

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	6,000.28
Monto Aclarado	0.00
Importe Pendiente	6,000.28

No. Observación	01	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 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</p>	<p align="center">ACCIÓN CORRECTIVA</p> <p>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. 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>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 especificas 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.</p>	<p align="center">ACCIÓN PREVENTIVA</p> <p>Cotizar en diferentes compañías que ofrezcan el mismo servicio a un costo mas favorable</p>
<p>RESPONSABLE DE LA IRREGULARIDAD</p> <p>Contabilidad, el pago se emitió el 25 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>1.- Anexan Addendum al contrato de prestación de servicios celebrado con TELUM SA de CV el 12/11/2019 2.- Factura de TELUM SA de CV por un importe de 23,0045.43 de fecha 1/11/2020, así como la transferencia por pago de la factura 3.- Contrato realizado con Cablemas Telecomunicaciones SA de CV</p> <p>Análisis de la información: No se anexa la justificación de porque se opto por dicho proveedor a pesar de no ser el mas económico</p> <p align="center">Correctiva</p> <p>1.- Anexar justificación aprobada de la selección del proveedor</p>	30/10/2020
	ESTATUS DE LA FECHA COMPROMISO: Vencida sin atención
	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>No se anexo documentación para solventar la acción preventiva .</p> <p>Análisis de la información:</p> <p align="center">Preventiva</p>	12/03/2021
	ESTATUS DE LA FECHA COMPROMISO: En proceso de vencimiento
	ESTATUS DE LA OBSERVACIÓN CORRECTIVA: No Solventada
	ESTATUS DE LA OBSERVACIÓN PREVENTIVA: No Solventada

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 Elpidia Bueno Garza Rectora	Victor Manuel Mares Duarte Subdirector	(NOMBRE Y PUESTO)
		Dra. Marisa Alba Araiza Santillán Auditor
		Dra. Marisa Alba Araiza Santillán Supervisor de Auditoría