

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE
LA LAGUNA DURANGO
EJERCICIO 2020**



C.P. VICENTE MIRELES S.
CONTADORES Y AUDITORES

CONTENIDO

1. DICTAMEN DE OPINIÓN DE AUDITORIA DEL EJERCICIO 2020
2. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE 2020
3. ESTADO DE ACTIVIDADES AL 31 DE DICIEMBRE 2020
4. ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA AL 31 DE DICIEMBRE 2020
5. ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE 2020
6. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE 2020
7. ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO AL 31 DE DICIEMBRE 2020
8. ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS AL 31 DE DICIEMBRE 2020
9. ESTADO ANALÍTICO AL 31 DE DICIEMBRE 2020
10. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS AL 31 DE DICIEMBRE 2020
11. INFORME FINAL DE RESULTADOS DEL EJERCICIO 2020



C.P. VICENTE MIRELES S.
CONTADORES Y AUDITORES

**H. JUNTA DIRECTIVA
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA LAGUNA DURANGO**

Hemos auditado los estados financieros de la **UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA LAGUNA DURANGO**. Que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2020, el Estado de Actividades, el Estado de Variación en la Hacienda Pública/Patrimonio, el de Cambios en la Situación Financiera y el de Flujos de Efectivo, correspondientes al ejercicio terminado en esa fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa, contenidas en las notas respectivas.

Responsabilidades de la dirección y de los responsables del gobierno de la entidad en relación con los estados financieros

La dirección es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los acuerdos normativos emitidos por el CONAC, y del control interno que la dirección considere necesario para permitir la preparación de estados financieros contables libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros contables, la dirección es responsable de la valoración de la capacidad del ente público de existencia permanente, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la existencia permanente y utilizando el postulado básico de contabilidad gubernamental existencia permanente excepto por disposición legal en la que se especifique lo contrario, o bien no exista otra alternativa realista.

Los responsables del gobierno del ente público son responsables de la supervisión del proceso de información financiera del ente.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros contables en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las NPASNf siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización (NPASNf). Somos independientes del ente público de conformidad con el Código de Ética junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestra auditoría de los estados financieros y hemos cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional del Sistema Nacional de Fiscalización (SNF). Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Las cuestiones clave de la auditoría son aquellas cuestiones que, según nuestro juicio profesional, han sido de la mayor significatividad en nuestra auditoría de los estados financieros del periodo actual. Estas cuestiones han sido tratadas en el contexto de nuestra auditoría de los estados financieros contables en su



C.P. VICENTE MIRELES S.
CONTADORES Y AUDITORES

conjunto y en la formación de nuestra opinión sobre estos, y no expresamos una opinión por separado sobre esas cuestiones.

Salvedades:

En base a lo revisado, se observa la falta de procedimientos: En el área de Materiales y Suministros en el rubro de Combustibles no se elaboran las bitácoras para el manejo y control del combustible por lo cual no se encuentra soportado el gasto.

En el rubro de Servicios de Traslado y Estancia de la Entidad, se observa la falta de oficios de comisión y los que se encuentran carecen de firmas.

Opinión Con Salvedades

A excepción de lo anterior, se concluyó que los estados financieros del ente público presentan, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la Entidad al 31 de diciembre de 2020, así como de sus resultados, flujos de efectivo y la demás información contable y presupuestaria correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los acuerdos normativos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

CP Vicente Mireles Sepúlveda


CPC Vicente Mireles S
Niños Héroes 166 Sur Col. Centro TRC
Ced. Profesional 1663138
Registro ASE-RPI-010-2017
Torreón Coahuila a 26 de octubre de 2021

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA LAGUNA DURANGO

CUENTA PÚBLICA 2020
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019
(Cifras en pesos)

	2020	2019
TOTAL DEL ACTIVO.....	132,946,425.22	134,254,522.55
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO.....	132,946,425.22	134,254,522.55
EVHP		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	-61,828,765.37	-55,551,051.19
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	-1,580,377.30	-12,338,285.02
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-60,248,392.07	-47,612,756.16
REVALUOS	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICION MONETARIA	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO.....	120,946,749.54	122,624,437.73
EA		

