

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	Inspección Análisis de movimientos	a) Verificación de inventario físico y determinación de diferencias. b) Verificación de la inexistencia de medicamento caduco. 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 medicamento al 12 de enero de 2016.	4 de 4
	AFIN-04-2016/DGA	Informe de verificación del control financiero y administrativo de Servicios Médicos	Inspección 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 repitiera 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 cotejaron 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	Inspección 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 mismos y pagos que se van abonando al costo total, hasta finiquitarlo. b) Revisión de registro diario de ingresos generales por concepto de abonos a trámites en proceso. c) De pólizas de egreso y gasto, analizando su soporte documental. d) De documentación proporcionada por la Jefatura de Departamento de Ciencias Jurídicas. Revisión del Procedimiento para la Administración de Proyectos Autofinanciables, Código PR-DGA-245.	Ejercicio 2015 y el periodo de enero a marzo de 2016.	3 de 3
	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.	2 de 2
	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: Recibos de ingresos, depósitos bancarios, aplicación correcta de tarifas y registro contable correcto.	Tarifas administrativas vigentes en 2015-2016.	Proceso
	AFIN-08-2016/DGESE	Informe de verificación del Control Interno, financiero 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.	5 de 5
	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 inexistencia de medicamentos caducos. c) Revisión de la existencia de medicamentos en el sistema de control de inventarios. a) Análisis de diferencias de inventarios b) 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.	2 de 2
	AACD-01-2016/IADA,IIT,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/lista 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 la cláusula quinta 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/IIT	Revisión de operación e infraestructura tecnológica en los laboratorios de computo auxiliares del IIT.	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/IADA	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	2 de 2
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	4 de 4
AINT-01-2016/DMC	Evaluación Integral de la División Multidisciplinaria de Cuauhtémoc	Recolección de la información, entrevistas, verificación física, Análisis de la información, Conclusiones,	Recolección de la información Análisis de la información Conclusiones	Ciclo escolar 2016-1	2 de 2
AINT-02-2016/DMNCG	Evaluación Integral de la División Multidisciplinaria de Nuevo Casas Grandes	Recolección de la información entrevistas verificación física Análisis de la información Conclusiones.	Recolección de la información Análisis de la información Conclusiones	Ciclo escolar 2016-1	2 de 2
AFIN-14-2016/DGDCDC	Informe de verificación del inventario físico y controles financieros de la Librería Universitaria	Inspección Análisis	a) Realización del inventario físico según muestra b) Del registro de libros existentes en consignación y en firme c) Revisión del módulo de la Librería Universitaria en la página de internet de la UACJ	Marzo a Junio de 2016.	Proceso
AFIN-13A-2016/DGA	Informe de verificación de los procesos de licitación y ejecución de obra universitaria al 31 de diciembre de 2015	Verificación Análisis	a) Revisión física de los expedientes de licitación pública de obra de 2015 b) Análisis de la documentación comprobatoria (facturas, contratos, actas) c) Verificación del correcto cumplimiento de los contratos celebrados con las diferentes constructoras d) Revisión de los registros contables de las obras universitarias realizadas al 31 de diciembre de 2015	Verificación de expedientes de Obra Pública al 31 de diciembre de 2015.	2 de 2
AFIN-15-2016/DGESE	Informe de verificación del control administrativo de la Subdirección de Servicio Social y Acción Comunitaria de la UACJ del 01 de enero al 30 de mayo de 2016	Revisión	a) Verificación vía telefónica de los alumnos que están realizando servicio social en instancias internas y externas. b) Revisión aleatoria de expedientes de alumnos que realizan su servicio social. c) Revisión de los proyectos autorizados de servicio social dados de alta en el sistema.	Alumnos que realizan o prestan su servicio social del 01 de enero al 30 de mayo de 2016.	3 de 3
AFIN-10-2016/DGSA	Informe de verificación física y financiera y controles administrativos de los programas de escuelas incorporadas de la Universidad Autónoma de Ciudad Juárez	Estudio General Análisis	a) Revisión e integración de normatividad existente y su aplicación b) Estudio y observación de operaciones de control de escuelas incorporadas c) Revisión física de instalaciones d) Revisión de expedientes de integración e) Revisión de adeudos de cuotas de inscripción f) Revisión de tarifas de los servicios de las escuelas incorporadas	Operaciones de semestre de enero a abril 2016.	Proceso

