

SFPSECRETARÍA DE
LA FUNCIÓN PÚBLICA**Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación y de Estudios
Avanzados del Instituto Politécnico Nacional****Cédula de Observaciones**Información reservada artículo 13, fracción V y Artículo 14, fracción VI de la LFTAIPG por un
plazo máximo de tres años

Hoja No	1 de 4
Número de auditoría	08/2015
Número de observación:	01
Monto fiscalizable:	5,966 miles
Monto fiscalizado:	609 miles
Monto por aclarar:	N/A
Monto por recuperar:	N/A
Riesgo:	Mediano

Ente: **Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional**Sector: **Educación**Clave: **11085**Área: **Secretaría Administrativa**Clave de programa y descripción de la auditoría: **350 "Viáticos y Pasajes"****OBSERVACIÓN****RECOMENDACIONES****DEFICIENCIAS EN EL OTORGAMIENTO DE VIÁTICOS NACIONALES.**

De un total de 2,304 registros de viáticos y pasajes del ejercicio fiscal 2014, con un monto ejercido de \$5'864,667.11 y un monto comprometido de \$101,428.58, se determinó analizar los viáticos nacionales, los cuales corresponden a total de 773 registros (universo de auditoría) con un monto de \$1'100,496.43 resultante de la sumatoria del monto ejercido y el comprometido, por lo que, se estableció una muestra auditable compuesta por 77 registros de gastos por concepto de viáticos nacionales, que representan el 10% del universo de auditoría, con un monto de \$609,382.35 correspondiente al 55% del universo de auditoría en pesos.

Es importante mencionar, que la Subdirección de Recursos Financieros, mediante oficios Nos. SRF/0184/2015 y SRF/0187/2015 de fechas 17 y 18 de noviembre de 2015, solo proporcionó copias simples de 46 pólizas con documentación soporte. Asimismo, derivado de la revisión a la citada documentación, se detectó que soportan un total de 70 pagos por concepto de viáticos nacionales, los cuales tienen al menos un hallazgo, mismos que se mencionan a continuación:

1. Días efectivos de viáticos**Solicitudes de viáticos sin contemplar días sin pernocta**

De 50 pagos, se solicitó el monto del viático considerando el total de días como efectivos (con pernocta), sin tomar en cuenta un día sin pernocta correspondiente al día del término de la comisión, de conformidad con lo establecido en los numerales 6 primer párrafo 9 de las Normas que regulan los viáticos y pasajes para las comisiones en el desempeño de funciones en la Administración Pública Federal, que a la letra dicen:

"6. Para efectos del otorgamiento de viáticos y pasajes para la realización de comisiones, las dependencias y entidades computarán la duración de cada comisión considerando la fecha del traslado del servidor público desde el lugar de origen hasta la fecha en que éste tenga su regreso. Las dependencias y entidades deberán verificar los días efectivos de comisión reportados por el servidor público."

"9. Cuando para el desempeño de la comisión no se requiera la pernocta del servidor público en el lugar en que realice la misma, la cuota será de hasta el 50% de la cuota asignada a viáticos nacionales en las zonas de la república mexicana más económicas, conforme al grupo jerárquico que corresponda."

Pagos de gastos por concepto de viáticos sin contemplar días efectivos

Se realizaron los pagos de 43 solicitudes de comisión nacional, considerando el total de días como efectivos

CORRECTIVAS:

La Secretaría Administrativa, deberá instruir por escrito a la Subdirección de Recursos Financieros a efecto que proporcioné a este Órgano Interno de Control, el soporte documental que aclare los hallazgos que se enuncian a continuación:

1. Se deberá aclarar el motivo por el cual, de 50 pagos por concepto de viáticos, se emitieron solicitudes de comisiones nacionales con el monto del viático considerando el total de días como efectivos (con pernocta), sin tomar en cuenta un día sin pernocta correspondiente al día del término de la comisión.

Se deberá aclarar el motivo por el cual, se realizaron los pagos de 43 solicitudes de comisiones nacionales con el monto del viático considerando el total de días como efectivos (con pernocta), sin tomar en cuenta un día sin pernocta correspondiente al día del término de la comisión.

2. Se deberá aclarar el motivo por el cual, fueron considerados dentro de la partida 37504 denominada "Viáticos nacionales para servidores públicos en el desempeño de funciones oficiales", 13 pagos registrados por los conceptos observados.

3. De 67 pagos por concepto de viáticos nacionales, se deberá aclarar el motivo del tiempo transcurrido entre la Solicitud de Recursos Financieros y su ministración.

Asimismo, se deberá proporcionar a este Órgano Interno de Control la evidencia documental que acredite las acciones realizadas para el fortalecimiento de los mecanismos de


 LIC. JUANA ALVARADO VARGAS
 AUDITORA

 Fecha de elaboración
 18/12/2015


 C.P. DANIEL MARTÍNEZ VÁZQUEZ
 TITULAR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA



Cédula de Observaciones

Información reservada artículo 13, fracción V y Artículo 14, fracción VI de la LFTAIPG por un plazo máximo de tres años

Hoja No 2 de 4
Número de auditoría 08/2015
Número de observación: 01
Monto fiscalizable: 5,966 miles
Monto fiscalizado: 609 miles
Monto por aclarar: N/A
Monto por recuperar: N/A
Riesgo: Mediano

Ente: Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional	Sector: Educación	Clave: 11085
Área: Secretaría Administrativa	Clave de programa y descripción de la auditoría: 350 "Viáticos y Pasajes"	

OBSERVACIÓN	RECOMENDACIONES
-------------	-----------------

(con pernocta), sin tomar en cuenta un día sin pernocta correspondiente al día del término de la comisión, de conformidad con lo establecido en los numerales 6 primer párrafo 9 de las Normas que regulan los viáticos y pasajes para las comisiones en el desempeño de funciones en la Administración Pública Federal, que a la letra dicen:

"6. Para efectos del otorgamiento de viáticos y pasajes para la realización de comisiones, las dependencias y entidades computarán la duración de cada comisión considerando la fecha del traslado del servidor público desde el lugar de origen hasta la fecha en que éste tenga su regreso. Las dependencias y entidades deberán verificar los días efectivos de comisión reportados por el servidor público."

"9. Cuando para el desempeño de la comisión no se requiera la pernocta del servidor público en el lugar en que realice la misma, la cuota será de hasta el 50% de la cuota asignada a viáticos nacionales en las zonas de la república mexicana más económicas, conforme al grupo jerárquico que corresponda."

