



SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA DEL
GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

AUDITORÍA PRACTICADA A LA
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA (UTCH)
ENERO DE 2017

INDICE

I. INFORME EJECUTIVO	2
II. ALCANCE	5
III. REPORTE DE OBSERVACIONES	6
IV. ANEXOS	11
V. COMPARATIVO DE ESTADOS FINANCIEROS	21
VI. SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES	25



I. INFORME EJECUTIVO

Chihuahua, Chih., 03 de mayo de 2017

M.A. HERIBERTO FLORES GUTIÉRREZ
RECTOR DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA
P R E S E N T E.-

Me permito informar sobre la veracidad, suficiencia y razonabilidad de la situación financiera de esa Entidad al 31 de Enero de 2017, así como los resultados de sus operaciones, por el periodo del 1 al 31 de Enero de 2017, en mi carácter de Comisario Público Propietario de la Universidad Tecnológica de Chihuahua mediante oficio de designación número SFP-111/2017, de fecha 20 de febrero de 2017, signado por la Titular de la Secretaría de la Función Pública del Gobierno del Estado de Chihuahua, de acuerdo a lo dispuesto en los artículos 63 de la Ley de Entidades Paraestatales del Gobierno del Estado de Chihuahua, en vigor, artículos 8 fracciones IX, segundo párrafo, y 10 fracción XIV del Reglamento Interior de la Secretaría de la Contraloría del Gobierno del Estado de Chihuahua, vigente en los términos del artículo Décimo Sexto Transitorio del Decreto LXV/RFLEY/0003/2016 I P.O., publicado en el Periódico Oficial del Estado del día 03 de Octubre de 2016, artículo 22 de la Ley de la Universidad Tecnológica de Chihuahua, y los Lineamientos para el Órgano de Control y Vigilancia de las Entidades Paraestatales del Gobierno del Estado de Chihuahua, en vigor.

Como resultado de la revisión, se mencionan los aspectos que requieren **atención prioritaria** por parte de la entidad auditada, para solucionar los problemas detectados y mejorar su operación, **emitiendo 4 observaciones** que se contienen en el capítulo III del presente informe, denominado "Reporte de Observaciones", de las cuales destaca lo siguiente:

- En el rubro de Deudores Diversos la subcuenta 1123-001-473-000 denominada Dr. Benjamín Palacios Perches tiene un saldo al 31 de Enero de 2017 por un importe de \$53,148.92. Del análisis a la antigüedad de saldos se conoció que la subcuenta tiene una antigüedad mayor a 180 días y no se ha recuperado o comprobado.
- Se conoció que el Dr. Benjamín Palacios Perches, entonces Rector de la Universidad Tecnológica de Chihuahua, utilizó desde el mes de Marzo de 2015 hasta el mes de Octubre de 2016, una tarjeta de Periférica de Débito Empresarial, la cual se encontraba ligada a la cuenta de Bancos BBVA Bancomer No 156430309 propiedad de la Universidad, para que todos los cargos realizados en la Tarjeta Periférica se cargaran automáticamente en dicha cuenta de Bancos. Se revisaron los gastos realizados en dicha tarjeta desde el



Chihuahua
GOBIERNO DEL ESTADO

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

Hoja 3 de 33

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA

mes de Marzo de 2015 hasta el mes de Octubre de 2016, observándose que se realizaron gastos no justificados por concepto de Consumos en Restaurantes por un importe de \$78,483.44.

Se le solicita su oportuna atención, para que presente la documentación y demás información que las solvente, dentro de los quince días hábiles siguientes, a la fecha de recepción del presente informe.

El término para la solventación de las observaciones señalado en el párrafo que antecede, será improrrogable y el incumplimiento al mismo se considerará como una inobservancia a las obligaciones de los servidores públicos señaladas en el Artículo 23 fracciones I, IV y XV de la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado de Chihuahua.

De considerar que dichas observaciones corresponden a servidores públicos que dejaron de prestar sus servicios en las unidades auditadas, ruego a usted hacerlo de nuestro conocimiento y concederles a los mismos, el acceso a los archivos que se encuentren bajo su custodia, con el propósito de que den contestación a las observaciones contenidas en el presente informe, adoptando las medidas que considere necesarias para evitar su substracción, destrucción, ocultamiento o inutilización de la misma. Lo anterior, nos permitirá dar seguimiento a las acciones preventivas y correctivas derivadas de las mismas y en su caso, señalar las responsabilidades a que haya lugar, de conformidad con los artículos 28 fracción II y 30 fracciones I, III y IV del Reglamento Interior de la Secretaría de la Contraloría del Gobierno del Estado de Chihuahua, vigente en los términos anteriormente expuestos.

De igual manera informo que se asistió a las reuniones de la Junta de Gobierno de la mencionada entidad a las que he sido convocado de conformidad con el artículo 5 fracciones III y IV de los Lineamientos de los Órganos de Control y Vigilancia de las Entidades Paraestatales del Gobierno del Estado de Chihuahua, en vigor. Me permito precisar que he obtenido de los funcionarios y personal de la entidad la información sobre las operaciones, documentación y registros que consideré necesario examinar, la revisión ha sido efectuada de acuerdo a las Normas Internacionales de Auditoría emitidas por el Consejo de Normas de Auditoría y Atestiguamiento de la Federación Internacional de Contadores Públicos, así como la Normatividad vigente aplicable.

Cabe mencionar que la información contenida en el presente informe así como la incluida en sus respectivos anexos, se encuentra reservada en los términos de los Artículos 32, 34 y 165 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Chihuahua, así como artículo 60 de su Reglamento.

CONCLUSIÓN

En mi opinión, (salvo lo expresado en el párrafo anterior), los Estados Financieros examinados presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera de la Universidad Tecnológica de Chihuahua del 01 al 31 de Enero de 2017 y el resultado de sus operaciones por el periodo que terminó en esta fecha.

ATENTAMENTE

C.P. CARLOS ALBERTO MOTA MÁRQUEZ
COMISARIO PÚBLICO PROPIETARIO

c.c.p. MTRA. ROCÍO STEFANY OLMOS LOYA.- SECRETARIA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

II. ALCANCE

BANCOS:

Se revisó la totalidad de las 18 conciliaciones bancarias, se cruzó la información de las conciliaciones bancarias contra los registros contables, se verificó que estén elaboradas las conciliaciones al 31 de enero de 2017, que cuenten con estado de cuenta del banco y auxiliares, se verificó que la antigüedad de los cheques en tránsito no excedan de 6 meses, que los cargos o abonos en el estado de cuenta sean aclarados oportunamente, en su caso que las cuentas productivas de los intereses se registren en contabilidad oportunamente.

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

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

SUBCUENTA 1123-001-473-000 DR. BENJAMÍN PALACIOS PERCHES:

Se revisaron los movimientos realizados a la subcuenta de Deudores Diversos 1123-001-473-000 Denominada Dr. Benjamín Palacios Perches, durante los meses de Marzo de 2015 a Enero de 2017, se verificó que los movimientos registrados correspondan a la operación normal de la entidad, que haya gestiones de cobro, que no exista antigüedad en las partidas, que no haya préstamos personales y que exista integración de la documentación soporte que ampare el activo.

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

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA

III. . REPORTE DE OBSERVACIONES

SITUACIÓN ACTUAL

Del análisis a la documentación proporcionada por la Universidad Tecnológica de Chihuahua (UTCH), se conoció al 31 de Enero de 2017, la cuenta 1112-0000-000 BANCOS / TESORERÍA presenta un saldo en libros en el periodo por la cantidad de \$27'651,867.66.

Se procedió a revisar en su totalidad las 18 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.

El importe revisado en el periodo fue \$27'651,867.66.

El análisis circunstanciado se encuentra en el **Anexo 1** del presente Informe.

Observación No. 2017-01-01

Del análisis a las 18 conciliaciones bancarias del Organismo correspondientes al mes de Enero de 2017, se conoció que en dos conciliaciones bancarias el saldo en libros no coincide con el mostrado en la balanza de comprobación por una diferencia total de \$86,216.71.

PROBLEMÁTICA

Desapego al artículo 22 de la Ley de Contabilidad Gubernamental toda vez que en el mismo se establece lo siguiente:

Artículo 22.- Los postulados tienen como objetivo sustentar técnicamente la contabilidad gubernamental, así como organizar la efectiva sistematización que permita la obtención de información veraz, clara y concisa.

Los entes públicos deberán aplicar los postulados básicos de forma tal que la información que proporcionen sea oportuna, confiable y comparable para la toma de decisiones.

RECOMENDACIÓN:

Correctiva:

Verificar que las conciliaciones bancarias registren el saldo correcto según estado de cuenta y saldo en libros y presentar documentación que desvirtúe lo observado, en caso contrario, se turnará el expediente al área jurídica para el seguimiento correspondiente.

Preventiva:

Implementar las medidas de control interno necesarias para que en lo sucesivo las conciliaciones bancarias presenten el saldo correcto e informar las medidas implementadas.