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

Eraquelina P. ...
CP MARIA ELENA SANCHEZ REBEZ GAVILAN
DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Alicia Adame Gorzalez
CP ALICIA ALICIA ADAME GORZALEZ
JEFA DE CONTABILIDAD

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA LAGUNA DURANGO

CUENTA PÚBLICA 2020
ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 y 2019
(Cifras en pesos)

	2020	2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	5,346,710.47	4,050,997.56
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00
PRODUCTOS	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	5,346,710.47	4,050,997.56
PART.APORT.COMV.INCENT. DERIV. D/COLAB.FISCAL, F. DIST. DE APORT.TRANSF. ASIG. SUBS Y SUBV Y P Y JUB	27,512,851.00	29,414,753.00
PART.APORT.COMV.INCENT. DERIV. D/COLAB.FISCAL, F. DIST. DE APORT	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES Y PENSIONES Y JUBILACIONES	27,512,851.00	29,414,753.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	946.42	0.00
INGRESOS FINANCIEROS	946.42	0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PERDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	32,860,507.89	33,465,750.56
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	30,204,918.18	31,265,331.58
SERVICIOS PERSONALES	19,519,767.80	20,925,874.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,004,043.21	1,242,745.58
SERVICIOS GENERALES	9,681,107.18	9,997,014.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00

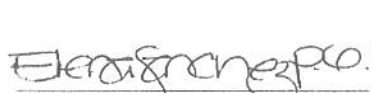

EFE

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA LAGUNA DURANGO

CUENTA PÚBLICA 2020
ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 y 2019
(Cifras en pesos)

	2020	2019
	-----	-----
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	4,235,967.00	14,538,702.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIAS Y AMORTIZACIONES	4,235,967.00	14,538,702.00
PROVISIONES	0.00	0.00
DISMINUCIONES DE INVENTARIOS	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTROS GASTOS	0.00	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	<div style="border: 1px solid black; border-radius: 10px; padding: 2px 10px; display: inline-block;">EFE</div> 34,440,895.19	45,804,035.58
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	<div style="border: 1px solid black; border-radius: 10px; padding: 2px 10px; display: inline-block;">ESF</div> -1,580,377.30	-12,335,285.00

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas,
son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

 CP MARIA ELENA SANCHEZ PERES GAVILAN DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	 CP ALMA ALICIA ADAME GONZALEZ JEFA DE CONTABILIDAD
---	---

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA LAGUNA DURANGO

CUENTA PÚBLICA 2020

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

(Cifras en pesos)

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Ant.	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio /	TOTAL
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2019	182,775,518.91				182,775,518.91
Aportaciones	0.00			0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00			0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	182,775,518.91			182,775,518.91	182,775,518.91
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2019		-47,612,796.16	-12,338,285.02		-59,951,081.18
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-12,338,285.02		-12,338,285.02
Resultados de Ejercicios Anteriores		-47,612,796.16			-47,612,796.16
Revalúos		0.00		0.00	0.00
Reservas		0.00		0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00		0.00	0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2019				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2019	182,775,518.91	-47,612,796.16	-12,338,285.02	0.00	122,824,437.73
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2020	0.00			0.00	0.00
Aportaciones	0.00			0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00			0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00			0.00	0.00

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA LAGUNA DURANGO

CUENTA PÚBLICA 2020

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020
(Cifras en pesos)

Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2020	10,757,907.72	-1,877,688.19
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-1,580,377.30	-1,580,377.30
Resultados de Ejercicios Anteriores	12,338,285.02	-297,310.89
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2020		0.00
Resultado por Posición Monetaria		0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2020	182,775,518.91	120,946,749.54

ESF

ESF

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

Elena Sánchez Pérez

CP MARIA ELENA SANCHEZ PEREZ GAVILAN
DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Alicia Adame González

CP ALMA ALICIA ADAME GONZALEZ
JEFA DE CONTABILIDAD

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA LAGUNA DURANGO


CUENTA PÚBLICA 2020
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019
(Cifras en pesos)