Segundo Trimestre

AFIN-17-2016/ICB	Informe de verificación de inventario físico del Hospital Veterinario y su proceso financiero al 13 de Junio de 2016	Inspección Análisis	a) Verificación de toma de inventario físico y determinación de diferencias. b) Verificación de la inexistencia de medicamentos caducos. c) Revisión de la existencia de medicamentos en el sistema de control de inventarios. d) Diferencias de inventarios e) 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 13 de Junio de 2016.	Proceso
AFIN-13-2016/DGSA	Informe de verificación de la matrícula del control escolar de la UACJ del semestre febrero - junio 2016.	N/A	N/A	Matrícula del semestre febrero - junio 2016	N/A
AFIN-16-2016/ICB	Informe de verificación de inventario físico de almacén de medicamento y materiales de las clínicas de Estomatología	Verificación	a) Del inventario del almacén de Estomatología	Inventario físico de existencia de farmacia al 14 de junio de 2016	N/A
AADM-12-2016/SG	Revisión del Programa de Desarrollo Integral de Habilidades Profesionales	Realizar el plan de la auditoría. Solicitar información a las áreas correspondientes. Analizar y procesar la información, Informar a los responsables de las dependencias los hallazgos encontrados, elaborar reporte, entregar reporte.	Recopilación de la información, Revisión documental, Cotejo de información ante las instancias correspondientes.	1 de febrero al 19 de marzo del 2016	1 de 1
ASIN-06-2016/CGTI	Revisión de niveles de servicio y operación de la Jefatura de Software	Evaluación de procedimientos internos Controles Capacidades Recursos Servicios Infraestructura Evaluación del desempeño	Revisión de la infraestructura Tecnológica Revisión del control, vigencia y disponibilidad de las licencias de software Análisis de documentación y procedimientos internos	Actividades desarrolladas por la Jefatura de software al mes de abril de 2016	3 de 3
ASIN-07-2016/DGSA	Revisión del proceso de examen de admisión para el semestre agosto-diciembre 2016	Seguridad Confiabilidad del sistema Desarrollo del proceso de aplicación del examen de admisión	Revisión de la infraestructura tecnológica en las 4 sedes del examen Verificación del enlace y funcionamiento del sistema Observación del desarrollo del proceso Observación de cierre del examen	Infraestructura tecnológica y recursos humanos utilizados durante el proceso de aplicación del examen de admisión	N/A
ASIN-08-2016/SA	Revisión de operación e infraestructura tecnológica del centro de lenguas	Verificación de equipos de computo	Entrevistas con el personal Revisión de infraestructura tecnológica Verificación de existencias de licencias de software Revisión del sistema de inscripciones Revisión de manuales y procedimientos	Equipo de computo y software utilizado al mes de mayo de 2016	7 de 7
ASIN-09-2016/CGTI	Revisión de los niveles de servicio y procedimientos de la Jefatura de Administración del Sistema Telefónico	Revisión de procedimientos, metodologías y criterios utilizados en el área	Revisión de infraestructura tecnológica Entrevistas Análisis de documentación y procedimientos internos Revisión de los servicios que presta el área	Actividades desarrolladas por la Jefatura de Administración del Sistema Telefónico	1 de 1
ASIN-10-2016/DGA	Revisión del control de adquisiciones, resguardo y registro de activos fijos de la Subdirección de Patrimonio e Inventarios	Análisis de procedimientos Controles internos Metodología Criterios utilizados en el área	Entrevistas Revisión de documentación, manuales y procedimientos Evaluación de funciones, controles generales, registros y actividades en las jefaturas Revisión del modulo de activos fijos	Infraestructura tecnológica, recursos humanos, controles, registros y procedimientos utilizados en el área	N/A

**AINT** 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 emitieron observaciones pero aun no concluye el plazo para solventarse.

Código Auditoría	Nombre Auditoría	Fecha compromiso para solventar observaciones
AFIN-04-2016/DGA	Informe de verificación del control financiero y administrativo de Servicios Médicos	15 de noviembre de 2016

AFIN-05-2016/DGA	Informe de verificación de los ingresos Administrativos de la Universidad Autónoma de Ciudad Juárez	15 de noviembre de 2016
AFIN-14-2016/DGDCDC	Informe de verificación del inventario físico y controles financieros de la Librería Universitaria	15 de noviembre de 2016
AFIN-10-2016/DGSA	Informe de verificación física y financiera y controles administrativos de los programas de escuelas incorporadas de la Universidad Autónoma de Ciudad Juárez	15 de noviembre de 2016
AFIN-17-2016/ICB	Informe de verificación de inventario físico del Hospital Veterinario y su proceso financiero al 13 de Junio de 2016	15 de noviembre de 2016

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