

OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACIÓN ACTUAL
2013-08-19	De la revisión a este rubro denominado Derechos a Recibir Efectivo, se determinaron los siguientes saldos sin movimiento, con una antigüedad de dos meses: Cuenta número 1-1-2-3-001-088-000, denominada Salvador Reyes Monge con un importe de \$3,000.00 y una antigüedad del 16 de abril de 2013, cuenta número 1-1-2-3-001-165-000 denominada Edgar José Frías Gutiérrez con un importe de \$4,057.70 y una antigüedad del 15 de abril de 2013, cuenta número 1-1-2-3-001-187-000, denominada Guadalupe Corral Ramírez con un importe de \$12,600.00 y una antigüedad del 16 de abril de 2013, cuenta número 1-1-2-3-001-223-000 denominada Eugenia Velasco Escobedo con un importe de \$6,520.00 y una antigüedad de \$6,520.00, cuenta número 1-1-2-3-001-228-000 denominada Carlos Antonio Rascón Martínez con un importe de \$3,000.00 y una antigüedad del 18 de abril de 2013.	Se realizaron las acciones pertinentes para recuperar los saldos deudores, a continuación le detallo los saldos actuales: 1123-001-088 Salvador Reyes--- saldo cero. 1123-001-165 Edgar José Frías--- saldo cero. 1123-001-187 Guadalupe Corral-- saldo 1,416.38 (continúa descuento) 1123-001-223 Eugenia Velasco -- saldo 414.67, mismo que se pasó al departamento jurídico para su recuperación, ya que no labora actualmente en la UTCH. 1123-001-228 Carlos Rascón --- La cuenta no tiene antigüedad, tiene movimiento cada mes. Presentan auxiliar de deudores diversos al 31 de octubre de 2015, donde se verificaron dichos saldos. Presenta oficio SAF-241-2015 de fecha 12 de noviembre de 2015 dirigido al DR. Abogado Carrillo Mayorga en su carácter de Abogado General, solicitando que se solicite acciones para su cobro.	Solventado Parcialmente
2013-12-29	Las siguientes cuentas tienen saldos con antigüedad mayor a dos meses que a la fecha de este informe, no han sido comprobados o cobrados: cuenta número 1-1-2-3-001-012-000 denominada Martha Elena Gómez Bustamante, con un importe de \$991.57 y una antigüedad del 1 de julio de 2013, cuenta número 1-1-2-3-001-030-000, denominada Erika Gutiérrez Ortiz, con un importe de \$19,668.90 y una antigüedad	Se realizaron las acciones pertinentes y las siguientes cuentas se encuentran actualmente con saldo cero: 1123-001-054-000 Raquel Alejandra Castro 1123-001-070-000 María del Carmen Santillán 1123-001-072-000 Eva Claudia Pérez 1123-001-100-000 Raúl Villarreal Serna 1123-001-105-000 Hermila Torres Montes 1123-001-138-000 Raúl Vega Astorga	Solventado Parcialmente

OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACIÓN ACTUAL
	del 1 de julio de 2013, cuenta número 1-1-2-3-001-054-000, denominada Raquel Alejandra Castro Cuesta con un importe de \$27.57 y una antigüedad del 4 de septiembre de 2013, cuenta número 1-1-2-3-001-070-000 de nominada María del Carmen Santillán Ruval con un importe de \$254.67 y una antigüedad del 30 de junio de 2013, cuenta número 1-1-2-3-001-072-000 denominada Eva Claudia Pérez Ortega, con un importe de \$90.00 y una antigüedad del 1 de agosto de 2013, cuenta número 1-1-2-3-001-100-000, denominada Raul Villarreal Serna con un importe de \$1,134.98 y una antigüedad del 20 de septiembre de 2013, cuenta número 1-1-2-3-001-105-000 denominada Hermila Torres Montes con un importe de \$800.00 y una antigüedad del 31 de julio de 2013, cuenta número 1-1-2-3-001-138-000, denominada Raul Vega Astorga con un importe de \$816.00 y una antigüedad del 30 de mayo de 2013, cuenta número 1-1-2-3-001-143-000 denominada Jesús Manuel Macias con un importe de \$10,639.80 y una antigüedad del 24 de julio de 2013, cuenta número 1-1-2-3-001-158-000, denominada Daniel Talavera Gómez con un importe de \$22,944.71 y una antigüedad del 31 de julio de 2013, cuenta número 1-1-2-36-001-201-000, denominada Lorenzo González Fierro con un importe de \$1,479.74 y una antigüedad del 31 de agosto de 2013, cuenta número 1-1-2-3-001-204-000,	1123-001-204-000 Raúl Enrique Lugo 1123-001-220-000 Horacio Ortega Mendoza 1123-001-226-000 Valentín Gallegos, se recuperó el saldo anterior, actualmente cuenta con saldo de 15,362.50 por comisión realizada en el mes de noviembre pendiente de comprobar. 1123-001-229-000 Patricia Arlae Martínez 1123-001-230-000 Pedro Germán de Regil 1123-001-234-000 Oscar Alejandro Alvidrez 1123-001-251-000 Eduardo Escudero, se realizó descuento por quincena hasta agotar el saldo antiguo, actualmente cuenta con un saldo de 12,205.79 depositados para comisión realizada en noviembre 2015 pendientes de comprobar. 1123-001-263-000 Isabel Loya Erives 1123-003-035-000 Transportes Castores de BC, cuenta cancelada con abono al REA, autorizado en junta de consejo del 16 de abril de 2015. 1123-001-042-000 Javier Adrián Rubio, cuenta cancelada con abono al REA, autorizado en junta de consejo del 16 de abril de 2015. Las siguientes cuentas corresponden a personas que no laboran en la UTCH o tienen un caso especial, en ambos casos han sido turnados al Departamento Jurídico de ésta institución para su seguimiento, adjunto copia de oficio SAF-241-2015. 1123-001-012-000 Martha Elena Gómez Bustamante, ya no labora en la UTCH, dejó viáticos pendientes de comprobar. 1123-001-030-000 Erika Gutiérrez Ortiz, recibe cargo a su cuenta deudora por el extravío de un cheque en su custodia.	

OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACIÓN ACTUAL
	denominada Raul Enrique Lugo Moriel con un importe de \$600.87 y una antigüedad del 31 de junio de 2013, cuenta número 1-1-2-3-001-215-000, denominada Ángel Marcos González Esparza con un importe de \$2,611.43 y una antigüedad del 31 de agosto de 2013, cuenta número 1-1-2-3-001-220-000, denominada Horacio Ortega Mendoza con un importe de \$3,037.44 y una antigüedad del 31 de agosto de 2013, cuenta número 1-1-2-3-001-226-000, denominada Valentín Gallegos Chacón con un importe de \$3,775.00 y una antigüedad del 31 de julio de 2013, cuenta número 1-1-2-3-001-229-000, denominada Patricia Arlae Martínez Lavín con un importe de \$1,500.00 y una antigüedad del 12 de agosto de 2013, cuenta número 1-1-2-3-001-230-000, denominada Pedro German de Regil Marrón con un importe de \$1,500.02 y una antigüedad del 31 de agosto de 2013, cuenta número 1-1-2-3-001-234-000, denominada Oscar Alejandro Alvidrez Rentería con un importe de \$350.00 y una antigüedad del 6 de septiembre de 2013, cuenta número 1-1-2-3-001-245-000, denominada Alma Carolina Ríos Castillo con un importe de \$32,454.40 y una antigüedad del 31 de agosto de 2013, cuenta número 1-1-2-3-001-249-000, denominada Laura Luz López López con un importe de \$19,668.90 y una antigüedad del 31 de julio de 2013, cuenta número 1-1-2-3-001-251-000, denominada Eduardo	1123-001-143-000 Jesús Manuel Macías, ya no labora en la UTCH, dejó viáticos pendientes de comprobar. 1123-001-158-000 Daniel Talavera Gómez, recibe cargo en su cuenta deudora por realizar transferencia errónea que no se pudo recuperar. 1123-001-201-000 Lorenzo González Fierro, ya no labora en la UTCH, dejó pendientes viáticos por comprobar. 1123-001-215-000 Ángel Marcos González, ya no labora en la UTCH, dejó pendientes viáticos por comprobar. 1123-001-245-000 Alma Carolina Ríos, ya no labora en la UTCH, dejó pendientes viáticos por comprobar. 1123-001-250-000 Laura Luz López, quien en su relación se encuentra con la cuenta 1123-001-249-000 por error, recibe cargo a su cuenta deudora por el extravío de un cheque en su custodia. Presenta auxiliar de Deudores Diversos al 31 de octubre de 2015 donde se muestra la cuenta depurada. Así como Acta de la Junta de Consejo de fecha 05 de junio de 2015, donde se aprueba la modificación a la cuenta de Resultados de Ejercicios Anteriores. Presenta oficio SAF-241-2015 de fecha 12 de noviembre de 2015 dirigido al DR. Abogado Carrillo Mayorga en su carácter de Abogado General, solicitando que se solicite acciones para su cobro.	

OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACIÓN ACTUAL
	Escudero Ibarra con un importe de \$1,101.00 y una antigüedad del 4 de septiembre de 2013, cuenta número 1-1-2-3-001-263-000, denominada Isabel Loya Erives con un importe de \$2,200.34 y una antigüedad del 10 de julio de 2013, cuenta número 1-1-2-3-003-035-000, denominada Transportes Castores de Baja California con un importe de \$22,400.00 y con una antigüedad del 17 de junio de 2013, cuenta número 1-1-2-3-001-042-000, denominada Javier Adrián Rubio Gutiérrez con un importe de \$7,7165.00 y una antigüedad del 27 de septiembre de 2013.		
2014-07-26	CUMPLIMIENTO DE LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL Inobservancia del acuerdo emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable publicado en el Diario Oficial de la Federación el día 08 de Agosto de 2013, en el cual se establece como plazo límite para la integración del ejercicio presupuestal con la operación contable y la generación real de estados financieros por parte de los entes públicos de las entidades federativas el día 30 de Junio de 2014; esto implica el no haber cumplido aún con las disposiciones relativas a la armonización contable contenidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la Ley de Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Publico del Estado de Chihuahua, en su respectivo articulado.	En apego a instrucciones de la SEP, la institución colaboró económicamente para la creación de un sistema adecuado a nuestras necesidades, mismo que entrará en funcionamiento a partir de 2016 según nos informa la UACH, creadores del mismo.	Pendiente

OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACIÓN ACTUAL
2014-08-27	1-1-2-3-000-000-000 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR Se observan las siguientes cuentas ya que no han reflejado movimiento en los últimos tres meses, y debido a que son cuentas por cobrar por su misma naturaleza apremia que se recuperen. • 1-1-2-3-001-102-000 denominada, Karla Elena Santiago de Orpinel, por un importe de \$3,978.32 • 1-1-2-3-001-187-000 denominada, Guadalupe Corral Ramírez, por un importe de \$1,980.65 • 1-1-2-3-001-201-000 denominada, Lorenzo González Fierro, por un importe de \$32,672.35 • 1-1-2-3-001-225-000 denominada, Santiago Iván de las Casas Berumen, por un importe de \$13,378.04 • 1-1-2-3-003-044-000 denominada Coordinación de Universidades, por un importe de \$15,818.29 • 1-1-2-3-003-045-000 denominada Instituto de Cultura del Municipio, por un importe de \$2,500.00	Se describe la situación actual de las cuentas: 1123-001-102 Karla de Santiago, el saldo antiguo se comprueba, quedando actualmente un saldo de 136,224.86 correspondiente a pago de títulos del mes de noviembre 2015 pendientes de comprobar. 1123-001-187 Guadalupe Corral, se realiza actualmente descuento por nómina hasta cubrir el adeudo. 1123-001-201 Lorenzo González, saldo pendiente de comprobar de viáticos, el adeudo se pasa a departamento jurídico porque ya no labora en la UTCH. 1123-001-225 Santiago de las Casas, se realizó pago doble de nómina, se encuentra en revisión en el departamento contable. 1123-003-044 Coordinación de Universidades Tecnológicas, se realiza transferencia a alumnos en Francia, ya que la coordinación no realizó el depósito correspondiente, se realizaran las gestiones necesarias para recuperar el importe. 1123-003-045 Instituto de cultura del Municipio de Chihuahua, actualmente la cuenta se encuentra con saldo cero.	Solventado parcialmente

OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACIÓN ACTUAL
2014-10-28	5-2-4-2-000-000-000 FONDO BECALOS Se observan todos los movimientos del mes, ya que a la fecha del presente informe, no se cuenta con el soporte documental de los mismos.	Dado el volumen del expediente correspondiente al FONDO BÉCALOS, se pone a su disposición en el Departamento de Contabilidad de la UTCH, para cualquier consulta requerida.	Pendiente de Solventar
2014-12-38	4200-000-000-000 PARTICIPACIONES APORTACIONES TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES Y SUBSIDIOS. Se observa que a la fecha del presente informe no se ha empatado por parte del Gobierno Estatal la cantidad de \$9, 139,477.00, mismos que se encuentran pendientes de recibir.		Pendiente
2015-01-01	1-1-2-3-000-000-000 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR Se observan las siguientes cuentas ya que no han reflejado movimiento en los últimos tres meses, y debido a que son cuentas por cobrar por su misma naturaleza apremia que se recuperen. 1-1-2-3-001-201-000 LORENZO GONZALEZ FIERRO por un importe de \$8,356.19 1-1-2-3-001-012-000 MARTHA ELENA GOMEZ BUSTAMANTE por un importe de \$597.43	Ambas cuentas provienen de viáticos pendientes de comprobar de personas que ya no laboran en la UTCH, por lo que se pasaron al departamento jurídico para su recuperación, adjunto copia de oficio SAF-241-2015.	Pendiente de Solventar