



Chihuahua
Gobierno del Estado

**SECRETARIA DE LA CONTRALORIA
DIRECCION DE EVALUACION Y CONTROL A ENTIDADES PARAESTATALES**

OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR 2015

ORGANISMO:	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA
COMISARIO:	C.P. LUZ DEL ROSARIO LOPEZ ESCOBEDO

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACION ACTUAL
2011-01-12	Cta.Num.1-1102-01-025 denominada “ Ulises Lujan Torres ” con una antigüedad de saldo del 26 de Mayo de 2010 y con un importe de \$10,984.00.		SOLVENTADO SE ANEXA DOCUMENTACION EN EL INFORME DEL MES DE JUNIO DE 2015
2011-09-26	ACREEDORES.-La siguiente cuenta, tiene un saldo con una antigüedad mayor a dos meses. La cuenta Num.2-2101-01-043, denominada Fondo Incubadora PYME 2009 , presenta un saldo de \$154,913.94 con una antigüedad del 17 de diciembre de 2010		SIN SOLVENTAR
2012-12-11	Observación Num. 2012-12-11. La cuenta número 1-1-2-3-002-000, denominada GOBIERNO DEL ESTADO, con una antigüedad del 30 de abril de 2012 y con un importe de \$2'440,761.65.	Se recomienda al Organismo denominado Universidad Tecnológica de Chihuahua, proseguir con los trámites correspondientes ante la Secretaría de Hacienda de Gobierno del Estado, para recuperar dicho importe.	SOLVENTADO SE ANEXA DOCUMENTACION EN EL INFORME DEL MES DE JUNIO DE 2015
2013-08-19	Observación Num. 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-	Analizar y proceder al cobro de cada una de estas cuentas para recuperar dichos importes.	SOLVENTADO PARCIALMENTE SE ANEXA DOCUMENTACION PARA SOLVENTAR, EN EL INFORME DE JUNIO DE 2015 LAS CUENTAS DE : • 1-1-2-3-001-088-000 DENOMINADA SALVADOR REYES MONGE POR

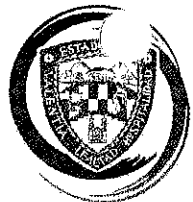


Chihuahua
Gobierno del Estado

**SECRETARIA DE LA CONTRALORIA
DIRECCION DE EVALUACION Y CONTROL A ENTIDADES PARAESTATALES**

OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR 2015

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACION ACTUAL
	000 denominada Edgar José Frias 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.		UN IMPORTE DE \$3,000.00. 1-1-2-3-001-065-000 DENOMINADA EDGAR JOSE FRIAS GUTIERREZ POR UN IMPORTE DE \$4,057.70 1-1-2-3-001-187-000 DENOMINADA GUADALUPE CORRAL RAMIREZ POR UN IMPORTE DE \$12,600.00 QUEDAN PENDIENTES DE SOLVENTAR LAS SIGUIENTES CUENTAS: 1-1-2-3-001-223-000 DENOMINADA EUGENIA VELASCO ESCOBEDO POR UN IMPORTE DE \$6,520.00 QUE A LA FECHA DEL INFORME CUENTA CON UN SALDO DE \$414.67 1-1-2-3-001-228-000 DENOMINADA CARLOS ANTONIO RASCON MARTINEZ POR UN IMPORTE DE \$3,000.00 QUE SE REGISTRARON DESDE EL 18 DE ABRIL DEL 2013
2013-09-21	Las siguientes cuentas tienen una antigüedad mayor a dos meses sin movimiento: Cuenta número 2-1-1-9-006-000, denominada Aportación Teletón con una antigüedad del 31 de julio de 2013 y con un importe de \$405.00, Cuenta número 2-1-1-9-051-000-000, denominada Lina Morales Castillo con una antigüedad del 31 de marzo de 2013 y con un importe de \$825.00, Cuenta número 2-1-1-9-055-000-000, denominada Aportaciones para Noche Mexicana con una antigüedad del 28 de febrero de 2013 y con un importe de \$3,900.00, Cuenta número 2-1-1-9-057-000-000, denominada Addai Guerrero Quiñónez con una antigüedad del 28	Analizar por qué, dichas cuentas se encuentran pendientes de pago.	SOLVENTADO SE ANEXA DOCUMENTACION EN EL INFORME DEL MES DE JUNIO DE 2015