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA

SITUACIÓN ACTUAL

En el rubro de Deudores Diversos la subcuenta 1123-001-473-000 denominada Dr. Benjamín Palacios Perches tiene un saldo al 31 de Enero de 2017 por un importe de \$53,148.92.

Se procedió a revisar los movimientos del mes así como la antigüedad de saldos de la cuenta. Se conoció que se realizan movimientos por gastos por comprobar, consumos en restaurante y viáticos.

Del análisis a la antigüedad de saldos se conoció que la subcuenta tiene una antigüedad mayor a 180 días y no se ha recuperado o comprobado. Así mismo, se conoció que la Universidad le solicitó mediante oficio número REC 018/2017 de fecha 31 de diciembre de 2016 el cobro del saldo al Dr. Benjamín Palacios el día 31 de Diciembre de 2016, contestando mediante oficio de fecha 09 de febrero de 2017 que del saldo reclamado un importe de \$30,913.76 se deriva de Viáticos al extranjero y que por tratarse de un país extranjero no cuenta con los comprobantes fiscales y le resulta imposible exhibirlos, por lo que al no comprobar ningún gasto se encuentra en proceso tramitar medios preparatorios a juicio ejecutivo mercantil para reclamar el pago.

Observación 2017-01-02

Se observa que la subcuenta 1123-0001-473-000 denominada Dr. Benjamín Palacios Perches tiene un saldo al 31 de Enero de 2017 por un importe de \$53,148.92, el cual no tiene movimiento, tiene una antigüedad de saldo mayor a 180 días, y no ha sido recuperado, comprobado o depurado al 31 de Enero de 2017.

PROBLEMÁTICA:

Falta de control interno para la recuperación y depuración de las Cuentas por Cobrar que pone en riesgo el patrimonio de la Universidad al tener cuentas de Deudores con antigüedad considerable. Desapego a la fracción II del Artículo 23 de la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado de Chihuahua

ARTICULO 23. "Todo servidor público, para salvaguardar la legalidad, honradez, lealtad, imparcialidad y eficiencia que debe observar en el desempeño de su empleo, cargo o comisión, con independencia de sus deberes y derechos laborales, tendrá las siguientes obligaciones:

II. Formular y ejecutar legalmente, en su caso, los planes, programas y presupuestos correspondientes a su competencia y cumplir las leyes y normas que determinen el manejo de los recursos económicos públicos;"

RECOMENDACIÓN:

Correctiva:

Continuar con las instancias de cobro a la subcuenta de deudores diversos 1123-0001-473-000 denominada Dr. Benjamín Palacios Perches con un saldo al 31 de Enero de 2017 por un importe de \$53,148.92 para que la subcuenta sea recuperada, comprobada o depurada.

Preventiva:

Implementar medidas de Control Interno para que las Cuentas por Cobrar no tengan antigüedad de saldos e informar de las acciones realizadas.

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA

SITUACIÓN ACTUAL

Así mismo, en la citada subcuenta 1123-001-473-000 denominada Dr. Benjamín Palacios Perches, se conoció que el Dr. Benjamín Palacios Perches, entonces Rector de la Universidad Tecnológica de Chihuahua, utilizó desde el mes de Marzo de 2015 hasta el mes de Octubre de 2016, una tarjeta de Periférica Débito Empresarial de la Institución Bancaria denominada BBVA Bancomer, S.A. de C.V., con cuenta número 2888526893, la cual se encontraba ligada a la cuenta de Bancos BBVA Bancomer-No 156430309 propiedad de la Universidad, para que todos los cargos realizados en la Tarjeta Periférica se cargaran automáticamente en dicha cuenta de Bancos.

Se solicitaron los estados de cuenta de la tarjeta periférica desde el mes de Marzo de 2015 hasta el mes de Noviembre de 2016, mismos que fueron conciliados con el auxiliar de Deudores Diversos, conociéndose que se efectuaron Gastos en la Tarjeta Periférica por monto de \$270,407.21.

Se analizaron los gastos efectuados en la tarjeta periférica por monto de \$270,407.21, conociéndose diversos gastos de los cuales un importe de \$102,174.14 se quedaron cargados en la subcuenta de Deudores Diversos de Benjamín Palacios Perches, por lo que se realizaron cargos a diversas cuentas de gastos por un importe de \$168,233.07, observándose que se realizaron Gastos no Justificados por concepto de Consumos en Restaurantes por un importe de \$78,483.44.

La Universidad mediante oficio número REC 064/2017 de fecha 02 de marzo de 2017, emitido por el M.A. Heriberto Flores Gutiérrez, en carácter de Rector de la Universidad Tecnológica de Chihuahua, dirigido a la Mtra. Rocío Stefany Olmos Loya, en su carácter de Secretaria de la Función Pública del Gobierno del Estado de Chihuahua, procedió a efectuar una inconformidad derivada de la entrega-recepción del Despacho de la Rectoría, efectuada en fecha 31 de enero de 2017, exponiendo en el punto 9 está observación, adjuntando los estados de cuenta de la tarjeta periférica y las cédulas de análisis realizadas por un servidor.

El análisis circunstanciado de los gastos realizados se detalla en el **Anexo 2**, el análisis de los gastos no justificados por consumos en restaurantes se detalla en el **Anexo 3** y el análisis de los Gastos Realizados en la Tarjeta Periférica se detalla en el **Anexo 4** del presente informe.

El importe revisado fue por cargos realizados en la subcuenta de Deudores Diversos 1123-001-473-000 denominada Dr. Benjamín Palacios Perches del mes de marzo de 2015 al mes de Noviembre de 2016 por un importe de \$270,407.21.

Observación No. 2017-01-03

Se solicitaron los estados de cuenta de la tarjeta periférica desde el mes de Marzo de 2015 hasta el mes de Noviembre de 2016, mismos que fueron conciliados con el auxiliar de Deudores Diversos 1123-001-473-000 denominada Dr. Benjamín Palacios Perches, conociéndose que se realizaron Gastos no Justificados por concepto de Consumos en Restaurantes por un importe de \$78,483.44.

PROBLEMÁTICA:

Desapego al artículo 109 de la Ley de Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público del Estado de Chihuahua y al artículo 42 de la Ley de Contabilidad Gubernamental toda vez que en el mismo se establece lo siguiente:

4



Chihuahua
GOBIERNO DEL ESTADO

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

Hoja 9 de 33

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA

Artículo 109.- "La contabilización de las operaciones presupuestarias y contables deberá respaldarse con la documentación original que compruebe y justifique los registros que se efectúen, conforme a los lineamientos que para efectos de fiscalización y auditorías emitan la Secretaría de la Función Pública y la Auditoría Superior del Estado."

Artículo 42.- "La contabilización de las operaciones presupuestarias y contables deberá respaldarse con la documentación original que compruebe y justifique los registros que se efectúen."

RECOMENDACIÓN:

Correctiva:

Justificar los cargos contables o en su caso realizar la reclasificación contable para registrar en la subcuenta de Deudores Diversos 1123-001-473-000 denominada Dr. Benjamín Palacios Perches los gastos no justificados por concepto de Consumos en Restaurantes por un importe de \$78,483.44 e informar a la Junta de Consejo las reclasificaciones realizadas, así mismo, realizar el cobro correspondiente.

Preventiva:

Implementar las medidas de control interno necesarias para que en lo sucesivo no se presenten gastos no justificados por concepto de Consumos en Restaurante en observación al punto Décimo Tercero del Acuerdo 001/2017 por el que se implementan Medidas de Austeridad y racionalidad del gasto público en el Estado de Chihuahua e informar las medidas implementadas.

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA

Observación No. 2017-01-04

No se proporcionó autorización de la Junta de Consejo de la Universidad para la utilización de la Tarjeta Periférica Débito Empresarial de la Institución Bancaria denominada BBVA Bancomer, S.A. de C.V., con cuenta número 2888526893, la cual se encontraba ligada a la cuenta de Bancos BBVA Bancomer No 156430309 propiedad de la Universidad, observándose que se realizaron cargos por del mes de marzo de 2015 al mes de Noviembre de 2016 por un importe de \$270,407.21.

PROBLEMÁTICA:

Desapego a las fracciones I a VI del artículo 13 de la Ley de la Universidad Tecnológica de Chihuahua toda vez que en el mismo se establece lo siguiente:

"ARTÍCULO 13. Son facultades y obligaciones del Rector:

- I. Conducir el funcionamiento de la Universidad, vigilando el cumplimiento de su objeto, planes y programas académicos, administrativos y financieros, así como la correcta operación de las diversas áreas de la Institución;*
- II. Aplicar las políticas generales aprobadas por el Consejo Directivo;*
- III. Presentar al Consejo Directivo para su aprobación, los proyectos de los presupuestos anuales de ingresos y egresos;*
- IV. Presentar ante el Consejo Directivo la Cuenta Anual de Ingresos y Egresos;*
- V. Proponer al Consejo Directivo los proyectos de planes de desarrollo, programas operativos y aquellos de carácter especial que sean necesarios para el cumplimiento del objeto de la Universidad Tecnológica de Chihuahua;*
- VI. Presentar al Consejo Directivo para su aprobación, los proyectos de reglamentos, estatutos, acuerdos o modificaciones de éstos y las demás disposiciones que rijan la vida interna de la Universidad;"*

RECOMENDACIÓN:

Correctiva:

Informar a la Junta de Consejo de la Observación realizada.