	Origen	Aplicación	Origen	Aplicación
ACTIVO	1,308,097.73	-	565,550.46	-
ACTIVO CIRCULANTE	-	1,236,720.81	565,550.46	-
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	1,174,324.03	-	-
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	-	56,395.98	1,321,458.51	-
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	-	-	-	-
INVENTARIOS	-	-	-	-
ALMACENES	-	-	-	-
ESTIMACION POR PERDIDAS O DETERIORO DE	-	-	-	-
ACTIVOS CIRCULANTES	-	-	-	571,370.65
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	-	-	-	180,927.35
ACTIVO NO CIRCULANTE	2,538,818.04	-	-	-
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	-	-	-	-
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	-	-	-	-
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	576,822.05	-	-
BIENES MUEBLES	-	1,011,156.30	-	-
ACTIVOS INTANGIBLES	-	106,140.09	-	-
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN	-	-	-	-
ACUMULADA DE BIENES	4,235,967.00	-	-	-
ACTIVOS DIFERIDOS	-	-	-	1,877,688.19
ESTIMACION POR PERDIDA O DETERIORO DE	-	-	-	-
ACTIVOS NO CIRCULANTES	-	-	-	-
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	-	-	-	-
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERAL	-	-	-	1,877,688.19
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AUMENTO / DECREMENTO)	-	-	10,757,507.72	-
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	-	-	12,695,545.51
REVALUACIONES	-	-	-	-

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA LAGUNA DURANGO
CUENTA PÚBLICA 2020
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019
(Cifras en pesos)

Origen	Aplicación	Origen	Aplicación
RESERVAS	-	-	-
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	-	-
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	-	-	-
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	-	-	-
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	-	-	-

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.


CF MARIA ELENA SANJHEZ PEREZ SERRAN
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


CP ALMA ALICIA ADAME GONZALEZ
JEFA DE CONTABILIDAD

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA LAGUNA DURANGO

CUENTA PÚBLICA 2020

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

(Cifras en pesos)

	2020	2019

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
	EA	
ORIGEN		
IMPUESTOS	32,860,507.89	33,465,750.56
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00
PRODUCTOS	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	5,346,710.47	4,050,997.56
PART. APORT. CONV. INCENT. DERIV. D/COLAB. FISCAL, F. DIST. DE APORT	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES Y PENSIONES Y JUBILACIONES	27,512,851.00	29,414,753.00
OTROS ORIGENES DE OPERACION APLICACION	546.42	0.00
	EA	
SERVICIOS PERSONALES	30,204,918.19	31,265,333.58
MATERIALES Y SUMINISTROS	19,519,767.80	20,025,574.00
SERVICIOS GENERALES	1,004,043.21	1,242,745.58
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	9,681,107.18	9,997,014.00
	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL DONATIVOS	0.00	0.00
	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2,655,589.70	2,200,416.98

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA LAGUNA DURANGO

CUENTA PÚBLICA 2020

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

(Cifras en pesos)

	2020	2019
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE INVERSIÓN	0.00	0.00
APLICACIÓN	1,697,148.96	186,057,028.94
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	579,822.66	144,864,457.07
BIENES MUEBLES	1,011,186.30	37,319,465.07
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	106,140.00	3,873,106.80
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-1,697,148.96	-186,057,028.94
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN	272,279.57	198,492,492.54
ENDEUDAMIENTO NETO	0.00	0.00
INTERNO	0.00	0.00
EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	272,279.57	198,492,492.94
APLICACIÓN	56,395.98	899,264.57
SERVICIOS DE LA DEUDA	0.00	0.00
INTERNO	0.00	0.00
EXTERNO	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	56,395.98	899,264.57
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	215,883.59	197,593,228.37

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA LAGUNA DURANGO

CUENTA PÚBLICA 2020



ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 y 2019
(Cifras en pesos)

	2020	2019
Incremento/Disminucion Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	1,174,324.33	13,736,616.41
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	13,736,616.41	0.00
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	14,910,940.74	13,736,616.41

ESF

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

 CP MARIA ELENA SANCHEZ PEREZ GAVILAN DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	 CP ALMA ALICIA ADAME GONZALEZ JEFE DE CONTABILIDAD
---	--

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA LAGUNA DURANGO

CUENTA PÚBLICA 2020
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020
(Cifras en pesos)


Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo final 4=1+2-3	Variación del periodo 5=(4-1)
ACTIVO	134,254,522.95	83,891,048.91	85,195,146.64	132,949,425.22	-1,308,097.73
				FSF	
ACTIVO CIRCULANTE	14,635,990.98	82,193,899.95	80,963,179.64	15,866,601.29	1,230,720.31
				FFF	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	15,736,616.41	47,341,639.36	46,167,515.03	14,910,940.74	1,174,324.35
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	832,805.65	34,719,142.75	34,662,746.77	889,201.63	56,395.98
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	66,458.92	132,917.84	132,917.84	66,458.92	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ALMACENES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACION POR PERDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	119,618,641.97	1,697,148.96	4,235,967.00	117,079,823.93	-1,538,818.04
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	144,864,457.07	579,822.66	0.00	145,444,279.73	579,822.66
BIENES MUEBLES	37,319,465.07	1,011,186.30	0.00	38,330,651.37	1,011,186.30
ACTIVOS INTANGIBLES	3,873,106.60	106,140.00	0.00	3,979,246.60	106,140.00
DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES	-66,436,386.97	0.00	-4,235,967.00	-70,674,353.97	-4,235,967.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACION POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA LAGUNA DURANGO

CUENTA PÚBLICA 2020
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020
(Cifras en pesos)


CP MARÍA ELENA SANCHEZ PEREZ GAVILAN
DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS


CP ALMA LÍCIA ADAME GONZALEZ
JEFA DE CONTABILIDAD

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA LAGUNA DURANGO

CUENTA PÚBLICA 2020
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020
(Cifras en pesos)

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Período	Saldo Final del Período
DEUDA PÚBLICA				
CORTO PLAZO				
DEUDA INTERNA				
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
DEUDA EXTERNA				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
SUBTOTAL CORTO PLAZO			0.00	0.00
LARGO PLAZO				
DEUDA INTERNA				
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
DEUDA EXTERNA				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
SUBTOTAL LARGO PLAZO			0.00	0.00
OTROS PASIVOS			11,430,085.22	11,999,675.68
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			11,430,085.22	11,999,675.68

ESF

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

Elena Sánchez P.G.

CP MARÍA ELENA SANCHEZ PEREZ GAVILAN
DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Alma Alicia Adame González

CP ALMA ALICIA ADAME GONZALEZ
JEFA DE CONTABILIDAD

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA LAGUNA DURANGO

CUENTA PÚBLICA 2020

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

((Cifras en pesos))

Rubric de Ingresos	Ingreso Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Ingreso Modificado (3=1+2)	Ingreso Devengado (4)	Ingreso Recaudado (5)	Diferencia (6=5-4)
IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES,	5,914,036.00	-567,325.53	5,346,710.47	5,346,710.47	5,346,710.47	-567,325.53
PRESTACION DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIV. DE LA COLAB. FISCAL Y	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
FONOTOS DIST. DE APORT	37,721,518.50	-10,205,967.59	27,515,551.00	27,512,853.00	27,512,951.00	-10,209,067.50
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y	0.00	534,175.28	534,175.28	0.00	0.00	0.00
JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS PERIVANOS DE FINANCIAMIENTOS	43,635,854.50	-5,842,217.75	33,793,736.75	32,859,561.47	32,859,561.47	0.00
TOTAL						
					Ingresos Excedentes	0.00

CUENTA PÚBLICA 2020

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

(Cifras en pesos)

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso Estimado (1)	Ampliaciones/ Reducciones (2)	Ingreso Modificado (3=1+2)	Ingreso Tenengado (4)	Ingreso Recaudado (5)	Diferencia (6=5-1)
INGRESOS DEL PODER EJECUTIVO FEDERAL O ESTATAL Y DE LOS MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DEREGROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PROYECTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AFROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIV. DE LA COLAB. FISCAL Y FONDOS DIST. DE APORT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓNES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DE LOS ENTES PÚBLICOS DE LOS PODERES LEGISLATIVO Y JUDICIAL, DE LOS ORGANOS AUTÓNOMOS Y DEL SECTOR PARAMESTRAL O PARAMUNICIPAL, ASÍ COMO DE LAS EMPRESAS PRODUCTIVAS DEL ESTADO	43,635,954.50	-10,776,393.03	32,859,561.47	32,859,561.47	32,859,561.47	-10,776,393.03
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PROYECTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES, PRESTACION DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	5,346,710.47	-567,325.53	5,346,710.47	5,346,710.47	5,346,710.47	-567,325.53
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓNES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	37,721,919.50	-10,209,947.50	27,512,851.00	27,512,851.00	27,512,851.00	-10,209,947.50

