

Reporte de auditorías practicadas por la Contraloría General

Año 2012	No. De Código	Nombre	Acciones de Verificación	Acciones de Fiscalización	Alcance	No. De Observaciones solventadas
	AFIN-01-2012/OSUACJ	Verificación de las operaciones realizadas por el Fideicomiso para la Formación y Producción Musical de Ciudad Juárez	1.- Análisis de movimientos contables	1.-Revisión de las aportaciones recibidas durante el 2011. 2.-Verificación del correcto registro de sus operaciones. 3.- Revisión de los contratos de los integrantes de la Orquesta Sinfónica	Del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2011	2 de 2
	AFIN-02-2012/DGA	Verificación del inventario físico de la Farmacia de Servicios Médicos al 12 de enero de 2012	1.-Inspección de inventario físico. 2.-Análisis de movimientos contables.	1.- Verificación de inventario físico y determinación de diferencias. 2.- Verificación de la inexistencia de medicamento caduco. 3.- Conciliación del saldo reflejado en el reporte "inventario actual de medicamentos" contra el inventario físico de medicamentos al 12 de enero de 2012. 4.- Análisis de justificantes de faltantes y sobrantes, que presentó la Subdirección de Servicios Médicos de las diferencias que surgieron en la toma del inventario físico de la farmacia.	Inventario físico de existencia de farmacia al 12 de enero de 2012	1 de 1

Primer Bimestre

<p>AADM-01-2012/ICB,ICSA,IIT,IADA</p>	<p>Revisión de la asistencia de profesores en la primera semana del ciclo 2012-1</p>	<p>1.-Recopilación de la información. 2.- Selección de la muestra, verificación física.</p>	<p>1.-Revisión de planta de profesores, selección de una muestra representativa. 2.- Verificación de la asistencia y permanencia frente al grupo.</p>	<p>Del 16 al 20 de Enero del 2012</p>	<p>1 de 1</p>
<p>AADM-02-2012/DGDAIE</p>	<p>Reporte de verificación del cumplimiento de la cláusula de exclusividad en el Programa de Estímulos al Desempeño Docente.</p>	<p>1.- Entrevista con los jefes de departamento, jefes de división multidisciplinaria y coordinadores de los programas académicos</p>	<p>1.- Entrevista con los jefes de departamento, jefes de división multidisciplinaria y coordinadores de los programas académicos.</p>	<p>Del 2 al 22 de Febrero del 2012</p>	<p>1 de 1</p>
<p>AINT-05-2011/DGDCDC</p>	<p>Informe de evaluación del control interno de la Librería Universitaria</p>	<p>1. Encuadre de la auditoría 2. Entrevista con la responsable del área 3. Elaboración del instrumento de autoevaluación 4. Recepción y análisis del autoevaluación 5. Revisión y análisis del PIDE con respecto a la librería, Inspección y análisis de la infraestructura tecnológica 6. Elaboración y entrega del informe.</p>	<p>1. Elaboración del plan de auditoría 2. Entrevista con responsable de área 3. Elaboración del cuestionario para autoevaluación del área auditada 4. Recepción y análisis de la autoevaluación 5. Inspección de la infraestructura tecnológica utilizada en la librería 6. Análisis de la capacidad y aprovechamiento de la infraestructura tecnológica 7. Revisión del funcionamiento del sistema de ventas e inventarios.</p>	<p>Enero-Diciembre del 2011</p>	<p>5 de 5</p>
<p>ASIN-01-2012/DGA</p>	<p>Revisión del proceso para cambio de ubicación y/o baja de activos fijos.</p>	<p>1.-Revisión de la infraestructura tecnológica 2.- Revisión de los procedimientos de baja, cambio de ubicación y destino final de activos fijos. 3.- Análisis de la base de datos de activos fijos. 4.-Entrevista con el personal de la subdirección.</p>	<p>1.-Revisión de la infraestructura tecnológica 2.- Revisión de los procedimientos de baja, cambio de ubicación y destino final de activos fijos. 3.- Verificación de control de equipos en bodegas. 4.-Análisis de la base de datos de activos fijos.</p>	<p>Revisión de las condiciones del equipo de cómputo que se da de baja y actualización de la base de datos de activos fijos al mes de febrero.</p>	<p>3 de 3</p>

AINT Auditoría Integral (Intervienen dos o más Subdirecciones de la Contraloría General)

AFIN Auditoría Financiera

Se emitieron observaciones pero aun no concluye el plazo para solventarse.

AADM Auditoría Administrativa

ASIN Auditoría de Sistemas de Información

*** EN PROCESO.----->

Código Auditoría	Nombre Auditoría	Acciones de Verificación	Acciones de Fiscalización	Alcance	Fecha compromiso para solventar observaciones
AFIN-03-2012/CAUACJ	Informe de revisión de ingresos por prestación de servicios y comodatos de espacios y locales dentro de la UACJ.	1.-Estudio General de los Ingresos 2.-Inspección de verificación de contratos 3.- Análisis de movimientos contables	1.- Revisión de las instalaciones y espacios donde se generen ingresos por concepto de prestación de servicios y comodatos. 2.- Revisión de la existencia de contratos por prestación de servicios y comodatos. 3.- Revisión al 100% de los ingresos por concepto de prestación de servicios y comodatos de los espacios y locales dentro de la UACJ.	De enero a diciembre de 2011.	25 de abril del 2012
AFIN-04-2012/DGA	Informe de verificación de las cuentas de gastos de viáticos y boletos de avión del 01 de enero al 31 de diciembre de 2011.	1.-Revisión de solicitudes y autorización de viáticos. 2.-Análisis de movimientos contables	1.-Análisis de facturas de Aerovías de México, S.A. de C.V. 2.-Confirmación del uso de los boletos de avión. 3.-Análisis de la documentación comprobatoria. 4.-Revisión de los registros contables.	Cuentas 5-44-01 gastos de pasaje y 5-44-02 gastos de viáticos del 01 de enero al 31 de diciembre de 2011.	30 de abril del 2012
AADM-03-2012/DGA AINT-01-2012/DGA	Auditoría integral practicada al Rancho Universitario	Encuadre de auditoría, traslado a las instalaciones del rancho universitario, verificación física de bienes muebles y semovientes, análisis de la información, elaboración de informe y expediente.	1. Auditoría in situ (traslado a las instalaciones del Rancho Universitario), 2. Verificación física de activos fijos, 3. Revisión de infraestructura tecnológica, 4. Análisis de procedimientos y formatos de control interno, 5. Elaboración de observaciones, 6. Elaboración de informe y expediente.	Del 9 de Febrero al 1 de Marzo del 2012	25 demayo del 2012

Observación: La fecha compromiso se puede recorrer debido a que se puede dar prorroga si no es posible solventarlas en la fecha compromiso.