

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CIUDAD JUÁREZ
 REPORTE DE OBSERVACIONES

CAPITULO II
 HOJA 2

SITUACION ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACION	RECOMENDACION	FECHA COMPROMISO																																
<p>CUENTAS DE BALANCE</p> <p>ACTIVO</p> <p>1-1101-00-000 BANCOS</p> <p>Esta cuenta de mayor presenta un saldo de acuerdo al Estado de Posición Financiera al 31 de julio de 2016 por \$73,858,637.35; la integración de este importe se muestra en el anexo I del presente Informe.</p> <p>Para efectos de revisión, la Universidad exhibió la totalidad de sus conciliaciones bancarias (29) por lo que se procedió a su revisión cotejándose con estados de cuenta y registros contables, cuyos saldos conciliados al mes revisado, suman en libros un total de \$73,858,637.35; además se analizaron los depósitos y retiros más significativos desde el punto de vista monetario, reflejados en los estados de cuenta bancarios correspondientes.</p>	<p>De las conciliaciones bancarias del mes revisado.</p> <p>100%</p>	<p>UTCJ-2016-07-01</p> <p>Se detectaron cheques en tránsito con más de 90 días de antigüedad en la siguientes cuentas bancarias:</p> <table border="1" data-bbox="844 924 1218 1302"> <thead> <tr> <th colspan="2">Chiquitos en tránsito</th> <th colspan="2">Estadías</th> </tr> <tr> <th>Fecha</th> <th>Cta No. Nombre</th> <th>Importe</th> <th>Importe</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>31/03/2016</td> <td>3816 Tejo Saenz Guadalupe</td> <td>\$4,500.00</td> <td></td> </tr> <tr> <td>19/04/2016</td> <td>3355 Tejo Saenz Guadalupe</td> <td>8,100.00</td> <td></td> </tr> <tr> <td>28/04/2016</td> <td>3366 Ramirez Salas Oscar E.</td> <td>372.03</td> <td></td> </tr> <tr> <td>26/04/2016</td> <td>3369 Fraire Hernandez Cristian</td> <td>735.54</td> <td></td> </tr> <tr> <td>28/04/2016</td> <td>3377 Tejo Saenz Guadalupe</td> <td>2,250.00</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td>\$15,977.57</td> </tr> </tbody> </table>	Chiquitos en tránsito		Estadías		Fecha	Cta No. Nombre	Importe	Importe	31/03/2016	3816 Tejo Saenz Guadalupe	\$4,500.00		19/04/2016	3355 Tejo Saenz Guadalupe	8,100.00		28/04/2016	3366 Ramirez Salas Oscar E.	372.03		26/04/2016	3369 Fraire Hernandez Cristian	735.54		28/04/2016	3377 Tejo Saenz Guadalupe	2,250.00					\$15,977.57	<p>Proceder a depurar las conciliación bancarias observadas considerando que el Art. 181 de la Ley General de Títulos y Operaciones de Crédito establece que los cheques deberán de presentarse para su pago Primero Dentro de los 15 días naturales que sigan al de su fecha, si fueran pagaderos en el mismo lugar de expedición; Segundo Dentro de un mes, si fueran expedidos y pagaderos en diversos lugares del territorio nacional, dentro de tres meses, si fueran expedidos en el extranjero y pagaderos en territorio nacional y por último, dentro de tres meses si fueran expedidos dentro del territorio</p>	<p>Mes siguiente al de la presentación del presente Informe.</p>
Chiquitos en tránsito		Estadías																																		
Fecha	Cta No. Nombre	Importe	Importe																																	
31/03/2016	3816 Tejo Saenz Guadalupe	\$4,500.00																																		
19/04/2016	3355 Tejo Saenz Guadalupe	8,100.00																																		
28/04/2016	3366 Ramirez Salas Oscar E.	372.03																																		
26/04/2016	3369 Fraire Hernandez Cristian	735.54																																		
28/04/2016	3377 Tejo Saenz Guadalupe	2,250.00																																		
			\$15,977.57																																	

INFORMACIÓN RESERVADA DE CONFORMIDAD CON LOS ARTICULOS 32 FRACCIÓN VIII DE LA LEY DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA DEL ESTADO DE CHIHUAHUA Y 60 DE SU REGLAMENTO.

