UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

Universidad Autónoma del Estado de Quintana Roo

TEMAS

1. Proceso de Pagos
2. Tópicos de Facturación
3. Solicitud de Viáticos
4. Comprobación de Viáticos
5. Conceptos de Gasto No permitidos en el ordinario

Dirección General de Administración y Finanzas
Departamento de Recursos Financieros

Junio 2023

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

Universidad Autónoma del Estado de Quintana Roo

1.- PROCESO DE PAGO

(SISTEMA DE PAGOS REFERENCIADOS)

Dirección General de Administración y Finanzas
Departamento de Recursos Financieros

PROCESO DE PAGO

Sistema de Pago Referenciado

https://pagos.uqroo.mx/

Ingresa al sistema

selecciona servicio / **adeudos**

Genera referencia

Paga

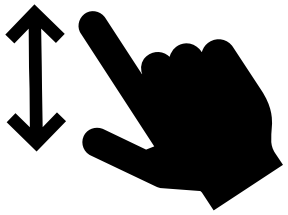
Correo electrónico institucional
matricula@uqroo.mx

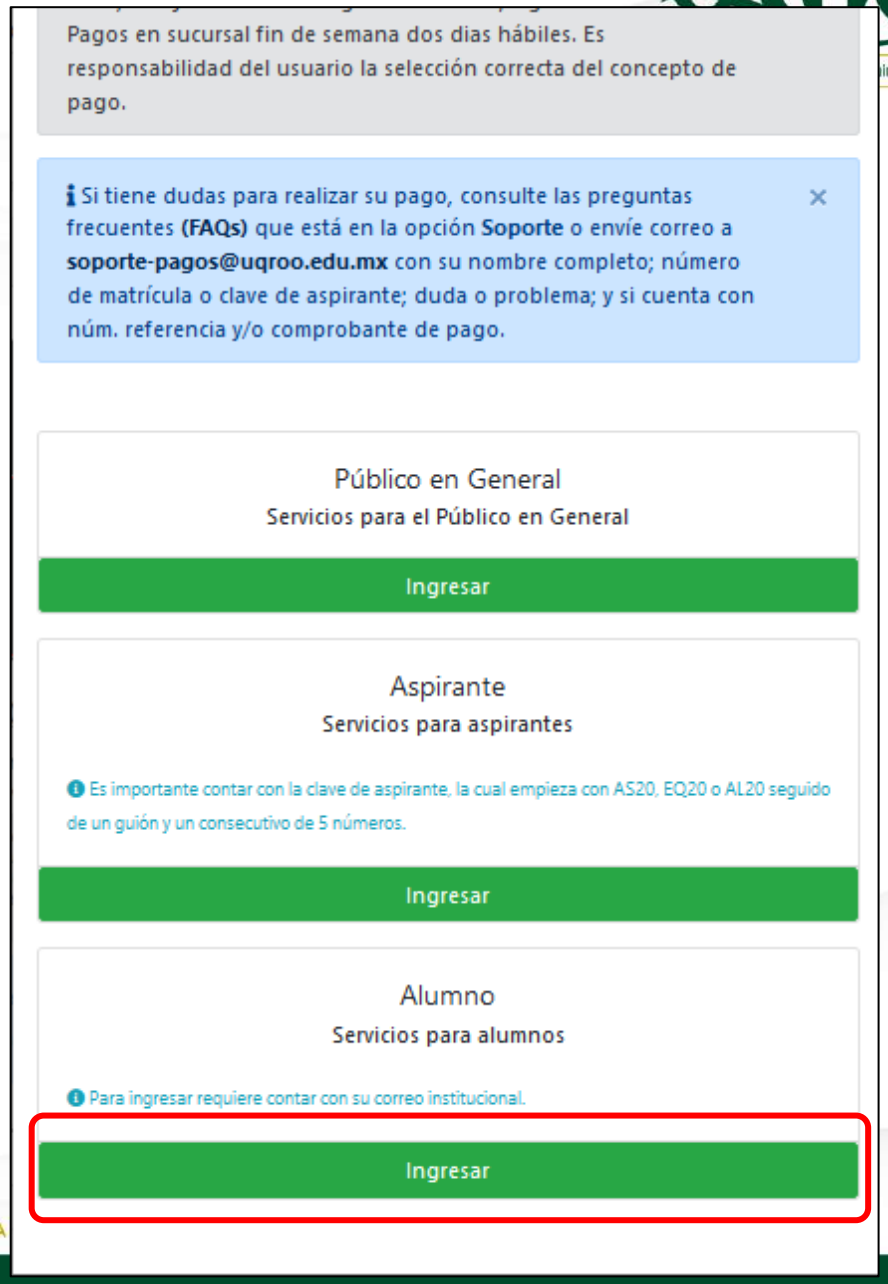
BBVA Multipagos
Solución Integral de Cobranza

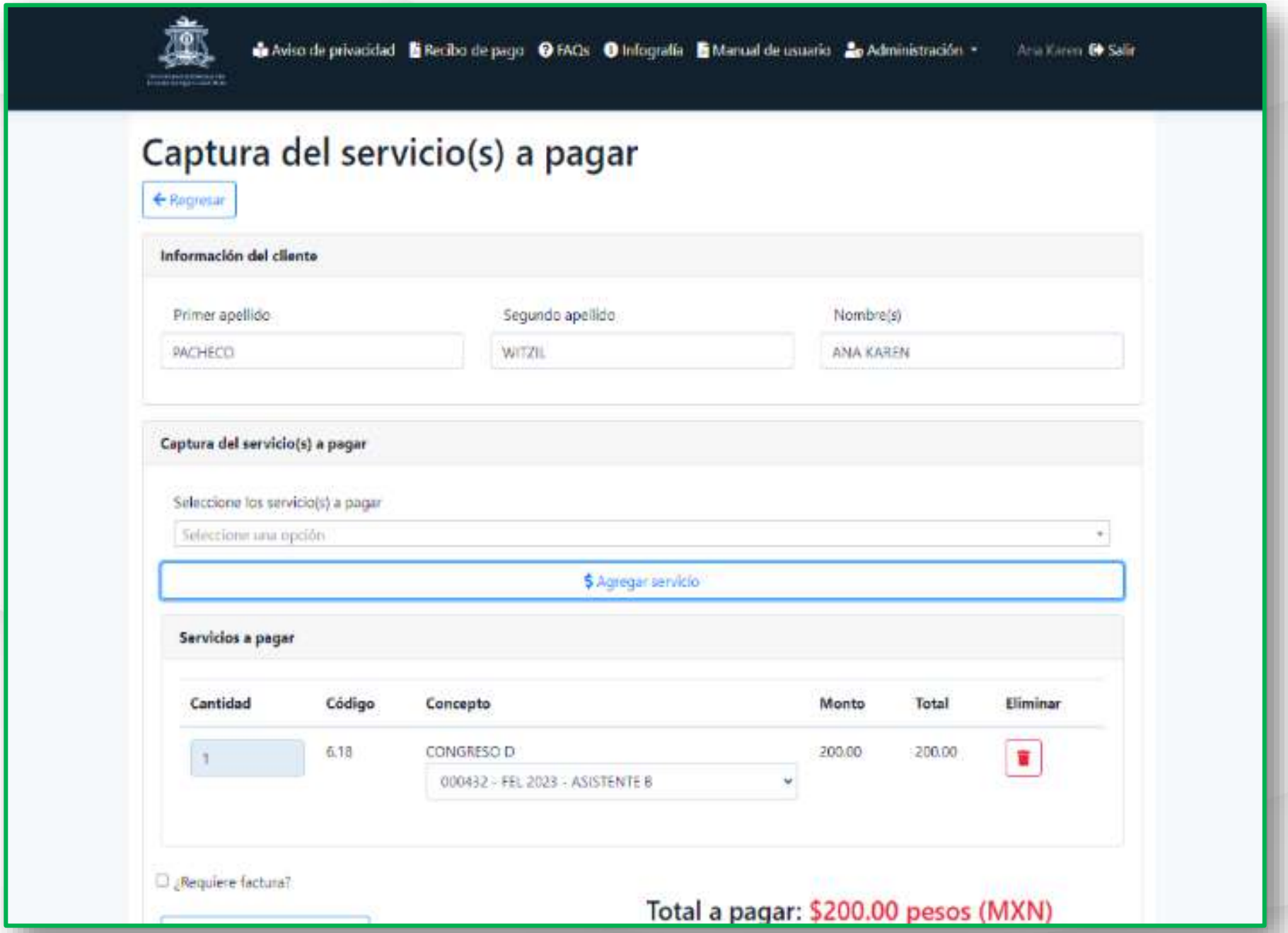
Convenio CIE:
1682393

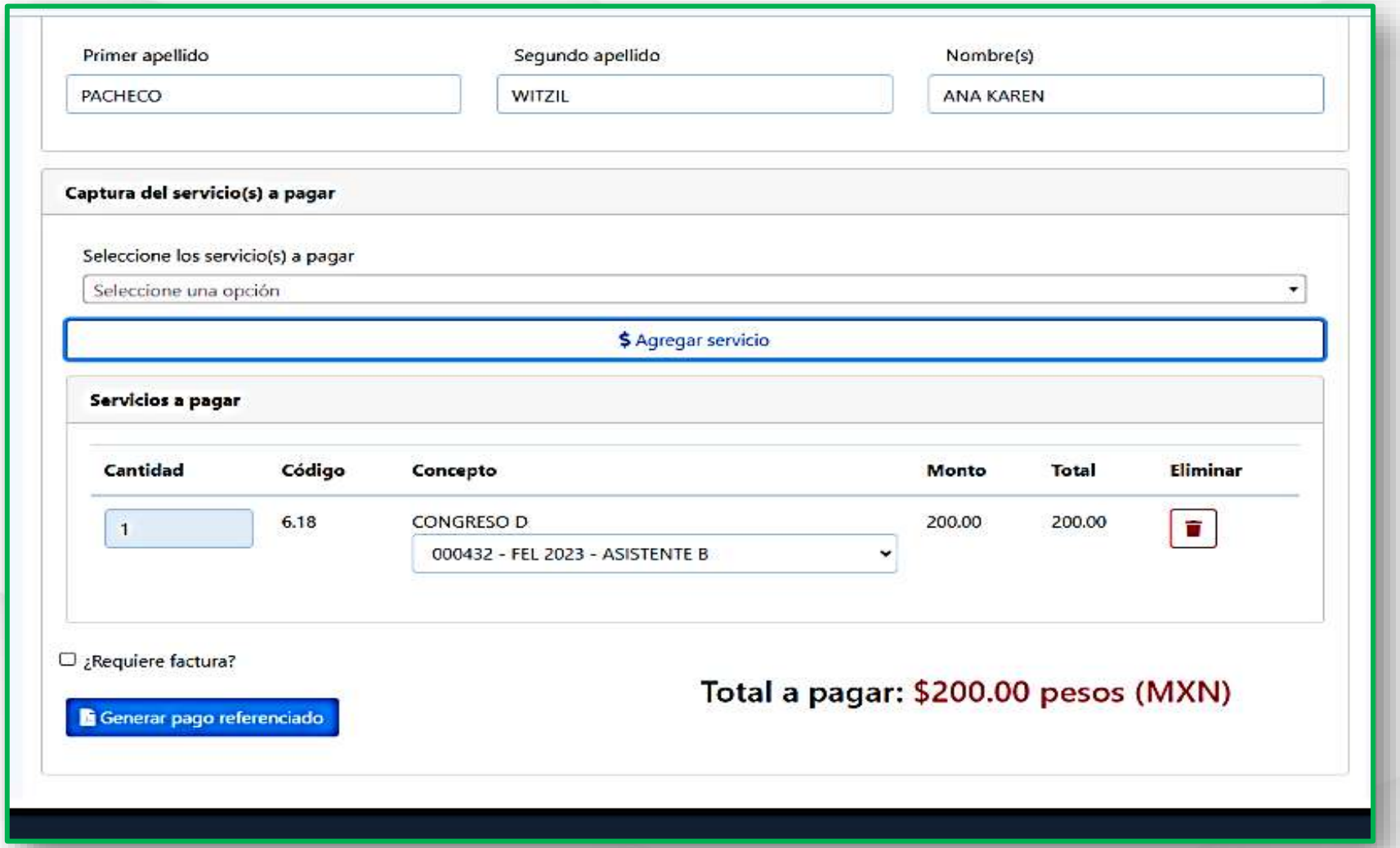
https://pagos.uqroo.mx/

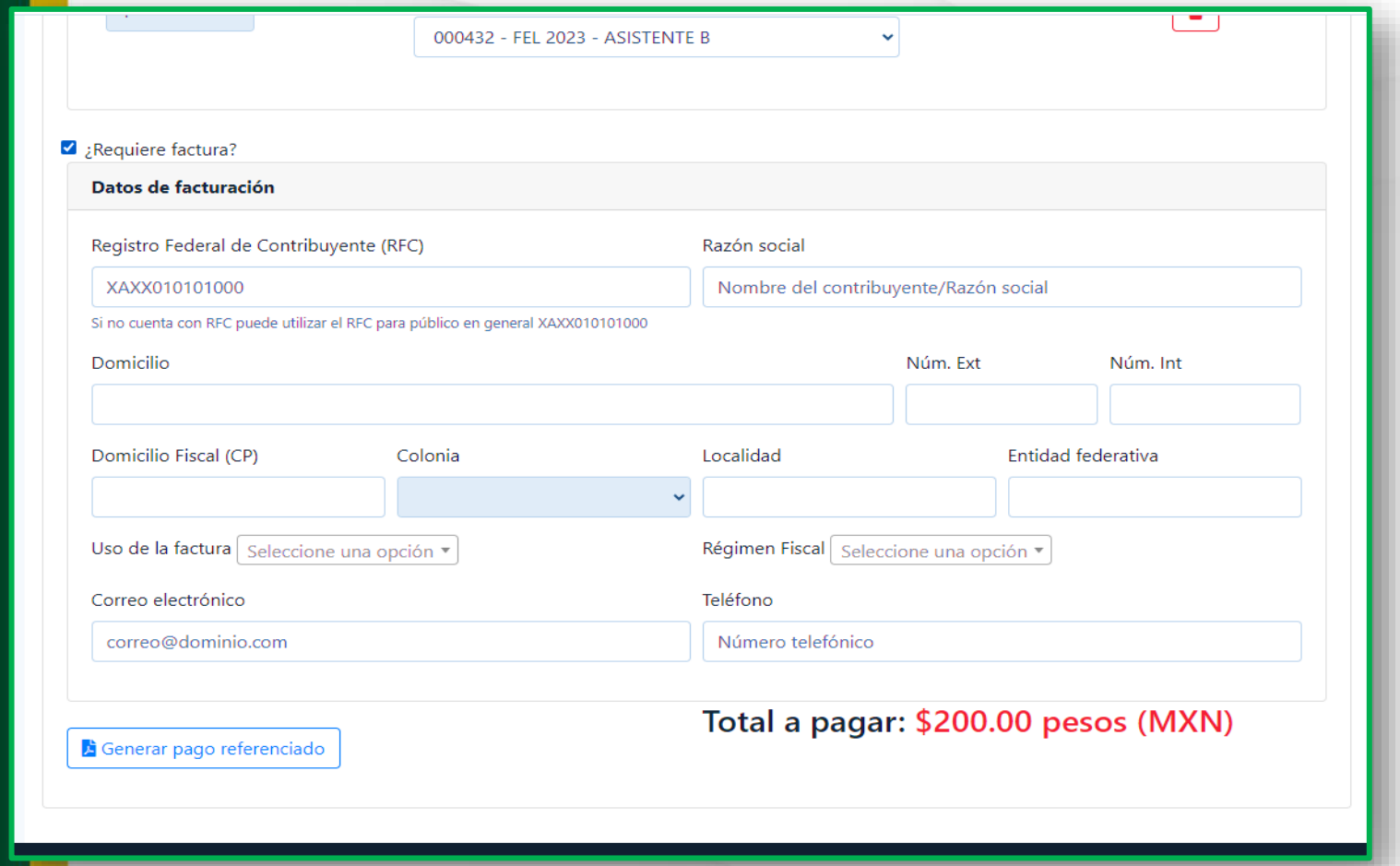
Vista desde el celular






Aviso de privacidad
Recibo de pago
FAQs
Infografía
Manual de usuario
Administración
Ana Karen
Salir
Captura del servicio(s) a pagar
Regresar
Información del cliente
Primer apellido
PACHECO
Segundo apellido
WITZIL
Nombre(s)
ANA KAREN
Captura del servicio(s) a pagar
Seleccione los servicio(s) a pagar
Seleccione una opción
$ Agregar servicio
Servicios a pagar
Cantidad
Código
Concepto
Monto
Total
Eliminar
1
6.18
CONGRESO D
000432 - FEL 2023 - ASISTENTE B
200.00
200.00
¿Requiere factura?
Total a pagar: $200.00 pesos (MXN)


Primer apellido
PACHECO
Segundo apellido
WITZIL
Nombre(s)
ANA KAREN
Captura del servicio(s) a pagar
Seleccione los servicio(s) a pagar
Seleccione una opción
$ Agregar servicio
Servicios a pagar
Cantidad
Código
Concepto
Monto
Total
Eliminar
1
6.18
CONGRESO D
000432 - FEL 2023 - ASISTENTE B
200.00
200.00
¿Requiere factura?
Generar pago referenciado
Total a pagar: $200.00 pesos (MXN)



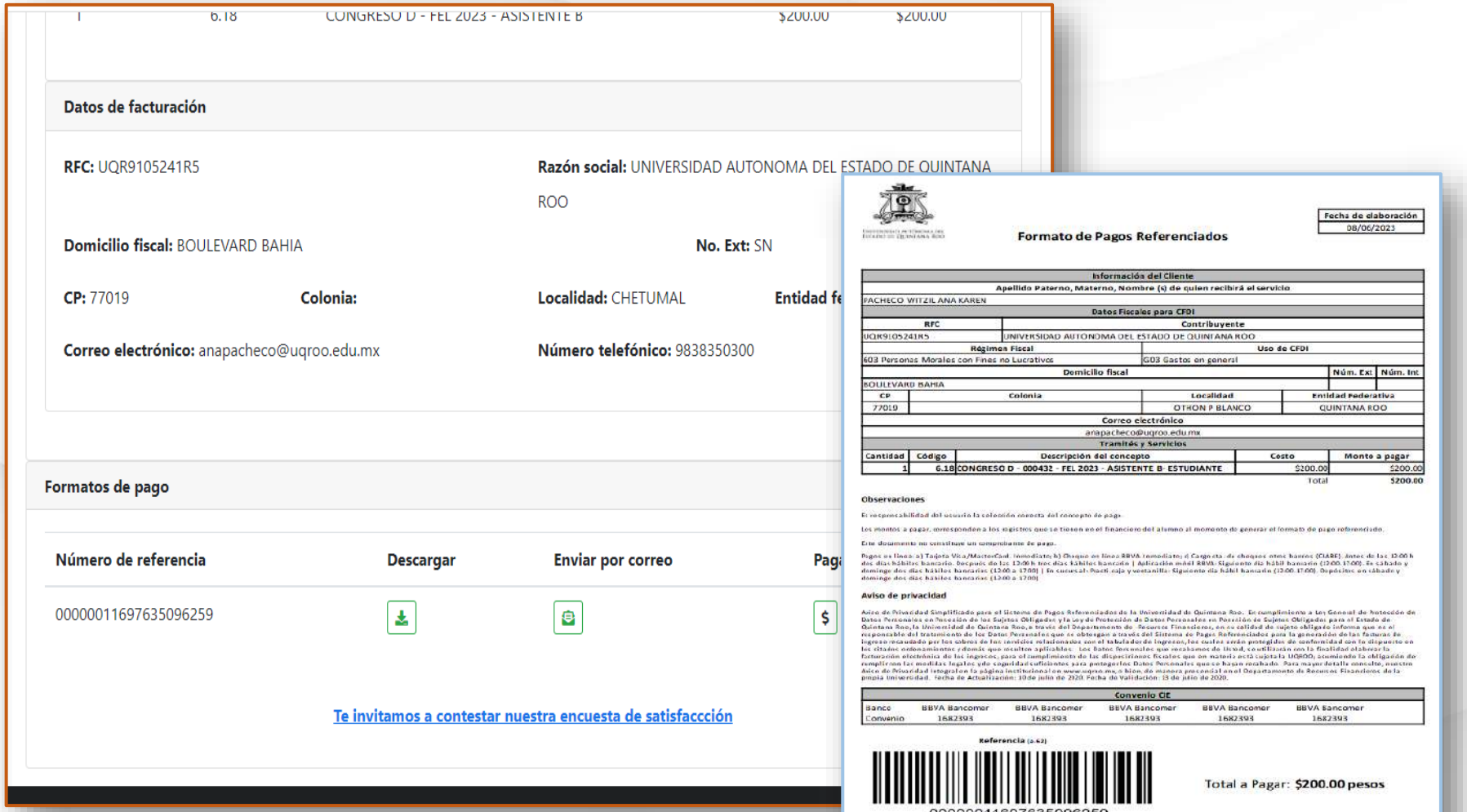
En la sección Datos de Facturación, se deben considerar los datos tal cual aparecen en la Cédula Fiscal (personal o de su institución).