Preventiva:

Implementar las medidas de Control Interno para cumplir con el Artículo 13 de la Ley de la Universidad Tecnológica de Chihuahua.



Chihuahua
GOBIERNO DEL ESTADO

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA

Hoja 11 de 33

IV. ANEXOS

ANEXO 1 CONCILIACIONES BANCARIAS DEL MES DE ENERO DE 2017.

No.	Cuenta Contable	Cuenta Bancaria	Institución Bancaria	Saldo en bancos	(+) Cargos BNCBN	(-) Créditos BNCBN	(+) Cargos LNCPB	(-) Créditos LNCPB	Saldo en libros	Balanza	Diferencia
				Fecha	Importe	Fecha	Importe	Fecha	Importe	Fecha	Importe
1	1112-0001-001	0158429424	BBVA BANCOMER	31/01/17	2,849,612.00				31/01/17	2,849,612.00	
2	1112-0001-002	0156428932	BBVA BANCOMER	31/01/17	744,367.29				31/01/17	744,367.29	
3	1112-0001-003	0156430112	BBVA BANCOMER	31/01/17	305,583.06				31/01/17	305,583.06	
4	1112-0001-004	0156430309	BBVA BANCOMER	31/01/17	414,737.00			04/10/16	81,647.54	239,306.52	1,500.00
5	1112-0001-005	0155536034	BBVA BANCOMER	31/01/17	7,249.23			12/04/16	97,219.04	402,234.87	84,716.71
6	1112-0001-007	0159442765	BBVA BANCOMER	31/01/17	126,033.61			16/12/16	61,873.44	7,249.23	
7	1112-0001-010	0158529345	BBVA BANCOMER	31/01/17	1,000,164.38				31/01/17	1,000,164.38	
8	1112-0001-012	0163605000	BBVA BANCOMER	31/01/17	1,185,056.65				31/01/17	1,185,056.65	
9	1112-0001-024	0186781373	BBVA BANCOMER	31/01/17	0.00				31/01/17	0.00	
10	1112-0001-035	0197928480	BBVA BANCOMER	31/01/17	13,418,781.99				31/01/17	13,418,781.99	
11	1112-0001-037	0102307553	BBVA BANCOMER	31/01/17	85,886.50				31/01/17	85,886.50	
12	1112-0001-038	0102709163	BBVA BANCOMER	31/01/17	7,631,544.63			08/12/16	2,191.80	90,939.70	
13	1112-0001-040	0102841983	BBVA BANCOMER	31/01/17	187.80				31/01/17	7,631,544.63	
14	1112-0001-041	0107871503	BBVA BANCOMER	31/01/17	0.00				31/01/17	187.80	
15	1112-0001-042	0108336393	BBVA BANCOMER	31/01/17	10,157.65				31/01/17	10,157.65	
16	1112-0001-043	0109501487	BBVA BANCOMER	31/01/17	7.86				31/01/17	7.86	
17	1112-0002-003	70024120331	BANAMEX	31/01/17	8,097.12				31/01/17	8,097.12	
18	1112-0003-002	65505135527	SANTANDER	31/01/17	0.00				31/01/17	0.00	
TOTAL					\$ 27,787,246.77		\$ 21,336.00		\$ 242,931.82	\$ 27,565,650.95	\$ 85,216.71
										DIFERENCIA	\$ 85,216.71
										TOTAL	\$ 27,651,867.66



Chihuahua
GOBIERNO DEL ESTADO

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

Hoja 12 de 33

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA

ANEXO 2
INTEGRACIÓN DE LOS GASTOS REALIZADOS MEDIANTE TARJETA PERIFÉRICA

Gastos Justificados pero No comprobados						Total en Deudores	Se llevó a Gastos						Total en Gastos	Total general
Tipo de Servicio	Deudores	Combustibles	Viáticos	Hospedaje	Pasaje		Enmarcado	Combustibles	Hospedaje	Refacciones	Pasajes	Consumos		
alimentos	156.00		1,162.31			1,318.31								1,318.31
Community Colleges														
Gasolina	230.00	1,604.00				1,834.00						15,028.07		15,028.07
HOTEL	703.00		1,299.00	19,792.21		21,794.21		3,187.83				250.00		3,437.83
Llantas									11,783.45			8,673.36		20,456.81
Marcos	1,459.28					1,459.28			686.72					42,251.02
Medicamentos	230.00					230.00		7,946.00						686.72
Médico	2,017.40					2,017.40								9,405.28
Pasaje														230.00
Restaurante	64,355.71		4,252.98										27,612.50	2,017.40
Servicio Digital	1,703.29					68,608.69						78,023.44	14,171.70	27,612.50
Taxi					973.14	1,703.29								92,195.14
Telefono	909.00					973.14				410.00			410.00	1,703.29
Tienda	1,326.82					909.00								1,383.14
Vinos						1,326.82								909.00
														1,326.82
											460.00			
Total general	\$ 73,090.50	\$ 1,604.00	\$ 6,714.29	\$ 19,792.21	\$ 973.14	\$ 102,174.14	\$ 7,946.00	\$ 3,187.83	\$ 11,783.45	\$ 686.72	\$ 410.00	\$ 78,483.44	\$ 65,735.63	\$ 270,407.21



Chihuahua
GOBIERNO DEL ESTADO

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

Hoja 13 de 33

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA

ANEXO 3

GASTOS EN CONSUMOS DE RESTAURANTE

Auxiliar de Deudores														
Fecha	Póliza	Número	Concepto	Cargo en Deudores	Saldo Inicial	Se llevó a Gastos	No Póliza	Tarjeta Periférica	Día	Tipo de Servicio	Proveedor	IMPORTE	Entre semana	En fin de Semana
31/Mar/2015	Diario	263	CARGO AL DR PALACIOS MENTRAS COMPRUBEN GASTOS	176.00	2,193.40	Si	D376	15-mar-15	Domingo	Restaurante	El Puerto	176.00		176.00
31/Jul/2015	Diario	719	27/07/2015 TRASPASO PERIFERICA	551.50	27,811.30	Si	D762	25-jul-15	Sábado	Restaurante	Siroco	551.50		551.50
31/Jul/2015	Diario	719	27/07/2015 TRASPASO PERIFERICA	618.00	28,429.30	Si	D762	25-jul-15	Sábado	Restaurante	Barrigas Chihuahua	618.00		618.00
31/Jul/2015	Diario	719	06/07/2015 TRASPASO PERIFERICA	977.41	31,110.00	Si	D762	04-jul-15	Sábado	Restaurante	Pampas Do Soul	977.41		977.41
31/Ago/2015	Egresos	1,899	BENJAMIN MARCELO PALACIOS PERCHESI/ TARJETA	1,505.00	27,680.86	Si	D898	01-ago-15	Sábado	Restaurante	Mariscos La Iguana	1,505.00		1,505.00
31/Ago/2015	Egresos	1,899	BENJAMIN MARCELO PALACIOS PERCHESI/ TARJETA	2,270.00	31,191.36	Si	D898	17-ago-15	Lunes	Restaurante	El Retablo	2,270.00	2,270.00	
31/Ago/2015	Egresos	1,899	BENJAMIN MARCELO PALACIOS PERCHESI/ TARJETA	874.97	35,082.33	Si	D898	21-ago-15	Viernes	Restaurante	Señor Camaron	874.97		
31/Ago/2015	Egresos	1,899	BENJAMIN MARCELO PALACIOS PERCHESI/ TARJETA	1,059.30	36,141.63	Si	D898	22-ago-15	Sábado	Restaurante	Siroco	1,059.30		1,059.30
31/Ago/2015	Egresos	1,899	BENJAMIN MARCELO PALACIOS PERCHESI/ TARJETA	357.00	36,508.63	Si	D898	27-ago-15	Jueves	Restaurante	Wings	367.00	367.00	
31/Ago/2015	Egresos	1,899	BENJAMIN MARCELO PALACIOS PERCHESI/ TARJETA	410.00	36,918.63	Si	D898	29-ago-15	Sábado	Restaurante	Marisqueria Mi Viejo	410.00		410.00
31/Oct/2015	Egresos	2,449	RESTAURANT DEL CG DELICIA	465.00	73,837.61	Si	D1217	01-oct-15	Jueves	Restaurante	DELCO Delicia	465.00	465.00	
31/Oct/2015	Egresos	2,449	EL PUERTO RESTAURANTE	515.00	74,352.61	Si	D1217	02-oct-15	Viernes	Restaurante	El Puerto	515.00	515.00	
31/Oct/2015	Egresos	2,449	EL PUERTO RESTAURANTE	650.00	75,002.61	Si	D1217	02-oct-15	Viernes	Restaurante	El Puerto	650.00	650.00	
31/Oct/2015	Egresos	2,449	RESTAURANTE BOSTONS	652.30	75,654.91	Si	D1217	06-oct-15	Martes	Restaurante	Boston	652.30	652.30	
31/Oct/2015	Egresos	2,449	RESTAURANTE ENRIZOS	352.00	76,006.91	Si	D1217	10-oct-15	Sábado	Restaurante	Enrizos	352.00		352.00
30/Nov/2015	Diario	1,310	GASTOS POR COMPROBAR DEL MES DE NOVIEMBRE 2015	1,363.00	75,960.07	Si	D1380	01-nov-15	Domingo	Restaurante	Ganúa	1,363.00		1,363.00
30/Nov/2015	Diario	1,310	GASTOS POR COMPROBAR DEL MES DE NOVIEMBRE 2015	1,690.00	77,650.07	Si	D1380	01-nov-15	Domingo	Restaurante	Los Comales	1,690.00		1,690.00
15/Dic/2015	Diario	1,483	GASTOS POR COMPROBAR DEL DR PALACIOS PERCHESI	11,053.02	90,674.09	Si	D37	05-dic-15	Sábado	Restaurante	Epoca Gastro Artesanal	4,634.30		4,634.30



