

Reporte de auditorías practicadas por la Contraloría General

Año 2016	No. De Código	Nombre	Acciones de Verificación	Acciones de Fiscalización	Alcance	No. De Observaciones solventadas
Primer Trimestre	AFIN-01-2016/DGA	Informe de verificación del inventario físico, revisión del control financiero y administrativo a la Farmacia de Servicios Médicos al 12 de enero de 2016	1. Inspección 2. Análisis de movimientos	a) Verificación de inventario físico y determinación de diferencias. b) Verificación de existencia de medicamentos caducos. c) Conciliación del saldo reflejado en el reporte "Inventario actual de medicamentos" contra el inventario físico de medicamentos al 12 de enero de 2016.	Inventario físico de existencia de medicamentos al 12 de enero de 2016.	Proceso
	AFIN-04-2016/DGA	Informe de verificación del control financiero y administrativo de Servicios Médicos	1. Inspección 2. Verificación	a) Revisión del Procedimiento para Canalización con Médicos Especialistas. Código: PR-DGA-089. b) Cotejo de servicios prestados a los derechohabientes según listado proporcionado por la Clínica Núcleo Especialidades Dentales a Servicios Médicos contra la información contenida en los pases. c) Revisión de contratos de prestación de servicios profesionales de las personas que dan el servicio dental. d) Mediante una muestra, se revisaron los reportes de pacientes que proporcionan los prestadores de servicios dentales, verificando que no se repiera el trabajo al mismo paciente. e) Del proceso administrativo del servicio dental a los derechohabientes. f) Revisión por muestra de pases para recibir los servicios dentales. g) Revisión de que los datos requeridos en los pases sean llenados en su totalidad. h) Investigar de existencia de contrato con los prestadores de servicios dentales, en caso de existir, analizar su contenido. i) A través de una muestra se compararon nombres de pacientes de servicio dental del reporte que entregan los prestadores del servicio contra el censo de Servicios Médicos.	Enero a Diciembre de 2015.	Proceso
	AFIN-07-2016/ICSA	Informe de revisión de control financiero y administrativo al Bufete Jurídico Universitario	1. Inspección 2. Análisis de movimientos	a) Revisión física de bitácoras de control de registro de trámites legales en el Bufete Jurídico Universitario, verificando monto total de los honorarios y pagos que se van abonando al costo total, hasta finiquitarlo. b) Revisión de registro diario de ingresos generados por concepto de honorarios y trámites en proceso. c) De pólizas de egreso y gasto, analizando su soporte documental. d) De documentación proporcionada por el Jefe de Departamento de Ciencias Jurídicas. e) Revisión del Procedimiento para la Administración de Proyectos Autonómicos, Código PR-DGA-245.	Ejercicio 2015 y el periodo de enero a marzo de 2016.	Proceso
	AFIN-09-2016/SP	Informe de Verificación de la Jefatura de Función de Eventos Especiales	1. Verificación 2. Análisis de movimientos	a) Revisión de reporte de presupuesto por POA. b) Revisión de contratos. c) Revisión de documentación comprobatoria que avale los gastos realizados en los diferentes eventos. d) Revisión de registros y movimientos contables.	Eventos realizados de Enero a Diciembre de 2015.	Proceso
	AFIN-05-2016/DGA	Informe de verificación de los ingresos Administrativos de la Universidad Autónoma de Ciudad Juárez	Análisis	a) Revisión física del tarifario vigente en 2015-2016. b) Revisión de tarifas administrativas aplicadas en los diferentes Institutos. c) Revisión física de pólizas relacionadas con el registro de ingresos y documentación anexa. Recobros de ingresos, depósitos bancarios, aplicación correcta de tarifas y registro contable correcto.	Tarifas administrativas vigentes en 2015-2016.	Proceso
	AFIN-08-2016/GESE	Informe de verificación del Control Interno, financiamiento y desempeño de los servicios de los Centros Comunitarios de la Universidad Autónoma de Ciudad Juárez	Estudio General Análisis Inspección	a) Revisión de cómo operan los Centros comunitarios así como su personal y sus funciones. b) Revisión de políticas, reglamentos y procedimientos de operación y administrativos que regulan su operación y desempeño. c) Revisión de objetivos y plan de trabajo por el primer trimestre de 2016. d) Análisis de registros contables y administrativos de operación. e) Visita y revisión de instalaciones físicas de los Centros Comunitarios.	Servicios proporcionados del primer trimestre de 2016.	Proceso
	AFIN-02-2016/ICB	Informe de verificación de inventario físico del Hospital Veterinario y su proceso financiero al 12 de enero de 2016	Análisis Inspección	a) Verificación de toma de inventario físico y determinación de diferencias. b) Verificación de la existencia de medicamentos caducos. c) Revisión de la existencia de medicamentos en el sistema de control de inventarios. d) Análisis de diferencias de inventarios. e) Análisis de entradas y salidas, de medicamentos en el sistema de control de inventarios.	Inventario físico de existencias en farmacias de Hospital Veterinario Universitario de ICB al 12 de Enero de 2016.	Proceso
	AACD-01-2016/ADA/IT/ICB/ICSA/CU	Revisión de inicio de clases del periodo enero-mayo 2016	Planificación de la auditoría, Solicitud de la información, Análisis de la información, Elaboración del reporte, Notificación de hallazgos	Realizar el plan de auditoría, Obtención de la información, Verificación visual, Elaboración del reporte, Autorización del reporte, Entrega del reporte.	Enero-junio 2016	N/A
	AADM-03-2016/ICSA	Evaluación del cumplimiento en la seguridad en el laboratorio del ICSA	Recolección de información de la normatividad, Diseño del cuestionario, Determinar muestreo, Aplicación de los cuestionarios de verificación, Tabulación de la información, Conclusiones, Elaboración del reporte.	Encuadre de auditoría, Aplicación de la lista de verificación, Tabulación de la información, Elaboración de conclusiones, Elaboración de reporte.	Laboratorios de carácter académico e investigación	N/A
	AADM-04-2016/SA	Verificar el cumplimiento de lo establecido en el cuadro guía del convenio del Programa de Estímulos al Desempeño Docente	Planificación y calendarización de la auditoría, Recopilación de la información, Elaboración de listados, Entrevista con titulares de empleados, Elaboración del reporte	Planificación y calendarización de la auditoría, Recopilación de la información, Elaboración de listados, Entrevista con titulares de empleados, Elaboración del reporte	Convocatoria 2015, ejercicio fiscal 2016-2017	N/A
	AADM-05-2016/DGA	Verificación de horarios laborales contra horarios escolares de empleados de la UACJ	Planificación de la auditoría, Solicitud de la información, Análisis de la información, Elaboración del reporte y Notificación de hallazgos	Solicitud de la información, Análisis de la información, Entrevistas con jefes directos de empleados, Elaboración del reporte, Autorización del reporte, Entrega del reporte.	Enero-junio 2016	N/A
	ASIN-01-2016/IT	Revisión de operación e infraestructura tecnológica en los laboratorios de computo auxiliares del IT.	Revisión de licencias de software Análisis de documentación Evaluación de eficiencia, eficacia y obsolescencia de los equipos de computo.	Revisión de la infraestructura tecnológica Revisión de licencias de software Análisis de documentación y procedimientos internos	Equipo de computo utilizado en laboratorios auxiliares al mes de enero de 2016	5 de 5
	ASIN-02-2016/ADA	Revisión de operación e infraestructura tecnológica en los laboratorios de computo auxiliares del IADA.	Revisión de licencias de software Análisis de documentación Evaluación de eficiencia, eficacia y obsolescencia de los equipos de computo.	Revisión de la infraestructura tecnológica Revisión de licencias de software Análisis de documentación y procedimientos internos	Equipo de computo utilizado en laboratorios auxiliares al mes de enero de 2016	3 de 3
	ASIN-03-2016/CGTI	Revisión de los niveles de servicio y procedimientos de la Jefatura de Función de Videoconferencias.	Evaluación de procedimientos internos Controles Capacidades Recursos Servicios Infraestructura Condiciones de Operación Evaluación del desempeño	Análisis del sistema interno Revisión de infraestructura tecnológica Entrevistas con el personal Revisión de niveles de servicio y procedimientos Análisis de documentación interna	Actividades desarrolladas por la Jefatura de videoconferencias al mes de febrero de 2016	Proceso
	ASIN-04-2016/ICB	Revisión de operación e infraestructura tecnológica en los laboratorios de computo auxiliares del ICB	Revisión de licencias de software Análisis de documentación Evaluación de eficiencia, eficacia y obsolescencia de los equipos de computo.	Revisión de la infraestructura tecnológica Revisión de licencias de software Análisis de documentación y procedimientos internos	Equipo de computo utilizado en laboratorios auxiliares al mes de febrero de 2016	3 de 3
	ASIN-05-2016/ICSA	Revisión de operación e infraestructura tecnológica en los laboratorios de computo auxiliares del ICSA	Revisión de licencias de software Análisis de documentación Evaluación de eficiencia, eficacia y obsolescencia de los equipos de computo.	Revisión de la infraestructura tecnológica Revisión de licencias de software Análisis de documentación y procedimientos internos	Equipo de computo utilizado en laboratorios auxiliares al mes de marzo de 2016	Proceso

