

Reporte de auditorías practicadas por la Contraloría General

Año 2013	No. De Código	Nombre	Acciones de Verificación	Acciones de Fiscalización	Alcance	No. De Observaciones solventadas
	AFIN-21-2013/DGA	Verificación del inventario físico de la farmacia de Servicios Médicos, al 19 de septiembre 2013 y revisión de control financiero y administrativo a la Subdirección de Servicios Médicos	Inventario físico de existencia de medicamentos al 19 de septiembre de 2013 y controles financieros y administrativos.	Inspección y Análisis de Movimientos	<ul style="list-style-type: none"> a) Verificación de inventario físico y determinación de diferencias. b) Verificación de la inexistencia de medicamento caduco. c) Verificación de la contabilización de los pagos al Centro Médico de Especialidades. Revisar que sea por el servicio prestado y no por honorarios a cada médico; reflejará la retención de ISR de honorarios. d) Revisión del proceso de adjudicación de los proveedores que abastecen a la Subdirección de Servicios Médicos. e) Cotejo de concepto de honorarios por médicos contra el tabulador de precios por concepto del Centro Médico de Especialidades. 	N/A
	AFIN-22-2013/DGDCDC	Verificación del proceso financiero de la Librería Universitaria.	Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2012 y del 01 de enero al 08 de agosto de 2013.	Revisión	<ul style="list-style-type: none"> a) Revisión de ingresos por venta de libros. b) Análisis de las facturas de compras de libros. c) Revisión de facturas de gastos. d) Análisis de las cuentas por cobrar (empleados deudores por compra de libros) 	1 de 1
	AFIN-23-2013/DGSA	Verificación de la matrícula de control escolar de la UACJ, semestre agosto - diciembre 2013.	Niveles de licenciatura, maestría y especialidades, considerando nuevo ingreso y reingreso del ciclo escolar agosto - diciembre 2013.	Revisión	Análisis del listado de los programas educativos por campus, así como el procedimiento de revisión interna de la matrícula.	N/A
	AFIN-27-2013/DGESE	Verificación del inventario físico de medicamentos y materiales de curación de la Subdirección de Universidad Saludable	Al 11 de noviembre de 2013.	Inspección	<ul style="list-style-type: none"> a) Verificación de inventario físico b) Verificación de la inexistencia de medicamento caduco. c) Revisión de entradas y salidas de medicamentos 	2 de 2

Cuarto Trimestr

ASIN-14-2013/DGSA	Revisión del proceso de exámen de admisión para el semestre enero-junio 2014.	1.-Inspección de la instalación del equipo de cómputo. 2.-Verificación de enlace al sistema. 3.-Observación del desarrollo y cierre del proceso	1.-Revisión de la disponibilidad de la liga de acceso a entrega de fichas. 2.-Revisión de la infraestructura tecnológica que utilizan en el área. 3.-Verificación de la conectividad de la red y del enlace al sistema EXHCOBA. 4.-Observación del desarrollo del proceso y del personal que interviene en él.	Infraestructura tecnológica y recursos humanos utilizados durante el proceso de aplicación del exámen de admisión.	2 de 2
ASIN-15-2013/IIT	Revisión de equipos de cómputo en laboratorios auxiliares del IIT.	1.-Verificación de control de equipo de cómputo 2.-Entrevista con personal encargado del área 3.-Revisión física del equipo de cómputo en laboratorios auxiliares del IIT 4.-Análisis de información recopilada y de hallazgos	1.-Verificación de control de equipo de cómputo 2.-Entrevista con personal encargado del área 3.-Revisión física del equipo de cómputo en laboratorios auxiliares del IIT 4.-Análisis de información recopilada y de hallazgos	Equipo de cómputo utilizado en los laboratorios auxiliares al mes de agosto del 2013.	3 de 3
ASIN-16-2013/ICB	Revisión de equipos de cómputo en laboratorios auxiliares del ICB.	1.-Verificación de control de equipo de cómputo 2.-Entrevista con personal encargado del área 3.-Revisión física del equipo de cómputo en laboratorios auxiliares del ICB 4.-Análisis de información recopilada y de hallazgos	1.-Verificación de control de equipo de cómputo 2.-Entrevista con personal encargado del área 3.-Revisión física del equipo de cómputo en laboratorios auxiliares del ICB 4.-Análisis de información recopilada y de hallazgos	Equipo de cómputo utilizado en los laboratorios auxiliares al mes de septiembre del 2013.	5 de 5
ASIN-17-2013/IADA	Revisión de equipos de cómputo en laboratorios auxiliares del IADA.	1.-Verificación de control de equipo de cómputo 2.-Entrevista con personal encargado del área 3.-Revisión física del equipo de cómputo en laboratorios auxiliares del IADA 4.-Análisis de información recopilada y de hallazgos	1.-Verificación de control de equipo de cómputo 2.-Entrevista con personal encargado del área 3.-Revisión física del equipo de cómputo en laboratorios auxiliares del IADA 4.-Análisis de información recopilada y de hallazgos	Equipo de cómputo utilizado en los laboratorios auxiliares al mes de octubre del 2013.	4 de 4
ASIN-18-2013/SA-CGTI	Evaluación de la plataforma de aula virtual y educación a distancia.	1.-Reunión con los titulares para revisión del procedimiento de actividades del área 2.-Ubicación e identificación de equipo y software utilizado 3.-Revisión de controles internos, seguridad física y lógica 4.-Análisis de procedimientos y diseño de página web y aula virtual 5.-Integración y análisis de información 6.-Reunión para verificación de resultados.	1.-Revisión del control, proceso y funcionalidad del modelo semipresencial y a distancia 2.-Análisis de la infraestructura tecnológica 3.-Revisión de la madurez de la plataforma de aula virtual	Controles de servicio y soporte brindado al mes de noviembre del 2013.	4 de 4

