

OBSERVACION 1

Se observó un importe pendiente de cobro por la cantidad de \$834,122, correspondiente a pagos por capacitación impartida por la Universidad Tecnológica de Hermosillo, Sonora, a distintas instituciones y/o empresas, los cuales se encuentran dentro de la cuenta de Deudores Diversos, con una antigüedad de 95 a 395 días, sin que a la fecha se haya procedido a realizar gestiones de cobranza por parte de la Universidad Tecnológica de Hermosillo, Sonora. El detalle se muestra en el anexo 2.

Se está trabajando en la solventación.

OBSERVACION 5

No se nos proporcionó el contrato que ampara el gasto por los servicios contratados por la Universidad a la empresa Pronet Servicios TI, S. de R.L. de C.V. por un importe de \$523,261. El detalle se muestra a continuación:

Fecha	Póliza	Concepto	Monto
24/07/2015	E-77	Pronet Servicios Ti S. de R.L. de C.V.	189,712
24/07/2015	E-81	Fact.b510 b9c381instalacion de nodo de fibra óptica	333,549
Total			523,261

Se está trabajando en la solventación.

OBSERVACION 6

De la revisión efectuada a la muestra de Egresos, se identificaron pagos a favor de diversos prestadores de servicios, afectando la partida 3301 "Asesoría y Capacitación" por un importe total de \$4,177,492, cuyas contrataciones se realizaron por Adjudicación Directa, por lo que de acuerdo al monto contratado, correspondía haberlas realizado por el procedimiento de Invitación de por lo menos a Tres Personas y Licitación Pública, de conformidad con la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público. El detalle se presenta en anexo 4.

Se está trabajando en la solventación.

OBSERVACION 7

De la revisión efectuada a la muestra de egresos, correspondiente a la cuenta contable 3301, denominada "Asesoría y Capacitación", específicamente de los recursos federales del "Programa de Estímulos de Innovación 2015 CONACYT", se observó un importe de \$11,998,877, correspondiente a pagos efectuados a dos prestadores de servicios, de los cuales no se encontró evidencia documental o física de los servicios