CUENTA PÚBLICA 2020
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020
(Cifras en pesos)

Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento	Ingreso Estimado (1)	Ampliaciones/ Reducciones (2)	Ingreso Modificado (3=1+2)	Ingreso Devengado (4)	Ingreso Recaudado (5)	Diferencia (6=5-4)
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	0.00	934,175.28	934,175.28	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	934,175.28	934,175.28	0.00	0.00	0.00
TOTAL	43,635,954.50	-9,842,217.75	33,793,736.75	32,859,561.47	32,859,561.47	0.00
				Ingresos Excedentes		0.00

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas,
son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.


CP XIRELA ELENA SANCHEZ PÉREZ GAVILÁN
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


CP ALMA ALICIA ARAVE GONZÁLEZ
JEFA DE CONTABILIDAD

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA LAGUNA DURANGO

CUENTA PÚBLICA 2020
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

(cifras en pesos)

Concepto	Egreso Aprobado (1)	Ampliaciones/Reducciones (2)	Egreso Modificado (3=1+2)	Egreso Devengado (4)	Egreso Pagado (5)	Subejercicio (6=3-4)
1 SERVICIOS PERSONALES	18,584,545.80	535,222.00	19,119,767.80	19,519,767.80	19,219,400.16	0.00
1.1 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	12,437,754.00	204,437.59	12,642,191.59	12,644,191.59	12,514,491.59	0.00
1.3 REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	2,437,387.79	0.00	2,437,387.79	2,437,387.79	2,437,387.79	0.00
1.4 SEGURIDAD SOCIAL	2,770,401.24	326,784.41	3,097,185.65	3,095,185.65	2,759,818.01	0.00
1.5 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	1,335,002.77	0.00	1,335,002.77	1,335,002.77	1,335,002.77	0.00
1.6 PREVIOSORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.7 PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 MATERIALES Y SUMINISTROS	3,512,037.79	0.00	3,512,037.79	3,004,043.21	3,004,043.21	907,994.58
2.2 ALIMENTOS Y UTENSILIOS	119,100.00	0.00	119,100.00	62,181.49	62,181.49	56,918.51
2.3 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.4 MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	55,000.00	0.00	55,000.00	18,464.14	18,464.14	36,535.86
2.5 PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	226,926.63	0.00	226,926.63	190,018.21	190,018.21	36,908.42
2.6 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	389,365.68	0.00	389,365.68	131,918.26	131,818.26	257,547.42
2.7 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTICULOS DEPORTIVOS	96,184.32	0.00	96,184.32	17,337.36	17,337.36	78,846.96
2.8 MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.9 HERRAMIENTAS, REPARACIONES Y ACCESORIOS MENORES	307,189.50	0.00	307,189.50	168,347.33	168,347.33	138,842.17
3 SERVICIOS GENERALES	21,744,604.41	-11,276,219.53	10,468,384.88	9,681,107.16	9,681,107.16	767,277.70
3.1 SERVICIOS BÁSICOS	756,418.38	0.00	756,418.38	710,759.97	710,759.97	45,658.41
3.2 SERVICIOS DE APRENDAMIENTO	1,364,211.82	0.00	1,364,211.82	1,183,046.32	1,163,046.32	181,165.50
3.3 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	4,070,455.07	173,370.00	4,243,825.07	4,075,644.09	4,075,644.09	168,181.00
3.4 SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	213,020.66	0.00	213,020.66	177,274.81	177,274.81	35,745.85
4.5 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	3,170,310.47	0.00	3,170,310.47	3,079,607.54	3,079,607.54	90,702.90
3.6 SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y	266,428.90	0.00	266,428.90	118,532.06	118,532.06	147,896.84

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA LAGUNA DURANGO

CUENTA PÚBLICA 2020
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

(cifras en pesos)