Chihuahua
Gobierno del Estado

SECRETARIA DE LA CONTRALORIA
DIRECCION DE EVALUACION Y CONTROL A ENTIDADES PARAESTATALES

OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR 2015

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACION ACTUAL
	de febrero de 2013 y con un importe de \$340.00, Cuenta número 2-1-1-9-060-000-000, denominada Guerrero López Díaz con una antigüedad del 31 de mayo de 2013 y con un importe de \$20.00, Cuenta número 2-1-1-9-065-000-000, denominada Leonardo Muñoz Varela con una antigüedad del 31 de mayo de 2013 y con un importe de 465.00, Cuenta número 2-1-1-9-069-000-000, denominada Multas de Vehículos Oficiales con una antigüedad de 30 de junio de 2013 y con un importe de \$4,570.10.		
2013-09-22	Observación Num. 2013-09-22. La siguiente cuenta tiene una antigüedad mayor a dos meses: cuenta número 2-1-1-2-015-000-000, denominada Lasstech Corp, SA. De CV. Con una antigüedad del 28 de febrero de 2013 y con un importe de \$151,410.16.	Analizar por que dicha cuenta se encuentra pendiente de pago.	SIN SOLVENTAR
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: • 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, • Número 1-1-2-3-001-030-000, denominada Erika Gutiérrez Ortiz, con un importe de \$19,668.90 y una antigüedad del 1 de julio de 2013, • 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 • Número 1-1-2-3-001-070-000 de nominada María del Carmen Santillán	Analizar por dichas cuentas siguen pendientes de pago.	SOLVENTADO PARCIALMENTE Según oficio de SAF/295/2014 Las siguientes cuentas corresponden a personal que ya no laboran en la UTCH por lo que se someterá al Comité de Depuración de cuentas para su cancelación • 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, • Número 1-1-2-3-001-143-000 denominada Jesús Manuel Macías

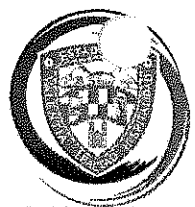


Chihuahua
Gobierno del Estado

**SECRETARIA DE LA CONTRALORIA
DIRECCION DE EVALUACION Y CONTROL A ENTIDADES PARAESTATALES**

OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR 2015

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACION ACTUAL
	Ruval con un importe de \$254.67 y una antigüedad del 30 de junio de 2013. • 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, • 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 • 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, • 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, • 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 • 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 • 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 • Número 1-1-2-3-001-204-000, denominada Raúl Enrique Lugo Moriel con un importe de \$600.87 y una antigüedad del 31 de junio de 2013		con un importe de \$10,639.80 y una antigüedad del 24 de julio de 2013 • 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 • 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. • 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 • 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 • 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



Chihuahua
Gobierno del Estado

SECRETARIA DE LA CONTRALORIA
DIRECCION DE EVALUACION Y CONTROL A ENTIDADES PARAESTATALES

OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR 2015

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACION ACTUAL
	- 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 - 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 - 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 - 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 - 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 - 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 - 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 - Número 1-1-2-3-001-249-000, denominada Laura Luz López López		Actualmente las siguientes cuentas se encuentran sin saldo 1123-001-054 - 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 - Número 1-1-2-3-001-204-000, denominada Raúl Enrique Lugo Moriel con un importe de \$600.87 y una antigüedad del 31 de junio de 2013 - 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 - 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 - 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.

