 3,747.96
8	40019995	Gabinete de polietileno para alcacenaje de ácidos	$ 12,402.34
9	40032814	Gabinete metálico	$ 4,872.00
10	40021118	Teléfono Htc G2 mitouch google android negro dext	$ 7,457.00
11	40021119	Teléfono Htc G1 android touch phone negro dext	$ 7,457.00
12	40021120	Teléfono Htc G1 android touch phone negro dext	$ 7,457.00
13	40019992	Pizarron Ebeam edge mide de 20c, y pesa de 113	$ 9,537.54
14	14068084	Escritorio ejecutivo tipo m2	$ 15,337.79
15	40024847	Sistema control de acceso tipo candado de huella d	$ 4,065.65
16	40012570	Base para mueble	$ 29,254.05
17	16658825	Camara web modelo d5300	$ 13,690.00
18	16662768	Laptop dell inspion 3467	$ 15,068.40
19	16658862	Laptop hacer e552286au	$ 8,999.00
20	16647636	Impresora laser monocromática ml-3710nd	$ 2,995.89
21	16657202	Computadora Dell Inspiron 20 3000 touch	$ 9,046.84
22	16642923	Computadora portatil dell latitude e6420	$ 18,863.56
23	16658845	Bateria ups	$ 42,042.65
24	16657204	Impresora color laserjet pro mfo m176n	$ 3,468.40
25	16633239	Computadora de Escritorio vostro 260mt 4gb	$ 10,989.00
26	16657833	Lap top elite book 840 g1	$ 20,394.14
27	16635205	Sevidor de video con 5 puertos	$ 275,000.00
28	16610511	Computadora pentium iv 40gb 5400rpm	$ 10,121.25
29	16651530	Ipad air 2 rd wifi 128 gb sp	$ 11,699.00
30	16629832	Computadora pentium dual core e2180	$ 8,664.15
31	16629341	Computadora de escritorio	$ 8,939.31

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE BAJA CALIFORNIA

PATRONATO UNIVERSITARIO

DEPARTAMENTO DE AUDITORIA INTERNA

REVISIÓN INTEGRAL A LA FACULTAD DE CIENCIAS QUÍMICAS E INGENIERÍA

DE ENERO A DICIEMBRE 2021 Y HECHOS POSTERIORES

ANEXO 5

Relación de equipo faltante según SUCOP

32	16651532	Computadora Macbook air 13 pulgadas	$	44,391.02
33	16658925	Notebook Hp 250 led 15.6	$	12,763.26
34	16640805	Computadora Procesador intel pentium dual m 310-5	$	7,992.00
35	16629331	Computadoras de escritorio	$	8,939.31
36	16620650	Computadora Pentium Iv 2.80 ghz	$	8,654.36
37	16645678	Computadora Dell Optiplex 7010 small form	$	12,434.77
38	16645322	Computadora Dell Optiplex 7010 small form	$	11,485.61
39	16650362	Computadora Laptop Microsoft surface pro Juan Bernal	$	15,384.60
40	16650308	Disco Dura Sata 7200rpm 3.5 32mb hard drive	$	2,414.25
41	16650307	Disco Dura Sata 7200rpm 3.5 32mb hard drive	$	2,414.25
42	16640807	Impresora Hp Laser Jet p 305 mod p2035n	$	6,625.59
43	16620648	Computadora Pentium Iv 2.80 ghz	$	8,654.36
44	16637647	Antena para recepción de señal de internet	$	50,242.59
45	16620589	Computadora pentium	$	15,370.43
46	16637756	Computadora de escritorio pavilion hpc410y	$	19,534.89
47	16658919	Notebook Hp 250 led 15.6	$	12,763.26
48	16647725	Cpu caja dvdrw intel hd500 2gb ddr3	$	9,978.90
49	16664571	Computadora vostro 3400 procesador intel core	$	14,263.45
50	16663786	Computadora de escritorio dell optiplex 7070 proce	$	20,198.69
51	16663784	Computadora de escritorio del optiplex 7070 proces	$	20,198.69
52	16663783	Computadora de escritorio dell optiplex 7070 proce	$	20,198.69
53	16633787	Computadora de escritorio	$	10,254.89
54	17102477	Sistema de videoconferencia room 200	$	258,438.95
55	17102857	Switch de 48 ptos 10/100/1000 summit x350-48t	$	25,714.18
56	17102856	Switch de 48 ptos 10/100/1000 summit x350-48t	$	25,714.18
57	17102583	Switch de 24 ptos 10/100/1000 summit x350-t24	$	15,411.35
58	17102584	Switch de 24 ptos 10/100/1000 summit x350-t24	$	15,411.35
59	17102580	Switch de 24 ptos 10/100/1000 summit x350-t24	$	15,411.35
60	14330294	Cámara digital nikon coolplix l830 negro	$	4,319.10
61	14326378	Televisión sony 55 bravia bx520	$	19,566.41
62	14330345	Videoproyector powerlite s31	$	7,998.20
63	14320788	Proyector multimedia powerlite s5 epson	$	7,256.53
64	14330264	Proyector nec np ve281 dlp projector 3d 2800 L	$	4,590.27
65	12334206	Equipo de cómputo para terminal de videoconferencia	$	21,179.16
66	14320778	Proyector multimedia powerlite s5 epson	$	7,256.54

