

CÉDULA DE OBSERVACIONES Y DE SEGUIMIENTO A05-1

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

Monto Observado Total	\$	5,350.00
Monto Aclarado	\$	-
Importe Pendiente	\$	5,350.00

No. Observación	06	Año/Trimestre	2019/02
UNIDAD ADMINISTRATIVA AUDITADA	CONTABILIDAD		
NOMBRE DE LA CUENTA CONTABLE	Gastos de Representación Vinculación		

I.- OBSERVACIÓN DETERMINADA

OBSERVACIÓN Y PROBLEMÁTICA	DESCRIPCIÓN	ACCIONES PARA SOLVENTAR
Revisamos los gastos del trimestre, observando unos cobros por arbitraje y amparo por parte del Municipio, registrado en gastos de representación, debiendo ser en gastos del orden social y cultural.	PROBLEMÁTICA	ACCIÓN CORRECTIVA
Falta de atención del personal que elabora la contabilidad	PROBLEMÁTICA	ACCIÓN PREVENTIVA
COMENTARIOS DEL ENTE AUDITADO		Capacitación del personal en materia contable

II.- HISTORIAL DE SEGUIMIENTO PARA LA SOLVENTACIÓN

ACCIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD, ASI COMO, DESCRIPCIÓN Y ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN Y/O VALORACIÓN DE LA	PRIMERA FECHA COMPROMISO:	19/12/2019
	ESTATUS FECHA COMPROMISO:	En proceso de vencimiento
	ESTATUS OBSERVACIÓN:	Sin Respuesta

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

Entidad Titular	Unidad Administrativa Auditada	Nombre del Auditor que determinó la observación	Responsable de la Auditoría
Lic. Nora Eleana Bueno García Rectora	Unidad Administrativa Auditada Servidor público designado por el titular de la unidad administrativa, o en su caso dejar en blanco	C.P.C. Luz Eiva Contreras Fernández	Nombre del Auditor que revisó y autorizó C.P.C. Luz Eiva Contreras Fernández
	Titular de la Unidad Administrativa		
	L.C. Víctor Manuel Mares Duarte Subdirector Administrativo		