

CÉDULA DE OBSERVACIONES Y DE SEGUIMIENTO A05-1

Universidad Tecnológica de Parral
Despacho Araiza Santillán

Monto Observado Total	6,000.28
Monto Aclarado	0
Importe Pendiente	6,000.28

No. Observación	Año /semestre
01	2020/1
UNIDAD ADMINISTRATIVA AUDITADA	Contabilidad
NOMBRE DE LA CUENTA CONTABLE	Otras cuentas por pagar

I.- OBSERVACIÓN DETERMINADA

OBSERVACIÓN Y PROBLEMÁTICA	ACCIONES PARA SOLVENTAR
DESCRIPCIÓN La Entidad esta pagando servicios de telefonía por el monto de \$6,000.28 en la póliza de egresos NO. 93, del día 25 de Junio 2020 al proveedor Cablemas Telecomunicación S.A. DE C.V. la cual es una cantidad elevada para el servicio que esta proporcionando, la cantidad total revisada de proveedores correspondiente al primer semestre de 2020 fue de \$ 2'352,493.29	ACCIÓN CORRECTIVA Justificar la selección del servicio pagado por ser un costo muy elevado. Enviar justificación aprobada de la selección de dicho proveedor a pesar de no ser el mas económico.
NORMATIVA INCUMPLIDA Ley de Adquisiciones, Arrendamiento y contratación del Estado de Chihuahua.art. 20.- La planeación programación, presupuestación y el gasto de las adquisiciones, arrendamientos y servicios que realicen los entes públicos, se sujetaran a las disposiciones específicas del presupuesto de egresos para el o los ejercicios fiscales correspondientes y, en su caso, a lo previsto en la Ley de Presupuesto de egresos, contabilidad gubernamental y gasto publico del Estado y demás disposiciones legales aplicables. En todo caso, los recursos correspondientes se administrarán con eficiencia, eficacia, economía, transparencia, honradez e imparcialidad para satisfacer los objetivos a que fueron destinados	ACCIÓN PREVENTIVA Cotizar en diferentes compañías que ofrezcan el mismo servicio a un costo mas favorable
REPOSABLE DE LA IRREGULARIDAD Contabilidad, el pago se emitió el 25 de Junio de 2020	

II.- HISTORIAL DE SEGUIMIENTO PARA LA SOLVENTACIÓN

ACCIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD, ASÍ COMO LA DESCRIPCIÓN Y EL ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN Y/O VALORACIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN APORTADA	PRIMERA FECHA COMPROMISO:	30/10/2020
Enlistar con descripción detallada la documentación entregada para solventar por la entidad o dependencia:	ESTATUS DE LA FECHA COMPROMISO:	En proceso de vencimiento
Análisis de la información: Correctiva	ESTATUS DE LA OBSERVACIÓN CORRECTIVA:	No solventada
	ESTATUS DE LA OBSERVACIÓN PREVENTIVA:	No solventada

ACCIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD, ASÍ COMO LA DESCRIPCIÓN Y EL ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN Y/O VALORACIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN APORTADA	SEGUNDA FECHA COMPROMISO:	
Enlistar con descripción detallada la documentación entregada para solventar por la entidad o dependencia:	ESTATUS DE LA FECHA COMPROMISO:	
Análisis de la información: Preventiva	ESTATUS DE LA OBSERVACIÓN CORRECTIVA:	
	ESTATUS DE LA OBSERVACIÓN PREVENTIVA:	

Entidad	Unidad Administrativa Auditada		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 determinó la observación	Nombre del Auditor que revisó y autorizó
Lic. Nora Elena Bueno Garduño Regidora	Vicente Manuel Márquez Duarte Subdirector	(NOMBRE Y PUESTO)	Dra. Marisa Aide Araiza Santillán Auditor	Dra. Marisa Aide Araiza Santillán Supervisor de Auditoría