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE BAJA CALIFORNIA

PATRONATO UNIVERSITARIO

DEPARTAMENTO DE AUDITORIA INTERNA

REVISIÓN INTEGRAL A LA FACULTAD DE CIENCIAS QUÍMICAS E INGENIERÍA

DE ENERO A DICIEMBRE 2021 Y HECHOS POSTERIORES

ANEXO 5

Relación de equipo faltante según SUCOP

67	14330278	Proyector viewsonic pjd8633ws	$	14,126.97
68	14327228	Videoproyectos epson powerlite x12	$	6,438.00
69	12335729	Proyector w05 3300L3	$	15,531.24
70	14330298	Videoproyector	$	6,799.00
71	14330266	Cámara fotográfica	$	2,407.59
			$	**1,396,035.05**

DE: Acta de Inventario de la Facultad

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE BAJA CALIFORNIA

PATRONATO UNIVERSITARIO

DEPARTAMENTO DE AUDITORIA INTERNA

REVISIÓN INTEGRAL A LA FACULTAD DE CIENCIAS QUÍMICAS E INGENIERÍA

DE ENERO A DICIEMBRE 2021 Y HECHOS POSTERIORES

ANEXO 4

Relación de Equipos empaquetados sin usarse

NO.	NO. DE CONTROL	DESCRIPCIÓN
1	16663801	Computadora optiplex 3070 SFF procesador Intel
2	16663808	Computadora optiplex 3070 SFF procesador Intel
3	16663809	Computadora optiplex 3070 SFF procesador Intel
4	16663810	Computadora optiplex 3070 SFF procesador Intel
5	16663812	Computadora optiplex 3070 SFF procesador Intel
6	16663814	Computadora optiplex 3070 SFF procesador Intel
7	16665480	COMPUTADORA DEL OPTIPLEX 3080 SFF-CI5-10500
8	16665482	COMPUTADORA DEL OPTIPLEX 3080 SFF-CI5-10500
9	16665483	COMPUTADORA DEL OPTIPLEX 3080 SFF-CI5-10500
10	16665485	COMPUTADORA DEL OPTIPLEX 3080 SFF-CI5-10500
11	16665486	COMPUTADORA DEL OPTIPLEX 3080 SFF-CI5-10500
12	16665487	COMPUTADORA DEL OPTIPLEX 3080 SFF-CI5-10500
13	16665489	COMPUTADORA DEL OPTIPLEX 3080 SFF-CI5-10500
14	16665491	COMPUTADORA DEL OPTIPLEX 3080 SFF-CI5-10500
15	16665493	COMPUTADORA DEL OPTIPLEX 3080 SFF-CI5-10500
16	16664580	COMPUTADORA DEL OPTIPLEX 3080 SFF-CI5-10500
17	16664582	COMPUTADORA DEL OPTIPLEX 3080 SFF-CI5-10500
18	16664523	Computadora Dell Optiplex 3070 SFF Intel core 15-9
19	16664524	Computadora Dell Optiplex 3070 SFF Intel core 15-9
20	16664525	Computadora Dell Optiplex 3070 SFF Intel core 15-9
21	16664526	Computadora Dell Optiplex 3070 SFF Intel core 15-9
22	16664527	Computadora Dell Optiplex 3070 SFF Intel core 15-9
23	16664528	Computadora Dell Optiplex 3070 SFF Intel core 15-9
24	16664529	Computadora Dell Optiplex 3070 SFF Intel core 15-9
25	16664530	Computadora Dell Optiplex 3070 SFF Intel core 15-9
26	16664531	Computadora Dell Optiplex 3070 SFF Intel core 15-9
27	16664532	Computadora Dell Optiplex 3070 SFF Intel core 15-9
28	16664533	Computadora Dell Optiplex 3070 SFF Intel core 15-9
29	16664534	Computadora Dell Optiplex 3070 SFF Intel core 15-9
30	16664535	Computadora Dell Optiplex 3070 SFF Intel core 15-9
31	16664536	Computadora Dell Optiplex 3070 SFF Intel core 15-9
32	16664537	Computadora Dell Optiplex 3070 SFF Intel core 15-9
33	16664538	Computadora Dell Optiplex 3070 SFF Intel core 15-9

