

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CIUDAD JUÁREZ
 REPORTE DE OBSERVACIONES

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>Bancos Cuenta Contable 1-1101</p> <p>Al 31 de Mayo de 2015, esta cuenta presenta un saldo en libros por la cantidad de \$92'488,306.20.</p> <p>Sé 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 período fue por el total.</p>	<p align="center">100%</p>	<p>No se detectaron observaciones que comentar</p> <p>El análisis circunstanciado se encuentra en el Anexo 1.</p>		

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>EQUIPO DE LABORATORIO PARA PRACTICAS Cuenta Contable 1-1209-00-000</p> <p>Esta cuenta contable de Balance cerró con un saldo acumulado al 31 de Mayo de 2015 por \$70,127,065.87 presentó movimientos de cargo por \$560,154.67, en el periodo revisado, mismos que se detallan en la Cédula Analítica que forma parte del presente informe y que se identifica como anexo 2.</p> <p>Se revisó el total de movimientos del mes por el importe de \$560,154.67. Verificando el mobiliario adquirido, el procedimiento de compra y las autorizaciones necesarias. Por otra parte, se cotejó el soporte documental de los mismos con registros contables.</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>DEPRECIACION ACUMULADA Cuenta Contable 1-1301-00-000</p> <p>Esta cuenta contable de Balance cerró con un saldo acumulado al 31 de Mayo de 2015 por \$48,799,214.61 presentó movimientos de abono por \$1,032,425.44 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>

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CIUDAD JUÁREZ

REPORTE DE OBSERVACIONES

CAPITULO II
HOJA 5

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>INGRESOS Cuenta Contable 4-0000-00-000</p> <p>Esta cuenta contable de Resultados cerró con un saldo acumulado al 31 de Mayo de 2015 por \$86'477,069.77 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 (subsidios) 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>99% 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>