Chihuahua
GOBIERNO DEL ESTADO

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

Hoja 14 de 33

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA

Auxiliar de Deudores														
Fecha	Póliza	Número	Concepto	Cargo en Deudores	Saldo Inicial	Se llevó a Gastos	No Póliza	Tarjeta Periférica	Día	Tipo de Servicio	Proveedor	IMPORTE	Entre semana	En fin de Semana
15/Dic/2015	Diario	1,483	GASTOS POR COMPROBAR DEL DR PALACIOS PERCHES	5,190.23	95,864.32	SI	D37	07-dic-15	Lunes	Restaurante	La Casona	555.45	555.45	
						SI	D1517	11-dic-15	Viernes	Restaurante	Siroco	665.00	665.00	
						SI	D1517	18-dic-15	Viernes	Restaurante	Sanborns Chih	1,062.00	1,062.00	
						SI	D1517	18-dic-15	Viernes	Restaurante	Boston	2,442.00	2,442.00	
						SI	D1577	20-dic-15	Domingo	Restaurante	El Corral del Vaquero	2,975.00	2,975.00	
						SI	D1577	20-dic-15	Domingo	Restaurante	Siroco	975.50	975.50	
						SI	D1577	26-dic-15	Sábado	Restaurante	Mariscos La Iguala	2,934.00	2,934.00	
31/Ene/2016	Egresos	107	GASTOS POR COMPROBAR	1,086.00	70,094.17	SI	D102	01-ene-16	Viernes	Restaurante	Mariscos La Iguala	1,086.00	1,086.00	
31/Ene/2016	Egresos	107	GASTOS POR COMPROBAR	1,260.00	72,335.45	SI	D102	22-ene-16	Viernes	Restaurante	Mansión Chihuahua	1,260.00	1,260.00	
31/Ene/2016	Egresos	107	GASTOS POR COMPROBAR	1,328.00	73,663.45	SI	D102	23-ene-16	Sábado	Restaurante	El Puerto	1,328.00		1,328.00
31/Ene/2016	Egresos	107	GASTOS POR COMPROBAR	965.00	74,628.45	SI	D102	24-ene-16	Domingo	Restaurante	El Corral del Vaquero	965.00		965.00
31/Ene/2016	Egresos	107	GASTOS POR COMPROBAR	2,816.00	76,533.45	SI	D102	26-ene-16	Martes	Restaurante	Old Barril	2,816.00	2,816.00	
31/Ene/2016	Egresos	107	GASTOS POR COMPROBAR	417.00	76,950.45	SI	D102	27-ene-16	Miércoles	Restaurante	DEGA	417.00	417.00	
29/Feb/2016	Diario	156	GASTOS POR COMPROBAR	591.00	64,234.08	SI	D115	01-feb-16	Lunes	Restaurante	Siroco	591.00	591.00	
29/Feb/2016	Diario	156	GASTOS POR COMPROBAR	2,123.50	66,984.58	SI	D252	04-feb-16	Jueves	Restaurante	Siete Mezquites	2,123.50	2,123.50	
29/Feb/2016	Diario	156	GASTOS POR COMPROBAR	530.00	67,514.58	SI	D252	13-feb-16	Sábado	Restaurante	Siroco	530.00		530.00
31/Mar/2016	Diario	227	CARGO A DEUDORES POR TARJETA PERIFERICA	456.00	76,681.60	SI	D248	01-mar-16	Martes	Restaurante	La Casona	456.00	456.00	
31/Mar/2016	Diario	227	CARGO A DEUDORES POR TARJETA PERIFERICA	1,389.00	78,070.60	SI	D248	05-mar-16	Sábado	Restaurante	La Cabaña Smoke House	1,389.00		1,389.00
31/Mar/2016	Diario	227	CARGO A DEUDORES POR TARJETA PERIFERICA	845.00	78,915.60	SI	D248	19-mar-16	Sábado	Restaurante	Mariscos La Iguala	845.00		845.00



Chihuahua
GOBIERNO DEL ESTADO

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

Hoja 15 de 33

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA

Auxiliar de Deudores														
Fecha	Póliza	Número	Concepto	Cargo en Deudores	Saldo Inicial	Se llevo a Gastos	No Póliza	Tarjeta Periférica	Día	Tipo de Servicio	Proveedor	IMPORTE	Entre semana	En fin de Semana
29/Abr/2016	Egresos	813	GASTOS POR COMPROBAR	12,958.36	65,369.62	Si	D370	13-abr-16	Miércoles	Restaurante	Old Barul	12,958.36	12,958.36	
29/Abr/2016	Egresos	813	GASTOS POR COMPROBAR	559.00	65,928.62	Si	D370	21-abr-16	Jueves	Restaurante	La Casona	559.00	559.00	
29/Abr/2016	Egresos	813	GASTOS POR COMPROBAR	5,771.85	71,700.47	Si	D370	22-abr-16	Viernes	Restaurante	La Calesa	5,771.85	5,771.85	
29/Abr/2016	Egresos	813	GASTOS POR COMPROBAR	346.00	79,356.47	Si	D370	28-abr-16	Jueves	Restaurante	Mansión Chihuahua	346.00	346.00	
31/May/2016	Egresos	1,088	GASTOS POR COMPROBAR	239.00	59,992.26	Si	D420	26-may-16	Miércoles	Restaurante	Cascada Chihuahua	239.00	239.00	
31/May/2016	Egresos	1,088	GASTOS POR COMPROBAR	370.00	59,282.26	Si	D420	22-may-16	Domingo	Restaurante	El Herradero	370.00		370.00
31/May/2016	Egresos	1,088	GASTOS POR COMPROBAR	460.00	59,722.26	Si	D420	04-may-16	Miércoles	Vinos	Corpovino	460.00	460.00	
31/May/2016	Egresos	1,088	GASTOS POR COMPROBAR	544.00	60,806.26	Si	D420	01-may-16	Domingo	Restaurante	Doña Gelos	544.00		544.00
30/Jun/2016	Egresos	1,340	GASTOS POR COMPROBAR	2,221.00	66,365.36	Si	D420	26-may-16	Miércoles	Restaurante	Cascada Chihuahua	2,221.00	2,221.00	
30/Jun/2016	Egresos	1,340	GASTOS POR COMPROBAR	2,013.00	72,104.54	Si	D528	06-jun-16	Lunes	Restaurante	Ganufa	2,013.00	2,013.00	
30/Jun/2016	Egresos	1,340	GASTOS POR COMPROBAR	1,717.00	73,821.54	Si	D528	08-jun-16	Miércoles	Restaurante	Palominos	1,717.00	1,717.00	
30/Jun/2016	Egresos	1,340	GASTOS POR COMPROBAR	245.00	74,066.54	Si	D528	10-jun-16	Viernes	Restaurante	Naranja y Limon	245.00	245.00	
30/Jun/2016	Egresos	1,340	GASTOS POR COMPROBAR	435.00	77,321.26	Si	D528	22-jun-16	Miércoles	Restaurante	Chillits Chihuahua	435.00	435.00	
30/Jun/2016	Egresos	1,340	GASTOS POR COMPROBAR	466.00	79,951.87	Si	D528	29-jun-16	Miércoles	Restaurante	Mariscos El Para	466.00	466.00	
31/Jul/2016	Egresos	1,551	GASTOS POR COMPROBAR	431.00	78,482.11	Si	D586	09-jul-16	Sábado	Restaurante	Barrigas Chihuahua	431.00		431.00
31/Jul/2016	Egresos	1,551	GASTOS POR COMPROBAR	4,715.00	83,197.11	Si	D586	08-jul-16	Viernes	Restaurante	Los Comales	4,715.00	4,715.00	
31/Jul/2016	Egresos	1,551	GASTOS POR COMPROBAR	158.00	83,355.11	Si	D586	06-jul-16	Miércoles	Restaurante	Sarbons	158.00	158.00	
31/Jul/2016	Egresos	1,551	GASTOS POR COMPROBAR	488.00	107,403.43	Si	D743	20-jul-16	Miércoles	Restaurante	Enrizes	488.00	488.00	
TOTAL EN DEUDORES				\$78,483.44								\$78,483.44	\$51,860.43	\$26,623.01