2. Gastos no correspondientes a viáticos

De 13 pagos registrados dentro de la partida 37504 denominada "Viáticos nacionales para servidores públicos en el desempeño de funciones oficiales", 1 corresponde a gastos para viáticos de estudiantes; 1 al pago de inscripción de conferencia; 1 a viáticos internacionales (la muestra de auditoría solo comprende viáticos nacionales); 1 a cargo de envío de recursos de la administración del fondo rotatorio; 6 fueron proporcionados para gastos de viáticos para invitados; asimismo de 3 pagos no se localizaron las solicitudes de comisión nacional, lo anterior en desapego a lo establecido en el numeral 1 y 15 de las Normas que regulan los viáticos y pasajes para las comisiones en el desempeño de funciones en la Administración Pública Federal, que a la letra dicen:

"1. Las presentes Normas tienen por objeto establecer las disposiciones generales que regulan los viáticos nacional e internacionales y pasajes para los servidores públicos que sean comisionados por las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal, para el cumplimiento de los objetivos de sus programas o para el desempeño de las funciones que tienen encomendadas."

"15. Los gastos efectuados para el desempeño de las comisiones se justificarán con el Oficio de Comisión y se comprobarán con lo siguiente:"

3. Tiempo transcurrido entre la Solicitud de Recursos Financieros y su ministración

Se observó que de 67 pagos por concepto de viáticos nacionales, transcurrieron de 6 a 253 días entre la

control antes citados.

PREVENTIVAS:

La Secretaría Administrativa, deberá instruir por escrito a la Subdirección de Recursos Financieros, a efecto de fortalecer los mecanismos de control en el otorgamiento de viáticos, consistentes en:

1. La Subdirección de Recursos Financieros deberá instruir a las áreas que intervienen en el proceso de revisión de información y documentos para la autorización y pago de viáticos, a fin de garantizar el uso adecuado de los recursos.

Así como, que ésta ejerza una mayor supervisión para que se proporcione la información y/o documentación completa requerida por este Órgano Interno Control.

2. Se deberá evaluar la conveniencia de modificar el plazo establecido en el Formato "Solicitud de Recursos Financieros para Pago de Viáticos", para la comprobación de los gastos por concepto de viáticos, tomando en cuenta los diez días que se consideran para la emisión del informe de la comisión, y difundirlo a todas Unidades a fin de estandarizar el proceso.

3. El Subdirector de Recursos Financieros, deberá girar las instrucciones pertinentes y por escrito a la Jefa del Departamento de Ejercicio y Control Presupuestal.

Asimismo, se deberá proporcionar a este Órgano Interno de Control la evidencia documental que acredite las acciones realizadas para el fortalecimiento de los mecanismos de control antes citados.

LIC. JUANA ALVARADO VARGAS
AUDITORA

Fecha de elaboración
18/12/2015

C.P. DANIEL MARTÍNEZ VÁZQUEZ
TITULAR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA



Cédula de Observaciones

Información reservada artículo 13, fracción V y Artículo 14, fracción VI de la LFTAIPG por un plazo máximo de tres años

Hoja No 3 de 4
Número de auditoría 08/2015
Número de observación: 01
Monto fiscalizable: 5,966 miles
Monto fiscalizado: 609 miles
Monto por aclarar: N/A
Monto por recuperar: N/A
Riesgo: Mediano

Ente: Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional	Sector: Educación	Clave: 11085
Área: Secretaría Administrativa	Clave de programa y descripción de la auditoría: 350 "Viáticos y Pasajes"	

OBSERVACIÓN	RECOMENDACIONES
-------------	-----------------

recepción de la Solicitud de Recursos Financieros y su ministración.

Derivado a lo anterior, se incumple lo establecido en el ACUERDO por el que se emiten las Disposiciones en Materia de Control Interno y se expide el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno en su ARTÍCULO TERCERO numeral 14 fracción I norma QUINTA, fracción II.3 norma TERCERA elemento a) y numeral 16 fracciones I, II y III:

"14. En el establecimiento y actualización del Sistema de Control Interno Institucional, las dependencias, las entidades a través de sus Titulares y de los servidores públicos que se ubiquen en los diversos niveles de control interno, observarán lo siguiente:

I. NORMAS GENERALES DE CONTROL INTERNO: Los Titulares deberán asegurarse de:

QUINTA. Supervisión y Mejora Continua: Que el Sistema de Control Interno Institucional se supervisa y mejora continuamente en la operación, con el propósito de asegurar que la insuficiencia, deficiencia o inexistencia identificada en la supervisión, verificación y evaluación interna y/o por los diversos órganos de fiscalización, se resuelva con oportunidad y diligencia, dentro de los plazos establecidos de acuerdo a las acciones a realizar, debiendo identificar y atender la causa raíz de las mismas a efecto de evitar su recurrencia.

II.3 OPERATIVO...

TERCERA. Actividades de Control.

a) Existen y operan mecanismos efectivos de control para las distintas actividades que se realizan en su ámbito de competencia, entre otras, registro, autorizaciones, verificaciones, conciliaciones, revisiones, resguardo de archivos, bitácoras de control, alertas y bloqueos de sistemas y distribución de funciones;

16. De conformidad con el ámbito de su competencia y nivel jerárquico, los servidores públicos responsables en cada nivel de Control Interno son los siguientes:

I. ESTRATEGICO: el Titular de la Institución y los servidores públicos del segundo nivel jerárquico;

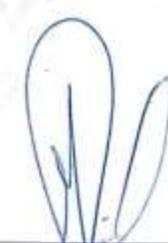
II. DIRECTIVO: los servidores públicos del tercer y cuarto nivel jerárquico, y

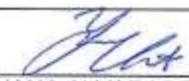
III. OPERATIVO: los servidores públicos del quinto y siguientes niveles jerárquicos de mando medio hasta el de jefe de departamento o equivalente".

Dichos hallazgos se detallan en el anexo 1.

Fecha de Firma:
21/diciembre/2015

Fecha compromiso:
25/febrero/2016





LIC. JUANA ALVARADO VARGAS
AUDITORA

Fecha de elaboración
18/12/2015


C.P. DANIEL MARTÍNEZ VÁZQUEZ
TITULAR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA



SFPSECRETARÍA DE
LA FUNCIÓN PÚBLICA**Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación y de Estudios
Avanzados del Instituto Politécnico Nacional****Cédula de Observaciones**Información reservada artículo 13, fracción V y Artículo 14, fracción VI de la LFTAIPG por un
plazo máximo de tres años

Hoja No	4 de 4
Número de auditoría	08/2015
Número de observación:	01
Monto fiscalizable:	5,966 miles
Monto fiscalizado:	609 miles
Monto por aclarar:	N/A
Monto por recuperar:	N/A
Riesgo:	Mediano

Ente: Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional	Sector: Educación	Clave: 11085
Área: Secretaría Administrativa	Clave de programa y descripción de la auditoría: 350 "Viáticos y Pasajes"	

OBSERVACIÓN**RECOMENDACIONES****4. Formato solicitud de recurso.**

Se observó que el Formato "Solicitud de Recursos Financieros para Pago de Viáticos", no es emitido por las Unidades Foráneas, ya que éstas, solicitan el recurso de manera masiva identificada por partida.

Cabe señalar, que derivado de la revisión del citado formato, se identificó que éste cuenta con un recuadro, que señala lo siguiente:

"El comisionado se obliga a entregar la documentación comprobatoria del gasto realizado, en un periodo no mayor de 8 días naturales contados a partir del término de la comisión, por el total de monto y concepto autorizados o a reembolsar al Cinvestav al saldo no comprobado."

