



A) Informe de Auditoría

INFORME DE AUDITORÍA

Numero de auditoria: Este Auditorio:

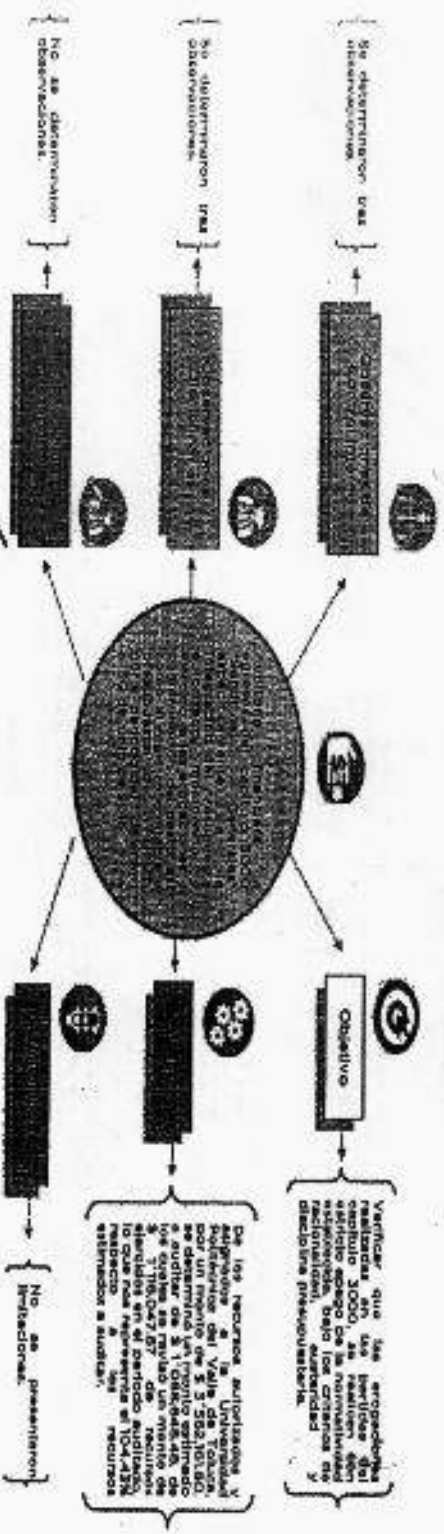
MSX/RN/UBV/210-0043-2015

PERIODO AUDITADO: Universidad Politécnica del Valle de Toluca

Del 01 de enero al 30 de junio de 2015

Nombre de la Auditoria:

Auditoria financiera e ingresos del capítulo 3000 "Servicios Generales" específicamente a la integración del presupuesto autorizado, y ejercicio a las erogaciones y comprobación del gasto, así como al registro contable y presupuestal de la Universidad Politécnica del Valle de Toluca, por el periodo del 1 de enero al 30 de junio de 2015.



Elaborado por: [Signature]

Revisado por: [Signature]

Director de Control y Evaluación "A-1"

AT2  
VERSION NO. 06 11/05/2014

[Signature]

[Signature]

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA  
SUBSECRETARÍA DE CONTROL Y EVALUACIÓN  
DIRECCIÓN GENERAL DE CONTROL Y EVALUACIÓN A  
DIRECCIÓN DE CONTROL Y EVALUACIÓN A-1

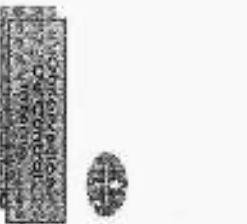


A) Informe de Auditoría

INFORME DE AUDITORIA

Numero de auditoria:
Ente Auditado:
Nombre de la Auditoria:

MEX/STIUPVT/210-0043-2015
Universidad Politécnicas del Valle de Toluca
Periodo Auditorado: Del 01 de enero al 30 de junio
Auditoria financiera a egresos del capítulo 3000 "Servicio General" específicamente a la integración del autorizada, modificado, y ejercido a las erogaciones y comprobación del gasto, así como al registro contable y pre la Universidad Politécnicas del Valle de Toluca, por el periodo del 1 de enero al 30 de junio de 2015.