Chihuahua
GOBIERNO DEL ESTADO

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

Hoja 16 de 33

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA

ANEXO 4

GASTOS REALIZADOS EN LA TARJETA PERIFÉRICA

No	Fecha	Día	Tipo de Servicio	Proveedor	Importe
1	18-mar-15	Miércoles	Médico	Clínica Universidad	2,017.40
2	15-mar-15	Domingo	Restaurante	El Puerto	176.00
3	14-mar-15	Sábado	Restaurante	Siroco	766.00
4	21-mar-15	Sábado	Restaurante	Mariscos La Iguana	407.00
5	24-abr-15	Viernes	Restaurante	Aeropuerto Chih	1,199.80
6	21-abr-15	Martes	Restaurante	Salute APTO	355.00
7	21-abr-15	Martes	Restaurante	Fishers Polanco	2,005.00
8	21-abr-15	Martes	Restaurante	Wings	340.00
9	13-abr-15	Lunes	Restaurante	El Rancho	204.00
10	10-abr-15	Viernes	Restaurante	Siroco	701.00
11	09-abr-15	Jueves	Restaurante	Rancho Viejo	1,283.00
12	08-abr-15	Miércoles	Restaurante	Jasse & James SR	631.40
13	06-may-15	Miércoles	Gasolina	Oper Servio Torre	230.00
14	09-may-15	Sábado	Restaurante	Siroco	1,572.00
15	13-jun-15	Sábado	Hotel	Alberguez y Hot Mexica	703.00
16	11-jun-15	Jueves	Restaurante	El Puerto	1,290.00
17	12-jun-15	Viernes	Restaurante	Tio Taco	1,879.10
18	20-jun-15	Sábado	Restaurante	Epoca Gastro Artesanal	2,826.70
19	01-jun-15	Lunes	Restaurante	El Puerto	3,726.00
20	01-jun-15	Lunes	Restaurante	Mansión Chihuahua	5,461.91
21	28-jul-15	Martes	Restaurante	Fishers Polanco	500.00
22	25-jul-15	Sábado	Restaurante	Siroco	551.50
23	25-jul-15	Sábado	Restaurante	Barrigas Chihuahua	618.00
24	01-jul-15	Miércoles	Servicio Digital	PitneyBowes	771.70
25	01-jul-15	Miércoles	Servicio Digital	PP Entertai	931.59
26	04-jul-15	Sábado	Restaurante	Pampas Do Soul	977.41
27	28-jul-15	Martes	Restaurante	Aeropuerto Chih	1,217.90
28	01-jul-16	Viernes	Restaurante	Tio Taco	2,459.60
29	01-ago-15	Sábado	Restaurante	Mariscos La Iguana	1,505.00
30	01-ago-15	Sábado	Restaurante	Iz Rancho San Josemar	827.00
31	05-ago-15	Miércoles	Pasaje	American	413.50
32	17-ago-15	Lunes	Restaurante	El Retablo	2,270.00
33	21-ago-15	Viernes	Marcos	Expo Galeria Cezzane	3,016.00
34	21-ago-15	Viernes	Restaurante	Señor Camaron	874.97
35	22-ago-15	Sábado	Restaurante	Siroco	1,059.30
36	27-ago-15	Jueves	Restaurante	Wings	367.00
37	29-ago-15	Sábado	Restaurante	Marisqueria Mi Viejo	410.00
38	03-sep-15	Jueves	Hotel	Hotel FI Perif Sur	825.00
39	16-sep-15	Miércoles	Restaurante	Boston	1,702.10
40	23-sep-16	Viernes	Telefono	Telcel Juventud	909.00



Chihuahua
GOBIERNO DEL ESTADO

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

Hoja 17 de 33

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA

No	Fecha	Día	Tipo de Servicio	Proveedor	Importe
41	01-oct-15	Jueves	Restaurante	DELOG Delicia	465.00
42	02-oct-15	Viernes	Restaurante	El Puerto	515.00
43	02-oct-15	Viernes	Restaurante	El Puerto	650.00
44	06-oct-15	Martes	Restaurante	Boston	652.30
45	10-oct-15	Sábado	Restaurante	Enrizon	352.00
46	10-oct-15	Sábado	Restaurante	Bandidos	296.00
47	15-oct-15	Jueves	Restaurante	La Taba Express	436.00
48	15-oct-15	Jueves	Restaurante	Las Brisas Huatulco	1,850.00
49	15-oct-15	Jueves	Restaurante	Las Brisas Huatulco	530.00
50	17-oct-15	Sábado	Restaurante	Salute APTO	590.00
51	17-oct-15	Sábado	Paseje	AeroMexico	857.00
52	17-oct-15	Sábado	Paseje	AeroMexico	857.00
53	20-oct-15	Martes	Restaurante	El Puerto	1,005.00
54	22-oct-15	Jueves	Restaurante	Barrigas Chihuahua	777.00
55	22-oct-15	Jueves	Restaurante	Tio Taco	2,545.00
56	17-oct-15	Sábado	Restaurante	Las Brisas Huatulco	2,385.00
57	01-nov-15	Domingo	Restaurante	Garufa	1,363.00
58	01-nov-15	Domingo	Restaurante	Los Comales	1,690.00
59	11-nov-15	Miércoles	Restaurante	Casa Avila	687.00
60	21-nov-15	Sábado	Hotel	Sevilla Palace	1,189.00
61	22-nov-15	Domingo	Restaurante	Los Naranjos	220.00
62	23-nov-15	Lunes	Restaurante	Boston	2,195.00
63	26-nov-15	Jueves	Restaurante	Mansión Chihuahua	218.00
64	28-nov-16	Lunes	alimentos	OXXO Lince	156.00
65	05-dic-15	Sábado	Restaurante	Epoca Gastro Artesanal	4,634.30
66	07-dic-15	Lunes	Restaurante	La Casona	555.45
67	11-dic-15	Viernes	Restaurante	Siroco	665.00
68	18-dic-15	Viernes	Restaurante	Sanborns Chih	1,062.00
69	18-dic-15	Viernes	Restaurante	Boston	2,442.00
70	20-dic-15	Domingo	Restaurante	El Corral del Vaquero	2,975.00
71	20-dic-15	Domingo	Restaurante	Siroco	975.50
72	26-dic-15	Sábado	Restaurante	Mariscos La Iguana	2,934.00
73	01-ene-16	Viernes	Restaurante	Mariscos La Iguana	1,086.00
74	11-ene-16	Lunes	Marcos	Expo Galeria Cezzane	763.28
75	19-ene-16	Martes	Restaurante	Mansión Chihuahua	218.00
76	22-ene-16	Viernes	Restaurante	Mansión Chihuahua	1,260.00
77	23-ene-16	Sábado	Restaurante	El Puerto	1,328.00
78	24-ene-16	Domingo	Restaurante	El Corral del Vaquero	965.00
79	23-ene-16	Sábado	Restaurante	Los Naranjos	1,289.00
80	26-ene-16	Martes	Restaurante	Old Barrel	2,616.00