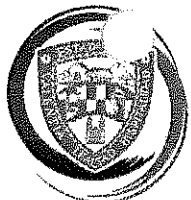


Chihuahua
Gobierno del Estado

**SECRETARIA DE LA CONTRALORIA
DIRECCION DE EVALUACION Y CONTROL A ENTIDADES PARAESTATALES**

OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR 2015

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACION ACTUAL
	con un importe de \$19,668.90 y una antigüedad del 31 de julio de 2013 • Número 1-1-2-3-001-251-000, denominada Eduardo Escudero Ibarra con un importe de \$1,101.00 y una antigüedad del 4 de septiembre de 2013 • 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, • 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 • 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.		A partir de la primer quincena del mes de Octubre 2014, se está realizando descuento mediante nomina a los siguiente deudores • 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 • 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 • 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 • 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 • 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 • Número 1-1-2-3-001-251-000,



Chihuahua
Gobierno del Estado

SECRETARIA DE LA CONTRALORIA
DIRECCION DE EVALUACION Y CONTROL A ENTIDADES PARAESTATALES

OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR 2015

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACION ACTUAL
			denominada Eduardo Escudero Ibarra con un importe de \$1,101.00 y una antigüedad del 4 de septiembre de 2013, Otros casos: La cuenta 1123-001-030 a nombre de Ericka Gutiérrez (cajera de la UTCH) tiene un cargo por concepto de un cheque extraviado en el departamento de caja. El Secretario de Administración y Finanzas de la UTCH dio la instrucción de que no se le descontara a la empleada, por lo que la cuenta pasara a revisión por parte del Comité de Depuración de cuentas de la UTCH para su cancelación La cuenta 1123-001-158 a nombre de Daniel Talavera, encargado de pagos en el momento del cargo a su deudor, se origino por un error en la cuenta de pago a un proveedor, importe que ya no se pudo recuperar, El Secretario de Administración y Finanzas de la UTCH dio la instrucción de que no se le descontara al empleado, por lo que la cuenta pasara a revisión por parte del Comité de Depuración de Cuentas de la UTCH para su cancelación. La cuenta 1123-003-035 a nombre de Transportes Castores, se cancelara afectando al Resultado de Ejercicios Anteriores previa revisión por parte del Comité de Depuración de Cuentas de la UTCH, ya que la factura fue extraviada.



Chihuahua
Gobierno del Estado

**SECRETARIA DE LA CONTRALORIA
DIRECCION DE EVALUACION Y CONTROL A ENTIDADES PARAESTATALES**

OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR 2015

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACION ACTUAL
			La cuenta 1123-003-042 a nombre de Javier Adrian Rubio se cancelara afectando al Resultado de Ejercicios Anteriores previa revisión por parte del Comité de Depuración de cuentas de la UTCH, ya que la factura original fue extraviada pero contamos con copia que nos facilito el proveedor.
2014-01-01	1-1-2-3-000-000-000 DEUDORES DIVERSOS Se observan 53 cuentas las cuales no han tenido movimiento en un periodo mayor de tres meses; mismas que son detalladas en el anexo que corresponde.		SE SOLVENTAN 38 CUENTAS SE ANEXA DOCUMENTACION EN EL INFORME DEL MES DE JUNIO.
2014-01-02	1-2-4-1-000-000-000 MOBILIARIO Y EQUIPO ADMINISTRATIVO. Se observa la adquisición que se registro en la póliza de egresos numero 145, de un Nutribullet por un importe de \$2,799.00, ya que se trata de un reembolso de caja chica, en donde no se deberían realizar compras de activo fijo, además de que no se justifica la compra del mismo para los fines de la institución educativa.		SIN SOLVENTAR
2014-01-03	3-2-2-0-003-000-000 RESULTADO EJERCICIO 2013 Se observa que se realizo un movimiento a la cuenta de ejercicios anteriores mismo que se encuentra pendiente de autorización por parte de la junta de consejo por un importe de \$117,991.19		SOLVENTADO SE ANEXA DOCUMENTACION EN EL INFORME DEL MES DE JUNIO DE 2015
2014-01-04	1-1-3-0-000-000-000 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS Se observa la cuenta numero 1-1-3-1-002-001-000 denominada MARVOT S.A. DE C.V. por un		SOLVENTADO SE ANEXA LA DOCUMENTACION EN EL INFORME DEL MES DE JUNIO DEL 2015