Tercer Trimestre

AFIN-12-2013/CCASC	Verificación del control interno y financiero del Centro Acuático	1.-Estudio general 2.-Inspección 3.-Análisis	a) Revisión física de las instalaciones del Centro Acuático b) Verificación de una muestra de ingresos por concepto de inscripción de los cursos del semestre febrero-junio 2013 contra el tabulador proporcionado por la Jefatura del Centro Acuático inscritos en los cursos del semestre febrero-junio 2013. c) Revisión de los ingresos por concepto de inscripción en el Centro Acuático contra el control de asistencia de los instructores.	Semestre de febrero-junio de 2013.	3 de 3
AFIN-15-2013/DGA	Verificación del inventario de los activos fijos propiedad de la Universidad Autónoma de Ciudad Juárez del 01 de enero al 31 de diciembre de 2012 y del 01 de enero al 15 de abril de 2013.	1.-Inspección 2.-Análisis de movimientos	a) Verificación de los registros del activo fijo por parte de la Subdirección de Patrimonio e Inventarios. b) Verificación física de los activos fijos adquiridos por las unidades responsables, cuyo costo exceda de \$100,000.00. c) Verificación del uso y resguardo del activo fijo, por los responsables de las áreas correspondientes. d) Revisión de los registros contables del activo fijo adquirido durante el periodo sujeto a revisión.	Inventario físico de existencias de activo fijo, uso y resguardo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2012 y del 01 de enero al 15 de abril de 2013.	3 de 3
AFIN-16-2013/ICB	Revisión de inventario físico de la farmacia de estomatología al 01 de agosto de 2013	1.-Inspección	a) Verificación de inventario físico. b) Verificación de la inexistencia de medicamento caduco.	Al 01 de agosto de 2013.	N/A
AADM-22-2013/IIT,IADA,ICSA,ICB Y CU	Revisión de asistencia de curso de verano 2013	1.-Recolección de la información 2.-Verificación física de asistencia	1.-Recolección de la información 2.-Verificación física de asistencia	Curso de verano 2013	N/A
AADM-23-2013/IIT,IADA,ICSA,ICB Y CU	Revisión de asistencia en la primera semana de clases del ciclo 2013-2	1.-Recolección de la información 2.-Verificación física de asistencia	1.-Recolección de la información 2.-Verificación física de asistencia	Del 5 al 9 de agosto de 2013	N/A
ASIN-08-2013/DGSA	Revisión del Proceso de Inscripción del semestre agosto-diciembre 2013.	1.- Verificación de enlace al sistema 2.- Inspección de actividades en centros de cómputo 3.-Observación del desarrollo del proceso 4.-Aplicación de encuesta a alumnos	1.- Verificar la disponibilidad del sistema en línea 2.- Consultar con la DGSA la programación de inscripciones 3.- Analizar acceso y desarrollo de la inscripción desde la página web 4.-Verificar la disponibilidad de los centros de cómputo para brindar soporte a los alumnos que lo requieran 5.- Monitorear en conjunto con la CGTI el tráfico de accesos en línea 6.- Encuestar alumnos para conocer el grado de satisfacción respecto a las inscripciones en línea	Recursos humanos e infraestructura tecnológica, utilizada para las inscripciones en línea por la Dirección General de Servicios Académicos y la Coordinación General de Tecnologías de Información	2 de 2
ASIN-09-2013/CGTI	Verificación de los controles internos del Centro de Atención y Servicios en Tecnologías de Información.	1.-Aplicación de un formato de evaluación y revisión de procedimientos 2.-Revisión de documentación 3.-Evaluación física del área 4.-Entrevistas con el personal 5.-Análisis y evaluación del sistema del CAST	1.-Revisión del formato de evaluación y revisión de procedimientos 2.-Revisión de documentación solicitada 3.-Entrevistas con el personal 4.-Revisión de la infraestructura tecnológica 5.-Análisis y evaluación del sistema del CAST	Controles de servicio y soporte brindado al mes de agosto del 2013	4 de 4