Derivado de lo anterior, y con base en lo establecido en el numeral 16 de las Normas que regulan los viáticos y pasajes para las comisiones en el desempeño de funciones en la Administración Pública Federal, que a la letra dicen:

"16. El servidor público comisionado deberá rendir un informe de la comisión realizada al titular de la unidad administrativa a la que se encuentre adscrito, dentro de los diez días hábiles siguientes a la realización de dicha comisión;"

FUNDAMENTO LEGAL:

ACUERDO por el que se emiten las Disposiciones en Materia de Control Interno y se expide el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno, ARTÍCULO TERCERO numeral 14 fracción I norma QUINTA, fracción II.3 norma TERCERA elemento a) y numeral 16 fracciones I, II y III

Normas que regulan los viáticos y pasajes para las comisiones en el desempeño de funciones en la Administración Pública Federal, numerales 1, 6 primer párrafo, 9, 15 y 16.



Lic. Jesús Corona Uribe
Secretario Administrativo


C. Lidia Barbosa Fernández
Subdirectora de Recursos Financieros


C.P. DANIEL MARTÍNEZ VÁZQUEZ
TITULAR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA


 LIC. JUANA ALVARADO VARGAS
AUDITORA
Fecha de elaboración
18/12/2015

No.	Par	Pardenom	Depdenom	Fecha	Numpol	Concepto	Número de Póliza Contable	Fecha	Concepto Póliza Contable	Benef	Importe Total del Viático	Categoría
1	37501	Viat na/ lab campo	Secretaría Académica	19/08/2014	42004798	REEMBOLSO DE VIÁTICOS POR	C140600598	19/06/2014	PAGO DE VIÁTICOS P/ ASISTIR EN REPRESENTACION DEL DIRECTOR GRAL A	MENDEZ NONELL ILIAN	8,982.00	SECRETARIO ACADEMICO
2	37501	Viat na/ lab campo	Unidad Mérida	14/07/2014	45005753	REEMBOLSO			NO FUE PROPORCIONADO	CINVESTAV	4,804.00	
3	37501	Viat na/ lab campo y superv	Unidad Mérida	15/10/2014	45010138	F.F.C. FONDO 27	C141100112	30/11/2014	PAGO DE REEMBOLSO REVOLVENTE DE COMISION DEL DR. ROMERO HUMBERTO DE COSS GÓMEZ A CINVESTAV	DR. ROMERO HUMBERTO DE COSS GÓMEZ A CINVESTAV	10,134.42	DIRECTOR DE LA UNIDAD
4	37501	Viat na/ lab campo	Unidad	05/08/2014	45003248	REEMBOLSO DE VIÁTICOS POR			NO FUE PROPORCIONADO	CINVESTAV	8,548.01	
5	37504	Viat na/ p/ comis y	Subdir Asuntos Jurídicos	09/08/2014	41005942	G.X.C OPR 3115-14	C140700322	16/07/2014	PAGO DE VIÁTICOS PARA ASISTIR A LA SUBDELEGACIÓN EN SALTILLO AGENCIA	LOPEZ ROJAS MA. CRISTINA	5,100.00	JEFE DE DEPARTAMENTO
6	37504	Viat na/ p/ comis y	Subdir Asuntos Jurídicos	10/07/2014	51005942	G.X.C			NO FUE PROPORCIONADO	LOPEZ ROJAS MA. CRISTINA	5,100.00	
7	37504	Viat na/ p/ comis y	Secretaría Académica	07/02/2014	42001813	COMPROBACION DE LA TRAN1600	C140300550	26/03/2014	PAGO DE VIÁTICOS PARA ASISTIR COMO MIEMBRO DE LA COMISION DE PROMOCION DE LA TRAN1600	COMPROBACION DE LA TRAN1600	10,140.00	INVESTIGADOR SE PROFESOR
8	37504	Viat na/ p/ comis y	Secretaría Académica	06/02/2014	42004092	REEMBOLSO DE VIÁTICOS PARA	C140800473	13/06/2014	CARGO DE TRANSFERENCIA P/VIÁTICOS P/ASISTIR A LAS REUNIONES DE SOLO SE PROPORCIONO POLIZA DE INGRESOS No. C140800137	RAMIREZ BON RAFAEL	11,301.00	INVESTIGADOR CINVESTAV 3C
9	37504	Viat na/ p/ comis y	Secretaría Académica	06/02/2014	42004093	PAGO DE VIÁTICOS POR ASISTENCIA A			PAGO DE REEMBOLSO DE FONDO VIÁTICOS PARA EL INVESTIGADOR DR. CEI LEANDER GASTÓN ABREU GOODGER POR	NAVA ALONSO FABIOLA	7,830.00	
10	37504	Viat na/ p/ comis y func of	Langebio	05/12/2014	45003402	REEMBOLSO DE FONDO REVOLVENTE	C140600516	30/06/2014	VIÁTICOS PARA EL DIRECTOR Y PROFESOR INVESTIGADOR LUIS RAFAEL HERRERA	DR. CEI LEANDER GASTÓN ABREU GASTÓN ABREU LUIS RAFAEL HERRERA	14,022.59	INVESTIGADOR CINVESTAV 3A DIRECTOR Y PROFESOR DIRECTOR Y PROFESOR
11	37504	Viat na/ p/ comis y func of	Langebio	06/02/2014	45003717	REEMBOLSO FONDO ROTATORIO	C140600087		NO SE DISTINGUE LA COPIA DE LA PÓLIZA	CINVESTAV		AUXILIAR DE INVESTIGACIÓN AUXILIAR DE INVESTIGACIÓN
12	37504	Viat na/ p/ comis y func of	Langebio	06/06/2014	45004376	REEMBOLSO FONDO REVOLVENTE	C140790232	31/07/2014	PAGO DE FONDO REVOLVENTE DE LA UNIDAD LANGEBIO MINISTRACIÓN DEL MES VIÁTICOS PARA EL DR. RAFAEL MONTEIL PROFESOR-INVESTIGADOR A MÉXICO, D.F	ANTONIO HERNÁNDEZ	5,862.60	PROFESOR-INVESTIGADOR PROFESOR