**SECRETARIA DE LA CONTRALORIA
DIRECCION DE EVALUACION Y CONTROL A ENTIDADES PARAESTATALES**

OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR 2015

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACION ACTUAL
	importe de \$7, 884,783.82 ya que desde el mes de febrero de 2013 se registro con el objeto de crear la provisión del pasivo, mismo que nunca fue cancelado.		
2014-02-05	1-1-1-1-001-000-000 CAJA Se observan las siguientes cuentas • 1-1-1-1-001-001-000 denominada Caja de rectoría por un importe de 4,967.43. • 1-1-1-1-001-012-000 denominada Caja Subdirección de compras por un importe de 5,000.00 • 1-1-1-1-001-026-000 denominada Caja Chica de Dirección de Ojinaga por un importe de \$7,833.04 Ya que ninguna de las tres cuenta con un pagare firmado por la persona que es responsables de dichos fondos.		SOLVENTADO SE ANEXA COPIA DEL PAGARE DE LA CAJA DE OJINAGA LAS CAJAS DE RECTORIA Y DE SUBDIRECCION DE COMPRAS SE CANCELARON
2014-02-06	2-1-1-2-000-000-000 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO Se observan 2 cuentas las cuales no han tenido movimiento en un periodo mayor de tres meses; mismas que son detalladas en el anexo 5 del informe del mes de febrero.		SOLVENTADO PARCIALMENTE QUEDO VIVA LA CUENTA NUMERO 2-1-1-2-005-000-000 DENOMINADA LASSTECH CORP S.A. DE C.V. CON UN IMPORTE DE \$151,410.16
2014-02-07	1-1-5-0-000-000-000 ALMACENES El saldo de esta cuenta \$17,466.50, proviene del ejercicio 2012 y desde entonces no tiene movimiento, no se tiene en existencia lo que se encuentra en registros contables, por lo que se sugiere cancelar dicho saldo.		SOLVENTADO SE ANEXA DOCUMENTACION EN EL INFORME DEL MES DE JUNIO DE 2015

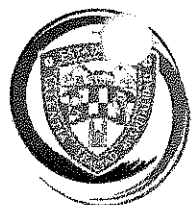


Chihuahua
Gobierno del Estado

**SECRETARIA DE LA CONTRALORIA
DIRECCION DE EVALUACION Y CONTROL A ENTIDADES PARAESTATALES**

OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR 2015

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACION ACTUAL
	Como este movimiento afectaría la cuenta de ejercicios anteriores se recomienda someterlo a la junta de consejo para su autorización y proceder al registro contable.		
2014-03-08	5-1-2-0-000-000-000 MATERIALES Y SUMINISTROS. Se observan los siguientes movimientos ya que se registraron por error en la cuenta de materiales y suministros, siendo que son honorarios. • Póliza numero E-7837 de fecha 31/03/2014, por un importe de \$17,682.46 que son honorarios a Mario Alfonso Domínguez Chávez • Póliza numero E-7821 de fecha 28/03/2014, por un importe de \$2,625.00 pagado a Raúl Villareal Serna.		SOLVENTADO SE ANEXA DOCUMENTACION EN EL INFORME DEL MES DE JUNIO DE 2015
2014-03-09	5-1-2-0-000-000-000 MATERIALES Y SUMINISTROS. Se observa que en la póliza numero E-7837 de fecha 31/03/2014, por un importe de \$17,682.46 no se tiene comprobante fiscal que ampare los honorarios de Mario Alfonso Domínguez Chávez.		PENDIENTE DE SOLVENTAR
2014-04-10	1-1-2-3-000-000-000 DEUDORES DIVERSOS Se observan 51 cuentas las cuales no han tenido movimiento en un periodo mayor de tres meses; mismas que son detalladas en el anexo que corresponde.		SE SOLVENTAN 36 CUENTAS SE ANEXA DOCUMENTACION EN EL INFORME DEL MES DE JUNIO.