1.- Tener en consideración que, si usted proviene de una organización o universidad, la cédula fiscal debe ser de la institución.

2.- Si el pago a facturar es con recursos personales y no requiere justificar el gasto ante alguna institución, la cédula fiscal es la personal.

Nota: Es importante mencionar que la generación de la factura tardará en promedio un día hábil en llegar al correo registrado, siempre y cuando los datos estén correctos. El correo de soporte-pagos@uqroo.edu.mx está disponible para dudas o aclaraciones.

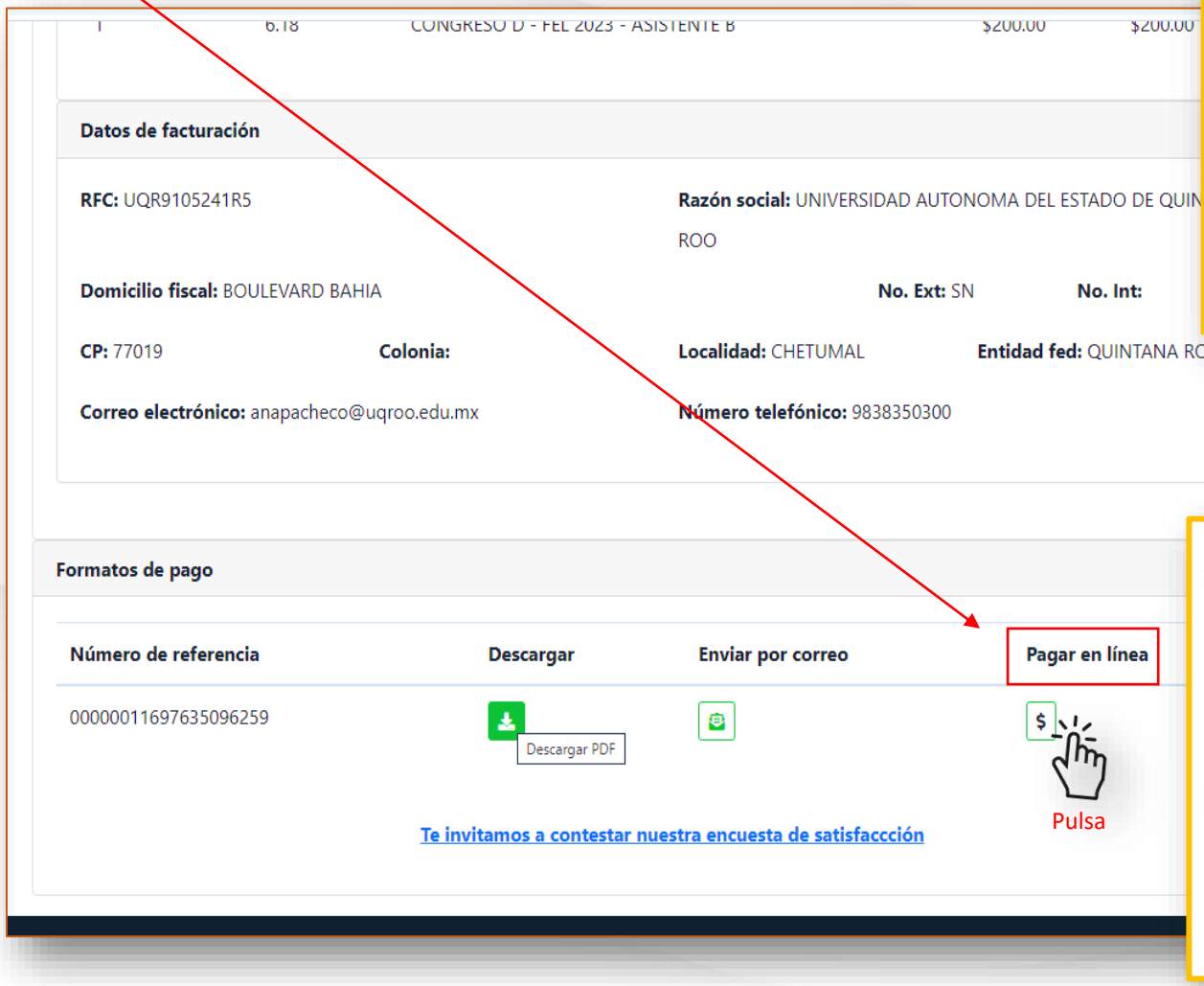
El sistema generará el formato de Pago Referenciado, la cual es ***importante descargar***, ya que posteriormente nos servirá para obtener el *comprobante oficial de pago.*

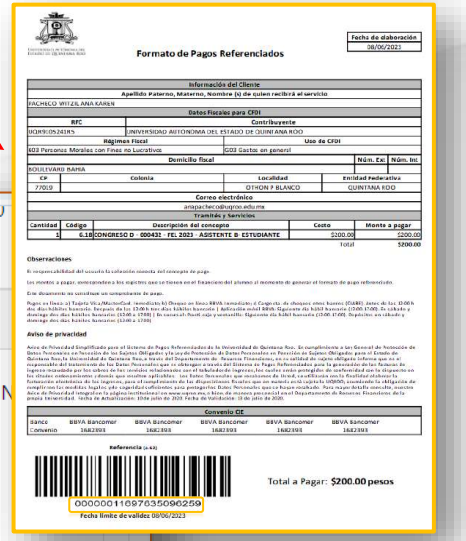


Para realizar el pago, se tienen dos opciones:

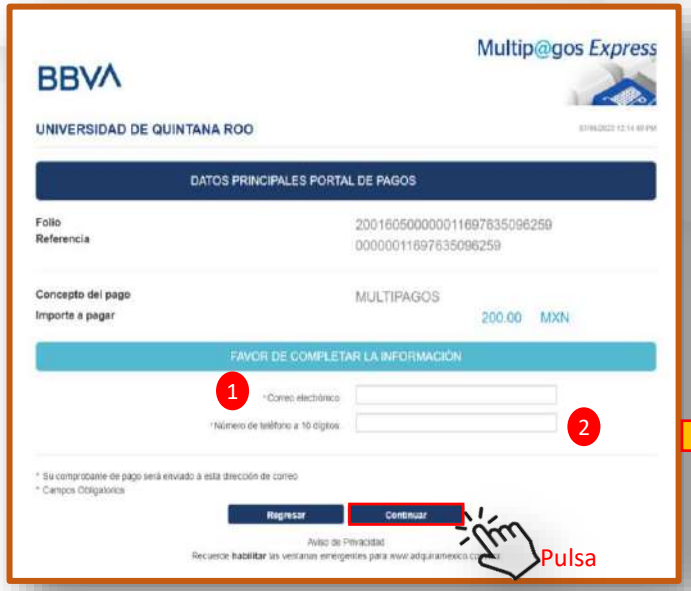
a) En efectivo, en la ventanilla o en practi caja de BBVA (con el Formato Pagos Referenciados que descargó)

b) En línea





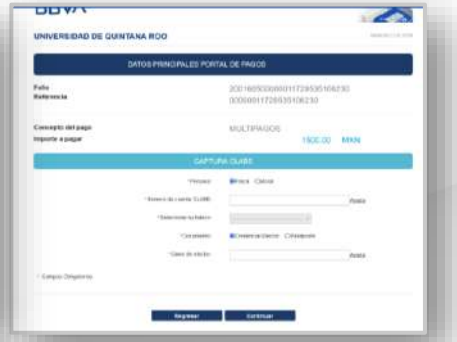
Pagos en Línea



1. Llenar con correo electrónico
2. Llenar con número telefónico (10 dígitos)

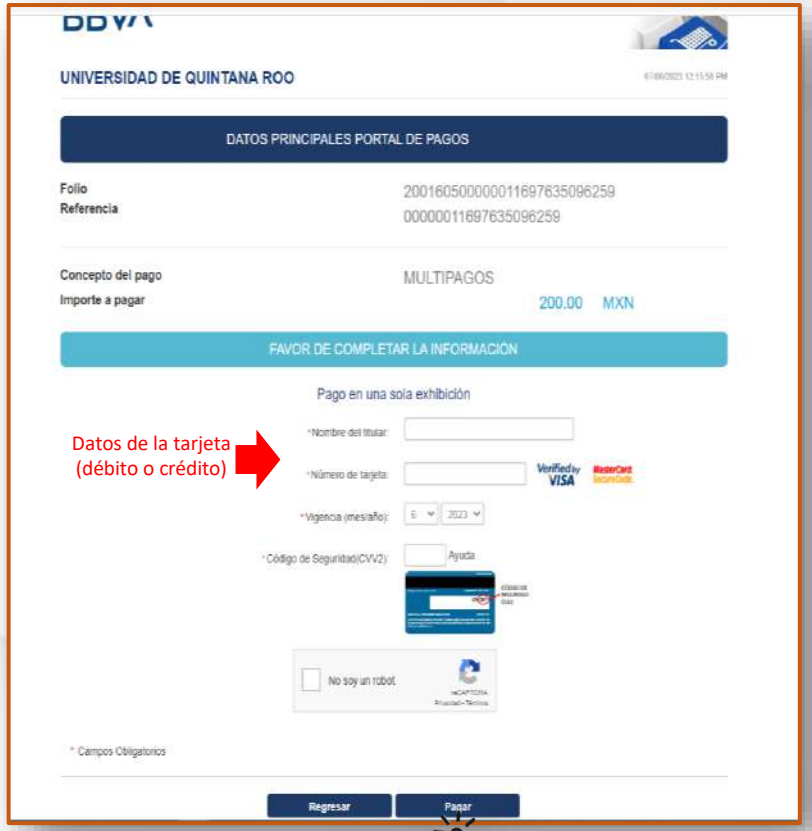
Visa y mastercard
(debito, crédito, cualquier banco)

Propietario de cuenta Bancomer y en el Aplicativo de BBVA
(no tiene tarjeta débito o crédito)
Clabe interbancaria

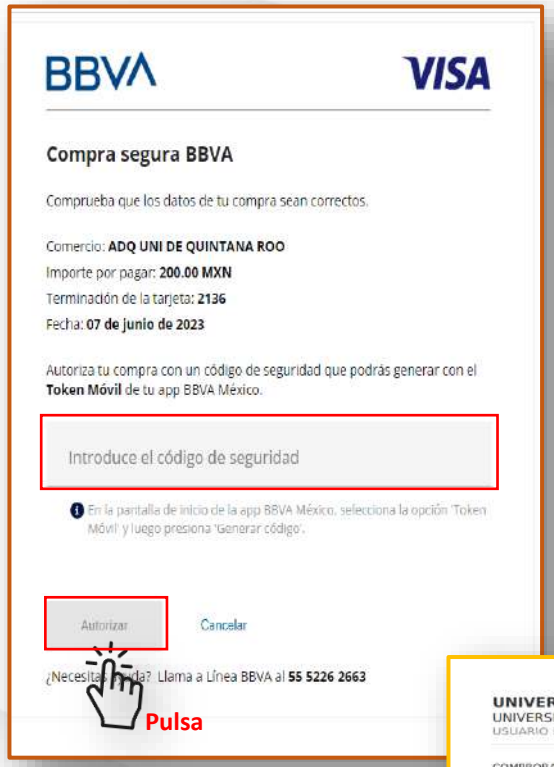


Pago a realizar con cuenta bancaria de otro banco distinto a BBVA
(no tiene tarjeta débito a crédito)
Clabe interbancaria

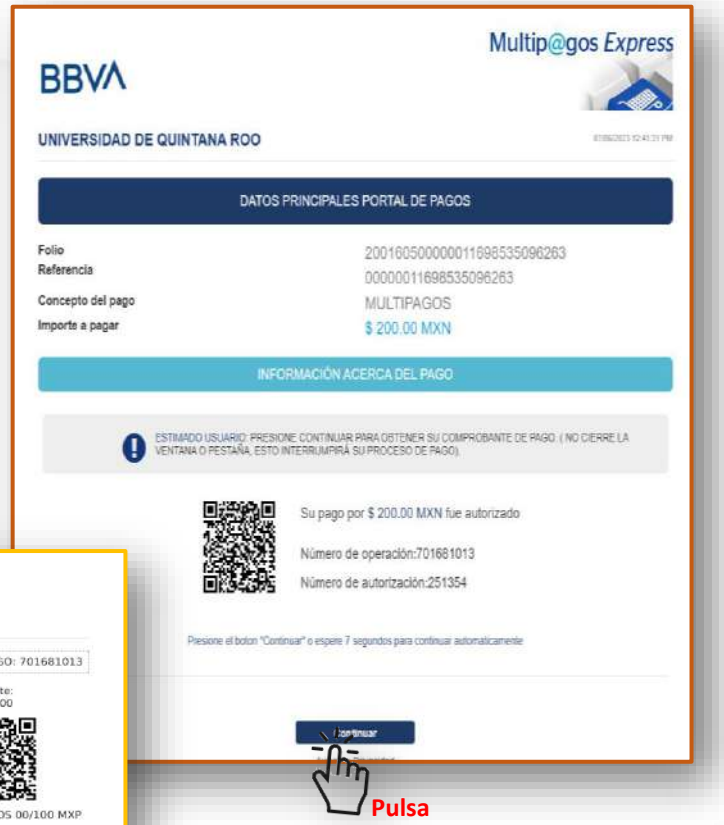
Se capturan los datos personales solicitados por el banco:



Solicita un ***Código de Seguridad*** para llevar a cabo la operación, Esta información es solicitud directamente del banco y va a depender de la tarjeta con la que se haga el pago.



Realizado el pago, la plataforma del banco confirmará la operación

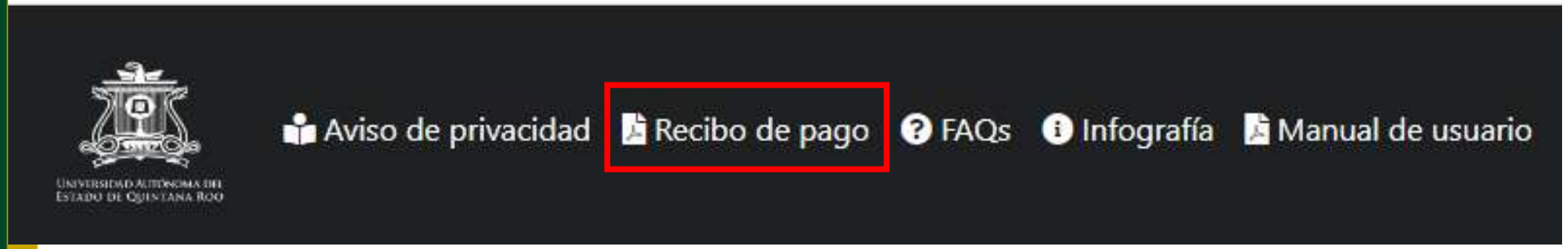


CONCILIACIÓN DE PAGOS

Forma de pago	Tiempo
En línea: Tarjeta Visa/MasterCard	Inmediato
En línea: Cheque en línea BBVA	Inmediato
En línea: Cargo cta. de cheques otros bancos (transferencia CLABE)	Antes de las 12:00 h dos días hábiles bancario. Después de las 12:00 h tres días hábiles bancario.
Aplicación móvil BBVA	Siguiente día hábil bancario (12:00-17:00) Transferencia en sábado y domingo dos días hábiles bancarios (12:00 a 17:00)
En sucursal: Practi-caja y ventanilla	Siguiente día hábil bancario (12:00-17:00) Depósitos en sábado y domingo dos días hábiles bancarios (12:00 a 17:00)

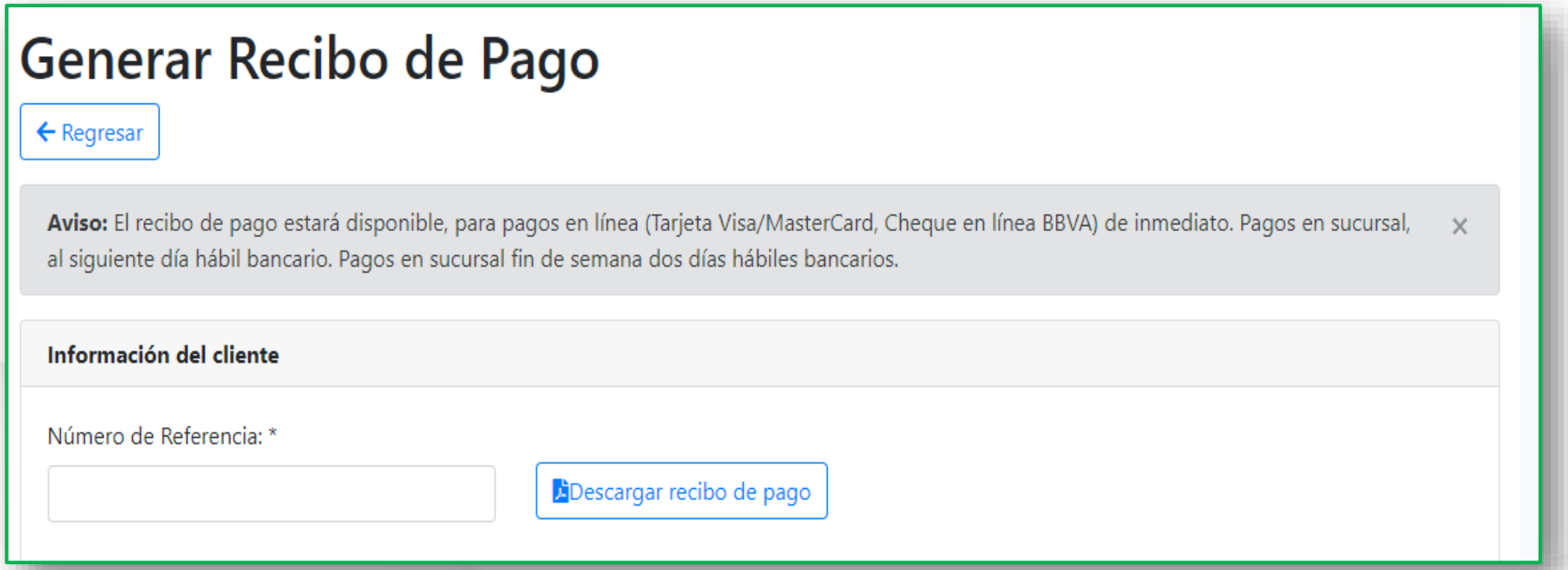
Nota: Conservar comprobante de pago para cualquier aclaración.

GENERAR RECIBO DE PAGO

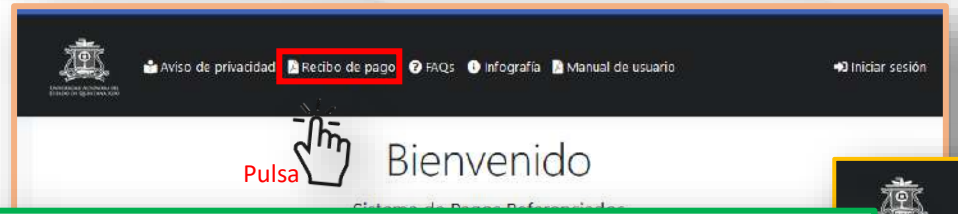


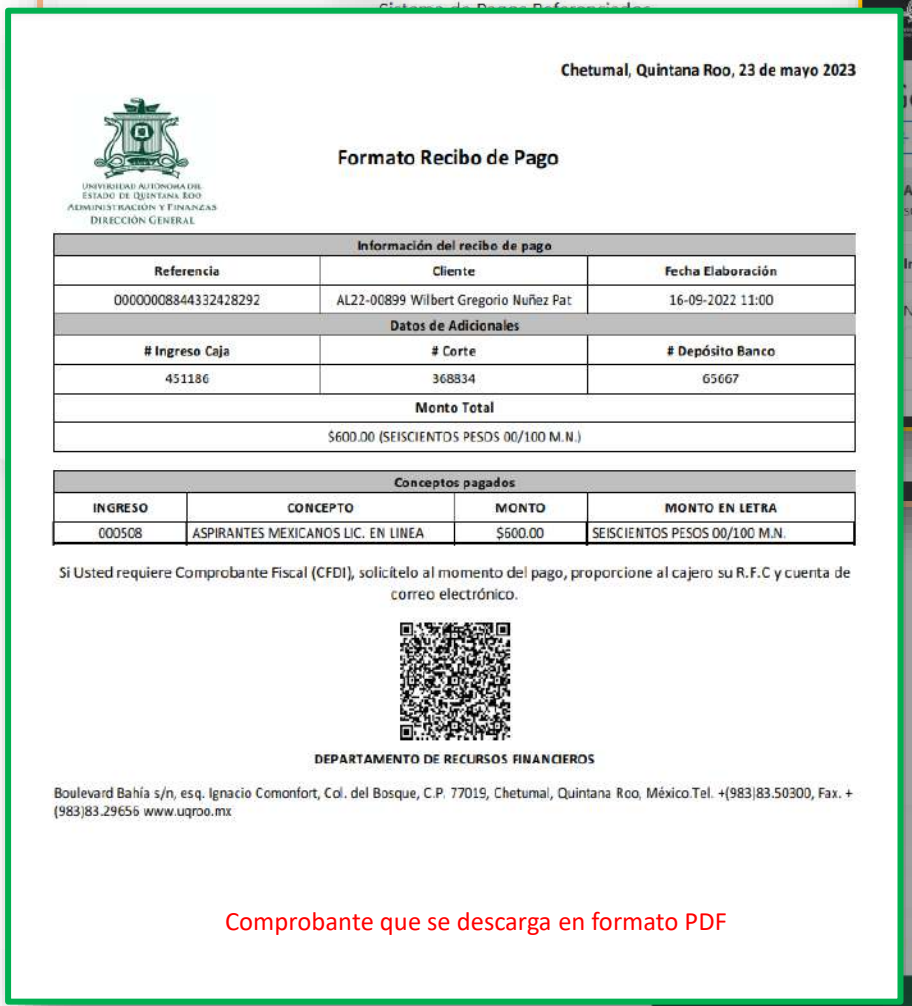
Nota: Para que el recibo esté disponible, tiene que haber pasado el tiempo mencionado del banco.