Chihuahua
GOBIERNO DEL ESTADO

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

Hoja 18 de 33

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA

No	Fecha	Día	Tipo de Servicio	Proveedor	Importe
81	27-ene-16	Miércoles	Restaurante	DEGA	417.00
82	01-feb-16	Lunes	Restaurante	Siroco	591.00
83	01-feb-16	Lunes	Restaurante	Tacos y Cortes	627.00
84	04-feb-16	Jueves	Restaurante	Siete Mezquites	2,123.50
85	13-feb-16	Sábado	Restaurante	Siroco	530.00
86	17-feb-16	Miércoles	Restaurante	Casa Avila	2,290.00
87	23-feb-16	Martes	Restaurante	Arizona	230.00
88	23-feb-16	Martes	Gasolina	Combustibles Ahumada	250.00
89	23-feb-16	Martes	Restaurante	Sanborns Juarez	252.00
90	27-feb-16	Sábado	Hotel	Holiday Inn	1,762.00
91	01-mar-16	Martes	Restaurante	La Casona	456.00
92	05-mar-16	Sábado	Restaurante	La Cabaña Smoke House	1,389.00
93	19-mar-16	Sábado	Restaurante	Mariscos La Iguana	845.00
94	01-abr-16	Viernes	Marcos	Expo Galeria Cezzane	1,774.80
95	04-abr-16	Lunes	Hotel	FIESTA INN	727.00
96	06-abr-16	Miércoles	Restaurante	Fonda Chilangos	340.00
97	08-abr-16	Viernes	Gasolina	Serv Misiones	1,600.02
98	13-abr-16	Miércoles	Restaurante	Old Barrel	12,958.36
99	21-abr-16	Jueves	Restaurante	La Casona	559.00
100	22-abr-16	Viernes	Restaurante	La Calesa	5,771.85
101	26-abr-16	Martes	Pasaje	AeroMexico	7,309.00
102	28-abr-16	Jueves	Restaurante	Mansión Chihuahua	346.00
103	25-may-16	Miércoles	Restaurante	Cascada Chihuahua	239.00
104	22-may-16	Domingo	Restaurante	El Herradero	370.00
105	04-may-16	Miércoles	Vinos	Corpovino	460.00
106	07-may-16	Sábado	Restaurante	Pesc y Maris El Fuerte	540.00
107	01-may-16	Domingo	Restaurante	Dofia Gelos	544.00
108	16-may-16	Lunes	Restaurante	Casa Avila	552.00
109	05-may-16	Jueves	Tienda	Sams	1,326.82
110	20-may-16	Viernes	Marcos	Expo Galeria Cezzane	1,459.28
111	25-may-16	Miércoles	Restaurante	Cascada Chihuahua	2,221.00
112	20-may-16	Viernes	Pasaje	AeroMexico	5,198.00
113	20-may-16	Viernes	Pasaje	AeroMexico	12,978.00
114	03-jun-16	Viernes	Restaurante	Enrizos	505.00
115	06-jun-16	Lunes	Restaurante	Garufa	2,013.00
116	08-jun-16	Miércoles	Restaurante	Palominos	1,717.00
117	10-jun-16	Viernes	Restaurante	Naranja y Limon	245.00
118	14-jun-16	Martes	Marcos	Expo Galeria Cezzane	2,391.92
119	17-jun-16	Viernes	Restaurante	Mansión Chihuahua	427.80
120	22-jun-16	Miércoles	Restaurante	Chillis Chihuahua	435.00



Chihuahua
GOBIERNO DEL ESTADO

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

Hoja 19 de 33

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA

No	Fecha	Día	Tipo de Servicio	Proveedor	Importe
121	28-jun-16	Martes	Hotel	Fiesta Amer GDL	2,164.61
122	29-jun-16	Miércoles	Restaurante	Mariscos El Para	466.00
123	03-jul-16	Domingo	Hotel	Fiesta Amer GDL	4,956.75
124	04-jul-16	Lunes	Restaurante	Los Chilaguiles	600.00
125	09-jul-16	Sábado	Restaurante	El Corral del Vaquero	1,994.00
126	09-jul-16	Sábado	Restaurante	Barrigas Chihuahua	431.00
127	08-jul-16	Viernes	Restaurante	Los Comales	4,715.00
128	06-jul-16	Miércoles	Restaurante	Sanborns	158.00
129	11-jul-16	Lunes	Community Co	LSC CCID	15,028.07
130	13-jul-16	Miércoles	Gasolina	Gasolinera JV	750.00
131	19-jul-16	Martes	Hotel	Fiesta Riverwalk Hotel	7,782.25
132	20-jul-16	Miércoles	Restaurante	Enrizon	488.00
133	27-jul-16	Miércoles	Gasolina	Gasolinera JV	804.00
134	01-ago-16	Lunes	Restaurante	El Puerto	490.00
135	01-ago-16	Lunes	Gasolina	Gasolinera JV	800.00
136	01-ago-16	Lunes	Restaurante	El Puerto	2,036.10
137	04-ago-16	Jueves	Hotel	Sevilla Palace	1,299.00
138	04-ago-16	Jueves	Restaurante	La Taba Express	204.60
139	05-ago-16	Viernes	Restaurante	Los Naranjos	247.00
140	13-ago-16	Sábado	Gasolina	Gasolinera JV	837.81
141	18-ago-16	Jueves	Llantas	ESICSA	686.72
142	20-ago-16	Sábado	Restaurante	Los Comales	6,505.00
143	26-ago-16	Viernes	Restaurante	Ciro Gastronomía	2,119.00
144	28-ago-16	Domingo	Hotel	Crowne Plaza Toluca	6,459.53
145	01-sep-16	Jueves	Restaurante	Casa Avila	196.90
146	01-sep-16	Jueves	Restaurante	Fishers Polanco	572.00
147	05-sep-16	Lunes	Medicamentos	Benavides	230.00
148	10-sep-16	Sábado	Restaurante	El Puerto	940.00
149	12-sep-16	Lunes	Taxi	EBSA	410.00
150	12-sep-16	Lunes	Restaurante	Casa Avila	207.00
151	16-sep-16	Viernes	Restaurante	Mariscos La Iguana	1,393.00
152	14-sep-16	Miércoles	Restaurante	Boston	3,322.00
153	15-sep-16	Jueves	Restaurante	El Corral del Vaquero	1,555.00
154	21-sep-16	Miércoles	Hotel	Hotel Gran Alameda	2,530.00
155	22-sep-16	Jueves	Hotel	Gran Hot Hda La Noria	1,050.20
156	22-sep-16	Jueves	Restaurante	La Taba Express	453.00
157	24-sep-16	Sábado	Restaurante	Muchacho Alegre	1,848.00
158	24-sep-16	Sábado	Restaurante	Muchacho Alegre	112.00
159	24-sep-16	Sábado	Hotel	Camino Real Aero	2,725.71
160	24-sep-16	Sábado	Hotel	Camino Real Aero	2,725.71



Chihuahua
GOBIERNO DEL ESTADO

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

Hoja 20 de 33

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA

No	Fecha	Día	Tipo de Servicio	Proveedor	Importe
161	27-sep-16	Martes	Restaurante	Mansión	773.30
162	28-sep-16	Miércoles	Restaurante	Salute APTO	600.00
163	27-sep-16	Martes	Hotel	Sevilla Palace	1,182.86
164	28-sep-16	Miércoles	Restaurante	Hda de los Morales	500.00
165	05-oct-16	Miércoles	Taxi	Beck Taxi	973.14
166	06-oct-16	Jueves	Restaurante	Red Rocket	709.81
167	06-oct-16	Jueves	Hotel	University Club at The	1,717.00
168	05-oct-16	Miércoles	Restaurante	Casa Avila	413.00
169	08-oct-16	Sábado	alimentos	Compass Vending	217.31
170	08-oct-16	Sábado	alimentos	Compass Vending	217.31
171	09-oct-16	Domingo	Restaurante	La Taba Express	479.00
172	08-oct-16	Sábado	Hotel	Camino Real Aero	2,451.40
173	08-oct-16	Sábado	Restaurante	Hanami Express	401.37
174	12-oct-16	Miércoles	Restaurante	Muchacho Alegre	1,750.00
175	01-nov-16	Martes	alimentos	Air Canada On Board Ca	727.69
				Total	\$ 270,407.21



Chihuahua
GOBIERNO DEL ESTADO

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

Hoja 21 de 33

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA

V. COMPARATIVO DE ESTADOS FINANCIEROS

Nombre de la cuenta	Saldo al 31 de Enero de 2017	Saldo al 31 de Enero de 2016	Importe de la Variación	% de Aumento o (Disminución)
ACTIVO				
Activo Circulante				
Efectivo y Equivalentes	\$ 35,214,007.78	\$ 75,190,373.96	-\$ 39,976,366.18	-53%
Efectivo	30,840.51	30,000.92	839.59	3%
Bancos/Tesorería	27,651,867.66	61,126,171.10	- 33,474,303.44	-55%
Inversiones Temporales	7,531,299.61	14,024,001.94	- 6,492,702.33	-46%
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	10,200.00	- 10,200.00	-100%
Derechos de Recibir Efectivo	5,829,006.11	1,113,815.68	4,715,190.43	423%
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	4,867,892.11	877,255.68	3,990,636.43	455%
Ingresos por Recuperar	961,114.00	236,560.00	724,554.00	100%
Derechos de Recibir Bienes o Servicios	3,986,472.22	13,667,448.63	- 9,680,976.41	-71%
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	3,986,472.22	13,667,448.63	- 9,680,976.41	-71%
Almacenes	0.00	0.00	-	0%
Almacén de Materiales y Suministros	0.00	0.00	-	0%
Total de Activo Circulante	\$ 45,029,486.11	\$ 89,971,638.27	-\$ 44,942,152.16	-50%
Activo No Circulante				
Inversiones Financieras a L.P.	\$ 3,365,386.95	\$ 5,938,020.74	-\$ 2,572,633.79	100%
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	3,365,386.95	5,938,020.74	- 2,572,633.79	100%
Bienes Inmuebles Infraestructura y Construcciones en Proceso	187,447,456.26	152,694,496.83	34,752,959.43	23%
Terrenos	6,349,641.40	6,349,641.40	-	0%
Edificios No Habitacionales	111,042,146.36	111,042,146.36	-	0%
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	70,055,668.50	35,302,709.07	34,752,959.43	98%
Bienes Muebles	53,656,177.12	51,264,507.23	2,391,669.89	5%
Mobiliario y Equipo de Administración	18,906,682.25	16,563,514.61	2,343,167.64	14%
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	25,328,398.86	25,324,708.86	3,690.00	0%
Equipo de Transporte	3,538,956.56	3,538,956.56	-	0%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	5,882,139.45	5,837,327.20	44,812.25	1%
Activos Intangibles	2,372,889.34	1,841,065.76	531,823.58	29%
Software	2,367,957.56	1,836,133.98	531,823.58	29%
Patentes	4,931.78	4,931.78	-	0%
Dep. Deterioro y Amort. Acum.	-45,323,720.28	-31,815,449.63	- 13,508,270.65	100%
Total de Activo No Circulante	\$ 201,518,189.39	\$ 179,922,640.93	\$ 21,595,548.46	12%
Total de Activo	\$ 246,547,675.50	\$ 269,894,279.20	-\$ 23,346,603.70	-9%
PASIVO				
Pasivo Circulante				
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 1,936,646.19	\$ 2,337,803.63	-\$ 401,157.44	100%
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	914.99	0.00	914.99	0%
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	140,605.72	7,999.99	132,605.73	1658%
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,123,965.83	1,167,931.56	- 43,965.73	-4%
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	671,159.65	1,161,872.08	- 490,712.43	-42%



