



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA MIXTECA
AUDITORÍA INTERNA

OFICIO No. 011/AI/UTM/2019

H. Ciudad de Huajuapán de León, Oax., 31 de enero de 2019.

Acuse
L.C.P. Rubén Jiménez Cervantes.
Vice-rector de Administración de la
Universidad del Papaloapan.
Tuxtepec, Oaxaca.

Para dar inicio al calendario de actividades del presente ejercicio, hago de su conocimiento que con fecha 11 de febrero del año en curso, dará inicio la Auditoría Financiera-Administrativa a la Universidad a su cargo, por el periodo comprendido 01 de enero al 31 de diciembre de 2018 y que el personal asignado es el siguiente:

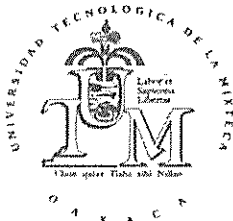
L.C.P. Vicente Fernando Martínez Hernández.	Auditor Interno de la UNSIJ
L.C. Juan Ignacio García Moreno.	Auditor Interno de la UNSIS
C.P. Jaime Rodolfo Reyes Toscano.	Auditor Interno de la UNCA
L.C.P. Héctor Manuel Castillo Sosa.	Auditor Interno de la UMAR
L.C.P. Lucio Andrés Velasco Pérez	Auditor Interno de la UNISTMO

Así mismo hago de su conocimiento que el encargado de la presente Auditoría es el L.C.P. Vicente Fernando Martínez Hernández, Auditor Interno de la Universidad de la Sierra Juárez.

Por lo anterior, solicito respetuosamente tenga a bien preparar la siguiente información, respecto del periodo a revisar:

Recursos Financieros

- ✓ Estados Financieros al 31 de diciembre 2018, incluyendo notas a los mismos.
- ✓ Observaciones realizadas por la Secretaría de Finanzas a los estados financieros por el periodo a revisar, en caso de no contar con ellas, presentar manifestación de ello en forma escrita.
- ✓ Balanzas de comprobación por el periodo: Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018, enviarla en formato de excel al correo auditorinterno@mixteco.utm.mx, a más tardar el miércoles 06 de febrero de 2019.
- ✓ Libro auxiliar del periodo a revisar generado del sistema integral de contabilidad, en formato de excel, mandarlo al correo indicado en el plazo señalado.
- ✓ Pólizas de Ingresos, Cheque y Diario.
- ✓ Archivos electrónicos en formato .XML que respalden todas las erogaciones efectuadas durante el ejercicio a revisar.
- ✓ Reportes de viáticos otorgados en el periodo a revisar, emitido por el sistema informático VIATIC.
- ✓ Conciliaciones bancarias de todas las cuentas que se manejaron en el periodo de revisión, anexando estado de cuenta emitido por la institución bancaria y auxiliar contable de las mismas.



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA MIXTECA
AUDITORÍA INTERNA

- ✓ Expedientes del manejo de los recursos PFCE, PRODEP, PROEXES, FAM, CONACYT y demás proyectos en los que participe la UNPA, conteniendo: convenios, oficios de autorización, comprobaciones financieras a las instancias correspondientes y demás documentos que se maneje para su control.
- ✓ Consecutivo de las facturas y notas de venta, por todos los ingresos que percibe la Universidad, así como los archivos electrónicos en formato .XML emitidos por la institución.
- ✓ Expediente fiscal de la Universidad, conteniendo los pagos realizados a la S.H.C.P. y a Recaudación de Rentas de la Secretaría de Finanzas.
- ✓ Constancia de cumplimiento de obligaciones fiscales ante el SAT a la fecha de visita.
- ✓ Acuse de presentación de las Declaraciones Informativas de Operaciones con Terceros (DIOT).

Recursos Materiales

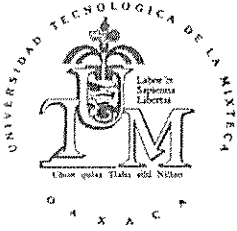
- ✓ Inventario ACTUALIZADO de materiales y bienes de activo fijo que se encuentran en el almacén para su custodia y suministro, en archivo electrónico, en formato excel, con corte al día 10 de febrero del año en curso del Campus Cd. Tuxtepec, al 12 de febrero del año en curso del Campus Loma Bonita.
- ✓ Cuadros comparativos de adquisiciones que por su monto así se requieran, con sus respectivas cotizaciones.
- ✓ Minutas y relación de éstas por el periodo a revisar de las adquisiciones realizadas, según documento anexo, en formato excel.
- ✓ Archivo en excel del reporte de inventario por área generado del SICIPO (De toda la Universidad), enviarla al correo de auditorinterno@mixteco.utm.mx a más tardar el 08 de agosto del año en curso.
- ✓ Fotocopia de la conciliación patrimonial más reciente, enviada a la Dirección de Patrimonio del Gobierno del Estado.
- ✓ Expedientes de proveedores en donde obre información básica para poder realizar operaciones con ellos (acta constitutiva, inscripción al RFC, constancia de cumplimiento de obligaciones, etc).
- ✓ Fotocopia de las 3 últimas salidas de material entregado a las áreas operativas (mantenimiento e intendencia).

Obras

- ✓ Expedientes unitarios de Obras que ejecutaron en el periodo de revisión. Se requieren COMPLETAMENTE INTEGRADOS, agregando la documentación generada del proceso licitatorio cuando se haya asignado bajo esta modalidad, así como archivo digital del(os) catálogos de conceptos de las obras, al correo citado anteriormente.
- ✓ Auxiliares de todas las cuentas contables donde se registren las obras (Bancos, obras en proceso, anticipo a contratistas, etc.).

**** Nota:** Esta información favor de tenerla preparada, y en su momento se solicitará, únicamente lo que se revisará.

Le comento que la información solicitada es independiente de cualquier otra que llegara a requerirse en el transcurso de la revisión, por personal asignado para llevarla a cabo.

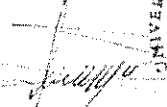



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA MIXTECA
AUDITORÍA INTERNA

En lo que respecta a los apoyos, se requiere:

- a) Traslado de los participantes el día domingo 10 de febrero a las 5:00 de tarde de la ciudad de Oaxaca, cuyo punto de reunión será las oficinas de la Vice-rectoría de Relaciones de esa ciudad, así como el retorno el día sábado 16 de febrero a la Cd. de Oaxaca, cuya hora será comunicada con posterioridad.
- b) Hospedaje por los días del 10 al 15 de febrero del presente año, para el personal asignado.
- c) Una mesa de trabajo para 5 personas, *conexión a internet* y una impresora, para el desarrollo de las actividades.

Sin otro particular y en espera de su apoyo, me despido de usted quedando a sus órdenes.

ATENTAMENTE
"Labor et Sapientia, Libertas"

Olivia Sagrario Velasco Sánchez,
Licenciada en Contaduría Pública,
Auditor Interno de la U.T.M.

A U D I T O R I A
I N T E R N A

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA
DE LA MIXTECA
31/01/2019
Margarita
RECIBIDO
RECTORIA

C.o.p. Dr. Modesto Seara Vázquez.- Rector de la Universidad del Papaloapan.- Para su conocimiento.
C.o.p. Expediente.