La referencia la genera cada alumno es necesario guarden el PDF, de lo contrario, no podrán descargar el recibo y deben enviar correo a soporte-pagos@uqroo.edu.mx para brindarles el apoyo correspondiente.



Para generar el **Recibo de Pago** solicitado se debe accesar a la plataforma de Pagos Referenciados, y elegir la opción:





Chetumal, Quintana Roo, 23 de mayo 2023

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
DIRECCIÓN GENERAL

Formato Recibo de Pago

Información del recibo de pago		
Referencia	**Cliente**	**Fecha Elaboración**
00000008844332428292	AL22-00899 Wilbert Gregorio Nuñez Pat	16-09-2022 11:00
Datos de Adicionales		
# Ingreso Caja	**# Corte**	**# Depósito Banco**
451186	368834	65667
Monto Total		
$600.00 (SEISCIENTOS PESOS 00/100 M.N.)		

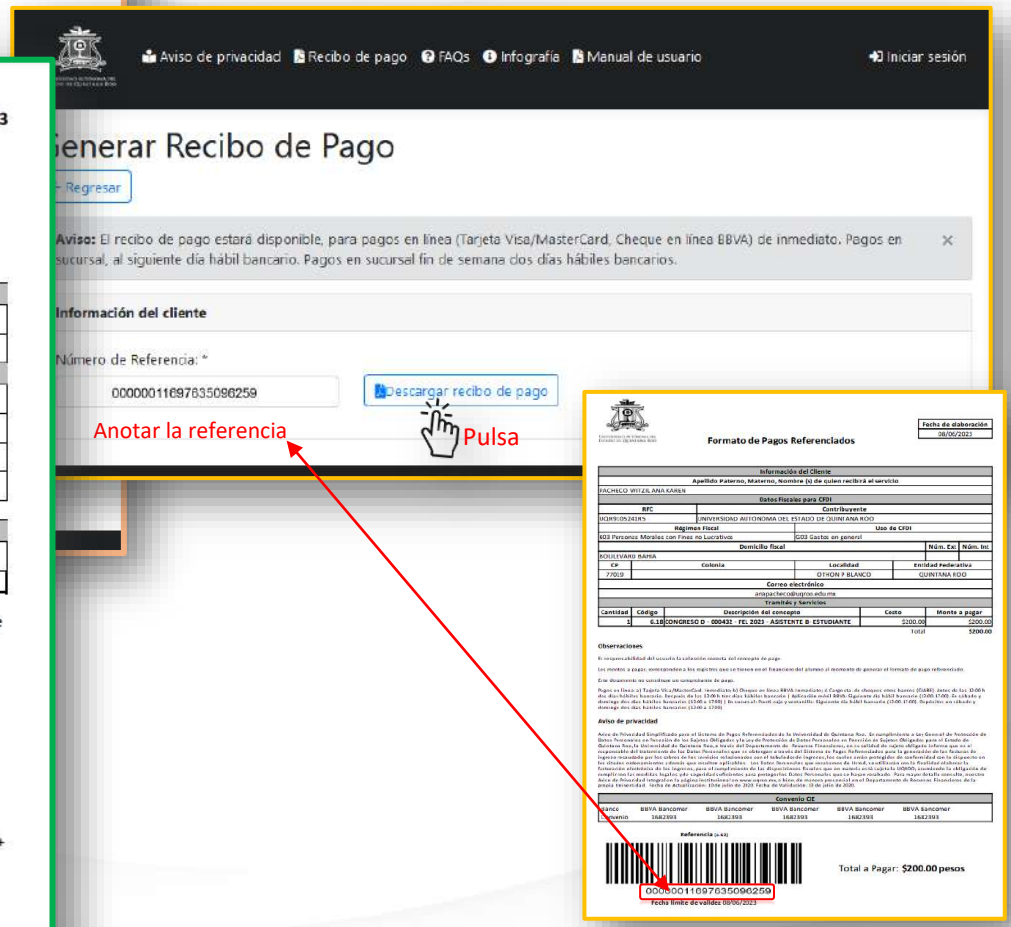
Conceptos pagados			
INGRESO	**CONCEPTO**	**MONTO**	**MONTO EN LETRA**
000508	ASPIRANTES MEXICANOS LIC. EN LINEA	$500.00	SEISCIENTOS PESOS 00/100 M.N.

Si Usted requiere Comprobante Fiscal (CFDI), solicítelo al momento del pago, proporcione al cajero su R.F.C y cuenta de correo electrónico.

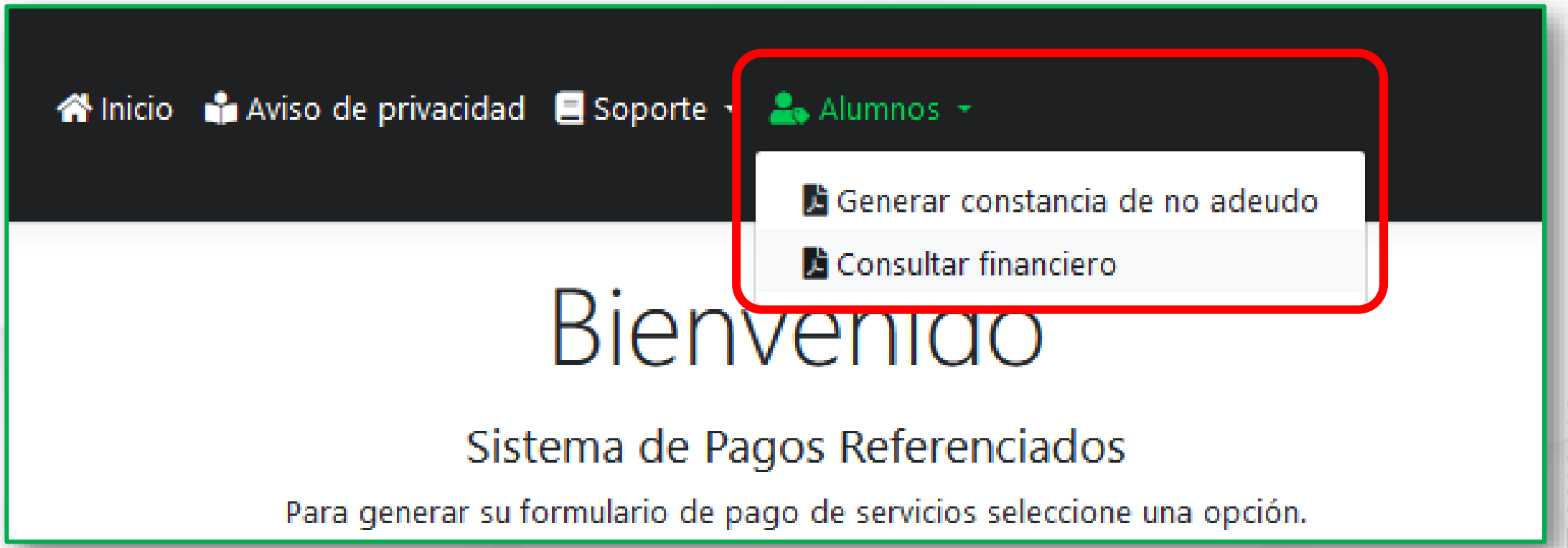
DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

Boulevard Bahía s/n, esq. Ignacio Comonfort, Col. del Bosque, C.P. 77019, Chetumal, Quintana Roo, México.Tel. +(983)83.50300, Fax. +(983)83.29656 www.uqroo.mx

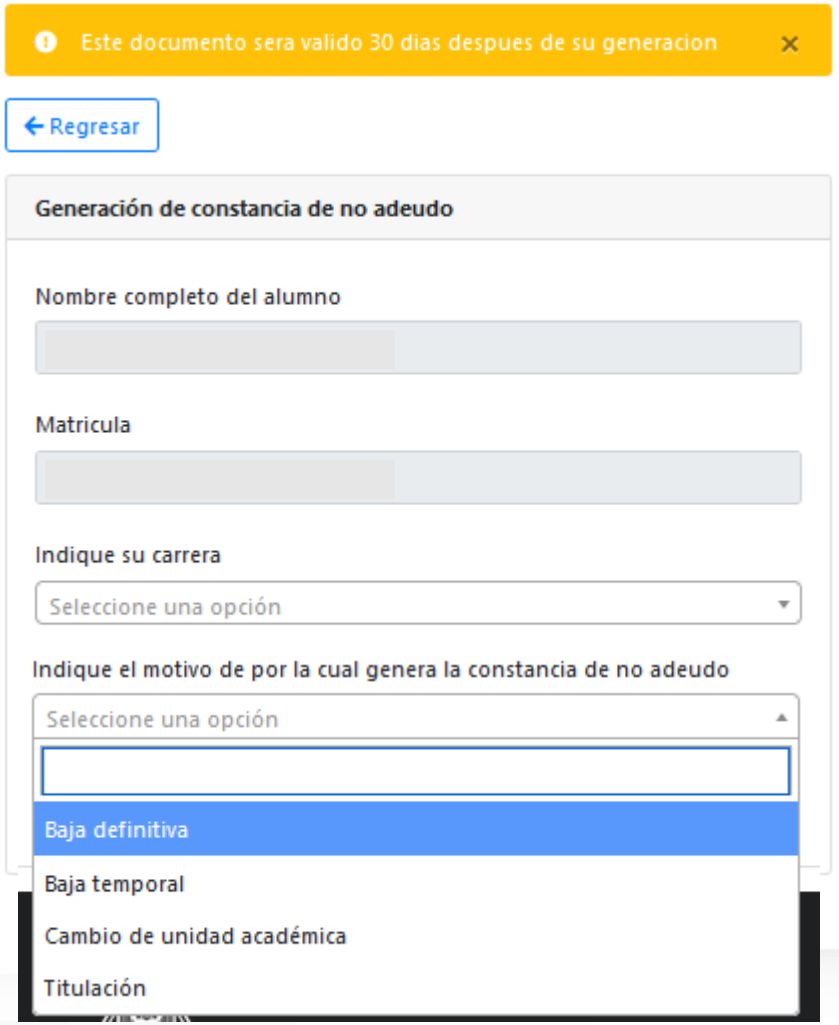
Comprobante que se descarga en formato PDF



OTROS TRÁMITES



OTROS TRÁMITES (en celular)



Universidad de Quintana Roo
Administración y Finanzas
Dirección General

Asunto: Constancia de adeudo.

A QUIEN CORRESPONDA
DEPARTAMENTO DE CONTROL ESCOLAR
PRESENTE:

Se hace constar que el/la C. KARLA ROSINA GUZMAN GARCIA, estudiante de LIC. EN SISTEMAS COMERCIALES con matrícula 93-05475 presenta adeudo financiero, los cuales se desglosan a continuación:

CXCOBR	CONCEPTO INGRESO	FECHA	CICLO	AÑO	MONTO	PAGADO	ADEUDO
[illegible]	00003 - APORTACION POR CICLO [S01 2022]	06/01/2022	S01	2022	$780.00	$0.00	$780.00
						Total	**$780.00**

Se extiende la presente, en la Ciudad de Chetumal Quintana Roo, el día lunes, 7 de marzo de 2022.

UNIVERSIDAD DE QUINTANA ROO
DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

Universidad Autónoma del Estado de Quintana Roo

No tiene costo, y se puede generar las veces que sea necesario

Universidad de Quintana Roo
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
DIRECCIÓN GENERAL

DRF/CNA-00259/2022
Asunto: Constancia de no adeudo.

A QUIEN CORRESPONDA
DEPARTAMENTO DE CONTROL ESCOLAR
PRESENTE:

Se hace constar que el/la C. KARLA ROSINA GUZMAN GARCIA, estudiante de LIC. EN SISTEMAS COMERCIALES con matrícula 03-05475 no presenta adeudo financiero alguno al momento de la generación de este documento.

Se extiende la presente, en la Ciudad de Chetumal Quintana Roo, el día lunes, 7 de marzo de 2022.

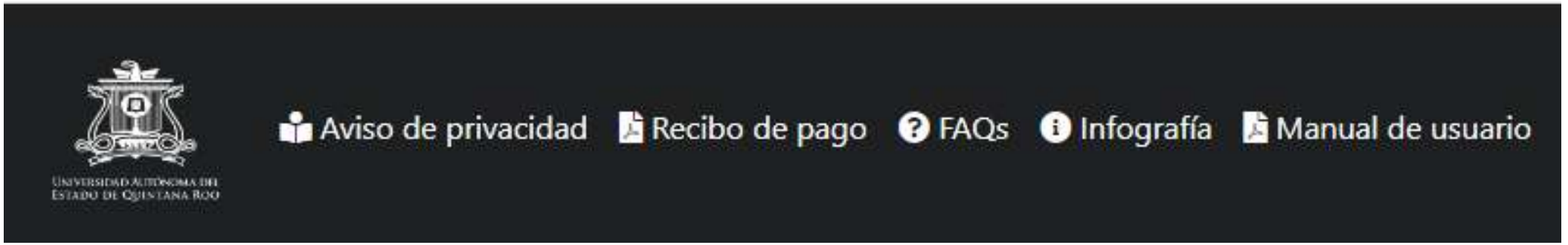
Constancia válida hasta el día miércoles, 6 de abril de 2022.

UNIVERSIDAD DE QUINTANA ROO
DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

Universidad Autónoma del Estado de Quintana Roo

No tiene costo, y se puede generar las veces que sea necesario

SOPORTE



soporte-pagos@uqroo.edu.mx

https://pagos.uqroo.mx/pdf/FAQs.pdf

https://pagos.uqroo.mx/pdf/ManualDeUsuario.pdf

1234
FACTURAS

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

Universidad Autónoma del Estado de Quintana Roo

2.- TÓPICOS PARA FACTURACIONES

Dirección General de Administración y Finanzas
Departamento de Recursos Financieros

PROVEEDOR
(EMISOR)

- Clave del Registro Federal de Contribuyentes
- Régimen Fiscal
- Núm. de folio SAT y el sello digital del SAT.
- Sello digital del contribuyente
- Lugar y fecha de expedición

REQUISITOS DE CFDI
29-A del CFF

- ✓ Uso del comprobante
- ✓ Cantidad, unidad de medida, descripción del servicio.
- ✓ Valor unitario consignado en número.
- ✓ Importe total en número o en letra.
- ✓ Forma de Pago (PUE o PPD)
- ✓ Método de Pago (TDD, TDC, TRF, EFECTIVO).

UNIVERSIDAD
(RECEPTOR)

- Clave RFC
- Nombre denominación o razón social
- Régimen fiscal
- Código postal del domicilio fiscal

HACIENDA
SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

SAT
SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

FACTURA

Conoce la diferencia entre

Forma de pago VS. Método de pago

La **forma de pago** hace referencia a cómo se liquida la operación, es decir:

1. Pago en efectivo
2. Tarjeta bancaria (crédito o débito)
3. Vales u otros.

El **método de pago** hace referencia al momento en que la operación es liquidada

1. Es decir, si la operación se liquidó al momento en que se llevó a cabo debemos utilizar **Pago en Una sola Exhibición (PUE)**

2. En cambio, si ésta se liquida con posterioridad debemos utilizar el **Pago en Parcialidades o Diferido (PPD)**.

PPD

Si **no se recibe el pago total al momento** de la facturación, debemos señalar:

- Método de pago: **PPD** (Pago en Parcialidades o Diferido)
- Forma de pago: **99** (por definir)

PUE

Si se **recibe el pago total** al momento de la facturación debemos señalar:

- Método de pago: **PUE** (Pago en Una sola Exhibición)
- Forma de pago: la **clave** de forma de pago que corresponda

DATOS FISCALES DE LA UNIVERSIDAD

- Código Postal: 77019
- Régimen Fiscal: Persona Moral con fines No Lucrativos.
- Nombre de Vialidad: Boulevard Bahía Número Exterior: S/Núm.
- Nombre de la Colonia: Del Bosque
- Nombre de la Localidad: Chetumal
- Nombre del Municipio o Demarcación Territorial: Othón P. Blanco
- Nombre de la Entidad Federativa: Quintana Roo

DATOS INDISPENSABLES EN: FACTURAS DE PAGOS A PROVEEDORES

Derivado de que la mayoría de los pagos, se realizan cuando el proveedor nos entrega su CFDI, después de entregar el bien o servicio, y aunado a los tiempos de los procesos administrativos (área de adquisiciones y tesorería), se ha tomado el criterio de que los CFDI de los *Proveedores*, sean solicitados con las siguientes especificaciones:

- ***Uso de CFDI:*** ***Gasto General***
- ***Forma de Pago:*** ***99 por definir***
- ***Método de Pago:*** ***Pago en parcialidades o diferido (PPD)***

Con lo anterior el área correspondiente, deberá solicitar al proveedor el **complemento de pago** una vez que les envié el comprobante del pago realizado.

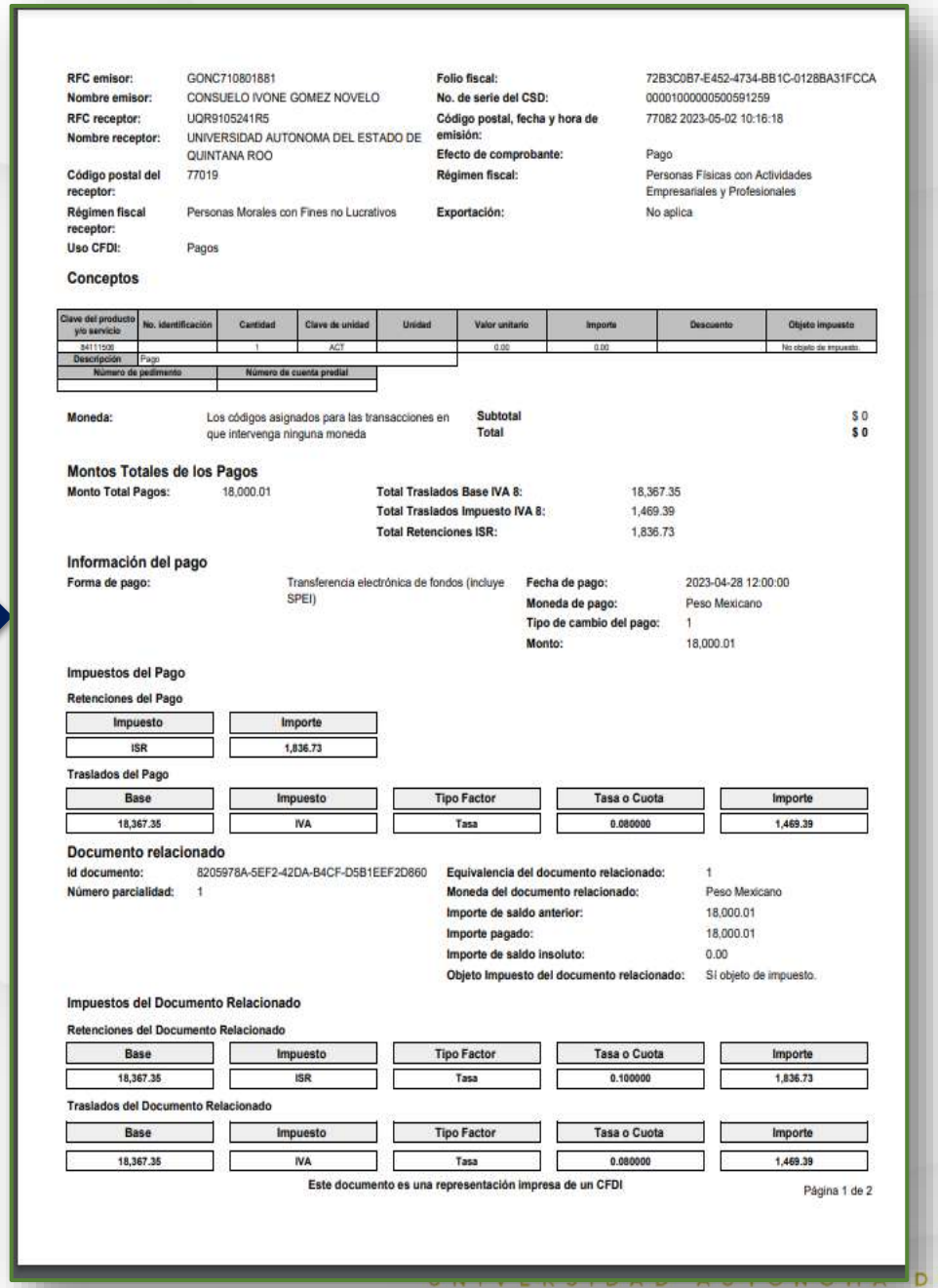
DATOS PARA FACTURAS DE COMPROBACIÓN DE VIÁTICOS

- ***Uso de CFDI***: ***Gasto General***
- ***Forma de Pago***: ***Efectivo o pago con tarjeta (depende de la forma en la que realicen el pago)***
- ***Método de Pago***: ***Pago en una sola exhibición (PUE)***

CFDI COMPLEMENTOS DE PAGO

Regla 2.7.1.35 (R.M.)