Chihuahua
GOBIERNO DEL ESTADO

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

Hoja 22 de 33

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA

Nombre de la cuenta	Saldo al 31 de Enero de 2017	Saldo al 31 de Enero de 2016	Importe de la Variación	% de Aumento o (Disminución)
Provisiones A Corto Plazo	\$ 1,685,513.04	\$ 1,912,449.10	-\$ 226,936.06	100%
Otras Provisiones a Corto Plazo	1,685,513.04	1,912,449.10	- 226,936.06	-12%
Otros Pasivos A Corto Plazo				
Ingresos Por Clasificar	0.00	63,932.74	63,932.74	100%
Total de Pasivo Circulante	\$ 3,622,159.23	\$ 4,314,185.47	-\$ 564,160.76	-13%
Pasivo No Circulante				
Provisiones a Largo Plazo	\$ 55,483.20	\$ 55,483.20	\$ -	0%
Total de Pasivo No Circulante	\$ 55,483.20	\$ 55,483.20	\$ -	0%
Total de Pasivo	\$ 3,677,642.43	\$ 4,369,668.67	-\$ 692,026.24	-16%
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO				
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido				
Donaciones de Capital	\$ 156,454,419.48	\$ 156,454,419.48	\$ -	0%
Hacienda Pública / Patrimonio Generado				
Resultados de Ejercicios Anteriores	89,952,930.82	109,454,785.07	19,501,854.25	18%
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	-3,537,317.23	-384,594.02	3,152,723.21	-820%
Total De Hacienda Publica/Patrimonio	\$ 242,870,033.07	\$ 265,524,610.53	-\$ 22,654,577.46	-9%
Total Pasivo y Hacienda Publica/Patrimonio	\$ 246,547,675.50	\$ 269,894,279.20	-\$ 23,346,603.70	-9%



Chihuahua
GOBIERNO DEL ESTADO

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

Hoja 23 de 33

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA

Nombre de la cuenta	Saldo al 31 de Enero de 2017	Saldo al 31 de Enero de 2016	Importe de la Variación	% de Aumento o (Disminución)
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
INGRESOS DE GESTIÓN				
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE				
Ingresos Propios	\$ 2,515,453.87	\$ 2,080,319.50	435,134.37	21%
Colegiaturas	1,405,458.01	1,468,914.00 -	63,455.99	-4%
EGETSU	0.00	0.00	-	0%
Seguro	149,105.00	91,080.00	58,025.00	64%
Servicios	798,239.75	324,349.00	473,890.75	146%
Donativos	3,442.11	4,500.00 -	1,057.89	-24%
Diplomado de Ingles	0.00	0.00	-	0%
Cursos de Servicios al Exterior	109,944.00	40,834.00	69,110.00	169%
Proyectos Especiales	0.00	0.00	-	#DIV/0!
Otros Productos	31,830.00	50,340.00 -	18,510.00	-37%
Cobro de Copiadora	0.00	0.00	-	0%
Colegiaturas Ojinaga	9,995.00	41,080.00 -	31,085.00	-76%
Colegiaturas Cuauhtemoc	7,440.00	59,222.50 -	51,782.50	-87%
Colegiatura Camargo	0.00	0.00	-	0%
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS				
Transferencias, Asignaciones, Subsidio	\$ 4,309,369.87	\$ 9,501,220.48 -	5,191,850.61	-55%
Subsidio del Gobierno Federal	2,849,612.00	4,455,421.00 -	1,605,809.00	-36%
Otros Apoyos Federal	0.00	0.00	-	0%
Programa de Inclusión	0.00	0.00	-	0%
PROEXXOES	0.00	0.00	-	0%
PRODEP	0.00	0.00	-	0%
PROFOSIE	0.00	0.00	-	0%
Subsidio Del Gobierno Estatal	1,459,757.87	5,045,799.48 -	3,586,041.61	-71%
Fondo de Infraestructura	0.00	0.00	-	100%
FAM	0.00	0.00	-	0%
Otros Apoyos Estatales	0.00	0.00	-	0%
Otros Ingresos y Beneficios	68,294.88	80,753.62 -	12,458.74	-15%
Ingresos Financieros	67,919.33	80,285.68 -	12,366.35	0%
Otros Ingresos y Beneficios Varios	375.55	467.94	-92.39	0%
Suma de Ingresos	\$ 6,893,118.62	\$ 11,662,293.60 -	\$ 4,769,174.98	-41%
EGRESOS				
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS				
Gastos de Funcionamiento				
1000 Servicios Personales	\$ 7,927,484.61	\$ 8,435,643.89 -	508,159.28	-6%
2000 Materiales y Suministros	160,588.48	25,304.08	135,284.40	535%
3000 Servicios Generales	1,156,199.97	770,279.59	385,920.38	50%
Total de Gasto de Funcionamiento	9,244,273.06	9,231,227.56	13,045.50	0%
Transferencias, Asig., Subsidios y Otras Ayudas				
4000 Ayudas Sociales	54,000.00	1,619,501.73 -	1,565,501.73	-97%
4000 Donativos	20,240.00		20,240.00	0%
Total De Transf., Asig, Subsidios y Otra:	74,240.00	1,619,501.73 -	1,545,261.73	-95%
Otros Gastos Y Perdidas Extraordinarias				
Estimaciones	1,111,922.79	1,196,158.33 -	84,235.54	100%
Otros Gastos	0.00	0.00	-	0%
Total Gastos Y Perdidas Extraordinarias:	1,111,922.79	1,196,158.33 -	84,235.54	-7%
Suma de Egresos	\$ 10,430,435.85	\$ 12,046,887.62 -	\$ 1,616,451.77	-13%
Exceso del Ingreso sobre Egreso	-	\$ 3,537,317.23 -	\$ 384,594.02 -	\$ 3,152,723.21 820%

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA

Comentarios al comparativo de Estados Financieros

1. La Cuenta Deudores Diversos por cobrar a corto plazo tiene un saldo de \$ 4'867,892.11, tuvo un aumento del 455% respecto al año anterior y las partida más importantes son la subcuenta Gobierno del Estado correspondiente a Subsidio Estatal de 2016 Pendiente de Entregar por Secretaría de Hacienda por un importe de \$ 3'052,536.00 y la subcuenta Universidades Tecnológicas (Convenios ISSSTE), que representa un 68% y 23% del total de la cuenta, respectivamente.
2. La cuenta de Subsidio del Gobierno Federal por un importe de \$2'849,612.00, disminuyó un 36% respecto al año anterior, esto es porque se recibió sólo el importe del capítulo 1000, quedando pendientes los capítulos 2000 y 3000.
3. La cuenta de Subsidio del Gobierno Estatal por un importe de \$1'459,757.87, disminuyó un 71% respecto al año anterior, esto es porque se presupuestó un importe menor al ejercicio anterior.
4. La cuenta Servicios Generales se incrementó un 50% respecto al ejercicio anterior, esto se debe a que este ejercicio se realizaron los contratos en tiempo y se pagaron los servicios.
5. La cuenta Ayudas Sociales se disminuyó un 97% respecto al año anterior, esto se debe a que no se han autorizado dichas ayudas y el presupuesto es menor para este ejercicio.