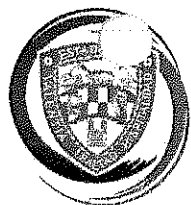


Chihuahua
Gobierno del Estado

SECRETARIA DE LA CONTRALORIA
DIRECCION DE EVALUACION Y CONTROL A ENTIDADES PARAESTATALES

OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR 2015

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACION ACTUAL
2014-04-11	1-1-3-0-000-000-000 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS Se observan las siguientes cuentas por no tener movimiento en un periodo superior a los 6 meses: 1-1-3-1-001-007-000 Hotelera de Ciudad Juárez SA de CV \$8,642.00 1-1-3-1-001-009-000 HDI Seguros \$614.74		SOLVENTADO PARCIALMENTE QUEDA PENDIENTE LA CUENTA No 1-1-3-1-001-009-000 HDI SEGUROS \$614.74
2014-04-12	1-1-3-0-000-000-000 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS Se observa el anticipo al proveedor con número de cuenta contable "1-1-3-1-001-008-000" denominada "Ant. Prov./Players of Life" por un importe de \$8,642.00 debido a que según el Programa de Reordenamiento de la Hacienda Pública Estatal publicado el 29 de enero del 2014 en el periódico oficial del estado		SOLVENTADO SE ANEXA DOCUMENTACION EN EL INFORME DEL MES DE JUNIO DE 2015
2014-04-13	1-2-3-6-000-000-000. CONSTRUCCIONES EN PROCESO Se observa todos los movimientos a la cuenta registrados en el mes ya que no corresponde el gasto a la cuenta de activo fijo.		SOLVENTADO SE ANEXA DOCUMENTACION EN EL INFORME DEL MES DE JUNIO DE 2015
2014-04-14	2-1-1-2-000-000-000 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO Se observan 2 cuentas las cuales no han tenido movimiento en un periodo mayor de tres meses; mismas que son detalladas en el anexo que corresponde.		SOLVENTADO SE ANEXA DOCUMENTACION EN EL INFORME DEL MES DE JUNIO DE 2015
2014-05-15	1-2-3-6-000-000-000 CONSTRUCCIONES EN PROCESO		SOLVENTADO



Chihuahua
Gobierno del Estado

**SECRETARIA DE LA CONTRALORIA
DIRECCION DE EVALUACION Y CONTROL A ENTIDADES PARAESTATALES**

OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR 2015

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACION ACTUAL
	Se observan los tres movimientos del mes ya que fueron registrados de manera incorrecta en el activo fijo según pólizas de Egresos E-7914, E-7061 y E-7062 por un importe de \$4,591.33, 1,856.00 y 1,740.00 dichos importes y movimientos corresponden a las cuentas de gasto.		SE ANEXA DOCUMENTACION EN EL INFORME DEL MES DE JUNIO DE 2015
2014-05-16	1-2-4-0-000-000-000 BIENES MUEBLES Se observa el movimiento registrado en la póliza E-786 por un importe de \$191,500.51 por que está respaldado con una factura con fecha del 2013 mismo que no fue llevado al pasivo, quedando desfasado el gasto del presupuesto al que pertenece.		SOLVENTADO SE ANEXA DOCUMENTACION EN EL INFORME DEL MES DE JUNIO DE 2015
2014-05-17	1-2-4-0-000-000-000 BIENES MUEBLES Se observa el movimiento registrado en la póliza E-7065 por un importe de \$25,000.00 ya que no corresponde el registro a cuentas de activo.		SIN SOLVENTAR
2014-05-18	2-1-1-2-000-000-000 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO Se observa la cuenta 2-1-1-2-015-000-000 denominada Lasstech Corp S.A. de C.V. por no tener movimiento en un periodo mayor de 6 meses.		SIN SOLVENTAR
2014-05-19	2-1-1-9-000-000-000 OTRAS CUENTAS POR PAGAR Se observan 9 cuentas las cuales no han tenido movimiento en un periodo mayor de tres meses; mismas que son detalladas en el anexo que corresponde.		SOLVENTADO PARCIALMENTE QUEDAN PENDIENTES LAS SIGUIENTES 3 CUENTAS • 2-1-1-9-0-006-000-000 APORTACION TELETON POR UN IMPORTE DE \$500.00 • 2-1-1-9-008-000-000 FONDO