Se refiere a Operaciones cuyas contraprestaciones no sean pagadas en una sola exhibición, en las cuales al momento de expedir el CFDI no se haya recibido el pago de la contraprestación (pago diferido).



RFC emisor: GONC710801881
Nombre emisor: CONSUELO IVONE GOMEZ NOVELO
RFC receptor: UQR9105241R5
Nombre receptor: UNIVERSIDAD AUTONOMA DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
Código postal del receptor: 77019
Régimen fiscal receptor: Personas Morales con Fines no Lucrativos
Uso CFDI: Pagos

Folio fiscal: 72B3C0B7-E452-4734-BB1C-0128BA31FCCA
No. de serie del CSD: 00001000000500591259
Código postal, fecha y hora de emisión: 77082 2023-05-02 10:16:18
Efecto de comprobante: Pago
Régimen fiscal: Personas Físicas con Actividades Empresariales y Profesionales
Exportación: No aplica

Conceptos

Clave del producto y/o servicio	No. identificación	Cantidad	Clave de unidad	Unidad	Valor unitario	Importe	Descuento	Objeto impuesto
84111506		1	ACT		0.00	0.00		No objeto de impuesto.
Descripción	Pago							
Número de pedimento		Número de cuenta predial						

Moneda: Los códigos asignados para las transacciones en que intervenga ninguna moneda
Subtotal $ 0
Total $ 0

Montos Totales de los Pagos
Monto Total Pagos: 18,000.01
Total Traslados Base IVA 8: 18,367.35
Total Traslados Impuesto IVA 8: 1,469.39
Total Retenciones ISR: 1,836.73

Información del pago
Forma de pago: Transferencia electrónica de fondos (incluye SPEI)
Fecha de pago: 2023-04-28 12:00:00
Moneda de pago: Peso Mexicano
Tipo de cambio del pago: 1
Monto: 18,000.01

Impuestos del Pago
Retenciones del Pago

Impuesto	Importe
ISR	1,836.73

Traslados del Pago

Base	Impuesto	Tipo Factor	Tasa o Cuota	Importe
18,367.35	IVA	Tasa	0.080000	1,469.39

Documento relacionado
Id documento: 8205978A-5EF2-42DA-B4CF-D5B1EEF2D860
Número parcialidad: 1
Equivalencia del documento relacionado: 1
Moneda del documento relacionado: Peso Mexicano
Importe de saldo anterior: 18,000.01
Importe pagado: 18,000.01
Importe de saldo insoluto: 0.00
Objeto Impuesto del documento relacionado: Sí objeto de impuesto.

Impuestos del Documento Relacionado
Retenciones del Documento Relacionado

Base	Impuesto	Tipo Factor	Tasa o Cuota	Importe
18,367.35	ISR	Tasa	0.100000	1,836.73

Traslados del Documento Relacionado

Base	Impuesto	Tipo Factor	Tasa o Cuota	Importe
18,367.35	IVA	Tasa	0.080000	1,469.39

Este documento es una representación impresa de un CFDI

Página 1 de 2

Cuando se realice una operación de compra-venta con algún proveedor, debe expedirse:
1º.- Un CFDI por el valor total de la operación en el momento en que ésta se realice.

2º.-Posteriormente se expedirá un CFDI por cada uno de los pagos que se reciban:

- **Factura de tipo Pago**
- **El valor de la factura es Cero**
- **Contiene información del Pago Recibido.**

HACIENDA | SAT

Se cumple con la forma y fecha de pago

Regla 2.7.1.43

Emite un CFDI con:
Forma de Pago: *03 Transferencia*
Método de Pago: *Pago en una sola exhibición*

Recibe el pago vía ***Transferencia.*** *Antes del ultimo día del mes en el cual se emitió el CFDI*

No es necesario emir un CFDI con el complemento de pagos

ABORDAR
ASE DE ABORDA

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

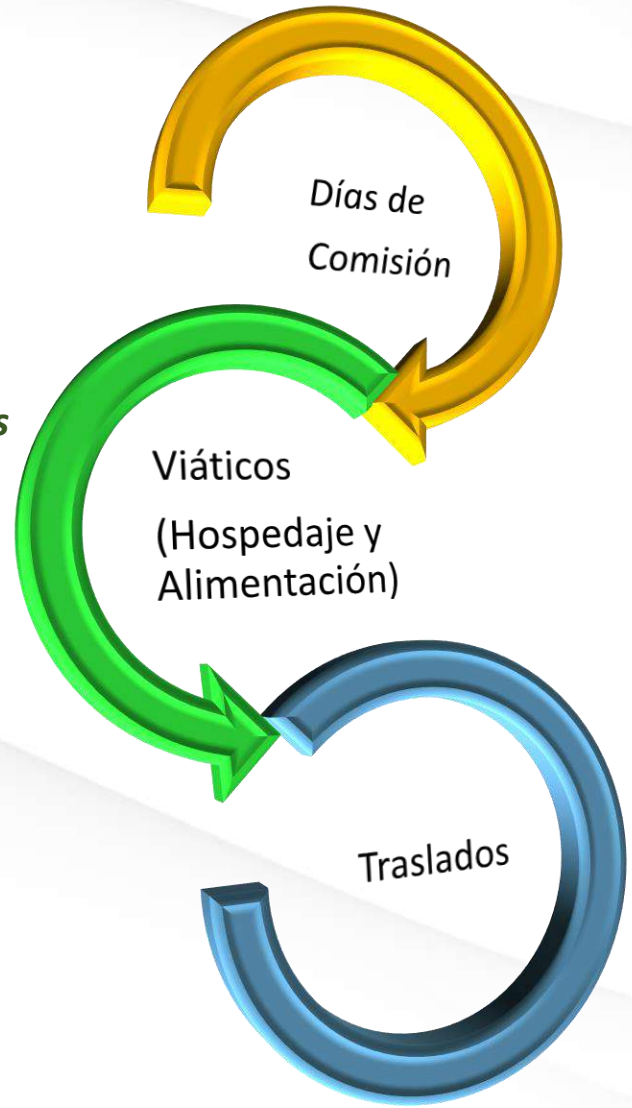
Universidad Autónoma del Estado de Quintana Roo

3.- SOLICITUD DE VIÁTICOS

Dirección General de Administración y Finanzas
Departamento de Recursos Financieros

SOLICITUD DE VIÁTICOS

Consideraciones previas para estimar los Viáticos



- Además de los días del evento, incluir los días que implican los traslados de ida y vuelta (lugar de origen a la comisión y viceversa).

- Días completo incluye percnota (días de hotel a comprobar)
  ¿Cuándo no se considera percnota?
  - -utiliza hotel sede del evento
  - -hospedaje pagado por el organizador
  - -hospedaje proporcionado por familiar/amigo
- Alimentos (Servicio de alimentos)

50% de viático x día sin percnota

- Terrestres (autobús), equivalente al costo del boleto de pasaje ida y vuelta en 1ª clase.
- Marítimo, equivalente al costo del boleto de pasaje ida y vuelta.
- Aéreo, a través del área de adquisiciones, rubro licitado.
- Combustible rubro licitado; solicitar vales de gasolina al jefe de Depto. o Director del área donde está asignado el comisionado

SOLICITUD DE VIÁTICOS

Verificación de Suficiencia Presupuestal del Proyecto y Partidas de Gasto

Verificar Suficiencia Presupuestal

1

Del Proyecto (ordinario o extraordinario), en las partidas de gasto:

Viáticos

Pasajes

(aéreos, terrestres o marítimos)

Sin Suficiencia Presupuestal

2

Gestionar en el Departamento de Control Presupuestal la suficiencia en las partidas de gasto

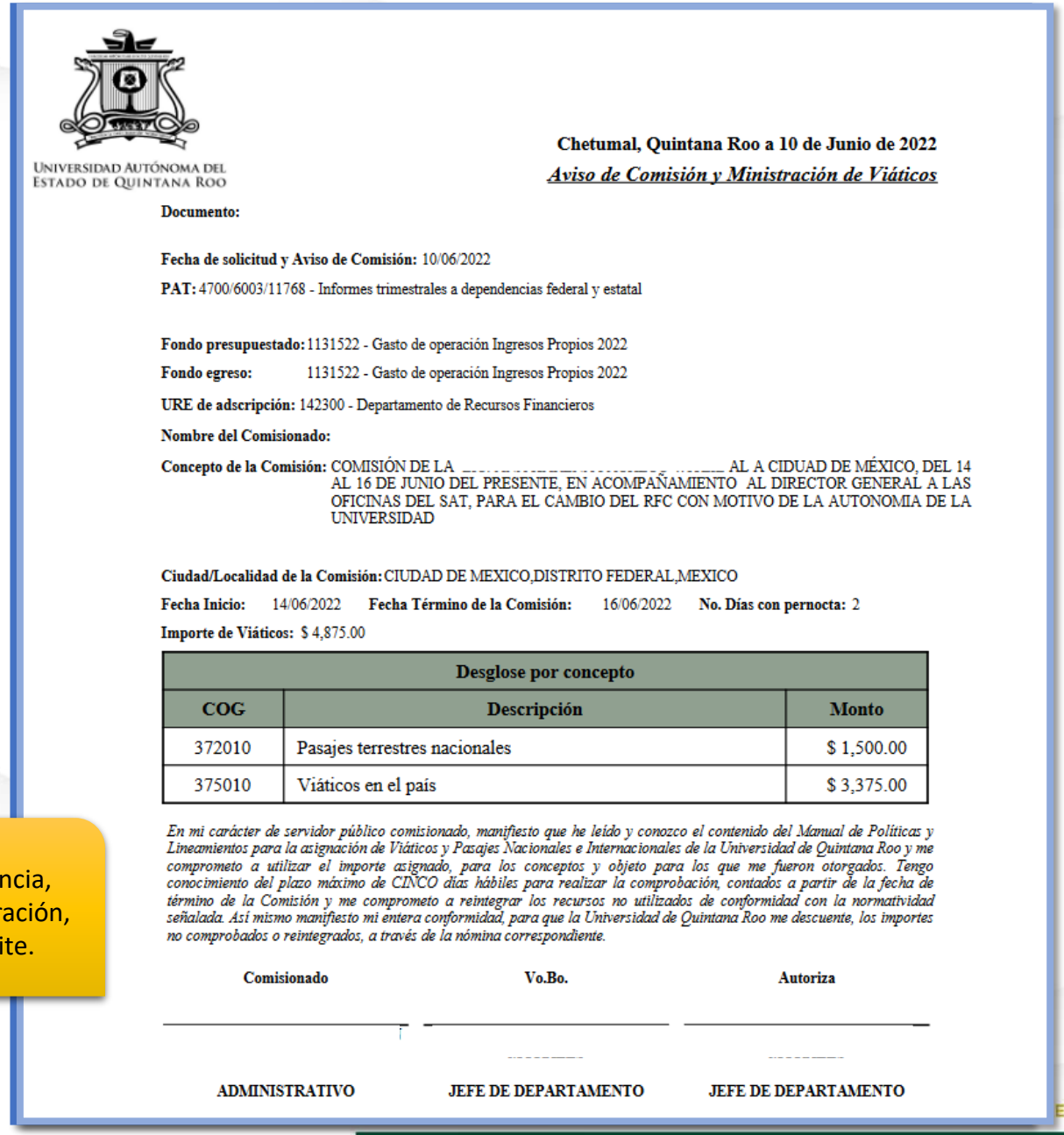
Insertar la Comisión de Viáticos

3

Proceder a generar el trámite en la plataforma SUGA

SOLICITUD DE VIÁTICOS

Formato Impreso del Vale
"Aviso de Comisión y Ministración de Viáticos"



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

Chetumal, Quintana Roo a 10 de Junio de 2022

Aviso de Comisión y Ministración de Viáticos

Documento:

Fecha de solicitud y Aviso de Comisión: 10/06/2022

PAT: 4700/6003/11768 - Informes trimestrales a dependencias federal y estatal

Fondo presupuestado: 1131522 - Gasto de operación Ingresos Propios 2022

Fondo egreso: 1131522 - Gasto de operación Ingresos Propios 2022

URE de adscripción: 142300 - Departamento de Recursos Financieros

Nombre del Comisionado:

Concepto de la Comisión: COMISIÓN DE LA [illegible] AL A CIDUAD DE MÉXICO, DEL 14 AL 16 DE JUNIO DEL PRESENTE, EN ACOMPAÑAMIENTO AL DIRECTOR GENERAL A LAS OFICINAS DEL SAT, PARA EL CAMBIO DEL RFC CON MOTIVO DE LA AUTONOMIA DE LA UNIVERSIDAD

Ciudad/Localidad de la Comisión: CIUDAD DE MEXICO,DISTRITO FEDERAL,MEXICO

Fecha Inicio: 14/06/2022 **Fecha Término de la Comisión:** 16/06/2022 **No. Días con pernocta:** 2

Importe de Viáticos: $ 4,875.00

Desglose por concepto		
COG	**Descripción**	**Monto**
372010	Pasajes terrestres nacionales	$ 1,500.00
375010	Viáticos en el país	$ 3,375.00

En mi carácter de servidor público comisionado, manifiesto que he leído y conozco el contenido del Manual de Políticas y Lineamientos para la asignación de Viáticos y Pasajes Nacionales e Internacionales de la Universidad de Quintana Roo y me comprometo a utilizar el importe asignado, para los conceptos y objeto para los que me fueron otorgados. Tengo conocimiento del plazo máximo de CINCO días hábiles para realizar la comprobación, contados a partir de la fecha de término de la Comisión y me comprometo a reintegrar los recursos no utilizados de conformidad con la normatividad señalada. Así mismo manifiesto mi entera conformidad, para que la Universidad de Quintana Roo me descuente, los importes no comprobados o reintegrados, a través de la nómina correspondiente.

Comisionado	Vo.Bo.	Autoriza
ADMINISTRATIVO	JEFE DE DEPARTAMENTO	JEFE DE DEPARTAMENTO

En caso de participar en ponencia, congreso, foro, redes de colaboración, adjuntar la invitación al trámite.

Prácticas de Campo

Profesores

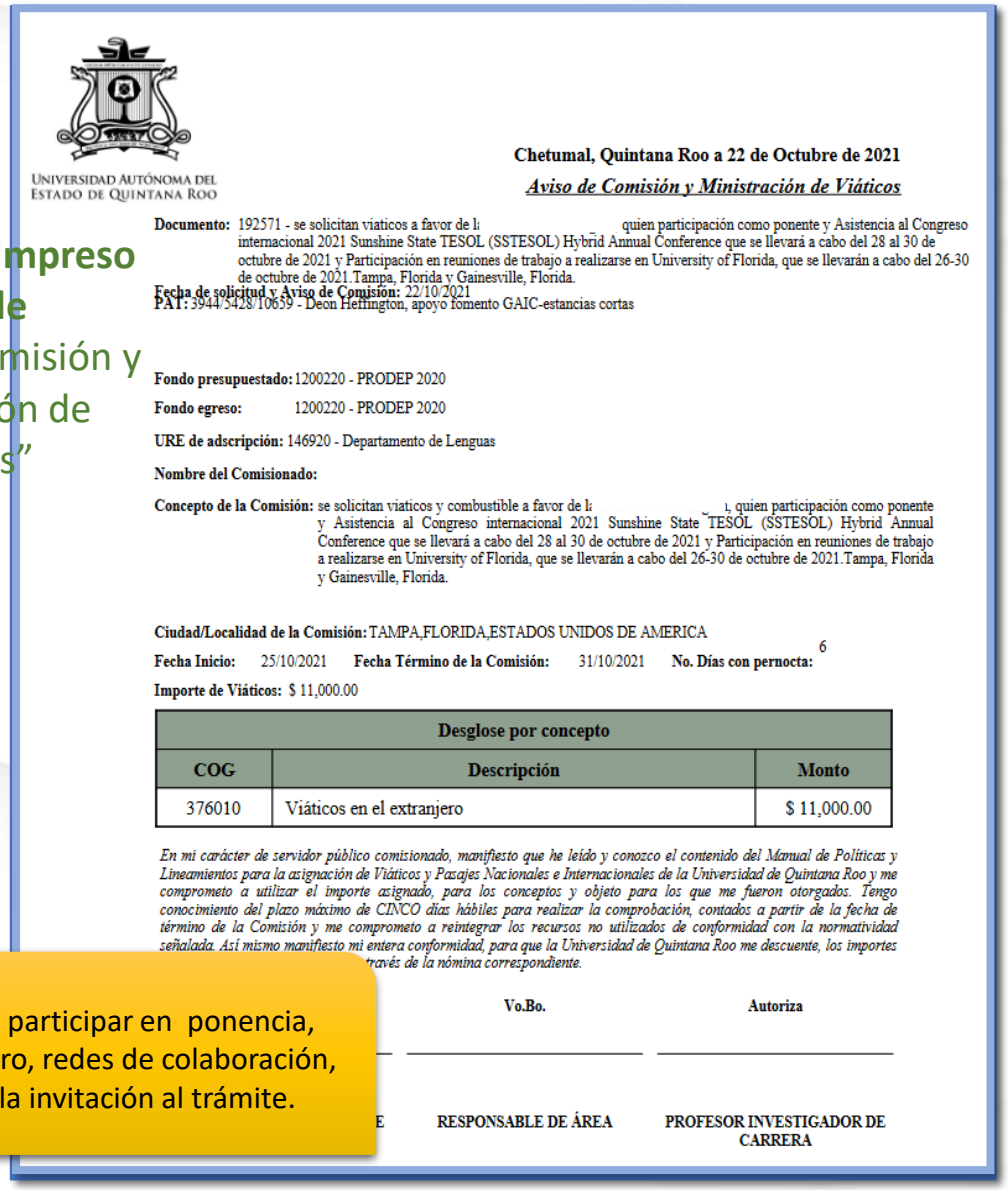
Procedimiento
"Solicitud de Viáticos"

Prácticas de Campo
Zonas Rurales
Zona Costera
Riviera

SOLICITUD DE VIÁTICOS

Formato Impreso del Vale

"Aviso de Comisión y Ministración de Viáticos"



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

Chetumal, Quintana Roo a 22 de Octubre de 2021

Aviso de Comisión y Ministración de Viáticos

Documento: 192571 - se solicitan viaticos a favor de l quien participación como ponente y Asistencia al Congreso internacional 2021 Sunshine State TESOL (SSTESOL) Hybrid Annual Conference que se llevará a cabo del 28 al 30 de octubre de 2021 y Participación en reuniones de trabajo a realizarse en University of Florida, que se llevarán a cabo del 26-30 de octubre de 2021.Tampa, Florida y Gainesville, Florida.

Fecha de solicitud y Aviso de Comisión: 22/10/2021

PAT: 3944/5428/10659 - Deon Heffington, apoyo fomento GAIC-estancias cortas

Fondo presupuestado: 1200220 - PRODEP 2020

Fondo egreso: 1200220 - PRODEP 2020

URE de adscripción: 146920 - Departamento de Lenguas

Nombre del Comisionado:

Concepto de la Comisión: se solicitan viaticos y combustible a favor de l, quien participación como ponente y Asistencia al Congreso internacional 2021 Sunshine State TESOL (SSTESOL) Hybrid Annual Conference que se llevará a cabo del 28 al 30 de octubre de 2021 y Participación en reuniones de trabajo a realizarse en University of Florida, que se llevarán a cabo del 26-30 de octubre de 2021.Tampa, Florida y Gainesville, Florida.