VI. REPORTE DE SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACION ACTUAL
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 del 1 de julio de 2013, cuenta número 1-1-2-3-001-143-000 denominada Jesús Manuel Macías 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 1-1-2-3-001-215-000, denominada Ángel Marcos González Esparza con un importe de \$2,611.43 y	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. 1123-001-030-000 Erika Gutiérrez Ortiz, recibe cargo a su cuenta deudora por el extravío de un cheque en su custodia, saldo por un importe de \$19,122.56. Pendiente 1123-001-143-000 Jesús Manuel Macías, ya no labora en la UTCH, dejó viáticos pendientes de comprobar por \$10,639.80. Pendiente 1123-001-158-000 Daniel Talavera Gómez, recibe cargo en su cuenta deudora por realizar transferencia errónea que no se pudo recuperar por \$21,947.12. Pendiente 1123-001-245-000 Alma Carolina Ríos, ya no labora en la UTCH, dejó pendientes viáticos por comprobar \$32,454.40. Pendiente 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 por un importe de \$19,668.90. Pendiente	Solventado Parcialmente



Chihuahua
GOBIERNO DEL ESTADO

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

Hoja 26 de 33

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA

No. OBSERVACION	DESCRIPCIÓN OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACIÓN ACTUAL
	una antigüedad del 31 de agosto 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.	Presenta auxiliar de Deudores Diversos al 30 de septiembre de 2016. 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. Se autorizó la depuración de algunos deudores en la 3ra reunión ordinaria de la junta de consejo el día 13 de septiembre de 2016.	
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	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. Se lleva más de un 90% de avance.	Pendiente



Chihuahua
GOBIERNO DEL ESTADO

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

Hoja 27 de 33

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACIÓN ACTUAL
	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.		
2014-12-38	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
No. 2015-12-24	4200-000-000-000 PARTICIPACIONES APORTACIONES TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES Y SUBSIDIOS. Desapego al convenio celebrado entre la Universidad, el Gobierno Federal y el Gobierno Estatal, ya que a la fecha del presente informe se observa que no se ha empatado por parte del Gobierno Estatal la cantidad de \$12,051,740.35, mismos que se encuentran pendientes de recibir.		Pendiente



Chihuahua
GOBIERNO DEL ESTADO

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

Hoja 28 de 33

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACIÓN ACTUAL
2016-02-02	Del análisis efectuado a la documentación que garantiza el cumplimiento del control interno en materia de racionalización del gasto, se conoció que la totalidad de los equipos de transporte no cuentan con bitácoras de consumo de gasolina o combustible.	Pendiente	Pendiente
2016-03-03	Se conocieron 11 subcuentas de Deudores Diversos por un importe de \$75,740.37, las cuales no tienen movimiento y tienen una antigüedad de saldo mayor a 180 días, y no ha sido cobrado o comprobado al 31 de Marzo de 2016.	Pendiente	Pendiente
2016.04.06	No se proporcionó el contrato de adquisición directa por concepto de servicios de internet por un importe mensual de \$40,800.00 más impuestos, en desapego al artículo 47 de la ley de Presupuesto de Egresos, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Chihuahua que establece que los pagos con cargo al presupuesto serán justificados y comprobados con los documentos originales respectivos que deberán reunir los requisitos legales aplicables.	Pendiente	Pendiente
2016.05.07	De la información proporcionada por el Organismo no se encontraron los documentos que justificaran el pago por concepto de arrendamiento de equipo de transporte por un importe de	Pendiente	Pendiente



Chihuahua
GOBIERNO DEL ESTADO

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

Hoja 29 de 33

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACION ACTUAL
	\$80,098.00, en desapego al Artículo 74 de la Ley de Presupuesto de Egreso, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Chihuahua. Así mismo, de acuerdo al Programa de Reordenamiento de la Hacienda Pública Estatal, publicado mediante Acuerdo 007, en el Periódico Oficial del Estado, el día 29 de enero de 2014 establece en su artículo vigésimo cuarto que: "No se autorizará el arrendamiento de vehículos en las comisiones oficiales tanto fuera como dentro del Estado".		
2016-06-08	Se registró en la cuenta de gasto 5124-246-000-000 denominada Material Eléctrico y Electrónico la compra de bienes para video vigilancia por un importe de \$796,000.00, por lo que existe desapego al artículo 23 de Ley de Contabilidad Gubernamental que establece en su fracción II que "Los entes públicos deberán registrar en su contabilidad los bienes muebles e inmuebles siguientes: II. Mobiliario y equipo, incluido el de cómputo, vehículos y demás bienes muebles al servicio de los entes públicos".	Pendiente	Pendiente



Chihuahua
GOBIERNO DEL ESTADO

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

Hoja 30 de 33

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACIÓN ACTUAL
No. 2016-08-011	Se conoció que el contrato de servicios profesionales No. UTCH/AG/21/2016 al Lic. Mario Alfonso Domínguez Sánchez por concepto de Servicios de Asesorías Jurídicas ha rebasado la cantidad establecida en su cláusula tercera, ya que al 31 de agosto de 2016 se han realizado pagos por la cantidad de \$98,948.00 excediendo un importe de \$9,848.00.	Pendiente	Pendiente
No. 2016-09-012	Se observa que se pagaron Compensaciones por un importe de \$1'515,524.16, las cuales no fueron autorizadas por el Consejo Directivo de la Universidad, ni se exhibió la suficiencia presupuestal para realizar el pago.	Pendiente	Pendiente
No. 2016-09-013	No se proporcionó autorización y la suficiencia presupuestal para realizar contrato de servicios profesionales por concepto de Servicio de Revisión y Conciliación de Activos Propiedad de la Universidad por un importe de \$220,400.00.	Pendiente	Pendiente
No. 2016-09-014	No se proporcionó autorización y la suficiencia presupuestal para realizar contrato por concepto de Servicio de Fumigación y Desratización General en las Instalaciones de la Universidad por un importe de \$149,640.00.	Pendiente	Pendiente



Chihuahua
GOBIERNO DEL ESTADO

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

Hoja 31 de 33

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACIÓN ACTUAL
No. 2016-10-15	Del análisis a la conciliación bancaria al 31 de Octubre de 2016, de la cuenta número 0156430309-6, correspondiente a la Institución Banco BBVA Bancomer, S.A., en la partida nuestros créditos no correspondidos por el banco se conoció cheque número 8017 de fecha 12 de abril de 2016, el cual se encuentra en tránsito, cuya antigüedad es mayor a seis meses y que no se encuentra conciliado ni aclarado ante la institución bancaria por un importe de \$10,905.16.	Pendiente	Pendiente
No. 2016-10-16	Derivado del pago del anticipo al Sr. Alejandro Olivares Molinar por el pago de factura 28 A por concepto de anticipo por un importe de \$14,094.00, no se proporcionó el contrato No. UTMH/AD/32/2016 por concepto de servicios de Seminario de Perspectiva de Género por un importe de \$28,188.00.	Pendiente	Pendiente
2016-11-16	No se exhibió el contrato Servicio de 3,726 Plátanos para Capacitación de Educación continua por un importe de \$175,047.48.	Pendiente	Pendiente
2016-11-17	No se exhibió el contrato por concepto de servicios de internet por un importe mensual de \$47,328.00.	Pendiente	Pendiente



Chihuahua
GOBIERNO DEL ESTADO

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

Hoja 32 de 33

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACIÓN ACTUAL
2016-11-18	No se exhibió el contrato de prestación de servicios de Limpieza por un importe mensual de \$180,619.54.	Pendiente	Pendiente
2016-12-19	Se conocieron 6 subcuentas de Deudores Diversos por un importe de \$37,680.66, las cuales tienen una antigüedad de saldo mayor a 180 días, y no ha sido cobradas o comprobadas al 31 de Diciembre de 2016.	Pendiente	Pendiente
2016-12-20	"Se observa que se realizaron movimientos de cargo a la cuenta número 3220-005-000 denominada "Resultado de Ejercicio 2015" por un importe de \$134,667.08, los cuales han sido autorizados por la Junta de Consejo de la Universidad, en desapego al Artículo 61 fracción XI que menciona que es atribución de los Órganos de Gobierno: "Aprobar la constitución de reservas y aplicación de las utilidades de las empresas de participación estatal mayoritaria. En los casos de los excedentes económicos de los organismos descentralizados, proponer la constitución de reservas y su aplicación para su determinación por el Ejecutivo Estatal a través de la Secretaría de Hacienda".	Pendiente	Pendiente
2016-12-21	"Se conoció que el Consejo Directivo de la Universidad se reunió en tres ocasiones, por lo que se observa que debió haber sesionado en por lo menos 6 ocasiones, tal	Pendiente	Pendiente



Chihuahua
GOBIERNO DEL ESTADO

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

Hoja 33 de 33

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA

No. OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION	GESTIONES REALIZADAS	SITUACIÓN ACTUAL
	y como lo establece el Artículo 10 de la Ley de la Universidad Tecnológica de Chihuahua, que menciona que: "El Consejo Directivo sesionará ordinariamente cada dos meses y de manera extraordinaria en cualquier tiempo que el asunto lo amerite".		
2016-12-22	Desapego al convenio celebrado entre la Universidad, el Gobierno Federal y el Gobierno Estatal, ya que a la fecha del presente informe se observa que no se ha empafado por parte del Gobierno Estatal la cantidad de \$18'512,806.51, mismos que se encuentran pendientes de recibir.	Pendiente	Pendiente
2016-12-23	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.	Pendiente	Pendiente