Chihuahua
Gobierno del Estado

SECRETARIA DE LA CONTRALORIA
DIRECCION DE EVALUACION Y CONTROL A ENTIDADES PARAESTATALES

OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR 2015

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACION ACTUAL
			INCUBADORA PYME 2009 POR UN IMPORTE DE \$154,913.94 • 2-1-1-9-071-000-000 PREMIO TELEGESTION POR UN IMPORTE DE \$500.00
2014-05-20	2-1-1-9-000-000-000 OTRAS CUENTAS POR PAGAR Se observa la cuenta 2-1-1-9-073-000-000 denominada Universidades Tecnológicas por tener un saldo de naturaleza contraria por un importe de -\$1, 145,978.09.		SOLVENTADO SE ANEXA DOCUMENTACION EN INFORME DEL MES DE JUNIO DE 2015
2014-05-21	2-2-6-0-000-000-000 PROVISIONES A LARGO PLAZO Se observan las tres cuentas que integran el saldo de la cuenta ya que no han tenido movimiento en un periodo mayor de seis meses.		SOLVENTADO PARCIALMENTE LA CUENTA NUMERO 2-2-6-1-001-000-000 DENOMINADA PROVISION DE CHEQUES POR UN IMPORTE DE \$5,336,906.72 SE CANCELO CONTRA EL REA SE ANEXA DOCUMENTACION EN EL INFORME DEL MES DE JUNIO DE 2015 LA CUENTA NUMERO 2-2-6-1-003-000 DENOMINADA RESERVA PARA PLANTA TRATADORA POR UN IMPORTE DE \$163,045.28 SE CANCELO CONTRA EL REA SE ANEXA DOCUMENTACION EN EL INFORME DEL MES DE JUNIO DE 2015 QUEDA PENDIENTE LA CUENTA 2-2-6-9-003-000-000 PROVISION DE CHEQUES CANCELADOS POR UN IMPORTE DE 838.20

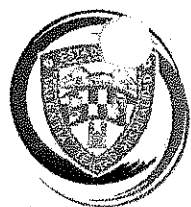


Chihuahua
Gobierno del Estado

**SECRETARIA DE LA CONTRALORIA
DIRECCION DE EVALUACION Y CONTROL A ENTIDADES PARAESTATALES**

OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR 2015

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACION ACTUAL
2014-06-22	BANCOS En la cuenta bancaria numero 156430112 de la Institución Bancaria BBVA Bancomer en la conciliación; en la partida de "Mis créditos" se observan los siguientes movimientos con antigüedad mayor a los seis meses: • 22/11/2013 No 7449 por un importe de \$100.00 • 22/11/2013 No 7453 por un importe de \$100.00 • 22/11/2013 No 7448 por un importe de \$200.00 • 22/11/2013 No 7450 por un importe de \$200.00 • 22/11/2013 No 7451 por un importe de \$200.00 • 12/12/2013 No 7487 por un importe de \$1,274.08 • 17/01/2014 No 7582 por un importe de \$100.00 • 20/01/2014 No 7587 por un importe de \$100.00 • 20/01/2014 No 7588 por un importe de \$100.00 • 28/01/2014 No 7613 por un importe de 491.76 • 15/01/2014 No 7578 por un importe de \$2,100.00		PENDIENTE DE SOLVENTAR