	ASIN-10-2013/DGPDI	Evaluar la eficiencia y eficacia de los módulos de PIFI y PROMEP del SILver2.	1.-Revisión de organigrama 2.-Identificación de fondos PIFIS's y objetivos particulares 3.- Reunión con titulares para revisión de área y procedimiento de actividades 4.-Ubicación de equipo y software utilizado 5.-Análisis del sistema interno	1.-Reunión con titulares para revisión de procedimientos de actividades 2.- Identificación de Fondos PIFIS, PROMEP y Objetivos particulares 3.-Análisis del Sistema Integral Ver2 4.-Recolección y análisis de la información	PIFI 2012 y 2013, por el periodo de febrero del 2012 a agosto del 2013	2 de 2
	ASIN-11-2013/ICB	Revisión de la administración y manejo del equipo de Apoyo Técnico Didáctico del ICB.	1.-Revisión de documentos y controles de equipo 2.-Revisión y diagnóstico de equipos 3.-Evaluación del área de apoyo didáctico	1.-Revisión de controles de préstamo del equipo de apoyo 2.-Revisión del manejo y resguardo del equipo de apoyo 3.- Revisión y diagnóstico de las condiciones del equipo para préstamo	Control de prestamo y condiciones del equipo de cómputo utilizado en el área de Apoyo Didáctico al mes de agosto	5 de 5
	ASIN-12-2013/IADA	Revisión de la administración y manejo del equipo de Apoyo Técnico Didáctico del IADA.	1.-Reunión con los titulares para revisión, planeación de actividades y verificación de resultados 2.- Revisión de documentos de control de equipo 3.-Revisión y diagnóstico de equipos 4.-Evaluación de los requerimientos y necesidades del área	1.-Revisión de controles de préstamo del equipo de apoyo 2.-Revisión del manejo y resguardo del equipo de apoyo 3.-Revisión y diagnóstico de las condiciones del equipo para préstamo	Control de prestamo y condiciones del equipo de cómputo utilizado en el área de Apoyo Didáctico al mes de agosto	4 de 4
	ASIN-13-2013/ICSA	Revisión de equipos de cómputo en laboratorios auxiliares del ICSA.	1.-Verificación de control de equipo de cómputo 2.- Revisión física del equipo de cómputo en laboratorios auxiliares del ICSA 3.-Análisis de información recopilada y de hallazgos detectados en la revisión	1.-Verificación de control de equipo de cómputo 2.- Entrevista con encargados de las salas de cómputo 3.- Revisión física del equipo de cómputo en laboratorios auxiliares del ICSA 4.-Análisis de información recopilada	Equipo de cómputo utilizado en laboratorios auxiliares al mes de agosto del 2013	3 de 3
	AFIN-08-2013/DGA	Informe de verificación del inventario físico de la farmacia de Servicios Médicos al 22 de marzo de 2013.	1.-Inspección 2.-Análisis de movimientos 3.-Confirmaciones con proveedores	a) Verificación de inventario físico y determinación de diferencias. b) Comprobación de la inexistencia de medicamento caduco. c) Revisión del correcto registro de entradas y salidas de medicamentos. d) Conciliación del saldo reflejado en el reporte "inventario actual de medicamentos" contra el inventario físico de medicamentos al 22 de marzo de 2013. e) Análisis del seguimiento a las acciones que tomó la Subdirección de Servicios Médicos, para justificar las diferencias que surgen en el inventario físico de la farmacia. f) Conciliación de registros contables con registros del módulo de la farmacia y determinación de diferencia. g) Seguimiento de confirmaciones enviada a los principales proveedores de la farmacia por el ejercicio 2012-2013	Inventario físico de existencias de medicamentos al 22 de marzo de 2013.	2 de 2