Observación uno:
Comprobación sin contar con justificación.
Observación dos:
Documentación comprobante que no cumple requisitos fiscales.
Observación tres:
Contabilización de cuentas contables.

Encargado de la Dirección de Administración y Finanzas de la UPVT.
Recomendación:
Recomendación:
Recomendación:

Elaborado por:
C.P. Oscar Becerra Garza, Auditor.

Revisado por:
C.P. Sergio Arroyo Padraza, Supervisor.

Autorizado por:
L.D. Iván Enrique Serrano Hernández, Director de Control y Evaluación "A".

A12
VERSION NO. 08 T/09/2014

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
SUBSECRETARÍA DE CONTROL Y EVALUACIÓN
DIRECCIÓN GENERAL DE CONTROL Y EVALUACIÓN A
DIRECCIÓN DE CONTROL Y EVALUACIÓN A-1



INFORME DE AUDITORÍA

Número de auditoría:  
Ente Auditorado:  
Nombre de la Auditoría:

MEX/INT/UPV/7/210-0043-2015 PERIODO AUDITADO: Del 01 de enero al 30 de junio de 2015  
Auditoría financiera a egresos del capítulo 3000 "Servicios Generales" específicamente a la integración del presupuesto autorizado, rendido, y ejecutado, a las proyecciones y observación del gasto así como al registro contable y presupuestal de la Universidad Politécnica del Valle de Toluca, por el periodo del 1 de enero al 30 de junio de 2015.