13	37504	Viat na/ p/ comis y func of	Unidad Saltillo	11/10/2014	45011230	REEMBOLSO FONDO FUO SALTILLO	C150600756	18/06/2015	PAGO POR REEMBOLSO DE CAJA CHICA PAGO DE VIÁTICOS PARA MATA FUENTES JESSICA A MÉXICO D.F. DEL 14 AL 16 DE PAGO DE VIÁTICOS PARA FERNÁNDEZ LUQUEÑO FABIÁN A TULANCINGO,	MATA FUENTES JESSICA FERNÁNDEZ LUQUEÑO FABIÁN	5,899.01	SECRETARIAL A INVESTIGADOR CINVESTAV 3A
14	37504	Viat na/ p/ comis y func of	Unidad Saltillo	25/11/2014	45011652	REEMBOLSO			NO FUE PROPORCIONADO	CINVESTAV	8,822.01	
15	37504	Viat na/ p/ comis y func of	Unidad Saltillo	25/11/2014	45011672	REEMBOLSO			NO FUE PROPORCIONADO	CINVESTAV	8,103.77	
16	37504	Viat na/ p/ comis y func of	Unidad Mérida	14/07/2014	45005753	REEMBOLSO			PAGO DE VIÁTICOS PARA UNIDAD MÉRIDA NO SE PROPORCIONO LA COPIA DE LA PÓLIZA	CINVESTAV		
17	37504	Viat na/ p/ comis y func of	Unidad Mérida	21/07/2014	45006172	REEMBOLSO			NO FUE PROPORCIONADO	CINVESTAV	8,665.57	
18	37504	Viat na/ p/ comis y func of	Unidad Mérida	22/07/2014	45006197	REEMBOLSO			NO FUE PROPORCIONADO	CINVESTAV	22,278.01	
19	37504	Viat na/ p/ comis y func of	Unidad Mérida	18/06/2014	45006846	F.F.C. NUMERO 14			NO FUE PROPORCIONADO	CINVESTAV	12,095.76	
20	37504	Viat na/ p/ comis y func of	Unidad Mérida	22/08/2014	45007195	F.F.C. FONDO 18			NO FUE PROPORCIONADO	CINVESTAV	13,202.29	
21	37504	Viat na/ p/ comis y func of	Unidad Mérida	06/01/2014	45007197	F.F.C. FONDO 19			NO FUE PROPORCIONADO	CINVESTAV	10,194.30	
22	37504	Viat na/ p/ comis y func of	Unidad Mérida	10/01/2014	45009205	F.F.C. FONDO 24	C141000363	31/10/2014	PAGO DE REEMBOLSO DE FONDO VIÁTICOS DEL DR. LUIS ARIAS REYES COMISIÓN A POMUCH, CAMPECHE DEL 03 VIÁTICOS A MARIA VICTORIA PATINO SUÁREZ COMISIÓN AL D.F. DEL 5 AL 9 DE VIÁTICOS AL DR. JOSE PASCUAL BARTOLO PÉREZ COMISIÓN A CANCÚN QUINTANA PÉREZ COMISIÓN A CANCÚN QUINTANA VIÁTICOS A LA DRA. MARIA TERESA CASTILLO BURQUETE, COMISIÓN A SAN	DR. LUIS ARIAS REYES MARIA VICTORIA PATINO SUÁREZ DR. JOSE PASCUAL BARTOLO PASCUAL TERESA	26,213.03	AUXILIAR DE INVESTIGACIÓN AUXILIAR DE INVESTIGACIÓN INVESTIGADOR TITULAR INVESTIGADOR CINVESTAV3B
23	37504	Viat na/ p/ comis y func of	Unidad Mérida	11/01/2014	45010819	F.F.C FONDO 32			NO FUE PROPORCIONADO	CINVESTAV	17,008.26	
24	37504	Viat na/ p/ comis y func of	Unidad Mérida	11/01/2014	45010874	F.F.C. FONDO 34	C141100412	30/11/2014	PAGO DEL FONDO REVOLVENTE DE LA COMISION DE LA DRA. JULIA ELENA FRAGA A CAMPECHE, QUINTANA ROO Y YUCATÁN DEL 01 AL 05 Y DEL 22 AL 24 DE MARZO, DEL 21 AL 26 DE MAYO, DEL 31 DE MAYO AL 02 DE JUNIO DEL 26 AL 28 DE JULIO DE COMISION DE LA DRA. JULIA ELENA FRAGA A CDZUMEL, QUINTANA ROO DEL 18 AL 22 COMISION DE LA DRA. JULIA ELENA FRAGA A LA RIVIERA MAYA, QUINTANA ROO DEL 9 COMISION DE LA DRA. JULIA ELENA FRAGA A CAMPECHE, CAMPECHE DEL 24 AL 25	DR. JULIA ELENA FRAGA DR. JULIA ELENA FRAGA DR. JULIA ELENA FRAGA DR. JULIA ELENA FRAGA	3,879.41	PROFESOR INVESTIGADOR CINVESTAV 3 A PROFESOR INVESTIGADOR PROFESOR INVESTIGADOR PROFESOR INVESTIGADOR
25	37504	Viat na/ p/ comis y func of	Unidad Mérida	06/10/2014	45204371	PAGO F. AFFA4896			NO FUE PROPORCIONADO	AGENCIA DE	21,688.39	
26	37504	Viat na/ p/ comis y func of	Unidad Mérida	13/09/2014	43908454	F. AFFA8433			NO FUE PROPORCIONADO	CINVESTAV	6,648.20	
27	37504	Viat na/ p/ comis y func of	Unidad Querétam	07/10/2014	45005759	REEMB FONDO			NO FUE PROPORCIONADO	CINVESTAV	9,526.72	
28	37504	Viat na/ p/ comis y func of	Unidad Querétam	07/11/2014	45005862	PAGO REEMB. FONDO REVOLVENTE	C140700642	31/07/2014	PAGO DEL FONDO REVOLVENTE DE CAJA VIÁTICOS DE ALFONSO REYNOSO FLORES PARA MÉXICO D.F., EL 14 DE MAYO DE VIÁTICOS DEL DR. JUAN MUÑOZ SALDAÑA PARA MÉXICO D.F., EL 12 DE FEBRERO DE VIÁTICOS DE LA C.P. SONIA GUADALUPE AMARO PARA ASISTENCIA LA VIÁTICOS DE LA C.P. SUSANA RUGERIO BASURTO PARA ASISTENCIA LA VIÁTICOS DEL DR. ALBERTO HERRERA GÓMEZ A MÉXICO D.F. DEL 28 AL 31 DE VIÁTICOS DEL DR. ALBERTO HERRERA GÓMEZ A MÉXICO D.F. DEL 2 AL 4 DE VIÁTICOS DEL DR. ALEJANDRO MANZANO RAMÍREZ A CIUDAD AJARA, JAL DEL 30 AL VIÁTICOS DEL DR. RAFAEL RAMÍREZ BON HERNÁNDEZ DEL 08 AL 12 DE	ALFONSO REYNOSO DR. JUAN MUÑOZ SALDAÑA C.P. SONIA GUADALUPE RUGERIO C.P. SUSANA RUGERIO DR. ALBERTO HERRERA GÓMEZ DR. ALBERTO HERRERA GÓMEZ DR. ALEJANDRO MANZANO RAMÍREZ BON DR. RAFAEL RAMÍREZ BON	5,444.45	SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO PROFESOR / INVESTIGADOR NO. DE CONTROL 5161 NO. DE CONTROL 8302 INVESTIGADOR TITULAR INVESTIGADOR TITULAR TITULAR