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE BAJA CALIFORNIA

PATRONATO UNIVERSITARIO

DEPARTAMENTO DE AUDITORIA INTERNA

REVISIÓN INTEGRAL A LA FACULTAD DE CIENCIAS QUÍMICAS E INGENIERÍA

DE ENERO A DICIEMBRE 2021 Y HECHOS POSTERIORES

ANEXO 4

Relación de Equipos empaquetados sin usarse

34	16664539	Computadora Dell Optiplex 3070 SFF Intel core 15-9
35	16664540	Computadora Dell Optiplex 3070 SFF Intel core 15-9
36	16664541	Computadora Dell Optiplex 3070 SFF Intel core 15-9
37	16664542	Computadora Dell Optiplex 3070 SFF Intel core 15-9
38	16664543	Computadora Dell Optiplex 3070 SFF Intel core 15-9
39	16664544	Computadora Dell Optiplex 3070 SFF Intel core 15-9
40	16664545	Computadora Dell Optiplex 3070 SFF Intel core 15-9
41	16664546	Computadora Dell Optiplex 3070 SFF Intel core 15-9
42	16664547	Computadora Dell Optiplex 3070 SFF Intel core 15-9
43	16664548	Computadora Dell Optiplex 3070 SFF Intel core 15-9
44	16664549	Computadora Dell Optiplex 3070 SFF Intel core 15-9
45	16664550	Computadora Dell Optiplex 3070 SFF Intel core 15-9
46	16664551	Computadora Dell Optiplex 3070 SFF Intel core 15-9
47	16664552	Computadora Dell Optiplex 3070 SFF Intel core 15-9
48	16664553	Computadora Dell Optiplex 3070 SFF Intel core 15-9
49	16664554	Computadora Dell Optiplex 3070 SFF Intel core 15-9
50	16664555	Computadora Dell Optiplex 3070 SFF Intel core 15-9
51	16664556	Computadora Dell Optiplex 3070 SFF Intel core 15-9
52	16664557	Computadora Dell Optiplex 3070 SFF Intel core 15-9
53	16664558	Computadora Dell Optiplex 3070 SFF Intel core 15-9
54	16664559	Computadora Dell Optiplex 3070 SFF Intel core 15-9
55	16664560	Computadora Dell Optiplex 3070 SFF Intel core 15-9
56	16664561	Computadora Dell Optiplex 3070 SFF Intel core 15-9
57	16664565	Computadora Dell Optiplex 3070 SFF
58	16664566	Computadora Dell Optiplex 3070 SFF
59	16664567	Computadora Dell Optiplex 3070 SFF
60	16633803	COMPUTADORA MOD. PRECIOSION T3500
61	16633804	COMPUTADORA MOD. PRECIOSION T3500
62	16633805	COMPUTADORA MOD. PRECIOSION T3500
63	16633807	COMPUTADORA MOD. PRECIOSION T3500
64	16641689	COMPUTADORA DE ESCRITORIO VOSTRO260MT 4GB
65	16641690	COMPUTADORA DE ESCRITORIO VOSTRO260MT 4GB
66	16641691	COMPUTADORA DE ESCRITORIO VOSTRO260MT 4GB
67	16633059	COMPUTADORA MOD OPTI 360
68	16644665	COMPUTADORA HP COMPAQ 6300 PRO MT 4 GB RAM

DE: Acta de Inventario de la Facultad