Segundo Trimestre

AFIN-09-2013/DGA	Informe de verificación del control administrativo y financiero de la Subdirección de Servicios Médicos al 31 de enero de 2013.	1.-Revisión 2.-Análisis de movimientos	a)Revisión de entradas y salidas de medicamentos de la farmacia de servicios médicos. b)Realización de inventario físico de medicamentos y material de curación del laboratorio de Servicios Médicos. c)Realización de inventario físico de medicamentos y material de curación de la Coordinación General del Deporte Universitario. d)Análisis de las facturas de Centro Médico de Especialidades y Hospitales de Juárez. e)Revisión de contratos de prestación de servicios médicos y hospitalarios celebrados con Centro Médico de Especialidades y Hospitales de Juárez. f)Análisis de listado de costos de servicios médicos.	Servicios prestados por la Subdirección de Servicios Médicos al 31 de enero de 2013.	2 de 2
AFIN-10-2013/DGSA	Informe de verificación de la matrícula de control escolar de la UACJ, semestre febrero - junio 2013.	Cotejar y analizar las cifras de la matrícula del sistema formal escolarizado de los niveles de licenciaturas, posgrados y especialidades de acuerdo al procedimiento de revisión interna.	1. Actualizar los formatos determinados por la ANUIES. 2. Verificar el pago de los alumnos egresados para la tramitación de su Título. 3. Verificar el número correcto de alumnos en las especialidades médicas con las unidades responsables respectivas.	Niveles de licenciatura, maestría y especialidades, considerando nuevo ingreso y reingreso del ciclo escolar febrero-junio 2013.	N/A
AFIN-11-2013/SG	Informe de verificación de becas del semestre Febrero - Junio 2013.	Inspección	1. Verificar en los reportes de becas del semestre sujeto a revisión, proporcionados por la Coordinación General de Tecnologías de Información, el cumplimiento de los requisitos para cada tipo de beca, los cuales se encuentran en el Procedimiento para Trámite de Beca Contractual, extensión Educativa-Deportiva, Orfandad, Compartir, Socioeconómica y Especiales, Código PR-SG-273. 2.-Revisión física de muestra de expedientes. 3.-Revisión de registros contables de ingresos. 4.- Revisión de porcentaje de becas otorgadas	Becas otorgadas para el periodo de Febrero - Junio de 2013.	1 de 1
AADM-12-2013/SC	Evaluación integral a la División Multidisciplinaria de la UACJ en Cuauhtémoc	<ul style="list-style-type: none"> • Recolección de la información • Traslado a la ciudad de Cuauhtémoc • Entrevista con los PTC • Análisis de la información • Elaboración del informe y expediente 	<ul style="list-style-type: none"> • Encuadre de la auditoría • Recolección de la información • Análisis de la información • Elaboración de conclusiones 	Ciclo 2013-1	4 de 4
AADM-13-2013/ICB	Evaluación del funcionamiento de la Unidad de Cirugía Experimental	<ul style="list-style-type: none"> • Entrevista con el responsable de la Unidad de Cirugía Experimental • Inspección visual de las instalaciones • Análisis de la información recabada • Elaboración y entrega del informe 	<ul style="list-style-type: none"> • Entrevista con el responsable de la Unidad de Cirugía Experimental • Inspección visual de las instalaciones • Análisis de la información recabada • Elaboración del informe • Notificación de hallazgos 	Ejercicio 2011, 2012, 2013	8 de 8

AADM-16-2013/SA	Informe de la evaluación en la reorganización de las Coordinaciones de Apoyo y Desarrollo Académico	<ul style="list-style-type: none"> • Entrevista con el responsable de la Unidad de Cirugía Experimental • Inspección visual de las instalaciones • Análisis de la información recabada • Elaboración del informe • Notificación de hallazgos 	<ul style="list-style-type: none"> • Encuadre de la auditoría • Recolección de la información • Entrevistas con los involucrados del proyecto • Análisis de la información • Conclusión y elaboración de informe 	Al 30 de abril del 2013	1 de 1
ASIN-04-2013/DGDCDC	Evaluación de la eficiencia y eficacia de los equipos de cómputo y el sistema interno de las bibliotecas.	<ol style="list-style-type: none"> 1.-Revisión del área y procedimientos 2.-Ubicación de equipos y software que se utiliza 3.- Revisión y análisis de los perfiles y descripciones de puestos 	<ol style="list-style-type: none"> 1.-Revisión física de los equipos de cómputo 2.-Revisión de los sistemas informáticos que utilizan dentro de las bibliotecas 3.-Revisión del control interno de mantenimiento al equipo de cómputo. 4.- Revisión y análisis de los perfiles y descripciones de puestos 	Infraestructura tecnológica utilizada al mes de febrero	6 de 6
ASIN-05-2013/CGTI	Análisis de madurez de la Jefatura de Operación y Mantenimiento de Cómputo.	<ol style="list-style-type: none"> 1.-Recopilación y evaluación de documentos. 2.-Revisión de las instalaciones 3.-Revisión de equipos de cómputo 4.-Análisis de evidencias 	<ol style="list-style-type: none"> 1.-Recopilación y evaluación de documentos. 2.-Revisión de las instalaciones 3.-Revisión de equipos de cómputo del área auditada 4.-Entrevistas con el personal 	Desempeño de la jefatura, ambiente de trabajo, recursos humanos y materiales, servicios y satisfacción del cliente.	9 de 9
ASIN-06-2013/UACJ	Evaluación de la eficiencia y eficacia de los equipos de cómputo administrativos y su obsolescencia	<ol style="list-style-type: none"> 1.-Revisión de catálogos de Ur's 2.-Verificar requerimientos mínimos para e ISII ver.2 3.-Revisión de equipos en las áreas administrativas 4.-Análisis de información recopilada para elaborar diagnósticos 	<ol style="list-style-type: none"> 1.-Revisión física de los equipos de cómputo utilizados por el personal administrativo. 2.-Evaluación de la capacidad del hardware y software de los equipos de cómputo administrativos y del equipo utilizado para exámenes de admisión para evaluar su obsolescencia. 	Equipo de cómputo utilizado al mes de abril del 2013	4 de 4
ASIN-07-2013/DGSA	Revisión del proceso de exámen de admisión para el semestre agosto-diciembre 2013.	<ol style="list-style-type: none"> 1.-Inspección de la instalación del equipo de cómputo. 2.-Verificación de enlace al sistema. 3.-Observación del desarrollo y cierre del proceso 	<ol style="list-style-type: none"> 1.-Revisión de la disponibilidad de la liga de acceso a entrega de fichas. 2.-Revisión de la infraestructura que utilizan en el área. 3.-Verificación de la conectividad de la red y del enlace al sistema EXCHOPA 4.-Observación del desarrollo del proceso y del personal que interviene en él. 	Infraestructura tecnológica y recursos humanos utilizados durante el proceso de aplicación del examen de admisión.	4 de 4

