



Dirección Administrativa.

OFICIO 9/113/2022

ASUNTO: Seguimiento a Observación 1
Hgo. del Parral, Chih., a 15 de diciembre de 2022

**LIC. SAÚL ALMAZÁN CÁZARES
AUDITOR DEL DESPACHO EXTERNO
MXGA HERRERA, GARCÍA-CHAVERO Y CÍA., S.C.
PRESENTE. –**

En relación al a Observación Número 1 de la Auditoría SFP-676/2022 realizada a esta Universidad Tecnológica por el Despacho Auditor Externo MXGA Herrera, García-Chavero Y Cía., S.C. la cual dice "Se observó que el importe de los ingresos según contabilidad no coincide contra el del sistema de facturación por un importe de \$ 9'064,968., ni contra el importe de los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI's) emitidos por la cantidad de \$ 9'943,386, debido a que no se facturo el subsidio estatal que no se cobró, así como ingresos propios no facturados".

Correctiva:

Se presentó al H. Consejo Directivo de la Universidad en la 5ta Sesión Ordinaria llevada a cabo el día 07 de diciembre del presente año de manera virtual, donde se acordó por parte de los integrantes designar al Comité de Depuración de Cuentas Contables quien tendrá la responsabilidad de revisar y validar dicha observación, para posteriormente tomar una decisión y ponerla a consideración del H. Consejo Directivo fundamentando la atribución de autorizar o rechazar cualquier movimiento o ajuste contable.

Cumpliendo con la designación del H. Consejo Directivo se llevó a cabo el día 09 de diciembre la Sesión Ordinaria del Comité de Depuración de Cuentas Contables donde acordó recomendar la expedición de CFDI de los ingresos recibidos en el ejercicio 2021, queda pendiente de la autorización por parte del H. Consejo Directivo en la primera sesión ordinaria de año 2023.

Para tal efecto adjunto a la presente copia en borrador del Acta de la 5ta Sesión Ordinaria del año 2022 misma que se envió vía correo electrónico y está en proceso de firmas por los consejeros, además del Acta de la Sesión Ordinaria del Comité de Depuración de Cuentas Contables.



**SECRETARÍA
DE EDUCACIÓN
Y DEPORTE**

Fo-01-04/R2;190116

"2022, Año del Centenario de la Llegada de la Comunidad Menonita a Chihuahua"
Av. Gral. Jesús Lozoya Solís, Km. 0.931 Col. Paseos del Almanceña C.P. 33827, Hgo. del Parral, Chih.
Tel. (627) 118-6400, (627) 523-5232 www.utparral.edu.mx rectoria@utparral.edu.mx



Preventiva:

A partir de esta observación se designó al Lic. Arturo León Loya, Auxiliar Administrativo, para que mensualmente concilie los ingresos contables contra los sistemas de facturación y con los CFDI'S emitidos en el mes esto con el fin de identificar y corregir las diferencias y así asegurar que los saldos queden correctos al cierre de cada mes.

Sin otro particular, le agradezco sus atenciones.

Atentamente

Lic. Obed Puentes Parra
Subdirector Administrativo



**SECRETARÍA
DE EDUCACIÓN
Y DEPORTE**

Fo-01-04/R2:190116
"2022, Año del Centenario de la llegada de la Comunidad Menonita a Chihuahua"
Av. Gral. Jesús Lozoya Solís, Km. 0.931 Col. Paseos del Almanceña C.P. 33827, Hgo. del Parral, Chih.
Tel. (627) 118-6400, (627) 523-5232 www.utparral.edu.mx rectoria@utparral.edu.mx