- Observación uno:** El Encargado de la Dirección de Administración y Finanzas de la UPVT, controló de manera deficiente el gasto interno, toda vez que no se encuentran debidamente justificados y comprobados los documentos que demuestran el pago correspondiente de los proveedores PISA Ingeniería y Desarrollo, S.A. de C.V., por un importe de \$18,400.00, pagados en las polizas de egresos E-124 y E-127 del 22 y 23 de enero de 2015, y PISA Ingeniería y Desarrollo, S.A. de C.V., por un importe de \$40,000.00, pagados en las polizas E-45 y E-12 del 12 de enero y 08 de febrero de 2015, evaluando un daño en el ejercicio de los recursos a la Universidad.
- Observación dos:** El Encargado del Departamento de Recursos Financieros de la UPVT, revisó de manera deficiente la documentación comprobativa en la operación del gasto corriente, toda vez que las documentales que ampara las polizas E-4, E-40, E-41, E-42, E-43, E-44, E-45, E-46, E-47, E-48, E-49, E-50, E-51, E-52, E-53, E-54, E-55, E-56, E-57, E-58, E-59, E-60, E-61, E-62, E-63, E-64, E-65, E-66, E-67, E-68, E-69, E-70, E-71, E-72, E-73, E-74, E-75, E-76, E-77, E-78, E-79, E-80, E-81, E-82, E-83, E-84, E-85, E-86, E-87, E-88, E-89, E-90, E-91, E-92, E-93, E-94, E-95, E-96, E-97, E-98, E-99, E-100, E-101, E-102, E-103, E-104, E-105, E-106, E-107, E-108, E-109, E-110, E-111, E-112, E-113, E-114, E-115, E-116, E-117, E-118, E-119, E-120, E-121, E-122, E-123, E-124, E-125, E-126, E-127, E-128, E-129, E-130, E-131, E-132, E-133, E-134, E-135, E-136, E-137, E-138, E-139, E-140, E-141, E-142, E-143, E-144, E-145, E-146, E-147, E-148, E-149, E-150, E-151, E-152, E-153, E-154, E-155, E-156, E-157, E-158, E-159, E-160, E-161, E-162, E-163, E-164, E-165, E-166, E-167, E-168, E-169, E-170, E-171, E-172, E-173, E-174, E-175, E-176, E-177, E-178, E-179, E-180, E-181, E-182, E-183, E-184, E-185, E-186, E-187, E-188, E-189, E-190, E-191, E-192, E-193, E-194, E-195, E-196, E-197, E-198, E-199, E-200, E-201, E-202, E-203, E-204, E-205, E-206, E-207, E-208, E-209, E-210, E-211, E-212, E-213, E-214, E-215, E-216, E-217, E-218, E-219, E-220, E-221, E-222, E-223, E-224, E-225, E-226, E-227, E-228, E-229, E-230, E-231, E-232, E-233, E-234, E-235, E-236, E-237, E-238, E-239, E-240, E-241, E-242, E-243, E-244, E-245, E-246, E-247, E-248, E-249, E-250, E-251, E-252, E-253, E-254, E-255, E-256, E-257, E-258, E-259, E-260, E-261, E-262, E-263, E-264, E-265, E-266, E-267, E-268, E-269, E-270, E-271, E-272, E-273, E-274, E-275, E-276, E-277, E-278, E-279, E-280, E-281, E-282, E-283, E-284, E-285, E-286, E-287, E-288, E-289, E-290, E-291, E-292, E-293, E-294, E-295, E-296, E-297, E-298, E-299, E-300, E-301, E-302, E-303, E-304, E-305, E-306, E-307, E-308, E-309, E-310, E-311, E-312, E-313, E-314, E-315, E-316, E-317, E-318, E-319, E-320, E-321, E-322, E-323, E-324, E-325, E-326, E-327, E-328, E-329, E-330, E-331, E-332, E-333, E-334, E-335, E-336, E-337, E-338, E-339, E-340, E-341, E-342, E-343, E-344, E-345, E-346, E-347, E-348, E-349, E-350, E-351, E-352, E-353, E-354, E-355, E-356, E-357, E-358, E-359, E-360, E-361, E-362, E-363, E-364, E-365, E-366, E-367, E-368, E-369, E-370, E-371, E-372, E-373, E-374, E-375, E-376, E-377, E-378, E-379, E-380, E-381, E-382, E-383, E-384, E-385, E-386, E-387, E-388, E-389, E-390, E-391, E-392, E-393, E-394, E-395, E-396, E-397, E-398, E-399, E-400, E-401, E-402, E-403, E-404, E-405, E-406, E-407, E-408, E-409, E-410, E-411, E-412, E-413, E-414, E-415, E-416, E-417, E-418, E-419, E-420, E-421, E-422, E-423, E-424, E-425, E-426, E-427, E-428, E-429, E-430, E-431, E-432, E-433, E-434, E-435, E-436, E-437, E-438, E-439, E-440, E-441, E-442, E-443, E-444, E-445, E-446, E-447, E-448, E-449, E-450, E-451, E-452, E-453, E-454, E-455, E-456, E-457, E-458, E-459, E-460, E-461, E-462, E-463, E-464, E-465, E-466, E-467, E-468, E-469, E-470, E-471, E-472, E-473, E-474, E-475, E-476, E-477, E-478, E-479, E-480, E-481, E-482, E-483, E-484, E-485, E-486