II. ALCANCE

CUENTAS DE BALANCE

ACTIVO

1112-01-000-0000 BANCO

Esta cuenta de mayor muestra un saldo al 30 de Junio de 2017 de \$18,964,495.75; integrado por 16 cuentas bancarias que la entidad tiene aperturadas para un fin específico; la integración del saldo mencionado se detalla en el **Anexo 1** del presente informe.

Se revisaron la totalidad de las conciliaciones bancarias de estas cuentas correspondientes al mes de junio de 2017, cotejando los saldos finales referidos en las conciliaciones mencionadas contra estados de cuenta bancarios y auxiliares contables; asimismo se verificó también la antigüedad de las partidas en conciliación, las operaciones aritméticas, las comisiones bancarias pagadas en este periodo y la tarjeta universal de firmas bancarias, por lo tanto el alcance de la revisión fue del 100% de las conciliaciones bancarias del mes revisado.

No se fincaron Observaciones de Auditoria en la revisión a esta cuenta contable en el mes referenciado.

1114-000-000-0000 INVERSIONES TEMPORALES

Esta cuenta de mayor muestra saldo al 30 de junio de 2017 de \$3'949,127.66; integrada por 6 cuentas bancarias que la entidad tiene aperturadas para un fin específico; la integración del saldo mencionado se detalla a continuación:

Cuenta Bancaria	Institución Bancaria	Concepto de Apertura	Valor de Mercado	Compras		Ventas		Precio al Cierre		Intereses Ganados	
				Fecha	Importe	Fecha	Importe	Fecha	Importe	Fecha	Importe
0156430112	BBVA BANCOMER	PROPIOS	10,287.37		-			30/06/2017	10,350.35	30/06/2017	62.98
0102307553	BBVA BANCOMER	SERV. AL EXTERIOR	11,497.65		-			30/06/2017	11,568.04	30/06/2017	70.39
0109501487	BBVA BANCOMER	PFCE 2016	118,526.74					30/06/2017	119,252.33	30/06/2017	725.59
0110256544	BBVA BANCOMER	NGRESOS FEDERALE	12,627.25	30-jun-17	3,049,299.74			30/06/2017	3,063,745.78	30/06/2017	1,818.79
0110256560	BBVA BANCOMER	NGRESOS ESTATALE	10,731.14	30-jun-17	732,995.38			30/06/2017	744,210.84	30/06/2017	784.32
3006246	BANAMEX	Bonif. Impuestos	0.32					30/06/2017	0.32	30/06/2017	-
TOTAL			\$ 183,670.47		\$ 3,782,295.12			\$ 3,949,127.66		\$ 3,462.07	

Se revisaron las conciliaciones bancarias de estas cuentas correspondientes al mes de Junio de 2017, cotejando los saldos finales referidos en las conciliaciones mencionadas contra estados de cuenta bancarios y auxiliares contables; asimismo se verificó también la antigüedad de las partidas en conciliación y las operaciones aritméticas, el alcance de la revisión fue del 100% de las conciliaciones bancarias del mes revisado.

No se fincaron Observaciones de Auditoria en la revisión a esta cuenta contable en el mes referenciado.

ACTIVO**1131-001-051-000 ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQ. DE BIENES /
TOKA EASY GAS**

Esta cuenta de mayor muestra saldo al 30 de Junio de 2017 por \$24,467.06, registrando movimientos de cargo por un importe de \$35,608.32 y abonos por un importe de \$62,429.38 en el periodo revisado. En dicha cuenta se los pagos para la adquisición de las tarjetas para adquisición de gasolina para los vehículos propiedad de la Universidad.

Fecha de Póliza	Número de Póliza	Concepto	Cargos	Abonos	PROVEEDOR
01/06/2017	E2939	ANTICIPO TARJETAS	11,329.92		TOKA EASY GAS
09/06/2017	E2990	ANTICIPO TARJETAS	5,058.00		TOKA EASY GAS
20/06/2017	E3050	ANTICIPO TARJETAS	3,034.80		TOKA EASY GAS
26/06/2017	E3113	ANTICIPO TARJETAS	15,174.00		TOKA EASY GAS
30/06/2017	E3163	ANTICIPO TARJETAS	1,011.60		TOKA EASY GAS
30/06/2017	D434	COMBUSTIBLE PARA LOS DISTINTOS VEHÍCULOS MAYO 2017		31,529.01	TOKA EASY GAS
30/06/2017	D435	COMBUSTIBLE PARA LOS DISTINTOS VEHÍCULOS JUNIO 2017		30,900.37	TOKA EASY GAS
TOTAL				\$ 62,429.38	

No se fincaron Observaciones de Auditoria en la revisión a esta cuenta contable en el mes referenciado.