Ciudad/Localidad de la Comisión: TAMPA,FLORIDA,ESTADOS UNIDOS DE AMERICA

Fecha Inicio: 25/10/2021 **Fecha Término de la Comisión:** 31/10/2021 **No. Días con pernocta:** 6

Importe de Viáticos: $ 11,000.00

Desglose por concepto		
COG	**Descripción**	**Monto**
376010	Viáticos en el extranjero	$ 11,000.00

En mi carácter de servidor público comisionado, manifiesto que he leído y conozco el contenido del Manual de Políticas y Lineamientos para la asignación de Viáticos y Pasajes Nacionales e Internacionales de la Universidad de Quintana Roo y me comprometo a utilizar el importe asignado, para los conceptos y objeto para los que me fueron otorgados. Tengo conocimiento del plazo máximo de CINCO días hábiles para realizar la comprobación, contados a partir de la fecha de término de la Comisión y me comprometo a reintegrar los recursos no utilizados de conformidad con la normatividad señalada. Así mismo manifiesto mi entera conformidad, para que la Universidad de Quintana Roo me descuente, los importes través de la nómina correspondiente.

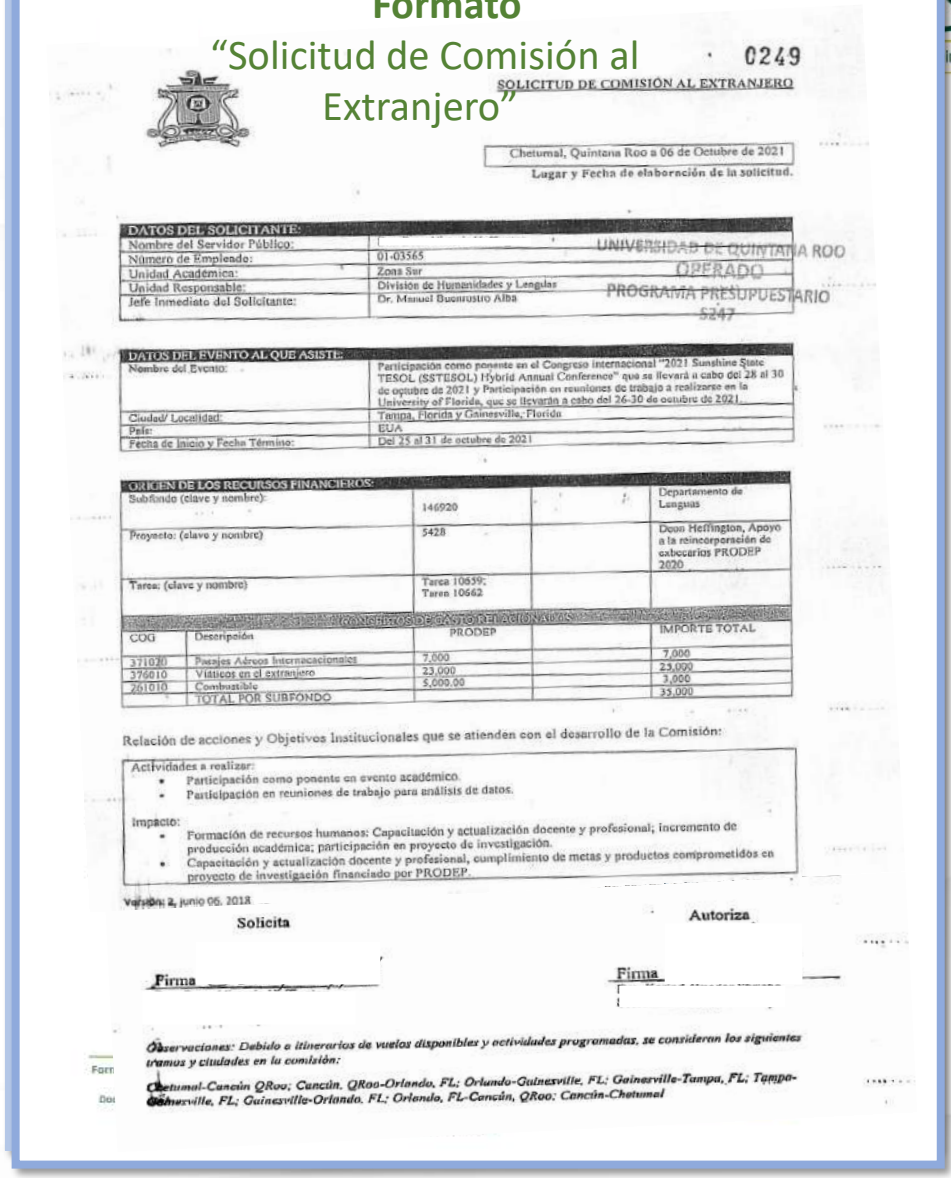
Vo.Bo. **Autoriza**

RESPONSABLE DE ÁREA **PROFESOR INVESTIGADOR DE CARRERA**

En caso de participar en ponencia, congreso, foro, redes de colaboración, adjuntar la invitación al trámite.

Formato

"Solicitud de Comisión al Extranjero"



0249

SOLICITUD DE COMISIÓN AL EXTRANJERO

Chetumal, Quintana Roo a 06 de Octubre de 2021

Lugar y Fecha de elaboración de la solicitud.

DATOS DEL SOLICITANTE:	
Nombre del Servidor Público:	
Número de Empleado:	01-03565
Unidad Académica:	Zona Sur
Unidad Responsable:	División de Humanidades y Lenguas
Jefe Inmediato del Solicitante:	Dr. Manuel Buenrostro Alba

UNIVERSIDAD DE QUINTANA ROO
OPERADO
PROGRAMA PRESUPUESTARIO
5247

DATOS DEL EVENTO AL QUE ASISTE:	
Nombre del Evento:	Participación como ponente en el Congreso internacional "2021 Sunshine State TESOL (SSTESOL) Hybrid Annual Conference" que se llevará a cabo del 28 al 30 de octubre de 2021 y Participación en reuniones de trabajo a realizarse en la University of Florida, que se llevarán a cabo del 26-30 de octubre de 2021.
Ciudad/ Localidad:	Tampa, Florida y Gainesville, Florida
País:	EUA
Fecha de Inicio y Fecha Término:	Del 25 al 31 de octubre de 2021

ORIGEN DE LOS RECURSOS FINANCIEROS:			
Subfondo (clave y nombre):	146920		Departamento de Lenguas
Proyecto: (clave y nombre)	5428		Deon Heffington, Apoyo a la reincorporación de exbecarios PRODEP 2020
Tarea: (clave y nombre)	Tarea 10659; Tarea 10662		

CONCEPTOS DE GASTO RELACIONADOS				
COG	Descripción	PRODEP		IMPORTE TOTAL
371020	Pasajes Aéreos Internacionales	7,000		7,000
376010	Viáticos en el extranjero	23,000		23,000
261010	Combustible	5,000.00		3,000
	TOTAL POR SUBFONDO			33,000

Relación de acciones y Objetivos Institucionales que se atienden con el desarrollo de la Comisión:

Actividades a realizar:
- Participación como ponente en evento académico.
- Participación en reuniones de trabajo para análisis de datos.

Impacto:
- Formación de recursos humanos: Capacitación y actualización docente y profesional; incremento de producción académica; participación en proyecto de investigación.
- Capacitación y actualización docente y profesional, cumplimiento de metas y productos comprometidos en proyecto de investigación financiado por PRODEP.

Versión: 2, junio 06, 2018

Solicita **Autoriza**

Firma Firma

Observaciones: Debido a itinerarios de vuelos disponibles y actividades programadas, se consideran los siguientes tramos y ciudades en la comisión:

Chetumal-Cancún QRoo; Cancún, QRoo-Orlando, FL; Orlando-Gainesville, FL; Gainesville-Tampa, FL; Tampa-Gainesville, FL; Gainesville-Orlando, FL; Orlando, FL-Cancún, QRoo; Cancún-Chetumal

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

Universidad Autónoma del Estado de Quintana Roo

4.- COMPROBACIÓN DE VIÁTICOS

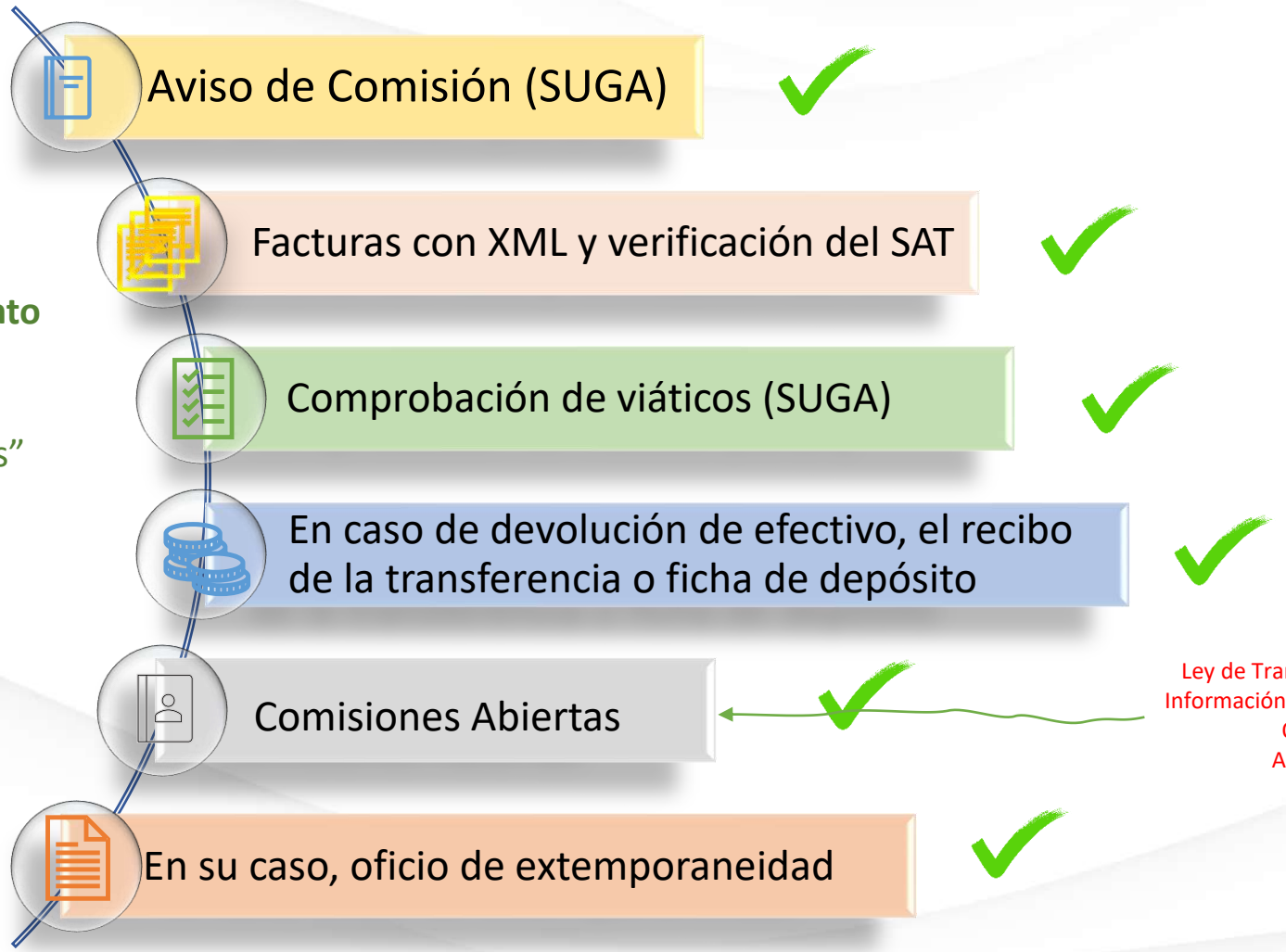
Dirección General de Administración y Finanzas
Departamento de Recursos Financieros

COMPROBACIÓN DE VIÁTICOS

Para la comprobación de viáticos, es necesario tener los siguientes documentos:

Trámite ante Departamento Recursos Financieros

"Comprobación de Viáticos"

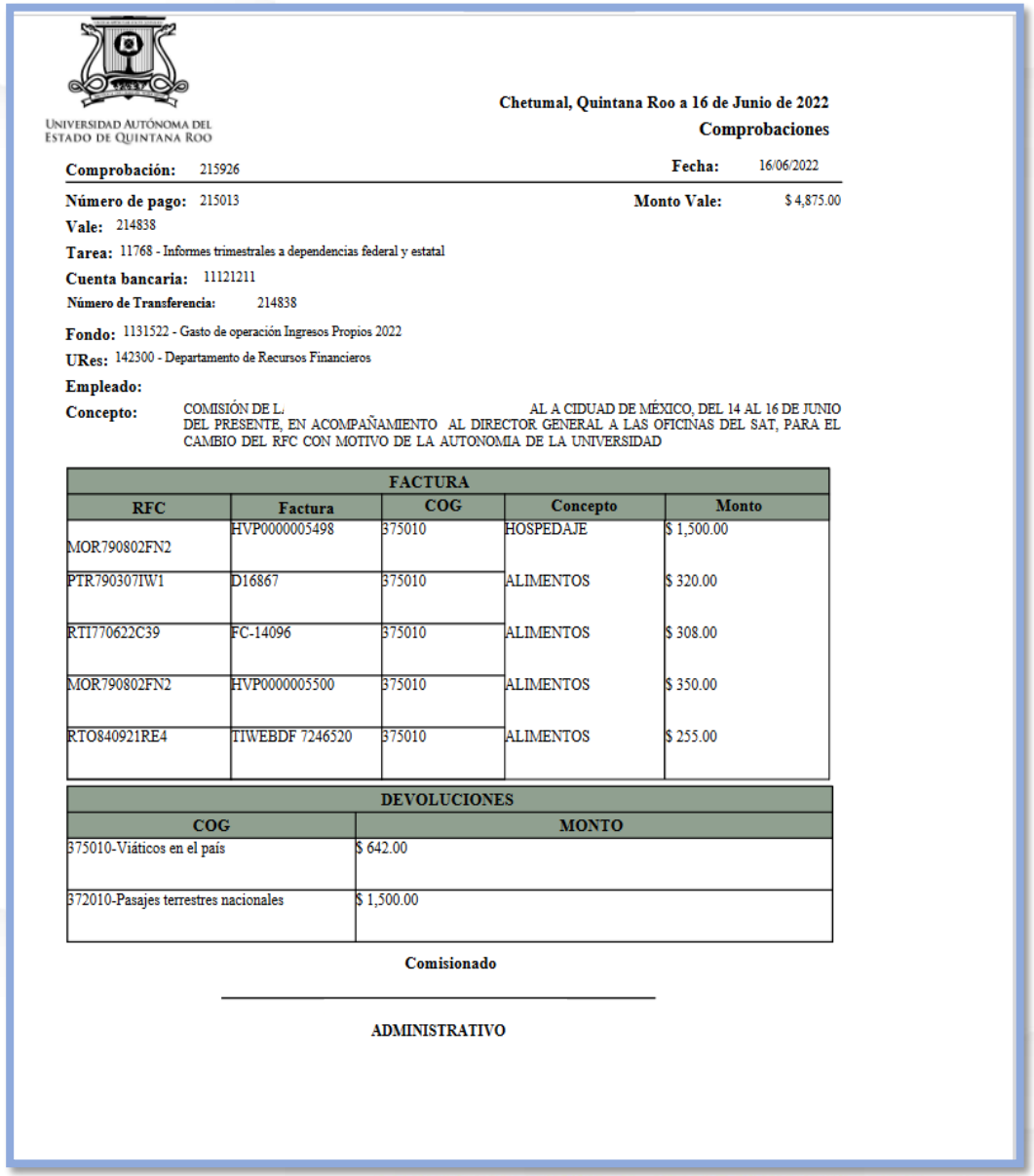


Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública para el Estado de Quintana Roo.
Art. 91. Fracc. IX

COMPROBACIÓN DE VIÁTICOS

Trámite ante el Departamento de Recursos Financieros

"Comprobación de Viáticos"



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

Chetumal, Quintana Roo a 16 de Junio de 2022

Comprobaciones

Comprobación: 215926 **Fecha:** 16/06/2022

Número de pago: 215013 **Monto Vale:** $ 4,875.00

Vale: 214838

Tarea: 11768 - Informes trimestrales a dependencias federal y estatal

Cuenta bancaria: 11121211

Número de Transferencia: 214838

Fondo: 1131522 - Gasto de operación Ingresos Propios 2022

URes: 142300 - Departamento de Recursos Financieros

Empleado:

Concepto: COMISIÓN DE L AL A CIDUAD DE MÉXICO, DEL 14 AL 16 DE JUNIO DEL PRESENTE, EN ACOMPAÑAMIENTO AL DIRECTOR GENERAL A LAS OFICINAS DEL SAT, PARA EL CAMBIO DEL RFC CON MOTIVO DE LA AUTONOMIA DE LA UNIVERSIDAD

FACTURA				
RFC	**Factura**	**COG**	**Concepto**	**Monto**
MOR790802FN2	HVP0000005498	375010	HOSPEDAJE	$ 1,500.00
PTR790307IW1	D16867	375010	ALIMENTOS	$ 320.00
RTI770622C39	FC-14096	375010	ALIMENTOS	$ 308.00
MOR790802FN2	HVP0000005500	375010	ALIMENTOS	$ 350.00
RTO840921RE4	TIWEBDF 7246520	375010	ALIMENTOS	$ 255.00

DEVOLUCIONES	
COG	**MONTO**
375010-Viáticos en el país	$ 642.00
372010-Pasajes terrestres nacionales	$ 1,500.00

Comisionado

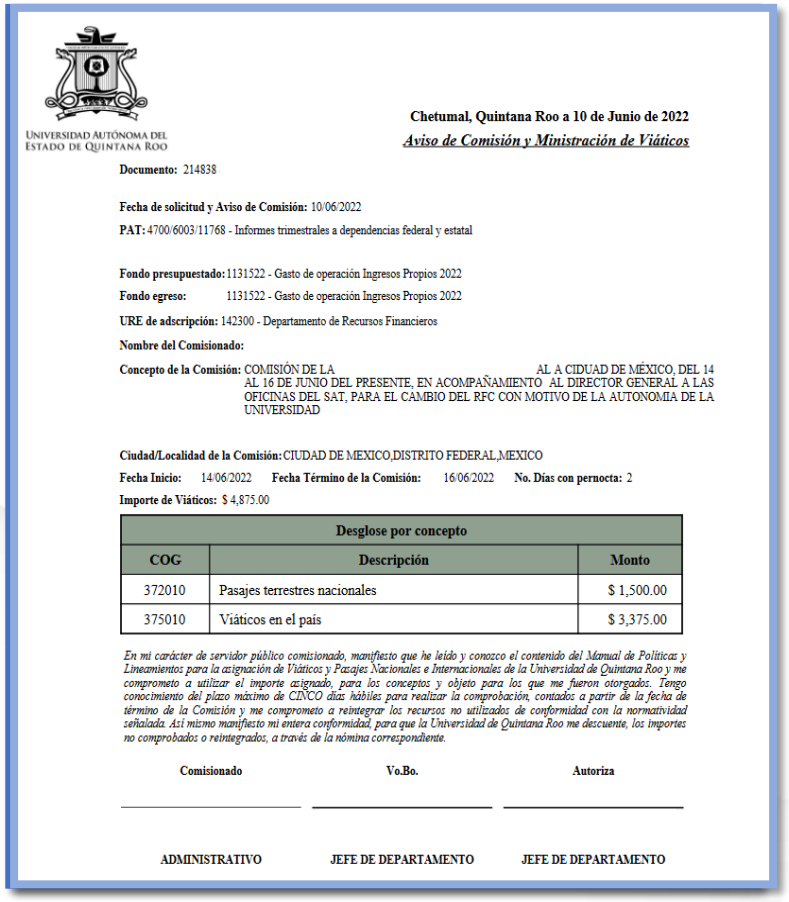
ADMINISTRATIVO

COMPROBACIÓN DE VIÁTICOS

Universidad Autónoma del Estado de Quintana Roo

EJEMPLOS DE DOCUMENTOS:

Aviso de Comisión



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

Chetumal, Quintana Roo a 10 de Junio de 2022

Aviso de Comisión y Ministración de Viáticos

Documento: 214838

Fecha de solicitud y Aviso de Comisión: 10/06/2022

PAT: 4700/6003/11768 - Informes trimestrales a dependencias federal y estatal

Fondo presupuestado: 1131522 - Gasto de operación Ingresos Propios 2022

Fondo egreso: 1131522 - Gasto de operación Ingresos Propios 2022

URE de adscripción: 142300 - Departamento de Recursos Financieros

Nombre del Comisionado:

Concepto de la Comisión: COMISIÓN DE LA AL A CIDUAD DE MÉXICO, DEL 14 AL 16 DE JUNIO DEL PRESENTE, EN ACOMPAÑAMIENTO AL DIRECTOR GENERAL A LAS OFICINAS DEL SAT, PARA EL CAMBIO DEL RFC CON MOTIVO DE LA AUTONOMIA DE LA UNIVERSIDAD

Ciudad/Localidad de la Comisión: CIUDAD DE MEXICO,DISTRITO FEDERAL,MEXICO

Fecha Inicio: 14/06/2022 **Fecha Término de la Comisión:** 16/06/2022 **No. Días con pernocta:** 2

Importe de Viáticos: $ 4,875.00

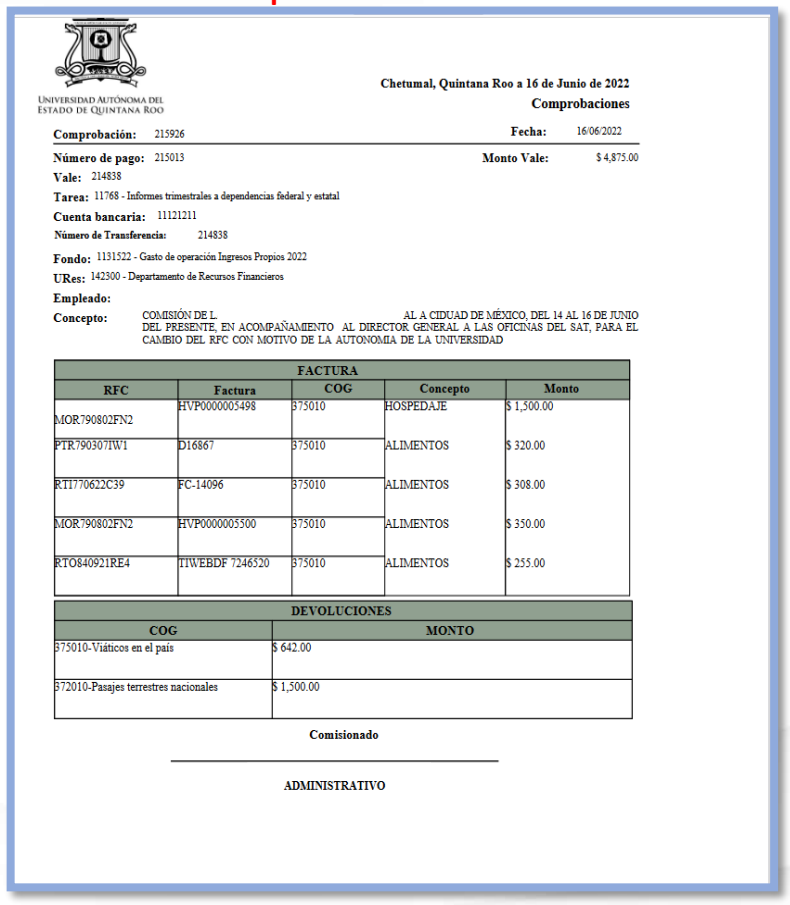
Desglose por concepto		
COG	**Descripción**	**Monto**
372010	Pasajes terrestres nacionales	$ 1,500.00
375010	Viáticos en el país	$ 3,375.00

En mi carácter de servidor público comisionado, manifiesto que he leído y conozco el contenido del Manual de Políticas y Lineamientos para la asignación de Viáticos y Pasajes Nacionales e Internacionales de la Universidad de Quintana Roo y me comprometo a utilizar el importe asignado, para los conceptos y objeto para los que me fueron otorgados. Tengo conocimiento del plazo máximo de CINCO días hábiles para realizar la comprobación, contados a partir de la fecha de término de la Comisión y me comprometo a reintegrar los recursos no utilizados de conformidad con la normatividad señalada. Así mismo manifiesto mi entera conformidad, para que la Universidad de Quintana Roo me descuente, los importes no comprobados o reintegrados, a través de la nómina correspondiente.

Comisionado **Vo.Bo.** **Autoriza**

ADMINISTRATIVO **JEFE DE DEPARTAMENTO** **JEFE DE DEPARTAMENTO**

Comprobación de Comisión



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

Chetumal, Quintana Roo a 16 de Junio de 2022

Comprobaciones

Comprobación: 215926 **Fecha:** 16/06/2022

Número de pago: 215013 **Monto Vale:** $ 4,875.00

Vale: 214838

Tarea: 11768 - Informes trimestrales a dependencias federal y estatal

Cuenta bancaria: 11121211

Número de Transferencia: 214838

Fondo: 1131522 - Gasto de operación Ingresos Propios 2022

URes: 142300 - Departamento de Recursos Financieros

Empleado:

Concepto: COMISIÓN DE L AL A CIDUAD DE MÉXICO, DEL 14 AL 16 DE JUNIO DEL PRESENTE, EN ACOMPAÑAMIENTO AL DIRECTOR GENERAL A LAS OFICINAS DEL SAT, PARA EL CAMBIO DEL RFC CON MOTIVO DE LA AUTONOMIA DE LA UNIVERSIDAD

FACTURA				
RFC	**Factura**	**COG**	**Concepto**	**Monto**
MOR790802FN2	HVP0000005498	375010	HOSPEDAJE	$ 1,500.00
PTR790307IW1	D16867	375010	ALIMENTOS	$ 320.00
RTI770622C39	FC-14096	375010	ALIMENTOS	$ 308.00
MOR790802FN2	HVP0000005500	375010	ALIMENTOS	$ 350.00
RTO840921RE4	TIWEBDF 7246520	375010	ALIMENTOS	$ 255.00

DEVOLUCIONES	
COG	**MONTO**
375010-Viáticos en el país	$ 642.00
372010-Pasajes terrestres nacionales	$ 1,500.00

Comisionado

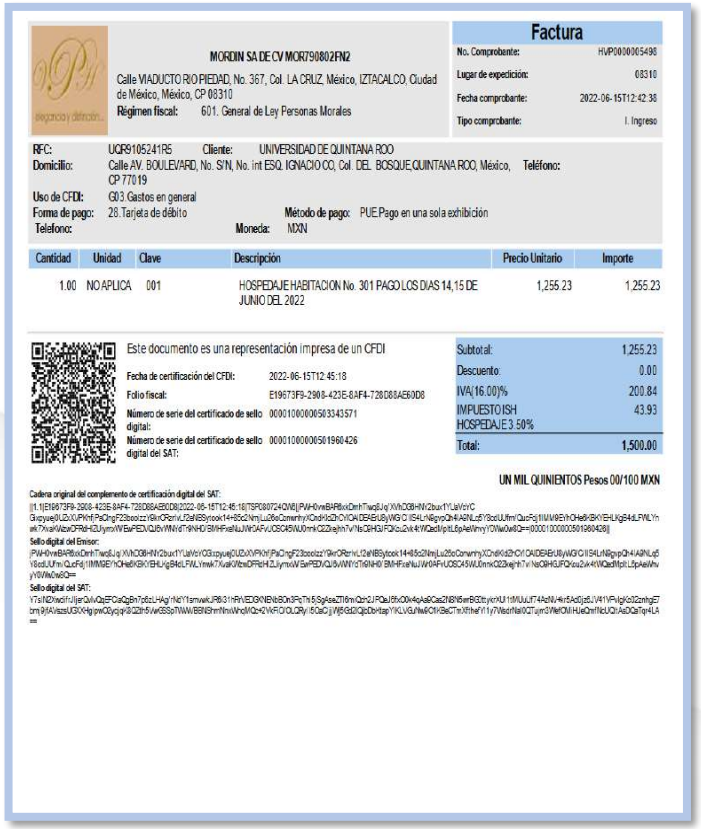
ADMINISTRATIVO

COMPROBACIÓN DE VIÁTICOS

Universidad Autónoma del Estado de Quintana Roo

EJEMPLOS DE DOCUMENTOS:

Factura (CFDI)



MORDIN SA DE CV MOR790802FN2

Calle VIADUCTO RIO PIEDAD, No. 367, Col. LA CRUZ, México, IZTACALCO, Ciudad de México, México, CP 08310

Régimen fiscal: 601. General de Ley Personas Morales

Factura

No. Comprobante:	HVP0000005498
Lugar de expedición:	08310
Fecha comprobante:	2022-06-15T12:42:38
Tipo comprobante:	I. Ingreso

RFC: UQR9105241R5 Cliente: UNIVERSIDAD DE QUINTANA ROO

Domicilio: Calle AV. BOULEVARD, No. S/N, No. int ESQ. IGNACIO CO, Col. DEL BOSQUE,QUINTANA ROO, México, CP 77019 Teléfono:

Uso de CFDI: G03 Gastos en general

Forma de pago: 28.Tarjeta de débito Método de pago: PUE.Pago en una sola exhibición

Telefono: Moneda: MXN

Cantidad	Unidad	Clave	Descripción	Precio Unitario	Importe
1.00	NO APLICA	001	HOSPEDAJE HABITACION No. 301 PAGO LOS DIAS 14,15 DE JUNIO DEL 2022	1,255.23	1,255.23

Este documento es una representación impresa de un CFDI

Fecha de certificación del CFDI: 2022-06-15T12:45:18

Folio fiscal: E19673F9-2908-423E-8AF4-728D88AE60D8

Número de serie del certificado de sello digital: 00001000000503343571

Número de serie del certificado de sello digital del SAT: 00001000000501960426

Subtotal:	1,255.23
Descuento:	0.00
IVA(16.00)%	200.84
IMPUESTO ISH HOSPEDAJE 3.50%	43.93
Total:	1,500.00

UN MIL QUINIENTOS Pesos 00/100 MXN

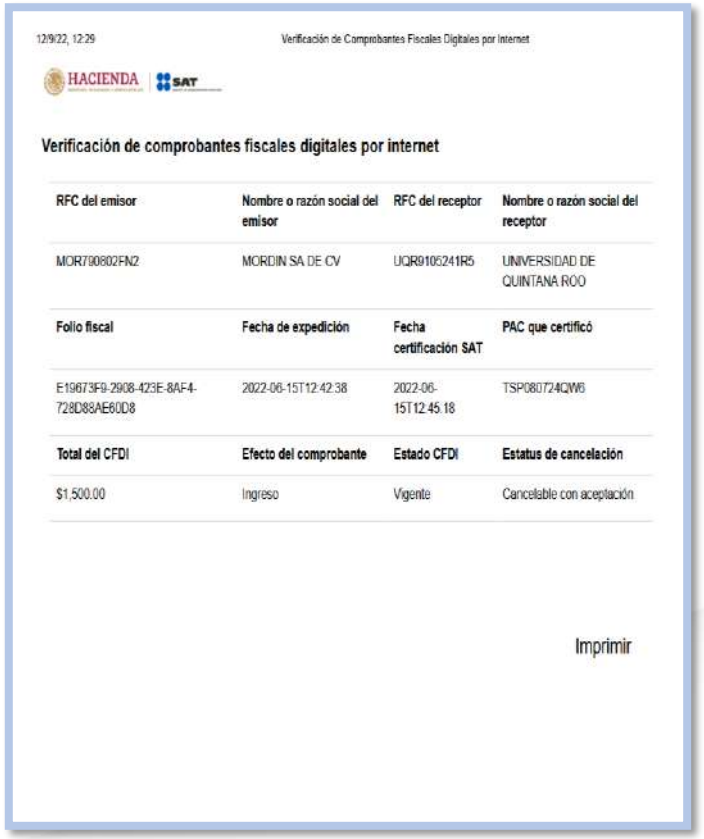
Cadena original del complemento de certificación digital del SAT:

Sello digital del Emisor:

Sello digital del SAT:

Factura (XML)

Verificación



12/9/22, 12:29 Verificación de Comprobantes Fiscales Digitales por Internet

HACIENDA SAT

Verificación de comprobantes fiscales digitales por internet

RFC del emisor	Nombre o razón social del emisor	RFC del receptor	Nombre o razón social del receptor
MOR790802FN2	MORDIN SA DE CV	UQR9105241R5	UNIVERSIDAD DE QUINTANA ROO
Folio fiscal	**Fecha de expedición**	**Fecha certificación SAT**	**PAC que certificó**
E19673F9-2908-423E-8AF4-728D88AE60D8	2022-06-15T12:42:38	2022-06-15T12:45:18	TSP080724QW6
Total del CFDI	**Efecto del comprobante**	**Estado CFDI**	**Estatus de cancelación**
$1,500.00	Ingreso	Vigente	Cancelable con aceptación

Imprimir

COMPROBACIÓN DE VIÁTICOS

Universidad Autónoma del Estado de Quintana Roo

EJEMPLOS DE DOCUMENTOS:

SPEI transferencia (devolución)

SPEI

Fecha de consulta 16 de junio de 2022
Hora de consulta 13:25:35 horas

COMPROBANTE ELECTRÓNICO DE PAGO

Fecha de operación en el SPEI®	16 de junio de 2022	Monto	$ 2,142.00
Fecha de abono en la cuenta beneficiaria*	16 de junio de 2022	IVA	$ 0.00
Hora de abono en la cuenta beneficiaria*	13:25:16 horas	Referencia numérica	5856182
Concepto del pago	DEV 2142	Clave de rastreo	2022061640014TRAPD0049638245O

Ordenante		Beneficiario	
Institución emisora del pago	SANTANDER	Institución receptora del pago	BBVA BANCOMER
Titular de la cuenta		Titular de la cuenta	UNIVERSIDAD DE QUINTANA ROO
RFC/CURP		RFC/CURP	UQR9105241R5
CLABE, Tarjeta de débito, Número de celular	014690567599365784	CLABE, Tarjeta de débito, Número de celular	012690001181318212

*La hora de abono corresponde al huso horario que rige en la Ciudad de México.

Número de Serie del Certificado de Seguridad de la institución receptora del pago

Cadena Original (información del pago):

Sello Digital (firma provista por la institución receptora del pago):

Página 1 de 1

Comisiones Abiertas

QROO.gob.mx

Acompañamiento al Direcor General de Administración a las Oficinas del SAT

Datos Generales

Instancia Gubernamental
Universidad de Quintana Roo
Tipo de servidor publico
No titular
Tipo de responsable del gasto
Comisión con gasto mixto
Ejercicio
2022
Periodo que se reporta
junio
Tipo de viaje
Nacional
Número de personas acompañantes
0
Importe ejercido por el total de acompañantes
0.00

Datos de la comisión

País de origen
México
Estado de origen
Quintana Roo
Ciudad de origen
Chetumal
Municipio de origen
Othón P. Blanco
País de destino
México
Estado de destino
Ciudad de México
Ciudad de destino

Comisiones Abiertas

Ciudad de Mexico
Motivo del encargo o comisión
Acompañar al Director General a realizar el tramite de cambio de Razon social de la Universidad ante las oficinas del SAT
Fecha de salida
2022-06-14
Fecha de regreso
2022-06-16

Datos de la partida

Importe ejercido por partida de pasaje terrestre
0.00
Gasto total en pasaje (aéreo + terrestre)
0.00
Hospedaje
1500.00
Viáticos comprobados
2733.00
Viáticos sin comprobar
642.00
Importe ejercido por partida
1233.00

Viáticos en el país

En caso de que se haya seleccionado la partida 3751 VIÁTICOS EN EL PAÍS, proporcione los siguientes datos:
Alimentación
1233.00
Arrendamiento de Vehículos
0.00
Recurso económico
Estatal
Importe total erogado con motivo del encargo o comisión
2733.00
Importe total no erogado
2142.00
Fecha de entrega del informe
2022-06-16

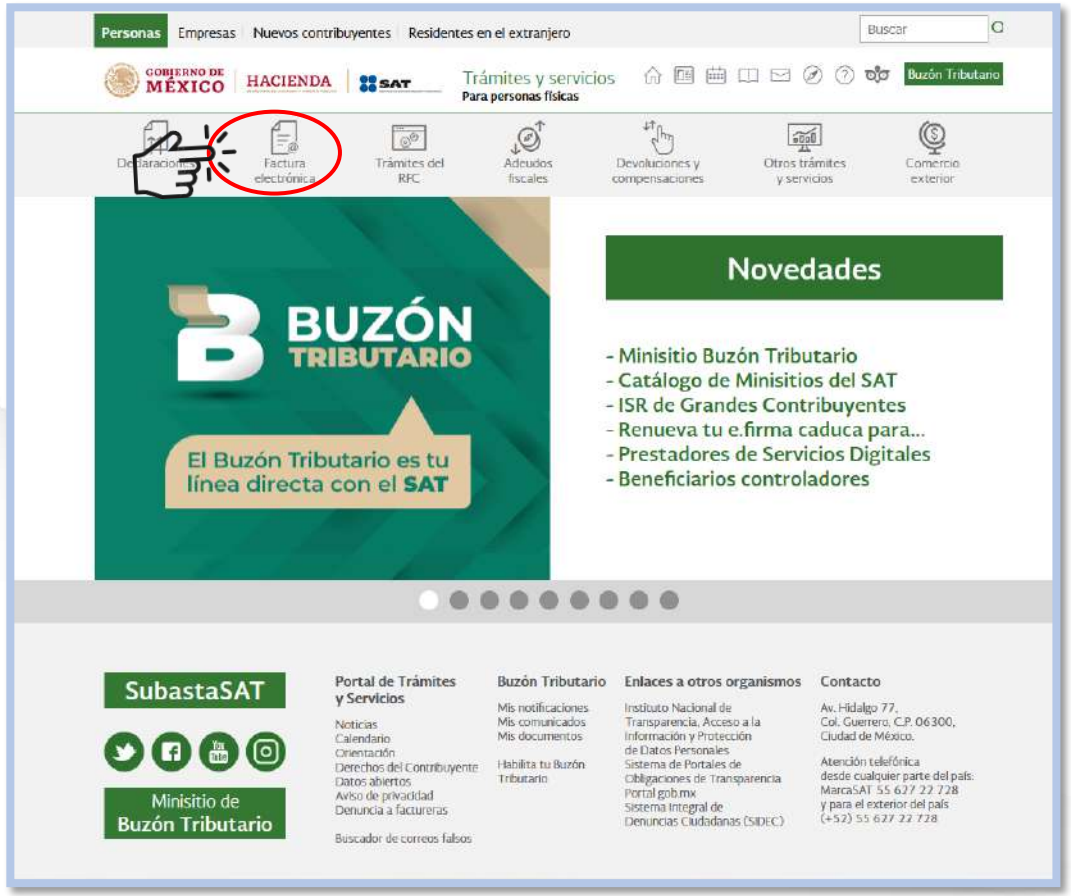
Reportes

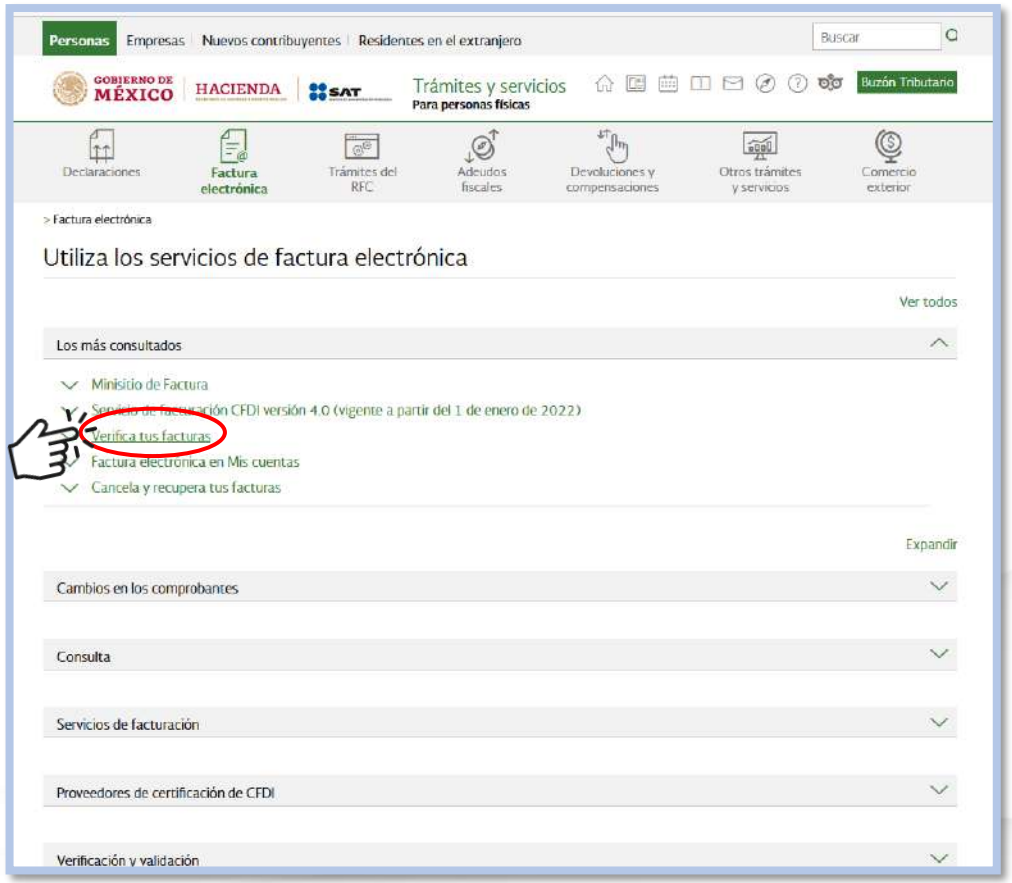
Actividades realizadas
ACUDIR A LAS OFICINAS DEL SAT DE LA CIUDAD DE MÉXICO PARA HACER EL CAMBIO DE RAZÓN SOCIAL DE LA UNIVERSIDAD DE QUINTANA ROO.
Resultados obtenidos