Primer Trimestre	AFIN-01-2013/DGSA	Verificación de la matrícula de Control Escolar de la UACJ 2011-2012.	Cotejar y analizar las cifras de la matrícula del sistema formal escolarizado 2011-2012 de los niveles de licenciaturas, posgrados y especialidades de acuerdo al procedimiento de revisión interna.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Actualizar los formatos determinados por la ANUIES. 2. Verificar el pago de los alumnos egresados para la tramitación de su Título. 3. Verificar el número correcto de alumnos en las especialidades médicas con las unidades responsables respectivas. 	<p>Análisis de los listados de los programas educativos de cada Instituto, proporcionado por la Dirección General de Servicios Académicos, conforme a las indicaciones y formatos determinados por la ANUIES, mismos que se describen a continuación:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Se consideraron los aspirantes de los periodos de enero- junio 2008 hasta agosto-diciembre 2012. -Se incluyen alumnos de nuevo ingreso y reingreso para determinar la matrícula de los periodos de enero- junio 2008 hasta agosto-diciembre 2012. -Se determinó la eficiencia terminal por cohorte generacional del nivel licenciatura en los periodos agosto – diciembre 2011 y febrero – junio 2012 con fecha de ingreso agosto - diciembre 2007 y febrero - junio 2008. -Se determinó la eficiencia terminal de posgrado de los egresados de los periodos agosto – diciembre 2011 y febrero – junio 2012 y nuevo ingreso de los periodos de agosto-diciembre 2007 y febrero-junio 2008. 	N/A
	AFIN-03-2013/DGPD	Verificación del Programa de Mejoramiento del Profesorado del 01 de enero al 31 de diciembre de 2012.	<ol style="list-style-type: none"> 1.- Revisión de movimientos 2.- Análisis de movimientos 	<ol style="list-style-type: none"> a) Revisión de cédulas de comprobación de gastos presentada ante la SEP. b) Análisis de la documentación comprobatoria de gastos. c) Revisión aleatoria de expedientes de docentes que pertenecen al Programa. d) Análisis del listado de beneficiarios e) Revisión de registros contables. f) Revisión del informe Financiero Parcial No. 34 	Beneficiarios que pertenecen al Programa de Mejoramiento del Profesorado por el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2012.	2 de 2
	AFIN-06-2013/DGESE	Verificación del inventario físico de medicamentos y material de curación de la Subdirección de Universidad Saludable al 21 de febrero de 2013.	Inspección de inventario físico	<ol style="list-style-type: none"> a) Verificación de inventario físico. b) Verificación de la inexistencia de medicamento caduco. 	Inventario físico de existencias de medicamentos y material de curación al 21 de febrero de 2013.	3 de 3
	AACD-01-2013/IIT, IADA, ICB, ICSA, CU	Revisión de asistencia en la primera semana de clases del ciclo 2013-1	<ol style="list-style-type: none"> 1.-Recopilación de información, 2.- Selección de la muestra, 3.-Ejecución de la auditoría. 	<ol style="list-style-type: none"> 1.-Obtención de plantas de maestros. 2.- Selección de una muestra de grupos abiertos. 3.- Verificación de la asistencia y/o permanencia del maestro frente al grupo. 	Del 14 al 18 de enero del 2013	1 de 1
	AACD-02-2013/SA	Evaluación del programa de estímulos al desempeño docente	<ol style="list-style-type: none"> 1.-Entrevista a los responsables del programa. 2.- Revisar expedientes por muestreo. 3.-Verificar expediente y la plataforma del programa. 4.- Indagar sobre exclusividad laboral de los docentes. 	<ol style="list-style-type: none"> 1.-Entrevista con los responsables de programa. 2.- Verificación de expedientes. 3.- Verificación de la información en la plataforma del programa. 4.- Indagación sobre exclusividad del PTC. 	Convocatoria 2011, ejercicio 2012-2013	3 de 3