CUENTAS DE RESULTADOS**5126-261-000-000 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS**

Esta subcuenta muestra un saldo al 30 de Junio de 2017 por un importe de \$190,036.41, registrando movimientos de cargo por un importe de \$65,075.63 en el periodo revisado. Se verificó la documentación soporte de los movimientos del período, por lo que el alcance de la revisión en este caso fue del 100% de los movimientos de cargo. El análisis e integración de los movimientos del periodo revisado se detalla a continuación:

Fecha de Póliza	Número de Póliza	Concepto del Servicio	Monto Pagado	Nombre del Proveedor	RFC	Número de Factura	Fec. Factura
01-jun-17	D402	COMPROBACIÓN DE GASTOS	1,000.00	SERVICIO EXPRESS SA DE CV	SEX9204017Q6	BX 31681	12/06/2017
12-jun-17	D411	COMPROBACIÓN DE GASTOS	1,096.25	PETROMAX, SA. DE CV	PET040903DH1	EAFDIF 33630	23/06/2017
16-jun-17	D408	GASOLINA MITTO	550.00	PETROMAX, SA. DE CV	PET040903DH1	EBAIECK 19035	16/05/2017
22-jun-17	D434	COMBUSTIBLE PARA LOS DISTINTOS VEHÍCULOS MAYO 2017	31,529.01	TOKA INTERNACIONAL SAPI DE CV	TIN090211JC9	24233	05/06/2017
30-jun-17	D435	COMBUSTIBLE PARA LOS DISTINTOS VEHÍCULOS JUNIO 2017	30,900.37	TOKA INTERNACIONAL SAPI DE CV	TIN090211JC9	25992	04/07/2017
TOTAL			\$ 68,075.63				

Las observaciones determinadas con motivo de las pruebas aplicadas, se detallan en el capítulo III REPORTE DE OBSERVACIONES del presente informe.

5133-333-000-000 SERVICIOS DE CONS ADVA, PROCES , TEC. Y DE TEC DE LA INFORMACIÓN

Esta subcuenta muestra un saldo al 30 de Junio de 2017 por un importe de \$1'621,177.04, registrando movimientos de cargo por un importe de \$508,558.05 en el periodo revisado. Se verificó la documentación soporte de los movimientos del período, por lo que el alcance de la revisión en este caso fue del 100% de los movimientos de cargo. El análisis e integración de los movimientos del periodo revisado se detalla a continuación:

Fecha de Póliza	Número de Póliza	Concepto del Servicio	Monto Pagado	Nombre del Proveedor	RFC	Número de Factura	Fec. Factura
09-jun-17	E2991	MATERIAL UTILIZADO EN LABORATORIO CNC	17,632.00	SOFTWARECADCAM SA DE CV	SOF140214VC4	A668	08/06/2017
22-jun-17	E3075	LICENCIAMIENTO OFFICE	473,526.05	SOLUCIONES INFORMATICAS SRTEI SA DE CV	SIS101027888	205 CH	27/06/2017
08-jun-17	E2976	RENOVACIÓN DE LICENCIA CISCO	17,400.00	LATIN AMERICA SIN BRECHA DIGITAL. S.C.	LAS080729EW4	682	14/06/2017
TOTAL			\$ 508,558.05				

No se fincaron Observaciones de Auditoria en la revisión a esta cuenta contable en el mes referenciado.

COMPARATIVO ESTADOS FINANCIEROS

Se llevó a cabo análisis efectuado a los Estados Financieros, efectuando un comparativo entre los meses Junio de 2016 y Junio de 2017, con el fin de conocer los datos más sobresalientes del Organismo.

No se fincaron Observaciones de Auditoría en la revisión a esta cuenta contable en el mes referenciado.