ANT Auditoría Integral (Intervienen dos o más Subdirecciones de la Contraloría General)
AFIN Auditoría Financiera
AACD Auditoría de Gestión Académica
AADM Auditoría Administrativa
ASIN Auditoría de Sistemas de Información
*** EN PROCESO

Se emiten observaciones pero aun no concluye el plazo para solventarlas.

Código Auditoría	Informe Auditoría	Fecha compromiso para solventar observaciones
AFIN-01-2016/DGA	Informe de verificación del inventario físico, revisión del control financiero y administrativo a la Farmacia de Servicios Médicos al 12 de enero de 2016	31 de mayo de 2016
AFIN-04-2016/DGA	Informe de verificación del control financiero y administrativo de Servicios Médicos	31 de mayo de 2016
AFIN-07-2016/ICSA	Informe de revisión de control financiero y administrativo al Bufete Jurídico Universitario	31 de mayo de 2016
AFIN-09-2016/SP	Informe de Verificación de la Jefatura de Función de Eventos Especiales	31 de mayo de 2016
AFIN-05-2016/DGA	Informe de verificación de los ingresos Administrativos de la Universidad Autónoma de Ciudad Juárez	31 de mayo de 2016
AFIN-08-2016/GESE	Informe de verificación del Control Interno, financiamiento y desempeño de los servicios de los Centros Comunitarios de la Universidad Autónoma de Ciudad Juárez	31 de mayo de 2016
AFIN-02-2016/ICB	Informe de verificación de inventario físico del Hospital Veterinario y su proceso financiero al 12 de Enero de 2016	31 de mayo de 2016
ASIN-03-2016/CGTI	Revisión de los niveles de servicio y procedimientos de la Jefatura de Función de Videoconferencias.	14 de junio de 2016
ASIN-05-2016/ICSA	Revisión de operación e infraestructura tecnológica en los laboratorios de computo auxiliares del ICSA	24 de junio de 2016

Observación: La fecha compromiso se puede recortar, debido a que se puede dar prorroga si no es posible solventar las recomendaciones en la fecha compromiso.