AADM-03-2013/DGESE	Evaluación del proceso de servicio social institucional	1.-Recolección de la información documental. 2.-Entrevista con los responsables de áreas operativas. 3.-Análisis de la información.	1.-Recolección de la información documental. 2.-Entrevista con los responsables de áreas operativas. 3.-Análisis de la información.	Al momento de realizar la auditoría.	5 de 5
AADM-07-2013/SG	Análisis de apoyos estudiantiles en las diversas modalidades a las UR'S dentro de la UACJ	1.-Revisión de información física en las UR'S, 2.-Análisis de la información y elaboración de cédulas.	1.-Revisión de información física en las UR'S, 2.-Análisis de la información y elaboración de cédulas.	Total de UR'S universitarias, del 22 al 29 de enero del 2013	1 de 1
AADM-10-2013/DGA, AINT-01-2013/DGA	Verificación de la operación y funcionamiento de las cafeterías universitarias.	1.-Inspección visual de las instalaciones y operación. 2.-Aplicación de encuestas a usuarios por muestreo. 3.-Análisis e interpretación de información recabada.	1.-Inspección visual de las instalaciones y operación. 2.-Aplicación de encuestas a usuarios por muestreo. 3.-Análisis e interpretación de información recabada.	Mes de enero del 2013	3 de 3
ASIN-01-2013/CGTI	Revisión de licencias de Software.	1.-Revisión de listado de software bajo resguardo de la CGTI 2.- Revisión del listado de software utilizado en institutos. 3.- Revisión y ubicación de licencias instaladas. 4.-Revisión de procedimientos y controles internos.	1.-Revisión de listado de software bajo resguardo de la CGTI 2.- Revisión del listado de software utilizado en institutos. 3.- Revisión y ubicación de licencias instaladas. 4.-Revisión de procedimientos y controles internos.	Licencias de software adquiridas y utilizadas al mes de enero del 2013.	4 de 4
ASIN-02-2013/SA	Análisis de la infraestructura tecnológica y material didáctico del Centro de Lenguas.	1.-Revisión de la infraestructura tecnológica 2.- Verificación de existencia de licencias del software utilizado en laboratorios. 3.- Acopio y verificación de información.	1.-Revisión de la infraestructura tecnológica 2.- Diagnóstico detallado de las características del hardware y software. 3.- Verificación de existencia de licencias de software utilizado en laboratorios.	Equipo de cómputo y software utilizado en los laboratorios del Centro de Lenguas.	4 de 4
ASIN-03-2013/CGTI	Revisión de la vigencia de la información de la página WEB de la UACJ.	1.-Revisión del contenido de la página web. 2.- Verificación de la vigencia de la información. 3.- Revisión de la estructura de la página web. 4.-Revisión de las ligas de acceso directo.	1.-Revisión del contenido de la página web. 2.- Verificación de la vigencia de la información. 3.- Revisión de la estructura de la página web. 4.-Revisión de las ligas de acceso directo.	Áreas que publican la información de la página web de la uacj al mes de marzo.	5 de 5

AINT (las Subdirecciones de la Contraloría General)

AFIN (aría Financiera)

AACD (Gestión Académica)

AADM (Administrativa)

ASIN (temas de Información)

*** EN PROCESO.-----> (ones pero aun no concluye el plazo para solventarse.

Código Auditoría	Nombre Auditoría	Acciones de Verificación	Acciones de Fiscalización	Alcance	Fecha compromiso para solventar observaciones
------------------	------------------	--------------------------	---------------------------	---------	-----------------------------------------------

