

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CIUDAD JUÁREZ
REPORTE DE OBSERVACIONES

CAPITULO II
HOJA 3

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>ACTIVO CIRCULANTE</p> <p>1-1101 BANCOS</p> <p>El saldo, según Estado de Posición Financiera, al 31 de Enero de 2015 de esta cuenta contable de Mayor es de \$88,500,682.40 el saldo se encuentra referido en la cedula analítica anexa.</p> <p>Se presenta cedula analítica de bancos.</p> <p>Se revisaron los estados de cuenta bancarios correspondientes al mes de Diciembre de 2014 de las cuentas manejadas por la Universidad, así mismo se cotejaron saldos tanto con estados de cuenta bancarios, como con auxiliares contables, se analizaron las partidas en conciliación desde el punto de vista de su origen y antigüedad.</p> <p>La Universidad maneja cuentas por fondo o por recurso, es por ello que algunas cuentas llevan tiempo sin mostrar movimientos debido a que ya se realizó el proyecto para lo que estaba destinado el recurso y para ejercer los saldo es necesario la autorización previa de la federación o del estado según sea el origen del recurso.</p>	<p>100% las conciliaciones bancarias del mes.</p>	<p>UTCJ-2015-01-001</p> <p>En la cuenta 4013444542 se presentan cheques en tránsito con antigüedad mayor a un año por un total de \$36,669.95</p>	<p>Se recomienda verificar el status de los cheques con esta antigüedad</p>	<p>30 días hábiles a partir de recibido el informe.</p>