

Auditoría Financiera a la administración y control de los recursos del capítulo 3000 "Servicios Generales" realizados durante el periodo del 01 de julio al 31 de diciembre del 2014, en la Universidad Politécnica de Atlacomulco

OBJETIVO

Verificar que la planeación, programación y presupuestación de los recursos del Organismo, así como la adjudicación, contratación y control de las adquisiciones de bienes y servicios, se hayan efectuado con base en las leyes, normas y lineamientos aplicables; así como, constatar que el ejercicio del presupuesto del Organismo se realice conforme a las disposiciones aplicables en la materia.

ALCANCE

Del total de los recursos estatales ejercidos por un importe de \$662,379.70 en el capítulo 3000 "Servicios Generales" durante el periodo de julio a diciembre del 2014, se revisaron los registros contables y presupuestales y su documentación soporte por la cantidad de \$ 553,333.18 lo que representa el 83.54% respecto del total.

LIMITACIONES

Sin limitaciones

OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO

Se determinó 1 (una) observación de control interno e implementación de acciones de mejora.

OBSERVACIONES DISCIPLINARIAS

Se determinó 1 (una) observación con presunta responsabilidad administrativa disciplinaria.

OBSERVACIONES RESARCITORIAS

No se determinaron observaciones de este tipo.

ELABORÓ
[Firma]

L.A.E. Guillermo Hernández Montes de Oca.
Auditor.

SUPERVISÓ
[Firma]

L.A. Marcela Angélica Pérez Cervantes.
Supervisora.