

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CIUDAD JUÁREZ  
 REPORTE DE OBSERVACIONES

CAPITULO II  
 HOJA 3

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p><b>Bancos</b>  <b>Cuenta Contable 1-1101</b></p> <p>Al 30 de junio de 2015, esta cuenta presenta un saldo en libros por la cantidad de <b>\$105,657,921.39</b>.</p> <p>Se procedió a revisar las 31 conciliaciones bancarias del Organismo que son la totalidad. Por otra parte, se analizaron las partidas de las mismas cotejándose con estados de cuenta y registros contables y se analizaron las partidas en conciliación desde el punto de vista de su origen y antigüedad. El importe revisado en el periodo fue por el total.</p>	<p>100%</p>	<p>No se detectaron observaciones que comentar</p> <p>El análisis circunstanciado se encuentra en el Anexo 1.</p>		

REPORTE DE OBSERVACIONES

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p><b>EDIFICIOS Y LOCALES</b> <b>Cuenta Contable 1-1210-00-000</b></p> <p>Esta cuenta contable al 30 de junio de 2015 cerró con un saldo por \$144,478,982.13, presentó movimientos de cargo por \$18,065,954.93, en el periodo revisado, como consecuencia de un traspaso de obras en proceso, mismo que se muestra en la Cédula. Analítica que forma parte del presente informe y que se identifica como anexo 2.</p>	<p>100% de la integración del saldo de esta cuenta al cierre del periodo.</p>	<p>No se determinaron observaciones de auditoría en la revisión a esta cuenta.</p>	<p>N/A</p>	<p>N/A</p>
<p><b>DEPRECIACIÓN ACUMULADA</b> <b>Cuenta Contable 1-1301-00-000</b></p> <p>Esta cuenta contable de Balance cerró con un saldo acumulado al 30 de junio de 2015 por \$49,793,387.10, y presentó movimientos de abono por \$994,172.49 en el periodo revisado, mismos que se detallan en la Cédula Analítica que forma parte del presente informe y que se identifica como anexo 3.</p>	<p>100% de la integración del saldo de esta cuenta al cierre del periodo.</p>	<p>No se determinaron observaciones de auditoría en la revisión a esta cuenta.</p>	<p>N/A</p>	<p>N/A</p>

REPORTE DE OBSERVACIONES

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p><b>INGRESOS</b> <b>Cuenta Contable 4-0000-00-000</b></p> <p>Esta cuenta contable de Resultados cerró con un saldo acumulado al 30 de junio de 2015 por \$99,226,188.43 el detalle del saldo referido se encuentra en la cédula concentradora que se acompaña al presente informe y que se identifica como anexo 4.</p> <p>Se revisó la documentación comprobatoria de los movimientos de los abonos registrados consistente en las ministraciones (subsídios) federales y estatales, así como los ingresos propios; confrontándolos con los registros bancarios y contables, de igual manera se verificó que dicha documentación cumpla con los requisitos normativos aplicables.</p>	<p>94% en cuanto a saldo de los movimientos registrados en el mes</p>	<p>No se determinaron observaciones de auditoría en la revisión a esta cuenta.</p>	<p>N/A</p>	<p>N/A</p>

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p><b>INGRESOS</b> <b>Cuenta Contable 4-0000-00-000</b></p> <p>Esta cuenta contable de Resultados cerró con un saldo acumulado al <b>30 de junio de 2015</b> por <b>\$99,226,188.43</b> el detalle del saldo referido se encuentra en la cédula concentradora que se acompaña al presente informe y que se identifica como <b>anexo 4</b>.</p> <p>Se revisó la documentación comprobatoria de los movimientos de los abonos registrados consistente en las ministraciones (subsídios) federales y estatales, así como los ingresos propios; confrontándolos con los registros bancarios y contables, de igual manera se verificó que dicha documentación cumpla con los requisitos normativos aplicables.</p>	<p>94% en cuanto a saldo de los movimientos registrados en el mes</p>	<p>No se determinaron observaciones de auditoría en la revisión a esta cuenta.</p>	<p>N/A</p>	<p>N/A</p>