AFIN-13-2013/SA	Revisión de estímulos al desempeño docente, del control financiero y registros contables.	1.-Inspección 2.-Verificación 3.-Análisis	<p>a) Revisión del listado de docentes que fueron favorecidos con beca de PROMEP en convocatorias de abril 2009, 2010 y 2011</p> <p>b) Revisión de los listados de docentes favorecidos con estímulo al desempeño emitido por la SEP y DINNOVA convocatoria 2011 y Programa de Reconocimiento a la Capacidad Académica y Desarrollo Institucional</p> <p>c) Revisión de nóminas para verificar a los docentes que se les pagó estímulos al desempeño y reconocimiento a la capacidad académica.</p> <p>d) Revisión de integración de expedientes</p> <p>e) Revisión y análisis de listados de maestros beneficiarios de estímulos al desempeño docente emitido por la SEP convocatoria 2011 y listado del Programa de Reconocimiento a la capacidad académica, contra nóminas y verificar si están autorizados los pagos.</p>	Del 30 de abril de 2012 al 31 de marzo de 2013.	24 de enero del 2014
AFIN-17-2013/ICB	Verificación de inventario físico de la Farmacia y almacén del Hospital Veterinario Universitario al 1 de Agosto de 2013	1.-Inspección 2.-Análisis	<p>a) Verificación de inventario físico y determinación de diferencias. (Anexo 1 y 2)</p> <p>b) Verificación de la inexistencia de medicamentos caducos. (anexo 5)</p> <p>c) Revisión de la existencia de medicamentos en el sistema de control de inventarios.</p> <p>d) Análisis de diferencias de inventarios</p> <p>e) Análisis de entradas y salidas de medicamentos en el sistema de control de inventarios</p>	Inventario físico de existencias en farmacia y almacenes al 1 de agosto de 2013.	24 de enero del 2014
AFIN-18-2013/DGSA	Verificación del control interno y financiero de la Óptica Universitaria	1.-Estudio general 2.-Inspección 3.-Análisis	<p>a) Revisión del Procedimiento para la Prestación del Servicio en Óptica Universitaria PR-DGA477.</p> <p>b) Revisión del Contrato Colectivo de Trabajo del Sindicato de Trabajadores Administrativos de la UACJ con fecha del 30/03/2012.</p> <p>c) Verificación de la existencia del contrato de la UACJ con el laboratorio que da el servicio a la Óptica Universitaria.</p> <p>d) Revisión del reporte de lentes entregados, verificando que las personas que reciben la prestación sean empleados de la UACJ, hijos o esposas de los mismos.</p> <p>e) Análisis de una muestra de pólizas de egreso donde se realizan los pagos de lentes, revisando su soporte documental.</p> <p>f) Revisión en el Sistema Integral de Información para verificar si los empleados y beneficiarios tienen derecho a dicha prestación.</p>	Semestre enero-junio de 2013.	24 de enero del 2014

AFIN-19-2013/DGSA	Verificación de las cuentas de gastos de viáticos y boletos de avión del 01 de enero al 31 de diciembre de 2012.	1.-Revisión 2.-Análisis de movimientos	a) Análisis de facturas de Aerovías de México, S.A. de C.V. b) Confirmación del uso de los boletos de avión. c) Análisis de la documentación comprobatoria. d) Revisión de los registros contables.	Cuenta 5-44-01 gastos de pasajes y 5-44-02 gastos de viáticos del 01 de enero al 31 de diciembre de 2012, y del 01 de enero al 31 de mayo de 2013.	24 de enero del 2014
AFIN-20-2013/DGA	Verificación de la Jefatura de Función de Transporte	1.-Inspección	a) Verificación de las condiciones generales en las que opera el equipo de transporte de la UACJ. b) Verificación de medidas de seguridad con las que cuenta cada unidad. c) Revisión de los documentos oficiales que deben portar cada uno de los choferes. d) Revisión del cumplimiento de las leyes y reglamentos oficiales en materia de transporte terrestre.	Revisión de las condiciones generales del equipo de transporte y documentos oficiales de los choferes al 01 de junio de 2013.	24 de enero del 2014
AFIN-26-2013/DGA	Verificación de los procesos de adquisiciones y cumplimiento de la ley aplicable	Del 01 de enero al 24 de septiembre de 2013.	Inspección y Análisis de Movimientos	a) Verificación física de los expedientes de adquisiciones (licitaciones y adjudicación directa) b) Análisis de la documentación comprobatoria. c) Verificación del cumplimiento de la ley aplicable al procedimiento de adquisiciones. d) Análisis de los procedimientos del Sistema de Gestión de la Calidad e) Revisión física de expedientes de proveedores f) Revisión de órdenes de compra g) Revisión de los registros contables de las adquisiciones realizadas del 01 de enero al 24 de septiembre de 2013.	15 de enero del 2014
AADM-21-2013/DGPDI	Evaluación de la Subdirección de Estadística Institucional	1.-Recolección y análisis de la información	1.-Recolección y análisis de la información	Marzo de 2013	28 de febrero del 2014
AADM-25-2013/DGESE	Verificación del funcionamiento de las brigadas de salud multidisciplinarias	1.-Entrevista con responsables del área 2.-Solicitud y revisión de información	1.-Entrevista con responsables del área 2.-Solicitud y revisión de información	Agosto - diciembre 2013	28 de febrero del 2014
AADM-26-2013/DGVI	Revisión al programa de practicas profesionales supervisadas	1.-Revisión y análisis del procedimiento y Reglamento del Programa de Prácticas Profesionales Supervisadas 2.- Entrevista con la responsable del área, 3.-Revisión de muestra de convenios de las empresas, 4.-Análisis de la información	1.-Entrevista con la responsable del programa y áreas relacionadas, 2.-Revisión documental, 3.-Análisis de la información	Agosto-diciembre 2013	28 de febrero del 2014