Chihuahua
Gobierno del Estado

**SECRETARIA DE LA CONTRALORIA
DIRECCION DE EVALUACION Y CONTROL A ENTIDADES PARAESTATALES**

OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR 2015

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACION ACTUAL
2014-06-23	1-2-3-6-000-000-000 CONSTRUCCIONES EN PROCESO Se observan los siguiente movimientos a la cuenta ya que no corresponde al activo: • 02/06/2014 Egresos 7067 por un importe de \$4,000.00 • 02/06/2014 Egresos 7068 por un importe de \$4,000.00 • 02/06/2014 Egresos 7069 por un importe de \$1,000.00 02/06/2014 Egresos 7070 por un importe de \$1,000.00		PENDIENTE DE SOLVENTAR
2014-06-24	1-2-4-1-000-000-000 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION Se observa el registro a la cuenta de la póliza de egresos 1015, por un importe de \$35,000.00 ya que no corresponde el cargo al activo fijo.		PENDIENTE DE SOLVENTAR
2014-06-25	5-1-2-9-000-000-000 MATERIALES Y SUMINISTROS Se observa el registro a la cuenta de la póliza de egresos 8074, por un importe de \$17,682.48 ya que son honorarios no materiales ni suministros.		PENDIENTE DE SOLVENTAR
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		SIN SOLVENTAR



Chihuahua
Gobierno del Estado

**SECRETARIA DE LA CONTRALORIA
DIRECCION DE EVALUACION Y CONTROL A ENTIDADES PARAESTATALES**

OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR 2015

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACION ACTUAL
	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 Público del Estado de Chihuahua, en su respectivo articulado.		
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		SOLVENTADO PARCIALMENTE QUEDAN PENDIENTES LAS SIGUIENTES CUENTAS: • 1-1-2-3-001-102-000 denominada, Karla Elena Santiago de Orpinel, por un importe de \$3,978.32 • 1-1-2-3-001-201-000 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 • 1-1-2-3-001-225-000 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



Chihuahua
Gobierno del Estado

**SECRETARIA DE LA CONTRALORIA
DIRECCION DE EVALUACION Y CONTROL A ENTIDADES PARAESTATALES**

OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR 2015

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACION ACTUAL
	Instituto de Cultura del Municipio, por un importe de \$2,500.0		
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.		SIN SOLVENTAR
2014-11-29	3-2-2-0-000-000-000 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES Los movimientos a la cuenta no cuentan con la autorización de la junta de consejo, se encuentran pendientes.		SOLVENTADO SE ANEXA DOCUMENTACION EN EL INFORME DEL MES DE JUNIO DE 2015
2014-12-30	1-2-3-3-000-000-000 EDIFICIOS NO HABITACIONALES Se observa que dichos movimientos se afectaron contra la cuenta de Resultado de Ejercicios Anteriores y que a la fecha no se cuenta con la autorización de la Junta de Gobierno de este Organismo descentralizado.		PENDIENTE DE SOLVENTAR
2014-12-31	1236-000-000-000 CONSTRUCCIONES EN PROCESO Se observa que dichos movimientos se afectaron contra la cuenta de Resultado de Ejercicios Anteriores y que a la fecha no se cuenta con la autorización de la Junta de Gobierno de este Organismo descentralizado.		PENDIENTE DE SOLVENTAR