29	37504	Funcion	Unidad	16/07/2014	45005980	REEMB. FONDO REVOLVENTE	C141000263	31/10/2014	PROKHOROV A CANCUN, QUINTANA ROO VIATICOS PARA EL DR. LUIS GERARDO TRAPAGA A SAN JUAN DEL RIO, QUERETARO Y MEXICO D.F. EL 27 AL 30 DE	PROKHOROV DR. LUIS GERARDO TRAPAGA		TITULAR
									NO FUE PROPORCIONADO		14,378.13	
30	37504	Viat. nat.	Unidad	12/02/2014	45011826	PAGO DE FONDO			NO FUE PROPORCIONADO	REYNOSO	14,378.13	
31	37504	Viat. nat.	Unidad	12/02/2014	45011826	PAGO DE FONDO			NO FUE PROPORCIONADO	REYNOSO	14,378.13	
32	37504	Viat. nat.	Unidad	12/01/2014	45011831	PAGO DE			NO FUE PROPORCIONADO	REYNOSO	8,124.52	
33	37504	Viat. nat.	Unidad	12/03/2014	45011890	PAGO DEL FONDO			NO FUE PROPORCIONADO	REYNOSO	13,455.01	
34	37504	Viat. nat.	Unidad	21/11/2014	45811585	PAGO DE FACTURA			NO FUE PROPORCIONADO	HOTEL IMPALA	30,062.00	
35	37504	Viat. nat.	Unidad	12/02/2014	45011826	REEMBOLSO DE GASTOS DE VIATICOS PARA ASISTIR AL CONGRESO NACIONAL DE CIENCIAS	C141000263	31/10/2014	PAGO DE VIATICOS PARA ASISTIR AL LVIII CONGRESO NACIONAL DE CIENCIAS	MALDONADO JOSE	5,880.00	INVESTIGADOR
36	37504	Viat. nat.	Unidad	12/02/2014	45011826	REEMBOLSO DE GASTOS DE VIATICOS PARA ASISTIR AL CONGRESO NACIONAL DE CIENCIAS	C141000263	31/10/2014	PAGO DE VIATICOS PARA ASISTIR AL LVIII CONGRESO NACIONAL DE CIENCIAS	MALDONADO JOSE	5,880.00	INVESTIGADOR
37	37504	Viat. nat.	Investigacione	18/02/2014	55000534	G.X.C. VIATICOS REEMBOLSO DE			NO FUE PROPORCIONADO	ALVAREZ	6,106.50	
38	37504	Viat. nat.	Farmacobiolog	10/01/2014	45008980	REEMBOLSO DE VIATICOS PARA IR	C141000395	17/10/2014	PAGO DE VIATICOS P/ ASISTIR AL LVIII CONGRESO NACIONAL DE CIENCIAS	GRANDES SOTO VINICIO	4,873.58	INVESTIGADOR 3C
39	37504	Viat. nat.	Farmacobiolog	26/08/2014	55007060	REEMBOLSO DE VIATICOS PARA	C140800447	28/08/2014	PAGO DE VIATICOS PARA ASISTIR AL CONGRESO NACIONAL DE CIENCIAS	VILLALON HERRERA	5,220.00	INVESTIGADOR 3F
40	37504	Viat. nat.	Unidad	04/01/2014	45002163	REEMB. FONDO			NO FUE PROPORCIONADO	CINVESTAV	6,770.20	
41	37504	Viat. nat.	Unidad	20/08/2014	45008869	REEMB. FONDO			NO FUE PROPORCIONADO	CINVESTAV	8,679.57	
42	37504	Viat. nat.	Unidad	18/09/2014	45008747	REEMBOLSO			NO FUE PROPORCIONADO	CINVESTAV	6,850.00	
43	37504	Viat. nat.	Unidad	12/02/2014	45011826	REEMBOLSO DE GASTOS DE VIATICOS PARA ASISTIR AL CONGRESO NACIONAL DE CIENCIAS	C141000263	31/10/2014	PAGO DE VIATICOS PARA ASISTIR AL LVIII CONGRESO NACIONAL DE CIENCIAS	MALDONADO JOSE	5,880.00	INVESTIGADOR
44	37504	Viat. nat.	Unidad	12/02/2014	45011826	REEMBOLSO DE GASTOS DE VIATICOS PARA ASISTIR AL CONGRESO NACIONAL DE CIENCIAS	C141000263	31/10/2014	PAGO DE VIATICOS PARA ASISTIR AL LVIII CONGRESO NACIONAL DE CIENCIAS	MALDONADO JOSE	5,880.00	INVESTIGADOR
45	37504	Viat. nat.	Unidad	12/02/2014	45011826	REEMBOLSO DE GASTOS DE VIATICOS PARA ASISTIR AL CONGRESO NACIONAL DE CIENCIAS	C141000263	31/10/2014	PAGO DE VIATICOS PARA ASISTIR AL LVIII CONGRESO NACIONAL DE CIENCIAS	MALDONADO JOSE	5,880.00	INVESTIGADOR
46	37504	Viat. nat.	Fisica	10/01/2014	46009281	REEMBOLSO DE VIATICOS PARA			NO FUE PROPORCIONADO	GUREVICH	7,840.00	
47	37504	Viat. nat.	Unidad	20/08/2014	45008869	REEMBOLSO DE VIATICOS PARA			NO FUE PROPORCIONADO	SCHEIDT	6,000.00	
48	37504	Viat. nat.	Fisica	08/11/2014	56008603	G. X.C. VIATICOS NAL	C140800219	12/08/2014	PAGO DE VIATICOS PASIAS, A CONGRESO DEL 17-22/08/14 EN CANCUN QUINTANA	GUREVICH GENRILOVICH	5,880.00	INVESTIGADOR
49	37504	Viat. nat.	Fisica	10/01/2014	56009200	G. X.C. VIATICOS NAL			NO FUE PROPORCIONADO	OVANDO	6,090.00	
50	37504	Viat. nat.	Quimica	10/01/2014	46008814	REEMBOLSO DE VIATICOS, CANCUN	C141100053	04/11/2014	PAGO DE VIATICOS PASISTIR Y PARTICIPAR EN EL XXIII INTERNACIONAL	CALAMINICI PATRICIA	8,820.00	INVESTIGADOR TITULAR
51	37504	Viat. nat.	Matemáticas	09/08/2014	46004170	REEMBOLSO DE VIATICOS PARA			NO FUE PROPORCIONADO	COMPROBACION	8,820.00	
52	37504	Viat. nat.	Matemáticas	10/09/2014	46005421	COMPROBACION TRAN9925	C140800302	15/08/2014	PAGO DE VIATICOS POR ASISTIR A PARTICIPAR EN LA SECCION DE TEORIA DE	COMPROBACION TRAN9925	9,960.00	INVESTIGADOR CINVESTAV 3B
53	37504	Viat. nat.	Matemáticas	12/09/2014	46008012	COMPROBACION TRAN10071	C150500854	20/05/2015	PAGO DE VIATICOS DR PORTER KAMLIN MICHAEL EN DURANGO DEL 25 DE	COMPROBACION TRAN10071	5,312.99	INVESTIGADOR CINVESTAV 3C
54	37504	Viat. nat.	Matemáticas	06/06/2014	56004170	COMPROBAR	C140600406	12/06/2014	PAGO DE TRANSFERENCIA PARA PARTICIPAR EN XXIII INTERNACIONAL	VALENCIA OLETA CARLOS	8,820.00	INVESTIGADOR CINVESTAV 3B
55	37504	Viat. nat.	Fisiologia	10/01/2014	46006720	COMPROBAC. DE			NO FUE PROPORCIONADO	COMPROBAC. DE	8,700.00	
