UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA
 REPORTE DE OBSERVACIONES MES DE NOVIEMBRE DE 2015.

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>1-1-1-2-000-000-000 BANCOS / TESORERÍA</p> <p>Del análisis a la documentación proporcionada por la Universidad Tecnológica de Chihuahua (UTCH), se conoció al 30 de Noviembre de 2015, esta cuenta presenta un saldo en libros en el periodo por la cantidad de \$28'462,832.47.</p> <p>Se procedió a revisar en su totalidad las 26 conciliaciones bancarias del Organismo, cotejando el saldo inicial y final, revisando antigüedad de partidas de conciliación. Por otra parte, se analizaron las partidas de las mismas cotejándose con estados de cuenta y registros contables.</p> <p>El importe revisado en el periodo fue por \$28'462,832.47.</p> <p>El análisis circunstanciado se encuentra en el Anexo 1 del presente Informe.</p>	<p>100% del Saldo Conciliado</p>	<p>Ninguna</p>		

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA
 REPORTE DE OBSERVACIONES MES DE NOVIEMBRE DE 2015.

CAPITULO II
 HOJA 4

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
ACTAS DE ENTREGA – RECEPCIÓN				
<p>Se solicitó al Área de Recursos Humanos la Estructura Orgánica de la Universidad actualizada a la fecha, así mismo se solicitaron al Departamento de Servicios Jurídicos las Actas Administrativas de Entrega-Recepción de la Universidad con el fin de verificar que los puestos de Jefe de Departamento y/o Superiores que se hayan realizado la Entrega – Recepción.</p> <p>Del análisis a la documentación presentada por la Universidad se conoció que a la fecha 3 áreas están pendientes de realizar el Acta Administrativa de Entrega – Recepción, dichas áreas son:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Dirección de Vinculación (La Titular se encuentra con licencia y regresa en el mes de Junio de 2016 y es cuando se realizaría la Entrega – Recepción. 2. La Unidad Académica de Ojinaga (Está programada realizarla el Jueves 28 de Abril de 2016). 3. El Departamento de Prácticas y Estadías (En proceso). <p>La estructura Orgánica se presenta en el Anexo 2 del presente informe.</p>	100% de las Actas de Entrega-Recepción	<p>No. 2015-11-19</p> <p>Desapego al Artículo 10 de la Ley de Entrega-Recepción para el Estado de Chihuahua que establece que: “Los servidores públicos están obligados por esta Ley, a mantener permanentemente actualizados sus registros, controles y toda la documentación respectiva, con el propósito de dar puntual cumplimiento a lo establecido en ella y hacer posible la entrega oportuna y debida de los asuntos y recursos a su cargo.</p>	<p>Implementar las medidas de control interno para que en lo sucesivo se realicen las Actas de Entrega-Recepción de manera oportuna, así como exista la comunicación previa entre las áreas involucradas en el proceso de las mismas.</p> <p>Presentar Acta Administrativa de Entrega-Recepción en donde se regularicen las 3 áreas pendientes.</p>	Junio de 2016

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA
 REPORTE DE OBSERVACIONES MES DE NOVIEMBRE DE 2015.

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>1-2-4-1-515-045-000 EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN</p>				
<p>Del análisis a la documentación presentada por la institución se conoció que al 30 de Noviembre de 2015 la cuenta 1241-515-045-000 denominada Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información presenta un saldo por la cantidad de \$1,288,957.69 y movimientos de cargo por un importe de \$253,883.94.</p> <p>Se analizaron los movimientos del mes de la cuenta mencionada, conociéndose que se efectuó licitación para la adquisición del equipo, por lo que se revisó que se realizara cotizaciones, acta de fallo, contrato compra SH/1/002/2015 el cual se realizó a través del Comité de Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios del Poder Ejecutivo del Estado.</p> <p>Se revisaron los movimientos de cargo del mes por un importe de \$253,883.94.</p>	<p>100% de los movimientos del mes</p>	<p>Ninguna</p>		

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA
 REPORTE DE OBSERVACIONES MES DE NOVIEMBRE DE 2015.**

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>2-1-1-9-073-000-000 UNIVERSIDADES TECNOLÓGICAS (CONVENIOS ISSSTE)</p> <p>Del análisis a la documentación presentada por la institución se conoció que al 30 de Noviembre de 2015 la cuenta 2119-073-000-000 denominada Universidades Tecnológicas (Convenios ISSSTE) presenta un saldo por la cantidad de \$143,719.13.</p> <p>Se analizaron los movimientos del mes de la cuenta mencionada, conociéndose que se registran las retenciones de las cuotas y créditos de los trabajadores así como las aportaciones de la Universidad.</p> <p>Se revisaron los movimientos de cargo por un importe de \$2,257,715.79, así como los movimientos de abono por un importe de \$1'553,545.23.</p>	<p>100% de los movimientos del mes</p>	<p>Ninguna.</p> <p>De manera enunciativa se menciona que se conoció que se realiza el trámite a las Universidades Tecnológicas de Camargo, Parral, Babícora, De la Tarahumara y de la Junta de Los Ríos, esto debido a que no se encuentran datos de alta como patrón para efectuar los pagos por cuenta propia.</p>	<p>Se sugiere analizar si las Universidades Tecnológicas de Camargo, Parral, Babícora, De la Tarahumara y de la Junta de Los Ríos, pueden efectuar el trámite de pago del ISSSTE por cuenta propia.</p>	

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA
 REPORTE DE OBSERVACIONES MES DE NOVIEMBRE DE 2015.

SITUACIÓN ACTUAL	ALCANCE	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
5-1-3-2-327-000 ARRENDAMIENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES				
<p>Del análisis a la documentación presentada por la Universidad se conoció que al 30 de Noviembre de 2015 la cuenta 5133-327-000-000 denominada Arrendamiento de Servicios Intangibles presenta un saldo por la cantidad de \$265,382.49.</p> <p>Se analizaron los movimientos del mes de la cuenta mencionada, conociéndose que se registran los gastos por concepto de licencias de sistemas paquetes computacionales, por lo que se revisó la documentación soporte y que contara con contrato.</p> <p>El importe neto revisado en el período fue de \$265,382.49.</p>	<p>100% del Saldo del mes</p>	<p>Ninguna</p>		