COMPROBACIÓN DE VIÁTICOS

Validación de facturas en SAT

https://www.sat.gob.mx

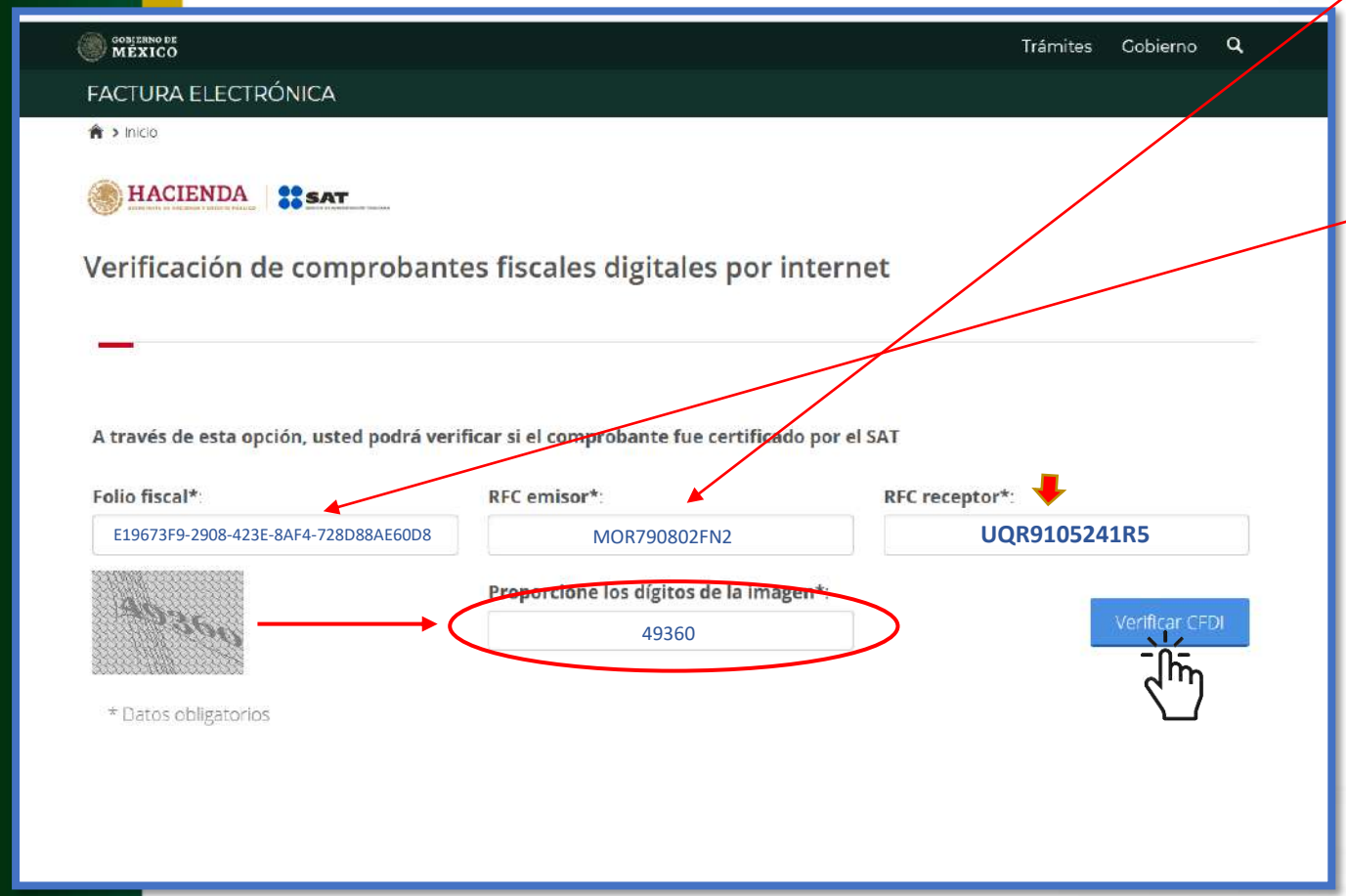


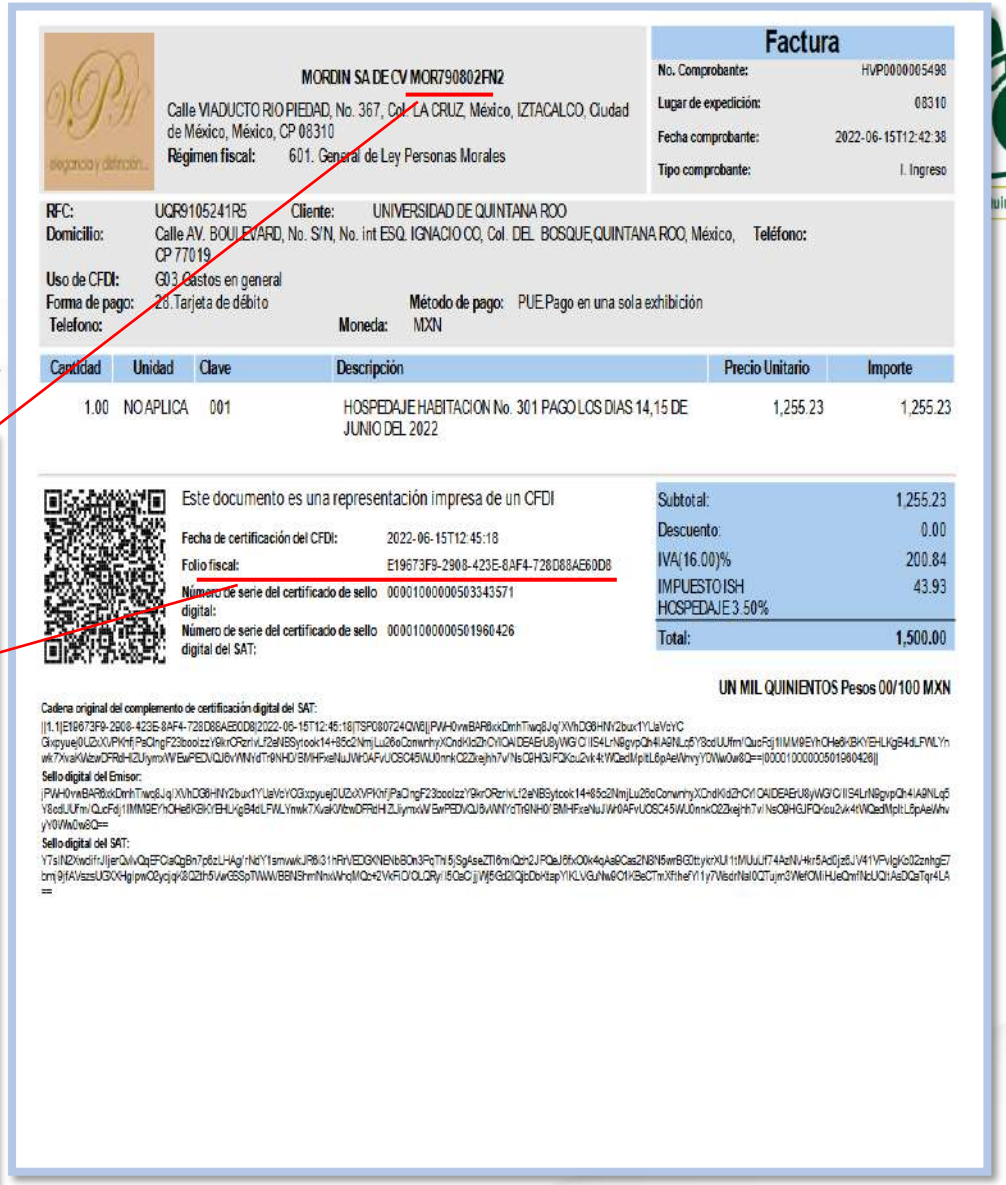


COMPROBACIÓN DE VIÁTICOS

https://www.sat.gob.mx

Validación de facturas en SAT

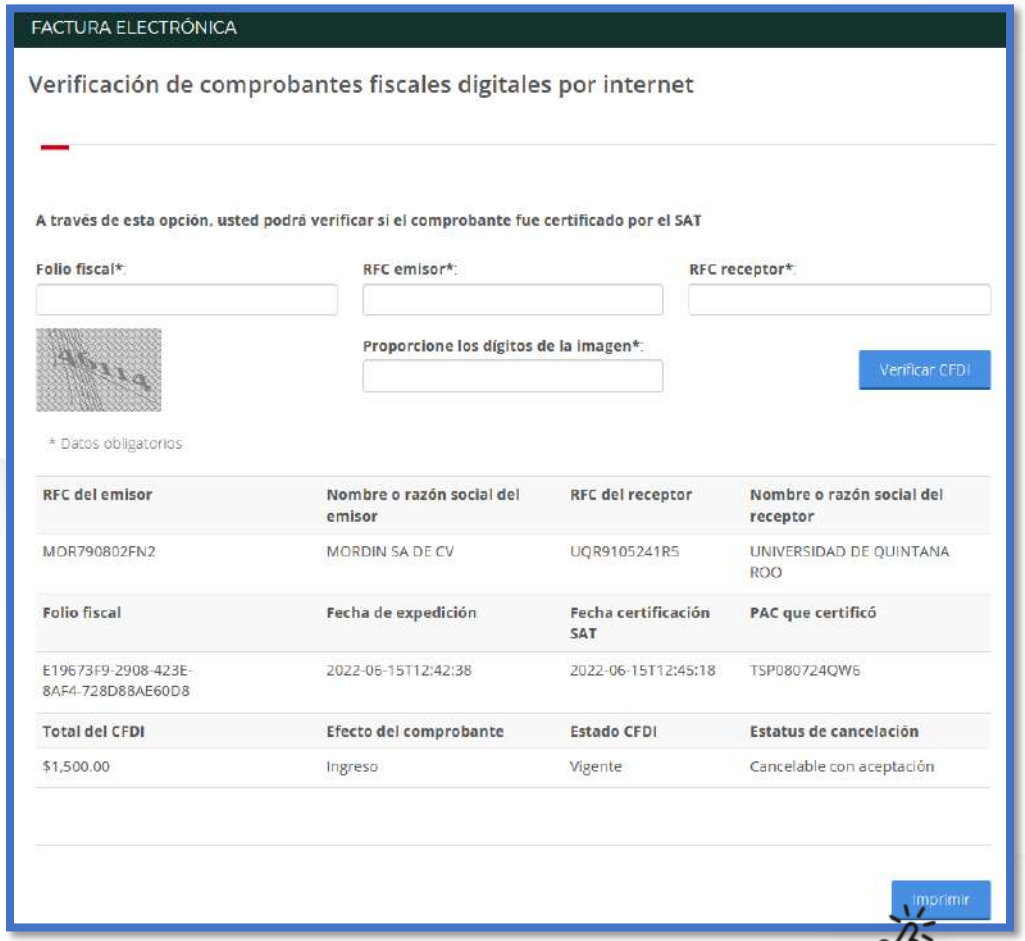


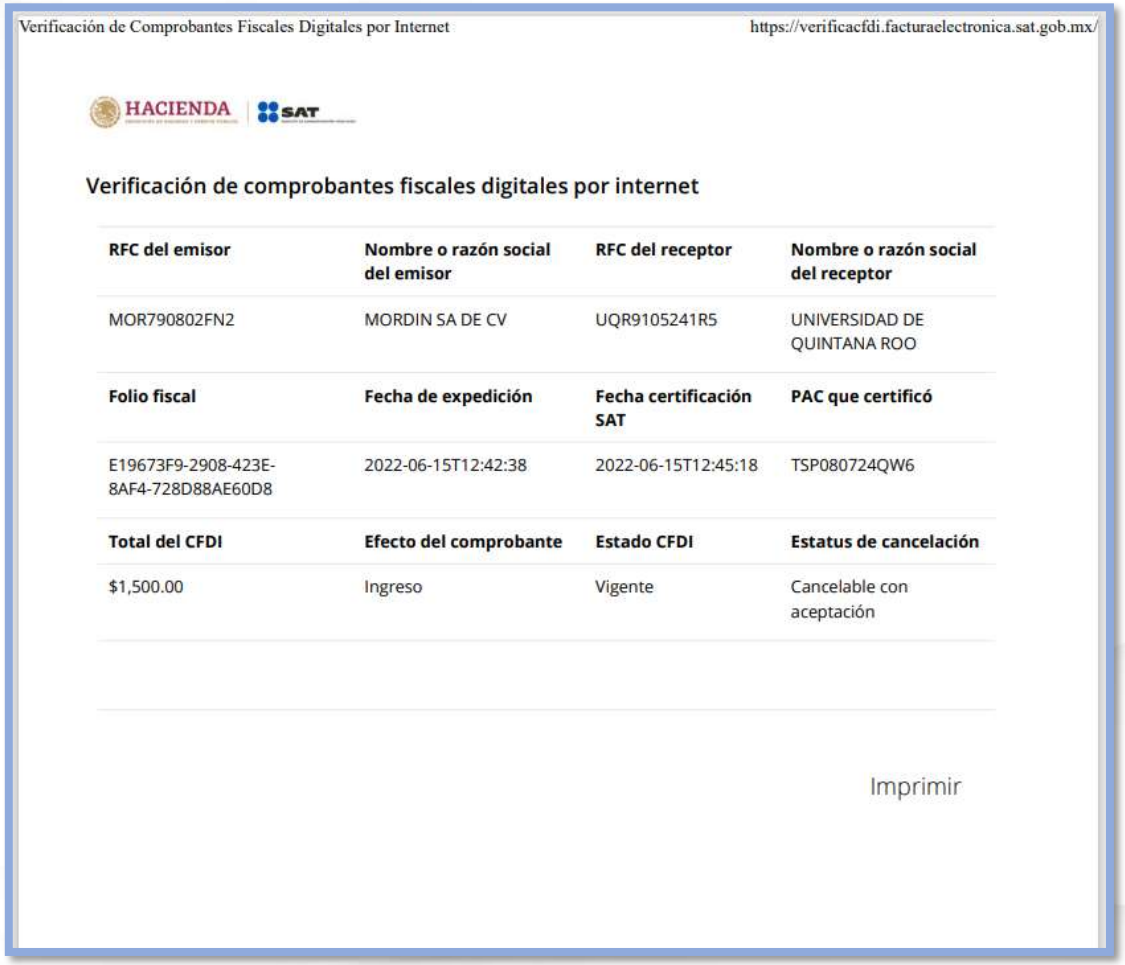


COMPROBACIÓN DE VIÁTICOS

https://www.sat.gob.mx

Validación de facturas en SAT

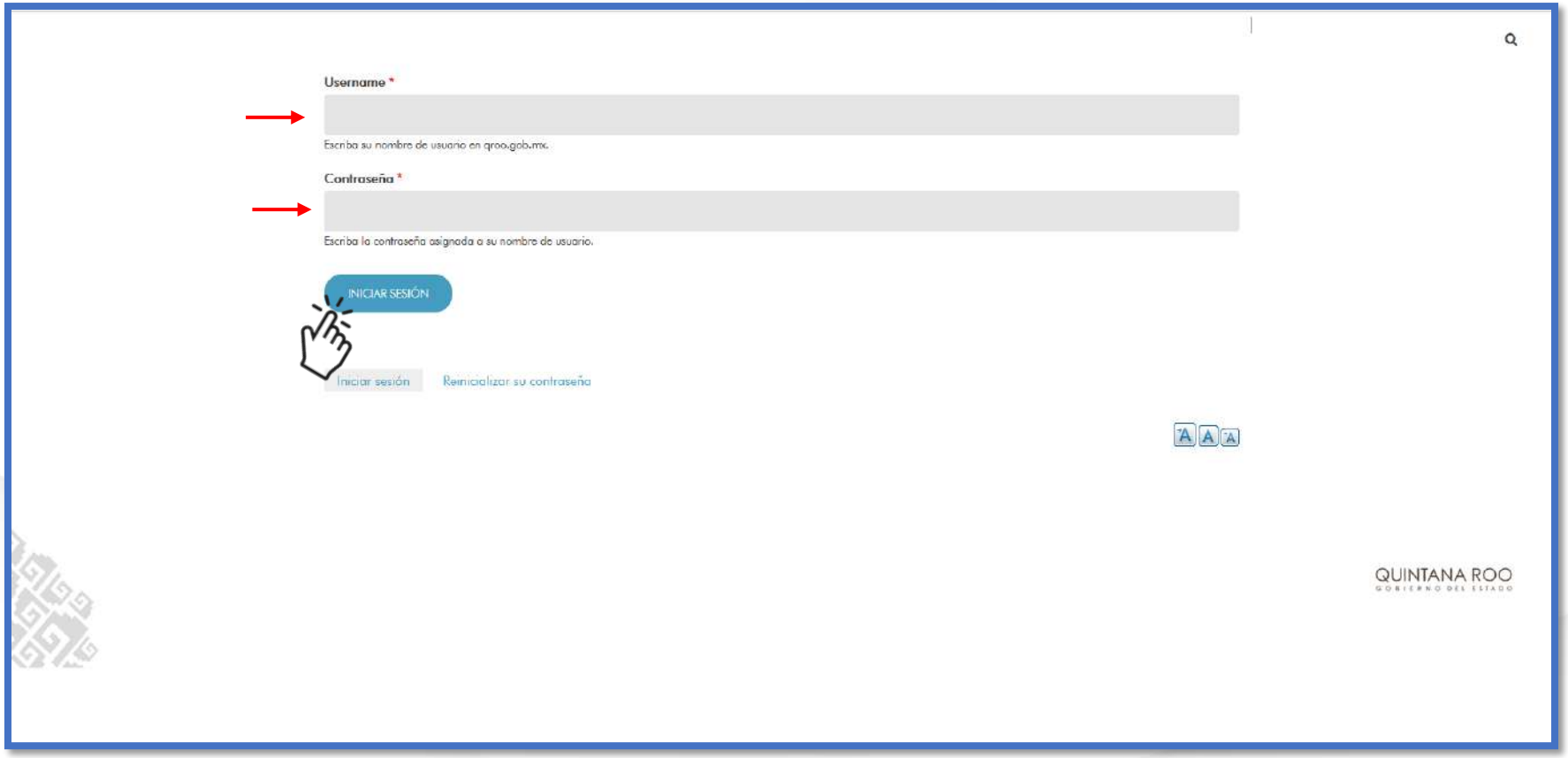




COMPROBACIÓN DE VIÁTICOS

http://qroo.gob.mx/user/login

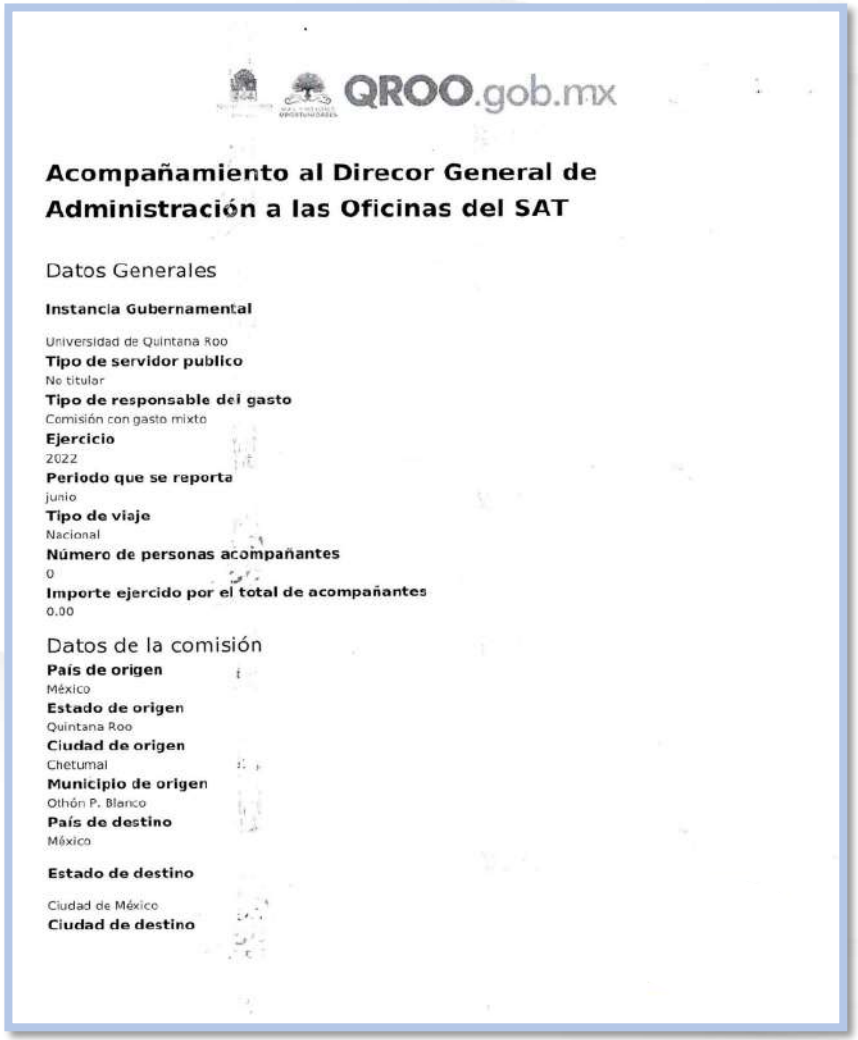
Comisiones Abiertas



COMPROBACIÓN DE VIÁTICOS

http://qroo.gob.mx/user/login

Comisiones Abiertas



QROO.gob.mx

Acompañamiento al Direcor General de Administración a las Oficinas del SAT

Datos Generales

Instancia Gubernamental

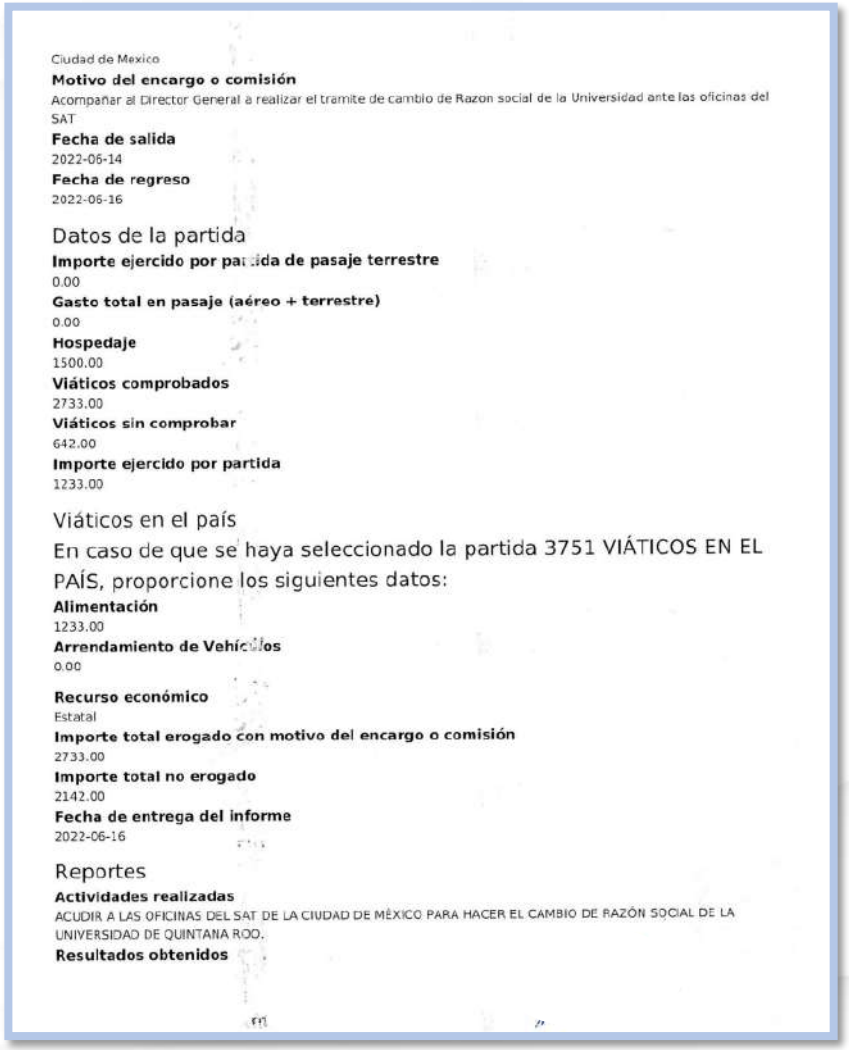
Universidad de Quintana Roo
Tipo de servidor publico
No titular
Tipo de responsable del gasto
Comisión con gasto mixto
Ejercicio
2022
Periodo que se reporta
junio
Tipo de viaje
Nacional
Número de personas acompañantes
0
Importe ejercido por el total de acompañantes
0.00

Datos de la comisión

País de origen
México
Estado de origen
Quintana Roo
Ciudad de origen
Chetumal
Municipio de origen
Othón P. Blanco
País de destino
México

Estado de destino

Ciudad de México
Ciudad de destino



Ciudad de Mexico
Motivo del encargo o comisión
Acompañar al Director General a realizar el tramite de cambio de Razon social de la Universidad ante las oficinas del SAT
Fecha de salida
2022-06-14
Fecha de regreso
2022-06-16

Datos de la partida

Importe ejercido por partida de pasaje terrestre
0.00
Gasto total en pasaje (aéreo + terrestre)
0.00
Hospedaje
1500.00
Viáticos comprobados
2733.00
Viáticos sin comprobar
642.00
Importe ejercido por partida
1233.00

Viáticos en el país

En caso de que se haya seleccionado la partida 3751 VIÁTICOS EN EL PAÍS, proporcione los siguientes datos:

Alimentación
1233.00
Arrendamiento de Vehículos
0.00

Recurso económico
Estatal
Importe total erogado con motivo del encargo o comisión
2733.00
Importe total no erogado
2142.00
Fecha de entrega del informe
2022-06-16

Reportes

Actividades realizadas
ACUDIR A LAS OFICINAS DEL SAT DE LA CIUDAD DE MÈXICO PARA HACER EL CAMBIO DE RAZÓN SOCIAL DE LA UNIVERSIDAD DE QUINTANA ROO.
Resultados obtenidos

COMPROBACIÓN DE VIÁTICOS

Procedimiento
"Comprobación de Viáticos"

Zonas Rurales

- Comunidades rurales
- Pesqueras
- Riviera

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

Chetumal, Quintana Roo a 22 de Julio de 2022

Comprobaciones

Comprobación: 220634 **Fecha:** 22/07/2022

Número de pago: 217623 **Monto Vale:** $ 4,725.00

Vale: 217290

Tarea: 11932 - Operación y ejercicio de la Secretaría de Extensión y vinculación Zona Sur

Cuenta bancaria: 11121207

Número de Transferencia: 217290

Fondo: 1111522 - Gasto de operación Federal 2022

URes: 146510 - Oficina de la Secretaría de Extensión y Vinculación Zona Sur

Empleado: 406089 - G

Concepto: Para aplicar encuestas al estudiantado de nivel medio superior y realizar grupos focales con la comunidad civil, a fin de obtener información sobre el interés y demanda académica en la Zona Maya de Quintana Roo, los días del 4 al 7 de julio de 2022, en los municipios de Felipe Carrillo Puerto, José María Morelos y Tulum, marco de las actividades y con el propósito de contar con el diagnóstico para la creación del Cam Puerto.

FACTURA

RFC	Factura	COG	Concepto	
Recibo simple	000	375010	Consumo de alimentos	$ 339.20
ART130613275	45829	375010	Consumo de alimentos	$ 192.00
Recibo simple	000	375010	Consumo de alimentos	$ 250.00
LLF200227197	684 OTU	375010	Consumo de alimentos	$ 373.00
MEAG890210GQ3	A 658	375010	Consumo de alimentos	$
COKV730622ST3	A 1959	375010	Consumo de alimentos	$
GOAB960529SM3	90111501	375010	Hospedaje	$
EUVJ760319CPA	A-20133	375010	Hospedaje	$
AESD4609246G7	C87722	375010	Consumo de alimentos	$

Comisionad

ADMINISTRATIVO

Universidad Autónoma del Estado de Quintana Roo

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
UNIDAD ACADÉMICA ZONA SUR
COORDINACIÓN

BUENO POR: 350

RECIBI DE LA UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL ESTADO DE QUINTANA ROO, A TRAVES DE _____, LA CANTIDAD DE: trecientos cincuenta pesos 00/mn POR CONCEPTO DE: Consumo de alimentos, EN DOMICILIO Conocido DE LA COMUNIDAD DE: Tepich, CON CODIGO POSTAL 77120 DEL ESTADO DE QUINTANA ROO.

EN ATENCION A LO ESTABLECIDO EN EL MANUAL DE POLITICAS Y LINEAMIENTOS PARA LA ASIGNACION DE VIATICOS Y PASAJES NACIONALES E INTERNACIONALES DE LA UNIVERSIDAD APARTADO 5.4.4 (COMPROBACION DE VIATICOS EN ZONAS RURALES QUE NO CUENTAN CON INFRAESTRUCTURA). DICHAS ACTIVIDADES SE LLEVARON A CABO LOS DIAS 04 AL 07 DE julio DE 2022.

Concepcion
(NOMBRE Y FIRMA DE LA AUTORIDAD DE LA COMUNIDAD)

(SELLO)

COMISARIA EJIDAL • TEPICH, MPIO. FELIPE CARRILLO PTO. Q. ROO

(NOMBRE Y FIRMA DE LA PERSONA PROPIETARIA DEL ESTABLECIMIENTO)
Maria

COMPROBACIÓN DE VIÁTICOS

Para la comprobación de viáticos, es necesario tener los siguientes documentos:

Nota aclaratoria:

El otorgamiento del viático está destina a cubrir hospedaje y alimentación; y particularizando el tema de alimentos, es necesario tener en cuenta lo siguiente:

Trámite Vale de Viáticos

- Se genera en el capítulo 3000 Servicios Generales
- Partida de gasto 37501 Viáticos en el país (cubre asignaciones de hospedaje, alimentación y arrendamientos de vehículos en el desempeño de sus funciones temporalmente fuera del país, por tanto, se naturaleza es el pago por un servicio), en este caso, servicio de alimentos.

Trámite Comprobación del viático

- Se presentan casos donde el comisionado, entrega facturas para comprobar los alimentos con el desglose de los artículos o productos como jugos, papas fritas, galletas, cacahuates, chicles, chocolates, cajas de donas, refrescos, agua, hidratantes, energetizantes, etc,.
- Esta forma de consumir alimentos, propicia que la factura que genere el establecimiento, esté desglosada en **artículos o productos**; por tanto, la naturaleza del gasto se transforma a capítulo 2000 Materiales y Suministros, partida de gasto 22101 Alimentos para el personal institucional (asignaciones destinadas a la adquisición de productos alimenticios y bebidas, en estado natural o envasados para el personal que labora en la institución)

► ***Es decir, se ministra el recurso en un capítulo de gasto y se comprueba en otro distinto, perdiendo de esta manera su naturaleza de viático (alimentos)***.

COMPROBACIÓN DE VIÁTICOS

Para la comprobación de viáticos, es necesario tener los siguientes documentos:

Viáticos (Hospedaje y Alimentación)