56	37504	Viat. nat.	Fisiologia, Biofis y Neuroc	15/09/2014	46038375	REEMBOLSO DE VIATICOS NAL	C141000536	23/10/2014	PAGO DE LA FACT. B5378 VIATICOS A PROFESORES Y ESTUDIANTES PASISTIR	MENDOZA GARRIDO MARIA DELGADO	7,470.00	PROFESOR INVESTIGADOR
57	37504	Viat. nat.	Fisiologia	11/03/2014	46019922	REEMBOLSO DE VIATICOS NAL			NO FUE PROPORCIONADO		6,090.00	
58	37504	Viat. nat.	Fisiologia, Biofis y Neuroc	14/08/2014	56006720	G. X.C. VIATICOS NAL	C140800275	15/08/2014	PAGO DE VIATICOS PASISTIR AL LVIII CONGRESO NACIONAL DE CIENCIAS	FLORAN GARDUÑO	8,700.00	INVESTIGADOR TITULAR
59	37504	Viat. nat.	Biología Celular	10/01/2014	46009034	REEMBOLSO DE VIATICOS PARA	C141000711	29/10/2014	PAGO DE VIATICOS A LA DRA. GUADALUPE BEYES CRUZ PARA ASISTIR AL XXX INSTITUTO	REYES CRUZ GUADALUPE	6,090.00	INVESTIGADOR CINVESTAV 3C
60	37504	Viat. nat.	Biología	23/03/2014	56001975	REEMBOLSO DE VIATICOS PARA			NO FUE PROPORCIONADO		9,792.72	
61	37504	Viat. nat.	Farmacología	10/01/2014	46009082	REEMB. JALISCO	C141100570	24/11/2014	PAGO DE LA FACTURA A960 DE LA SOCIEDAD MEXICANA DE BIQUIMICA A.C.	VAZQUEZ PRADO JOSE	8,090.00	PROFESOR INVESTIGADOR
62	37504	Viat. nat.	Farmacología	19/08/2014	56006749	G.TOS X COMP OAXACA	C140800337	20/08/2014	PAGO DE VIATICOS PASIAS, A CONGRESO DEL 31/08/14 AL 05/09/14 EN OAXACA, OAX.	SANCHEZ RODRIGUEZ	5,220.00	INVESTIGADOR TITULAR 3E
63	37504	Viat. nat.	Toxicología	20/11/2014	46007937	COMP. SEGUIN			NO FUE PROPORCIONADO	BARBER OLIVIER	6,090.00	
64	37504	Viat. nat.	Infección y Patog.	17/02/2014	46000587	VIATICOS A	C140200217	21/02/2014	PAGO DE VIATICOS PASISTIR A KEYSTONE SYMPOSIA ON MOLECULAR AND CELLULAR	HERNANDEZ HERNANDEZ	5,220.00	PROFESOR TITULAR
65	37504	Viat. nat.	Biotecnol y Bioingeniería	17/06/2014	46004834	REEM. PARA ASISTENCIA AL CONGRESO NACIONAL DE CIENCIAS	C140600305	18/06/2014	PAGO DE VIATICOS PASISTIR AL INTERNACIONAL MEXICAN CONGRESS ON	DOMINGUEZ BOCANEGRA	8,880.00	AUXILIAR DE INVESTIGACION
66	37504	Viat. nat.	Sec	11/07/2014	46008813	REEMBOLSO DE VIATICOS PARA			NO FUE PROPORCIONADO	KONTOROVICH	5,220.00	
67	37504	Viat. nat.	Sec Elec Edo Sólido	09/10/2014	46007781	REEMBOLSO DE VIATICOS	C150500588	31/05/2015	PAGO DEL PASIVO GENERADO CON LA POLIZA C141210B-03 CORRESPONDIENTE A	MALDONADO ALVAREZ JOSE	5,850.00	INVESTIGADOR CINVESTAV 3C
68	37504	Viat. nat.	Sec Elec Edo Sólido	09/09/2014	46007782	VIATICOS	C141000321	16/10/2014	PAGO DE VIATICOS PASISTIR AL XIII INT. MAT. RESEARCH CONG. EN CD DE CANCUN	OLVERA AMADOR MARIA DE LA LUZ	6,880.86	INVESTIGADOR CINVESTAV 3C
69	37504	Viat. nat.	Sec Elec Edo Sólido	06/07/2014	56006420	GASTOS X COMPROBAR	C140800103	07/08/2014	PAGO DE VIATICOS PASISTIR AL INTERNACIONAL MATERIALS RESEARCH	MORALES ACEVEDO JOSE	5,880.00	INVESTIGADOR CINVESTAV 3D
70	37504	Viat. nat.	Sec Bioelectrónica	11/01/2014	46008673	COMPROBACION TRAN9029	C150400714 (C141210B-	21/04/2015	PAGO DEL PASIVO GENERADO CON LA POLIZA C141210B-03 CORRESPONDIENTE A	COMPROBACION TRAN9029	4,350.00	INVESTIGADOR TITULAR 3C
71	37504	Viat. nat.	Sec Bioelectrónica	10/01/2014	46008673	COMPROBACION TRAN9029	C141000712	21/04/2015	PAGO DE VIATICOS PARA ASISTIR AL CONGRESO NACIONAL DE CIENCIAS EN EL DCA DE BARRAHUELAS	CONIAC GORBACH ALEXANDER	6,090.00	INVESTIGADOR
72	37504	Viat. nat.	Sec Bioelectrónica	10/01/2014	46008673	COMPROBACION TRAN9029	C141000712	21/04/2015	PAGO DE VIATICOS PARA ASISTIR AL CONGRESO NACIONAL DE CIENCIAS EN EL DCA DE BARRAHUELAS	CONIAC GORBACH ALEXANDER	6,090.00	INVESTIGADOR
73	37504	Viat. nat.	Control Automático	18/09/2014	56008182	G.C. VIATICOS A CANCUN DEL 14-10	C140900354	18/09/2014	PAGO DE VIATICOS PASISTIR AL XVI CONGRESO LATINOAMERICANO DE	GOLLADO MOCTEZUMA	5,880.00	INVESTIGADOR CINVESTAV 3B
74	37504	Viat. nat.	Matemática Educativa	10/06/2014	46009360	REEMBOLSO DE VIATICOS PARA IR A	C141100818	25/11/2014	PAGO DE VIATICOS P/PARTICIPAR CON UNA CONFERENCIA EN EL AREA DE	FARFAN MARQUEZ ROSA	8,960.00	INVESTIGADOR CINVESTAV 3C
75	37504	Viat. nat.	Matemática Educativa	11/01/2014	46010371	REEMBOLSO DE VIATICOS POR	C140800221	13/04/2015	PAGO CFOS A0009822/2014, POR VIATICOS, ESTANCIA EN HAYARIT DEL 08-	CARRION MIRANDA	6,090.00	INVESTIGADOR CINVESTAV 2A
76	37504	Viat. nat.	Matemática Educativa	11/03/2014	46010474	REEMBOLSO DE VIATICOS PARA IR A	C150508505	31/05/2014	PAGO DE TRANSFERENCIA VIATICOS EN ZACATECAS Y MORELIA DE AGO 29 A SEPT	CANTORAL URIZA RICARDO	10,000.00	INVESTIGADOR CINVESTAV 3D
77	37504	Viat. nat.	Computación	10/09/2014	56009652	G.X.C. VIATICOS A DURANGO DEL 26	C141000563	24/10/2014	PAGO DE VIATICOS PASISTIR AL XLVIII CONGRESO NACIONAL DE LA SOCIEDAD	LARA CUEVAS MARIA DOLORES	5,220.00	INVESTIGADOR CINVESTAV 2C