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CIUDAD JUÁREZ

REPORTE DE OBSERVACIONES

CAPITULO II
HOJA 3

SITUACION ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACION	RECOMENDACION	FECHA COMPROMISO																				
<p>1-1102-00-000 DEUDORES DIVERSOS</p> <p>Esta cuenta de mayor presenta un saldo de acuerdo al Estado de Posición Financiera al 31 de julio de 2016 por \$33,206,119.59; los saldos más significativos, comprendidos en el total anterior, son los siguientes:</p> <table border="1" data-bbox="844 126 909 577"> <tr> <td>Gobierno del Estado</td> <td>\$32,591,904.55</td> </tr> <tr> <td>Deudores Empleados</td> <td>348,351.71</td> </tr> </table> <p>El saldo a cargo del Gobierno del Estado, por importe de \$32,591,904.55, se integra como a continuación se indica:</p> <table border="1" data-bbox="422 126 755 739"> <tr> <td>Subsidio no em pagado ejercicio 2015</td> <td>\$20,577,523.00</td> </tr> <tr> <td>Convenio Asignación de Recursos Financieros para las Universidades Tecnológicas</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Apliación Presupuestal para Apoyo de Gastos de Operación derivados de la aplicación de Matriculas sép-dic 2015</td> <td>1,350,386.55</td> </tr> <tr> <td>Oficio no. 514.1.3186/2015 Z/dic/15</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Subsecretaría de Educación Superior</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Coordinación General de Universidades Tecnológicas y Politécnicas</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Subsidio Estatal mes de Junio y Julio 2016</td> <td>10,664,015.00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>\$32,591,904.55</td> </tr> </table> <p>Se revisaron los depósitos de la Universidad Tecnológica de Paquimé por importe total de \$1,302,532.79, y de la Universidad Tecnológica Paso del Norte, por importe total de \$427,396.76, las cuales al cierre del mes revisado no tienen saldo en la cuenta revisada.</p>	Gobierno del Estado	\$32,591,904.55	Deudores Empleados	348,351.71	Subsidio no em pagado ejercicio 2015	\$20,577,523.00	Convenio Asignación de Recursos Financieros para las Universidades Tecnológicas		Apliación Presupuestal para Apoyo de Gastos de Operación derivados de la aplicación de Matriculas sép-dic 2015	1,350,386.55	Oficio no. 514.1.3186/2015 Z/dic/15		Subsecretaría de Educación Superior		Coordinación General de Universidades Tecnológicas y Politécnicas		Subsidio Estatal mes de Junio y Julio 2016	10,664,015.00		\$32,591,904.55	<p>93%</p> <p>De los cargos y abonos en el mes revisado.</p>	<p>Sin observaciones de auditoría que hacer constar.</p>	<p>N/A</p>	<p>N/A</p>
Gobierno del Estado	\$32,591,904.55																							
Deudores Empleados	348,351.71																							
Subsidio no em pagado ejercicio 2015	\$20,577,523.00																							
Convenio Asignación de Recursos Financieros para las Universidades Tecnológicas																								
Apliación Presupuestal para Apoyo de Gastos de Operación derivados de la aplicación de Matriculas sép-dic 2015	1,350,386.55																							
Oficio no. 514.1.3186/2015 Z/dic/15																								
Subsecretaría de Educación Superior																								
Coordinación General de Universidades Tecnológicas y Politécnicas																								
Subsidio Estatal mes de Junio y Julio 2016	10,664,015.00																							
	\$32,591,904.55																							

INFORMACIÓN RESERVADA. DE CONFORMIDAD CON LOS ARTICULOS 32 FRACCIÓN VIII DE LA LEY DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA DEL ESTADO DE CHIHUAHUA Y 60 DE SU REGLAMENTO.

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CIUDAD JUÁREZ

REPORTE DE OBSERVACIONES

CAPITULO II
HOJA 4

SITUACION ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACION	RECOMENDACION	FECHA COMPROMISO
<p>CTA. 4013444542 SUB.FED. 04/Jul/2016 UTP D-40 \$1,302,532.79</p> <p>06/Jul/2016 UTPN D-107 \$345,419.71 06/Jul/2016 UTPN D-108 27,233.67 15/Jul/2016 UTPN D-306 29,223.38 15/Jul/2016 UTPN D-306 25,520.00 \$427,396.76</p> <p>El saldo de empleados es por viáticos y gastos pendientes de comprobar.</p> <p>PASIVO</p> <p>2-2100-00-000 PROVEEDORES</p> <p>Esta cuenta de mayor presenta un saldo de acuerdo al Estado de Posición Financiera al 31 de julio de 2016 por \$742,484.33; los saldos más significativos, comprendidos en el total anterior, son los siguientes:</p> <p>CFE \$480,503.00 IPMATRX, S.A. DE C.V. 74,081.90 FINAL TEST, S.A. DE C.V. 85,786.93 INSTITUTO CHIHUAHUENSE DE INFRAESTRUCTURA 75,082.40</p> <p>Se revisaron las pólizas relativas al registro contable de los cargos efectuados en el mes comprendidos en la prueba selectiva de auditoría y su soporte documental, cruzando esta información con los retiros en los estados de cuenta bancarios correspondientes, ver Anexo VI del presente Informe.</p> <p>Cabe mencionar que la mayoría de los registros en el mes revisado, fueron cargos y abonos por el mismo importe, en el mismo periodo.</p> <p>Se revisaron los expedientes de los siguientes Procedimientos de Adjudicación:</p>	<p>76%</p> <p>De los cargos a esta cuenta en el mes revisado.</p>	<p>UTCJ.2016-07-03</p> <p>En expediente de procedimiento de adjudicación, de la adquisición de un Laboratorio para la Clínica de Protección Civil y Emergencias, no se encontró documento actualizado, expedido por el SAT en el que emita la opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones fiscales de la Persona Moral denominada Empresarial Duagio, S.A de C.V., de conformidad con el Acta de notificación de fallo adjudicadorio de fecha 24 de junio de 2016.</p> <p>Antes de emitir el presente Informe Ejecutivo, se exhibió la opinión positiva emitida por el SAT, de fecha 9 de septiembre de 2016, de la Persona Moral denominada Empresarial Duagio, S.A de C.V. por lo que se da por solventada la observación.</p>	<p>N/A</p>	<p>N/A</p>

INFORMACIÓN RESERVADA DE CONFORMIDAD CON LOS ARTICULOS 32 FRACCIÓN VIII DE LA LEY DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA DEL ESTADO DE CHIHUAHUA Y 60 DE SU REGLAMENTO.