AADM-28-2013/DGVI	Revisión del Programa de Movilidad Estudiantil	1.-Revisión y análisis del procedimiento y Reglamento del Programa de Movilidad Estudiantil, 2.- Entrevista con los responsables del área, 3.- Revisión de muestra de expedientes de alumnos que gozaron de la beca de movilidad durante el periodo enero-junio 2013, 4.- Análisis de la información recabada.	1.-Encuadre de la auditoría, 2.- Entrevista con responsables de área, 3.-Revisión documental, 4.- Análisis de la información,	Enero-junio 2013	28 de febrero del 2014
AADM-34-2013/DMC AINT-03-2013/DMC	Auditoría integral a la División Multidisciplinaria de Cuauhtémoc	1.-Encuadre de la auditoría, 2.-Entrevista de presentación e inicio, 3.-Revisión de instalaciones, 4.- Revisión de equipo de cómputo, 5.-Análisis de la información, 6.- Entrevista de aclaraciones, 7.-Análisis y conclusión de la información	1.-Encuadre de la auditoría, 2.- Entrevista con responsable del área, 3.-Recolección de información, 4.- Revisión de instalaciones, 5.- Revisión de equipos de cómputo, 6.- Análisis de la información	Ciclo 2013-2	28 de febrero del 2014
AADM-35-2013/DMNCG AINT-04-2013/DMNCG	Auditoría integral a la División Multidisciplinaria de Nuevo Casas Grandes	1.-Encuadre de la auditoría, 2.-Entrevista de presentación e inicio, 3.-Revisión de instalaciones, 4.-Revisión de equipo de cómputo, 5.-Análisis de la información, 6.-Entrevista de aclaraciones, 7.- Análisis y conclusión de la información,	1.-Encuadre de la auditoría, 2.- Entrevista con responsable del área, 3.- Revisión de instalaciones, 4.-Revisión de equipos de cómputo, 5.-Análisis de la información	Ciclo 2013-2	28 de febrero del 2014
AADM-36-2013/DGSA	Auditoría a la Subdirección de Atención a Estudiantes	1.-Entrevista con el Director General de Servicios Administrativos y con la Subdirectora de Atención a Estudiantes, 2.- Análisis de la información recabada,	1.-Planificación de la auditoría, 2.- Entrevista con el Subdirector, 3.-Revisión documental, 4.-Análisis de la información	Octubre de 2013	28 de febrero del 2014
AADM-37-2013/ICB	Revisión del funcionamiento del Centro de Simulación Clínica	1.-Entrevista con la Jefa de Departamento de Ciencias de la Salud y responsable del CESIC, 2.- Revisión visual de las instalaciones, 3.-Análisis de la información recabada	1.-Planificación de la auditoría, 2.- Entrevista con la Jefa de Departamento de Ciencias de la Salud y Responsable del CESIC, 3.-Revisión visual de las instalaciones, 4.-Análisis de la información recabada	Octubre de 2013	28 de febrero del 2014
AACD-39-2013	Verificación del cumplimiento y asistencia del personal docente a impartir clase en la última semana	1.-Obtención de la planta docente de cada instituto a través del SIV2, 2.- Determinación del tamaño de muestra considerando 95% de confiabilidad y 5% de margen de error, 3.-Verificación visual de la asistencia de los docentes frente al grupo	1.-Obtención de la planta docente de cada instituto a través del SIV2, 2.-Determinación del tamaño de muestra considerando 95% de confiabilidad y 5% de margen de error, 3.- Verificación visual de la asistencia de los docentes frente al grupo,	Del 5 al 14 de noviembre de 2013.	28 de febrero del 2014

Observación: La fecha compromiso se puede prorrogar si no es posible solventar las auditorías dentro de esta fecha.