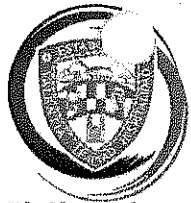


Chihuahua
Gobierno del Estado

**SECRETARIA DE LA CONTRALORIA
DIRECCION DE EVALUACION Y CONTROL A ENTIDADES PARAESTATALES**

OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR 2015

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACION ACTUAL
2014-12-32	1241-000-000-000 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION Se observa que dichos movimientos se afectaron contra la cuenta de Resultado de Ejercicios Anteriores y que a la fecha no se cuenta con la autorización de la Junta de Gobierno de este Organismo descentralizado		PENDIENTE DE SOLVENTAR
2014-12-33	1242-000-000-000 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Se observa que dichos movimientos se afectaron contra la cuenta de Resultado de Ejercicios Anteriores y que a la fecha no se cuenta con la autorización de la Junta de Gobierno de este Organismo descentralizado.		PENDIENTE DE SOLVENTAR
2014-12-34	1244-000-000-000 EQUIPO DE TRANSPORTE Se observa que dichos movimientos se afectaron contra la cuenta de Resultado de Ejercicios Anteriores y que a la fecha no se cuenta con la autorización de la Junta de Gobierno de este Organismo descentralizado.		PENDIENTE DE SOLVENTAR
2014-12-35	1246-000-000-000 MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS Se observa que dichos movimientos se afectaron contra la cuenta de Resultado de Ejercicios Anteriores y que a la fecha no se cuenta con la		PENDIENTE DE SOLVENTAR

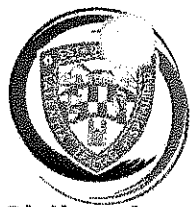


Chihuahua
Gobierno del Estado

**SECRETARIA DE LA CONTRALORIA
DIRECCION DE EVALUACION Y CONTROL A ENTIDADES PARAESTATALES**

OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR 2015

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACION ACTUAL
	autorización de la Junta de Gobierno de este Organismo descentralizado.		
2014-12-36	ACTIVO FIJO El ajuste se realizo en la póliza contable de Diario -1459 misma que carece de documentación que ampare que el ajuste se realizo de acuerdo a la normatividad aplicable		PENDIENTE DE SOLVENTAR
2014-12-37	3220-000-000-000 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES Los movimientos realizados a la cuenta no tienen la autorización de la junta de consejo, se encuentra pendiente de presentarla ante el pleno.		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 DE SOLVENTAR
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		PENDIENTE DE SOLVENTAR



Chihuahua
GOBIERNO DEL ESTADO

SECRETARIA DE LA CONTRALORIA
DIRECCION DE EVALUACION Y CONTROL A ENTIDADES PARAESTATALES

OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR 2015

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACION ACTUAL
	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		
2015-01-02	1-2-5-1-000-000-000 SOFTWARE/ SRIA ACADEMICA Los movimientos realizados a la cuenta en este mes, no cuentan con la autorización de la junta de consejo, se encuentra pendiente.		PENDIENTE DE SOLVENTAR
2015-01-03	2-2-6-0-000-000-000 PROVISIONES A LARGO PLAZO Los movimientos realizados a la cuenta en este mes, no cuentan con la autorización de la junta de consejo, se encuentra pendiente.		PENDIENTE DE SOLVENTAR
2015-02-04	1233-000-000-000 EDIFICIOS NO HABITACIONALES Se observa que los movimientos de esta cuenta afectaron el Resultado de Ejercicios Anteriores, los cuales no cuentan con la autorización de la junta de consejo, esta se encuentra pendiente		PENDIENTE DE SOLVENTAR
2015-02-05	3120-000-000-000 DONACIONES DE CAPITAL Se observa que los movimientos de esta cuenta afectaron el Resultado de Ejercicios Anteriores, los cuales no cuentan con la autorización de la junta de consejo, esta se encuentra pendiente		PENDIENTE DE SOLVENTAR



Chihuahua
GOBIERNO DEL ESTADO

**SECRETARIA DE LA CONTRALORIA
DIRECCION DE EVALUACION Y CONTROL A ENTIDADES PARAESTATALES**

OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR 2015

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACION ACTUAL
2015-02-06	3220-000-000-000 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES Dichos movimientos no cuentan con la autorización de la junta de consejo, se encuentra pendiente.		PENDIENTE DE SOLVENTAR
2015-04-07	3220-000-000-000 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES Dichos movimientos no cuentan con la autorización de la junta de consejo, se encuentra pendiente.		PENDIENTE DE SOLVENTAR