

CÉDULA DE OBSERVACIONES Y DE SEGUIMIENTO A05-1

Universidad Tecnológica de Parral
C.P.C. y M.I. Ambrosio I. Araiza Sotelo "Despacho Araiza Santillán"

Monto Observado Total	84,415.04
Monto Aclarado	84,415.04
Importe Pendiente	0.00

No. Observación	02
Año /Semestre	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 align="center">DESCRIPCIÓN</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 align="center">ACCIÓN CORRECTIVA</p> <p>Solicitar y anexar facturas correspondientes de los pagos realizados al proveedor AIG Seguros México SA de CV. Enviar las facturas correspondientes. En caso de que no presente la 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 desvirtúe totalmente las conductas irregulares detectadas, se iniciara o promoverá el procedimiento de responsabilidad administrativa a que haya lugar de acuerdo con la normativa aplicable."</p>
<p align="center">NORMATIVA INCUMPLIDA</p> <p>Lineamientos para el ejercicio del gasto Publico.- 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 align="center">ACCIÓN PREVENTIVA</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>

RESPONSABLE DE LA IRREGULARIDAD
Contabilidad, el pago se emitió el 26 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:
<p>Enlistar con descripción detallada la documentación entregada para solventar por la entidad o dependencia:</p> <p>1.- Anexar pólizas de egresos 109 y 110</p> <p>2.- Comprobante de transferencia bancaria y facturas recibidas: S02-80862 por la cantidad \$1,243.72, S02-80850 por la cantidad \$26,974.44, F 20452605 por la cantidad \$1,520.10, S02-80871 por la cantidad \$276.38, S02-80960 por la cantidad \$54,322.80, S02-81010 por la cantidad \$77.60.</p> <p>Análisis de la información: Se anexaron los pagos solicitados de los seguros solicitados Correctiva</p>	30/10/2020
	ESTATUS DE LA FECHA COMPROMISO:
	ESTATUS DE LA OBSERVACIÓN CORRECTIVA: Solventada
	ESTATUS DE LA OBSERVACIÓN PREVENTIVA: 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>No se anexo documentación para solventar la acción preventiva ya que en la acción correctiva describen su compromiso de corregir las acciones citadas.</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	Nombre del Auditor que determinó la observación
	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 Moreno Gardes Rectora	Victor Manuel Mares Duarte Subdirector	(NOMBRE Y PUESTO)
		Dra. Mariana Araiza Santillán Auditor
		Dra. Mariana Araiza Santillán Supervisor de Auditoría