Solicitud Viáticos	Cap. 3000 Servicios Generales	Cubre asignaciones de hospedaje, alimentación y arrendamientos de vehículos en el desempeño de sus funciones temporalmente fuera del país (su naturaleza es el pago por un servicio: servicio de alimentos o consumo de alimentos)
	COG 37501 Viáticos en el País	
Comprobación Viáticos	Cap. 2000 Materiales y Suministros	Cubre asignaciones destinadas a la adquisición de productos alimenticios y bebidas, en estado natural o envasados para el personal que labora en la institución
	COG 22101 Alimentos para el personal institucional	

100%
50%
25%
30%
70%

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

Universidad Autónoma del Estado de Quintana Roo

5.- CONCEPTOS DE GASTO QUE NO PROCEDEN EN EL EJERCICIO DEL ORDINARIO U006 (FEDERAL Y ESTATAL)

Dirección General de Administración y Finanzas
Departamento de Recursos Financieros

ANTECEDENTES

- Antes del ejercicio fiscal 2016, las Universidades ejercíamos el gasto en todas las partidas contenidas en el clasificador por objeto del gasto (COG).

- Este comportamiento del gasto se veía influido por el gasto aplicado en los diferentes fondos federales extraordinarios que estuvieron disponibles de 2008 hasta 2021 (Consolidación, Incremento de la Matrícula, Expansión de la Oferta Educativa, Elevar la Calidad, PIFI, PROEXCE y PFCE).

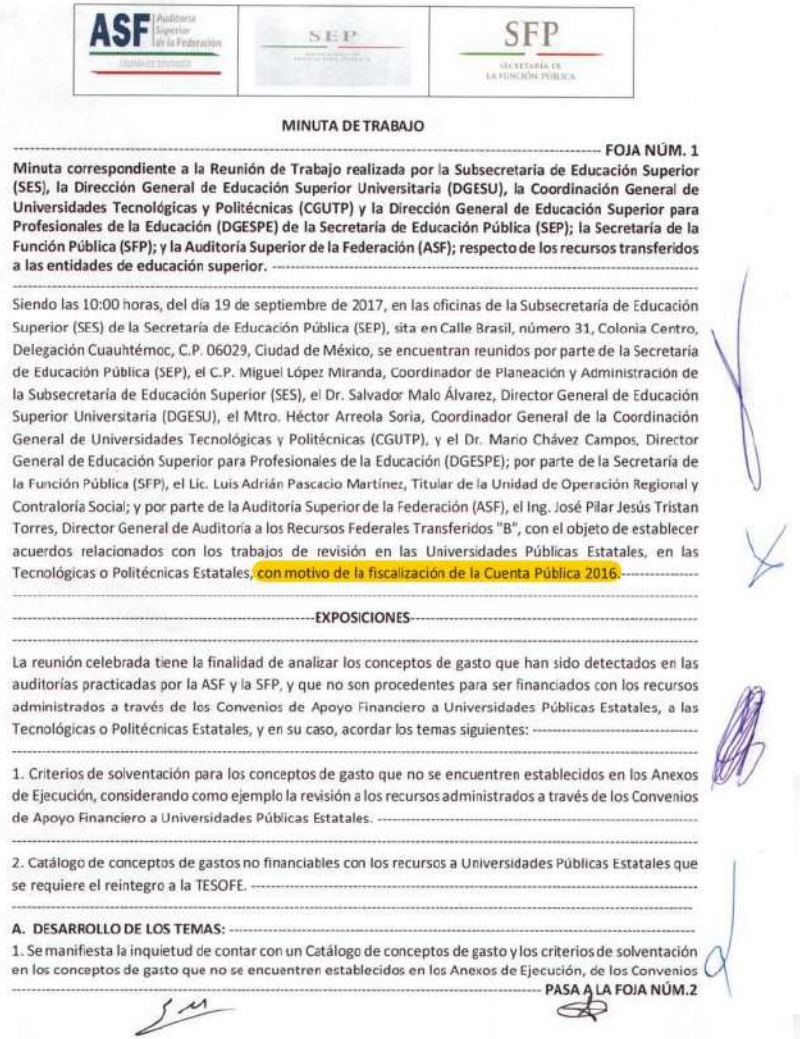
- Estos fondos permitían ejercer recursos en partidas de gasto diversos (cap. 2000, 3000, 4000 y 5000).

- El presupuesto ordinario, se limita al ejercicio en los capítulos 1000, 2000 y 3000 exclusivamente.

ANTECEDENTES

- La Auditoria Superior de la Federación (ASF) a través de su programa de auditorías aplicadas a las Universidades, realizó una serie de observaciones en cuanto al ejercicio del gasto.

- Ante el volumen de observaciones por solventar, y que involucraba a la totalidad de las Universidades, la ASF efectuó reuniones con la Dirección General de Educación Superior Universitaria e Intercultural (DGESUI) y la Secretaria de la Función Pública (SFP), para analizar los conceptos de gasto detectados en las auditorías, y que no son procedentes para ser financiados con el presupuesto ordinario U006. (minuta ASF-DGESUI-SFP)



ASF Auditoría Superior de la Federación | SEP | SFP Secretaría de la Función Pública

MINUTA DE TRABAJO

FOJA NÚM. 1

Minuta correspondiente a la Reunión de Trabajo realizada por la Subsecretaría de Educación Superior (SES), la Dirección General de Educación Superior Universitaria (DGESU), la Coordinación General de Universidades Tecnológicas y Politécnicas (CGUTP) y la Dirección General de Educación Superior para Profesionales de la Educación (DGESPE) de la Secretaría de Educación Pública (SEP); la Secretaría de la Función Pública (SFP); y la Auditoría Superior de la Federación (ASF); respecto de los recursos transferidos a las entidades de educación superior.

Siendo las 10:00 horas, del día 19 de septiembre de 2017, en las oficinas de la Subsecretaría de Educación Superior (SES) de la Secretaría de Educación Pública (SEP), sita en Calle Brasil, número 31, Colonia Centro, Delegación Cuauhtémoc, C.P. 06029, Ciudad de México, se encuentran reunidos por parte de la Secretaría de Educación Pública (SEP), el C.P. Miguel López Miranda, Coordinador de Planeación y Administración de la Subsecretaría de Educación Superior (SES), el Dr. Salvador Malo Álvarez, Director General de Educación Superior Universitaria (DGESU), el Mtro. Héctor Arreola Soria, Coordinador General de la Coordinación General de Universidades Tecnológicas y Politécnicas (CGUTP), y el Dr. Mario Chávez Campos, Director General de Educación Superior para Profesionales de la Educación (DGESPE); por parte de la Secretaría de la Función Pública (SFP), el Lic. Luis Adrián Pascacio Martínez, Titular de la Unidad de Operación Regional y Contraloría Social; y por parte de la Auditoría Superior de la Federación (ASF), el Ing. José Pilar Jesús Tristan Torres, Director General de Auditoría a los Recursos Federales Transferidos "B", con el objeto de establecer acuerdos relacionados con los trabajos de revisión en las Universidades Públicas Estatales, en las Tecnológicas o Politécnicas Estatales, con motivo de la fiscalización de la Cuenta Pública 2016.

EXPOSICIONES

La reunión celebrada tiene la finalidad de analizar los conceptos de gasto que han sido detectados en las auditorías practicadas por la ASF y la SFP, y que no son procedentes para ser financiados con los recursos administrados a través de los Convenios de Apoyo Financiero a Universidades Públicas Estatales, a las Tecnológicas o Politécnicas Estatales, y en su caso, acordar los temas siguientes:

1. Criterios de solventación para los conceptos de gasto que no se encuentren establecidos en los Anexos de Ejecución, considerando como ejemplo la revisión a los recursos administrados a través de los Convenios de Apoyo Financiero a Universidades Públicas Estatales.

2. Catálogo de conceptos de gastos no financiables con los recursos a Universidades Públicas Estatales que se requiere el reintegro a la TESOFE.

A. DESARROLLO DE LOS TEMAS:

1. Se manifiesta la inquietud de contar con un Catálogo de conceptos de gasto y los criterios de solventación en los conceptos de gasto que no se encuentren establecidos en los Anexos de Ejecución, de los Convenios

PASA A LA FOJA NÚM.2

ANTECEDENTES

Dichos recursos de ninguna manera podrán ser erogados para los siguientes conceptos:

- Penas, multas, accesorios y actualizaciones por pagos extemporáneos a terceros institucionales como el SAT, IMSS, ISSSTE entre otros;
- Conciertos artísticos;
- Mantenimiento, construcción y remodelación de bienes inmuebles de ejercicios anteriores;
- Apoyos a equipos deportivos profesionales o semi profesionales;
- Apoyos a sindicatos no pactados en los contratos colectivos de trabajo;
- Servicios de edecanes y maestros de ceremonia, o gastos relacionados con algún evento;
- Servicios de Creatividad, preproducción y producción de publicidad;
- Gastos de orden social y cultural;
- Congresos y Convenciones;
- Renta de mobiliario y mantelería;
- Gastos de Representación;
- Material y eventos deportivos;
- Estudios, formulación y evaluación de proyectos productivos;
- Gastos de propaganda e imagen institucional;

RECOMENDACIONES DE LA DGESUI

Todos aquellos conceptos de gasto que no proceden con el ordinario U006, orientarlos con ***Ingresos Propios*** de la institución.

Ejemplos:

- Apoyos para estudiantes (cap. 4000)
- Eventos deportivos (playeras, números, hidratantes, medallas, trofeos)
- Pancartas, mantas, lonas, souvenir, etc.
- Mantelería, arreglos florales, cubiertos, meseros, etc.
- Cafetería (eventos)
- Fondo revolvente

POR SU ATENCIÓN
GRACIAS