

CÉDULA DE OBSERVACIONES Y DE SEGUIMIENTO A05-1

Universidad Tecnológica de Parral  
Despacho Araiza Santillán

Monto Observado Total	\$84,415.04
Monto Aclarado	0
Importe Pendiente	\$84,415.04

No. Observación	Año /semestre
02	2020/1
UNIDAD ADMINISTRATIVA AUDITADA	Contabilidad
NOMBRE DE LA CUENTA CONTABLE	Otras cuentas por pagar

I.- OBSERVACIÓN DETERMINADA

OBSERVACIÓN Y PROBLEMÁTICA	ACCIONES PARA SOLVENTAR
<p><b>DESCRIPCIÓN</b></p> <p>La Entidad esta pagando seguro por el monto de \$84,415.04 en la pólizas de egresos núm... 109 y 110 del día 26 de Junio 2020 al proveedor AIG Seguros México S.A. de C.V. en la cual no cuenta con facturas correspondientes a los pagos a cantidad total revisada de proveedores correspondiente al primer semestre de 2020 fue de \$ 2'352,493.29</p> <p><b>NORMATIVA INCUMPLIDA</b></p> <p>Lineamientos para el ejercicio del gasto Público.- art. Centésimo.- Los pagos con cargo al Presupuesto de Egresos del ejercicio actual serán justificados y comprobados con los documentos originales respectivos, mismos que deben reunir los requisitos legales aplicables asociados a los momentos contables del egreso. Las facturas enviadas a la Secretaría para su pago deberán contar con sello que evidencie que el bien o servicio fue debidamente recibido.</p>	<p><b>ACCIÓN CORRECTIVA</b></p> <p>Solicitar y anexar facturas correspondientes de los pagos realizados al proveedor AIG Seguros México SA de CV. Enviar las facturas correspondientes</p> <p><b>ACCIÓN PREVENTIVA</b></p> <p>Verificar antes de realizar pagos proveedores que se cuente con la documentación completa que ampare la erogación a emitir como comprobante fiscal, orden de compra, requisición, etc.</p>
<p>REPOSABLE DE LA IRREGULARIDAD</p> <p>Contabilidad, el pago se emitió el 26 de Junio de 2020</p>	

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:
<p>Enlistar con descripción detallada la documentación entregada para solventar por la entidad o dependencia:</p> <p>Análisis de la información: Correctiva</p>	30/10/2020
	ESTATUS DE LA FECHA COMPROMISO:
	En proceso de vencimiento
	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:
<p>Enlistar con descripción detallada la documentación entregada para solventar por la entidad o dependencia:</p> <p>Análisis de la información: Preventiva</p>	
	ESTATUS DE LA FECHA COMPROMISO:
	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 Barrón Gardes Recio	Victor Manuel Mares Duarte Subdirector	(NOMBRE Y PUESTO)	Dra. Marisa Aide Araiza Santillán Auditor	Dra. Marisa Aide Araiza Santillán Supervisor de Auditoría

"En caso de que no presente documentación e información para solventar la observación en el plazo de 15 días hábiles, o bien, cuando habiéndola presentado, esta no atienda, o en su caso, no desvirtué totalmente las conductas irregulares detectadas, se iniciará o promoverá el procedimiento de responsabilidad administrativa a que haya lugar de acuerdo con la normativa aplicable."