

CÉDULA DE OBSERVACIONES Y DE SEGUIMIENTO A05-1

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PARRAL
FERNANDEZ CONN Y ASOCIADOS, S.C.

Monto Observado Total	\$	2,309.17
Monto Aclarado	\$	2,309.17
Importe Pendiente	\$	-

No. Observación	Año / Trimestre
15	2019/04
UNIDAD ADMINISTRATIVA AUDITADA	RECURSOS HUMANOS
NOMBRE DE LA CUENTA CONTABLE	

I.- OBSERVACIÓN DETERMINADA

OBSERVACIÓN Y PROBLEMÁTICA	ACCIONES PARA SOLVENTAR
DESCRIPCIÓN	ACCIÓN CORRECTIVA
Revisar los recibos de nómina timbrados ante el SAT contra las nóminas de la entidad detectamos un recibo duplicado de María Guadalupe Barraza Ayala	Cancelar el recibo de nómina duplicado ante el SAT.
PROBLEMÁTICA	ACCIÓN PREVENTIVA
Falta de atención del personal que elabora la nómina.	Implementar controles de revisión de documentos fiscales en la base del SAT.
COMENTARIOS DEL ENTE AUDITADO	

II.- HISTORIAL DE SEGUIMIENTO PARA LA SOLVENTACIÓN

ACCIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD, ASÍ COMO, DESCRIPCIÓN Y ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN Y/O VALORACIÓN DE LA	PRIMERA FECHA COMPROMISO:	22/05/2020
	ESTATUS FECHA COMPROMISO:	
La entidad canceló el recibo de nómina duplicado.	ESTATUS OBSERVACIÓN:	Solventada

ACCIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD, ASÍ COMO, DESCRIPCIÓN Y ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN Y/O VALORACIÓN DE LA

SEGUNDA FECHA COMPROMISO:	
ESTATUS FECHA COMPROMISO:	
ESTATUS OBSERVACIÓN:	

Entidad	Unidad Administrativa Auditada	Nombre del Auditor que determinó la observación	Responsable de la Auditoría
Titular	Titular de la Unidad Administrativa	Servidor público designado por el titular de la unidad administrativa, o en su caso dejar en blanco	Nombre del Auditor que revisó y autorizó
Lic. Nora Elena Bueno Gardea Rectora	Lic. Gabriela Guerrero Chavez Recursos Humanos	C.P.C. Luz Elva Conn Fernández	C.P.C. Luz Elva Conn Fernández