, E-487, E-488, E-489, E-490, E-491, E-492, E-493, E-494, E-495, E-496, E-497, E-498, E-499, E-500, E-501, E-502, E-503, E-504, E-505, E-506, E-507, E-508, E-509, E-510, E-511, E-512, E-513, E-514, E-515, E-516, E-517, E-518, E-519, E-520, E-521, E-522, E-523, E-524, E-525, E-526, E-527, E-528, E-529, E-530, E-531, E-532, E-533, E-534, E-535, E-536, E-537, E-538, E-539, E-540, E-541, E-542, E-543, E-544, E-545, E-546, E-547, E-548, E-549, E-550, E-551, E-552, E-553, E-554, E-555, E-556, E-557, E-558, E-559, E-560, E-561, E-562, E-563, E-564, E-565, E-566, E-567, E-568, E-569, E-570, E-571, E-572, E-573, E-574, E-575, E-576, E-577, E-578, E-579, E-580, E-581, E-582, E-583, E-584, E-585, E-586, E-587, E-588, E-589, E-590, E-591, E-592, E-593, E-594, E-595, E-596, E-597, E-598, E-599, E-600, E-601, E-602, E-603, E-604, E-605, E-606, E-607, E-608, E-609, E-610, E-611, E-612, E-613, E-614, E-615, E-616, E-617, E-618, E-619, E-620, E-621, E-622, E-623, E-624, E-625, E-626, E-627, E-628, E-629, E-630, E-631, E-632, E-633, E-634, E-635, E-636, E-637, E-638, E-639, E-640, E-641, E-642, E-643, E-644, E-645, E-646, E-647, E-648, E-649, E-650, E-651, E-652, E-653, E-654, E-655, E-656, E-657, E-658, E-659, E-660, E-661, E-662, E-663, E-664, E-665, E-666, E-667, E-668, E-669, E-670, E-671, E-672, E-673, E-674, E-675, E-676, E-677, E-678, E-679, E-680, E-681, E-682, E-683, E-684, E-685, E-686, E-687, E-688, E-689, E-690, E-691, E-692, E-693, E-694, E-695, E-696, E-697, E-698, E-699, E-700, E-701, E-702, E-703, E-704, E-705, E-706, E-707, E-708, E-709, E-710, E-711, E-712, E-713, E-714, E-715, E-716, E-717, E-718, E-719, E-720, E-721, E-722, E-723, E-724, E-725, E-726, E-727, E-728, E-729, E-730, E-731, E-732, E-733, E-734, E-735, E-736, E-737, E-738, E-739, E-740, E-741, E-742, E-743, E-744, E-745, E-746, E-747, E-748, E-749, E-750, E-751, E-752, E-753, E-754, E-755, E-756, E-757, E-758, E-759, E-760, E-761, E-762, E-763, E-764, E-765, E-766, E-767, E-768, E-769, E-770, E-771, E-772, E-773, E-774, E-775, E-776, E-777, E-778, E-779, E-780, E-781, E-782, E-783, E-784, E-785, E-786, E-787, E-788, E-789, E-790, E-791, E-792, E-793, E-794, E-795, E-796, E-797, E-798, E-799, E-800, E-801, E-802, E-803, E-804, E-805, E-806, E-807, E-808, E-809, E-810, E-811, E-812, E-813, E-814, E-815, E-816, E-817, E-818, E-819, E-820, E-821, E-822, E-823, E-824, E-825, E-826, E-827, E-828, E-829, E-830, E-831, E-832, E-833, E-834, E-835, E-836, E-837, E-838, E-839, E-840, E-841, E-842, E-843, E-844, E-845, E-846, E-847, E-848, E-849, E-850, E-851, E-852, E-853, E-854, E-855, E-856, E-857, E-858, E-859, E-860, E-861, E-862, E-863, E-864, E-865, E-866, E-867, E-868, E-869, E-870, E-871, E-872, E-873, E-874, E-875, E-876, E-877, E-878, E-879, E-880, E-881, E-882, E-883, E-884, E-885, E-886, E-887, E-888, E-889, E-890, E-891, E-892, E-893, E-894, E-895, E-896, E-897, E-898, E-899, E-900, E-901, E-902, E-903, E-904, E-905, E-906, E-907, E-908, E-909, E-910, E-911, E-912, E-913, E-914, E-915, E-916, E-917, E-918, E-919, E-920, E-921, E-922, E-923, E-924, E-925, E-926, E-927, E-928, E-929, E-930, E-931, E-932, E-933, E-934, E-935, E-936, E-937, E-938, E-939, E-940, E-941, E-942, E-943, E-944, E-945, E-946, E-947, E-948, E-949, E-950, E-951, E-952, E-953, E-954, E-955, E-956, E-957, E-958, E-959, E-960, E-961, E-962, E-963, E-964, E-965, E-966, E-967, E-968, E-969, E-970, E-971, E-972, E-973, E-974, E-975, E-976, E-977, E-978, E-979, E-980, E-981, E-982, E-983, E-984, E-985, E-986, E-987, E-988, E-989, E-990, E-991, E-992, E-993, E-994, E-995, E-996, E-997, E-998, E-999, E-1000.

Elaboró:   
Auditor.  
C.P. Sergio Alfredo Pedraza, Supervisor.  
C.P. Carlos Enrique Barrero Hernández, Director de Control y Evaluación "A-1".

Al 2  
VERSION NO. 06 11/09/2014

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA  
SUBSECRETARÍA DE CONTROL Y EVALUACIÓN  
DIRECCIÓN GENERAL DE CONTROL Y EVALUACIÓN A  
DIRECCIÓN DE CONTROL Y EVALUACIÓN A-1