

OBSERVACION 1

De la revisión efectuada a la cuenta de bancos No. 79855601105 "Banamex", observamos que se efectuó una adquisición de equipo tecnológico para el laboratorio de matemáticas del edificio "P" por la cantidad de \$396,521, el cual fue comprado directamente, debiendo por su monto, ser licitado.

Se està trabajando en la solventaciòn.

OBSERVACION 3

Observamos un importe de \$2,256,650, correspondiente a adeudos por capacitación impartida por la Universidad Tecnológica de Hermosillo, Sonora, a distintas instituciones y/o empresas las cuales se encuentran dentro de la cuenta de deudores diversos con una antigüedad de 72 a 134 días. El detalle se muestra en anexo 2.

OBSERVACION 4

Se observó que la Universidad no cuenta con un Programa de Acciones orientadas a dar cumplimiento a lo dispuesto por el CONAC, correspondiente a las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio, así como a las Reglas Específicas emanadas en ellas.

Se està trabajando en la solventaciòn.

OBSERVACION 5

Se observó que no se ha establecido por escrito las políticas actuales aplicables a los Activos Fijos y al Patrimonio, emanados de la nueva normatividad y disposiciones expedidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

Se està trabajando en la solventaciòn.

OBSERVACION 6

De la verificación física efectuada a la muestra seleccionada del inventario de activo fijo de la Universidad Tecnológica de Hermosillo, Sonora, se observó, que no cuentan con una placa o etiqueta que facilite su ubicación e identificación.

Se està trabajando en la solventaciòn.