31 Pólizas no proporcionadas
46 Total de pólizas analizadas

SUMA VIATICOS PASAJES 2014 REVISADOS \$ 686,852.35 7
100% 1801

Marcas:
 Cumple
 No cumple
 Sumas correctas
 Cálculos verificados

Pólizas no proporcionadas
 Gastos no correspondientes a la partida No. 37506 denominada "Viajes nacionales para servidores públicos en el desempeño de

Fuente: Información proporcionada por la Subdirección de Recursos Financieros.

Monto Solicitado	Cuota Diaria	Monto otorgado	Fechas		Total de Dias		Total de Dias efectivos	Viáticos Determinados por Auditoría	Diferencia Cálculo Determinado por Auditoría vs Viáticos Solicitados	El monto solicitado coincide o es menor que el monto determinado por auditoría	Diferencia Cálculo Determinado por Auditoría vs Viáticos Otorgados	El monto otorgado coincide o es menor al monto determinado por auditoría	El gasto realizado corresponde a viáticos nacionales Partidas 37501 y 37504	Se cuenta con la solicitud de comisión	Fecha Solicitud de Comisión Nacional
			Inicio	Término	Con Pernocta	Sin Pernocta									
\$8,592.00	\$2,248.00	\$8,592.00	26/05/2014	29/05/2014	3	0.5	3.5	\$7,668.00	\$1,124.00	*	\$1,124.00	*			
\$0.00							0	\$0.00	\$0.00		\$0.00				
\$0.00	\$1,650.00	\$1,621.00	10/08/2014	10/09/2014	0	0.5	0.5	\$825.00	-\$825.00	✓	\$798.00	✓	✓	✓	10/08/2014
\$0.00	\$3,240.00	\$8,513.42	17/08/2014	21/08/2014	4	0.5	4.5	\$14,580.00	-\$14,580.00	✓	-\$8,068.58	✓	✓	✓	18/08/2014
							0	\$0.00	\$0.00		\$0.00				
\$5,100.00	\$1,700.00	\$5,100.00	22/07/2014	24/07/2014	2	0.5	2.5	\$4,250.00	\$850.00	*	\$850.00	*	✓	✓	
							0	\$0.00	\$0.00		\$0.00				
\$19,140.00	\$870.00	\$19,140.00	18/03/2014	11/04/2014	21	0.5	21.5	\$18,705.00	\$435.00	*	\$435.00	*	✓	✓	12/03/2014
\$17,130.00	\$870.00	\$11,101.00	18/03/2014	11/04/2014	21	0.5	21.5	\$18,705.00	-\$1,575.00	✓	-\$7,604.00	✓	✓	✓	25/03/2014
\$7,830.00	\$870.00	\$7,830.00	31/03/2014	08/04/2014	8	0.5	8.5	\$7,395.00	\$435.00	*	\$435.00	*	✓	✓	28/03/2014
							0	\$0.00	\$0.00		\$0.00				
\$2,000.00	\$870.00	\$1,403.65	19/01/2014	21/01/2014	2	0.5	2.5	\$2,175.00	-\$175.00	✓	-\$771.35	✓	✓	✓	17/01/2014
\$500.00	\$870.00	\$1,043.38	12/03/2014	12/03/2014	0	0.5	0.5	\$435.00	\$65.00	✓	\$608.38	*	✓	✓	10/03/2014
\$1,500.00	\$870.00	\$2,118.98	07/03/2014	08/03/2014	1	0.5	1.5	\$1,305.00	\$195.00	*	\$811.98	*	✓	✓	06/03/2014
							0	\$0.00	\$0.00		\$0.00				
\$8,000.00	\$400.00	\$4,800.00	12/01/2014	24/01/2014	12	0.5	12.5	\$8,000.00	\$0.00						
\$12,180.00	\$870.00	\$5,441.89	12/01/2014	25/01/2014	13	0.5	13.5	\$11,745.00	\$435.00	*	-\$8,303.01	✓	✓	✓	08/01/2014
\$12,180.00	\$870.00	\$5,438.00	12/01/2014	25/01/2014	13	0.5	13.5	\$11,745.00	\$435.00	*	-\$8,306.00	✓	✓	✓	08/01/2014
							0	\$0.00	\$0.00		\$0.00				
\$0.00	\$870.00	\$47.00	23/04/2014	24/04/2014	1	0.5	1.5	\$1,305.00	-\$1,305.00	✓	-\$1,258.00	✓	✓	✓	21/04/2014
\$0.00	\$870.00	\$2,037.00	27/04/2014	01/05/2014	4	0.5	4.5	\$3,915.00	-\$3,915.00	✓	-\$1,878.00	✓	✓	✓	24/04/2014
									\$0.00	*	\$3,778.00	*			
							0	\$0.00	\$0.00		\$0.00				
\$2,810.00	\$870.00	\$2,810.00	14/07/2014	16/07/2014	2	0.5	2.5	\$2,175.00	\$435.00	*	\$435.00	*	✓	✓	11/07/2014
\$3,915.00	\$870.00	\$3,089.01	10/06/2014	14/06/2014	4	0.5	4.5	\$3,915.00	\$0.00	✓	-\$825.98	✓	✓	✓	27/05/2014
							0	\$0.00	\$0.00		\$0.00				
							0	\$0.00	\$0.00		\$0.00				
							0	\$0.00	\$0.00		\$0.00				
							0	\$0.00	\$0.00		\$0.00				
							0	\$0.00	\$0.00		\$0.00				
							0	\$0.00	\$0.00		\$0.00				
							0	\$0.00	\$0.00		\$0.00				
							0	\$0.00	\$0.00		\$0.00				
\$0.00	\$870.00	\$729.17	30/07/2014	30/07/2014	0	0.5	0.5	\$435.00	-\$435.00	*	\$294.17	*	✓	✓	
\$4,350.00	\$870.00	\$2,306.00	05/08/2014	09/08/2014	4	0.5	4.5	\$3,915.00	\$435.00	*	-\$1,608.00	✓	✓	✓	
\$3,590.00	\$980.00	\$3,565.19	18/08/2014	21/08/2014	3	0.5	3.5	\$3,430.00	\$160.00	*	\$138.19	*	✓	✓	
\$2,810.00	\$870.00	\$825.87	10/09/2014	12/09/2014	2	0.5	2.5	\$2,175.00	\$435.00	✓	-\$1,548.33	✓	✓	✓	
\$7,214.00	\$800.00	\$12,987.00	19/06/2014	21/06/2014	5	0.5	5.5	\$5,390.00	\$1,604.00	*	\$7,587.00	*	✓	✓	
							0	\$0.00	\$0.00		\$0.00				
							0	\$0.00	\$0.00		\$0.00				
							0	\$0.00	\$0.00		\$0.00				
							0	\$0.00	\$0.00		\$0.00				
							0	\$0.00	\$0.00		\$0.00				
							0	\$0.00	\$0.00		\$0.00				
							0	\$0.00	\$0.00		\$0.00				
							0	\$0.00	\$0.00		\$0.00				
							0	\$0.00	\$0.00		\$0.00				
							0	\$0.00	\$0.00		\$0.00				
\$0.00	\$870.00	\$3,831.14	01/03/2014	05/03/2014	4	0.5	4.5	\$3,915.00	-\$3,915.00	✓	-\$83.86	✓	✓	✓	
			22/03/2014	24/03/2014	2	0.5	2.5	\$2,175.00	-\$2,175.00		-\$2,175.00		✓	✓	
			21/05/2014	26/05/2014	5	0.5	5.5	\$4,785.00	-\$4,785.00		-\$4,785.00		✓	✓	
			31/05/2014	02/06/2014	2	0.5	2.5	\$2,175.00	-\$2,175.00		-\$2,175.00		✓	✓	
			28/07/2014	28/07/2014	2	0.5	2.5	\$2,175.00	-\$2,175.00		-\$2,175.00		✓	✓	
\$4,350.00	\$870.00	\$2,118.70	18/06/2014	22/06/2014	4	0.5	4.5	\$3,915.00	\$435.00	*	-\$1,796.30	✓	✓	✓	
\$1,740.00	\$870.00	\$1,896.12	09/06/2014	10/06/2014	1	0.5	1.5	\$1,305.00	\$435.00	*	\$391.12	*	✓	✓	
\$1,740.00	\$870.00	\$2,224.45	09/06/2014	10/06/2014	1	0.5	1.5	\$1,305.00	\$435.00	*	\$919.45	*	✓	✓	
							0	\$0.00	\$0.00		\$0.00				
							0	\$0.00	\$0.00		\$0.00				
							0	\$0.00	\$0.00		\$0.00				
							0	\$0.00	\$0.00		\$0.00				
							0	\$0.00	\$0.00		\$0.00				
\$435.00	\$870.00	\$90.00	14/05/2014	14/05/2014	0	0.5	0.5	\$435.00	\$0.00	✓	-\$348.00	✓	✓	✓	13/05/2014
\$435.00	\$870.00	\$435.00	12/02/2014	12/02/2014	0	0.5	0.5	\$435.00	\$0.00	✓	\$0.00	✓	✓	✓	04/02/2014
\$435.00	\$870.00	\$174.00	19/05/2014	19/05/2014	0	0.5	0.5	\$435.00	\$0.00	✓	-\$261.00	✓	✓	✓	14/05/2014
\$435.00	\$870.00	\$128.00	19/05/2014	19/05/2014	0	0.5	0.5	\$435.00	\$0.00	✓	-\$307.00	✓	✓	✓	12/07/2014
\$3,045.00	\$870.00	\$818.00	28/01/2014	31/01/2014	3	0.5	3.5	\$3,045.00	\$0.00	✓	-\$2,227.00	✓	✓	✓	27/01/2014
\$2,175.00	\$870.00	\$765.99	02/03/2014	04/03/2014	2	0.5	2.5	\$2,175.00	\$0.00	✓	-\$1,409.01	✓	✓	✓	27/02/2014
\$2,175.00	\$870.00	\$2,175.00	20/05/2014	22/05/2014	2	0.5	2.5	\$2,175.00	\$0.00	✓	\$0.00	✓	✓	✓	28/04/2014
\$3,915.00	\$870.00	\$726.00	08/03/2014	12/03/2014	4	0.5	4.5	\$3,915.00	\$0.00	✓	-\$3,189.00	✓	✓	✓	07/03/2014
									\$0.00		\$1,152.50	*	✓	✓	

Fecha Solicitud Comisión Nacional	Fecha de Solicitud de Recursos Financieros para Pago de Reembolsos	Solicitud de Recursos Financieros para Pago de Reembolsos	Fecha Recepción Solicitud de Recursos Financieros en Subdirección de Recursos Financieros	Fecha de Pago	Días transcurridos desde Recepción de Solicitud Recursos hasta Pago	Viáticos pagados en menos de 5 días desde la Solicitud Recursos
✓		✓				✓
*	10/06/2014	✓	12/06/2014	19/06/2014	7	*
					0	
✓	13/10/2014	✓	20/10/2014	07/11/2014	18	*
✓	13/10/2014	✓	20/10/2014	07/11/2014	18	*
*	15/07/2014	✓	*	16/07/2014	#¡VALOR!	*
✓	06/03/2014	✓	18/03/2014	26/03/2014	8	*
✓	21/05/2014	✓	27/05/2014	13/06/2014	17	*
✓	21/05/2014	✓	27/05/2014	16/06/2014	20	*
					0	
✓	21/03/2014	✓	12/05/2014	23/06/2014	42	*
✓	*	*	12/05/2014	23/06/2014	42	*
✓	*	*	12/05/2014	23/06/2014	42	*
					0	
✓	21/04/2014	✓	18/05/2014	09/06/2014	31	*
✓	21/04/2014	✓	18/05/2014	09/06/2014	21	*
					0	
✓	30/05/2014	✓	03/06/2014	15/07/2014	42	*
✓	30/05/2014	✓	03/06/2014	15/07/2014	42	*
*	30/05/2014	✓	03/06/2014	15/07/2014	07	*
					0	
✓	30/10/2014	✓	08/11/2014	18/06/2015	222	*
✓	30/10/2014	✓	08/11/2014	18/06/2015	222	*
	26/06/2014	✓	03/07/2014	26/08/2014	50	*
*	22/09/2014	✓	29/09/2014	17/10/2014	18	*
*	22/09/2014	✓	29/09/2014	17/10/2014	18	*
*	22/09/2014	✓	29/09/2014	17/10/2014	18	*
*	22/09/2014	✓	29/09/2014	17/10/2014	18	*
*		*	31/10/2014	18/11/2014	18	*