Concepto	Egreso Aprobado (1)	Aplicaciones/Reducciones (2)	Egreso Modificado (3=1-2)	Egreso Devengado (4)	Egreso Pagado (5)	Subyecticio (6=3-4)
PUBLICIDAD						
3.7 SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	252,156.50	-567,322.53	291,831.07	252,902.97	252,902.97	9,926.10
3.8 SERVICIOS OFICIALES	25,200.00	0.00	25,200.00	34,672.80	34,672.80	50,527.20
3.9 OTROS SERVICIOS GENERALES	10,554,403.80	-10,852,253.00	77,140.00	18,666.60	18,666.60	52,173.40
4 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2 TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3 SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓNES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.4 AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.5 PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.6 TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLÓGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.7 TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.8 DONATIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.9 TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	261,140.00	1,632,405.28	1,893,545.28	1,697,148.50	577,948.50	1,957,396.32
5.1 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	55,000.00	332,088.12	387,088.12	259,926.30	259,926.30	128,161.82
5.2 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.3 EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.4 VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.5 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.6 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	100,000.00	719,260.00	819,260.00	753,260.00	33,060.00	60,940.00
5.7 ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.8 BIENES INMUEBLES	0.00	581,117.16	581,117.16	579,822.65	579,822.65	1,794.50
5.9 ACTIVOS INTANGIBLES	106,140.00	0.00	106,140.00	106,140.00	106,140.00	0.00
6 INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.1 OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.2 OBRA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.3 PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA LAGUNA DURANGO

CUENTA PÚBLICA 2020
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020


(cifras en pesos)

Concepto	Egreso Aprobado (1)	Ampliaciones/Reducciones (2)	Egreso Modificado (3=1+2)	Egreso Prevengido (4)	Egreso Pagado (5)	Subejercicio (6=3-4)
7 INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1 INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2 ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3 COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.4 CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.5 INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6 OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.9 PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8.1 PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8.3 APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8.5 CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.2 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.3 COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.4 GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.5 COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.6 APOYOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.9 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO	42,402,323.00	-5,108,591.25	37,293,731.75	31,902,067.15	30,873,499.51	1,851,659.60

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA LAGUNA DURANGO

CUENTA PÚBLICA 2020
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020


CP Mécia ELDA SANCHEZ PEREZ GAVILAN Jefa ALICIA ADAME SERRAVALLEZ
DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS JEFA DE CONTABILIDAD

ENTIDAD FISCALIZADA: UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA LAGUNA DURANGO
AUDITORÍA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL 2020
INFORME FINAL DE RESULTADOS

ANEXO 03

No.	HALLAZGO/OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN INICIAL	RESPUESTA DEL ORGANISMO	ESTATUS	RECOMENDACIÓN PARA SEGUIMIENTO
1. ESTUDIO Y EVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO					
1	EN EL COMPONENTE DE AMBIENTE DE CONTROL SE OBTUVO UNA CALIFICACIÓN DE 18.636. NO SE APLICAN LOS MECANISMOS PARA EVALUAR LA CAPACITACIÓN ÉTICA DE LOS FUNCIONARIOS SOBRE EL CONOCIMIENTO Y CUMPLIMIENTO SOBRE EL CÓDIGO DE ÉTICA. ADEMÁS NO SE CUENTA CON UN MANUAL DE ORGANIZACIÓN ACTUALIZADO.	APLICAR LOS MECANISMOS CORRESPONDIENTES PARA EVALUAR EL CONOCIMIENTO EN MATERIA DE CÓDIGO DE ÉTICA DE LOS FUNCIONARIOS PÚBLICOS DE LA INSTITUCIÓN Y ACTUALIZAR EL MANUAL DE ORGANIZACIÓN EL CUAL INCLUYA EL PERFIL DE CADA PUESTO DE LA UNIVERSIDAD.	SE HA GENERADO CONTENIDO AUDIOVISUAL EN MATERIA DE ÉTICA Y PREVENCIÓN DE CONFLICTOS DE INTERÉS PARA CAPACITAR A TODA LA COMUNIDAD UNIVERSITARIA. DEL MISMO MODO SE HA ELABORADO UN INSTRUMENTO QUE NOS PERMITA EVALUAR EL CONOCIMIENTO ADQUIRIDO.	PARCIALMENTE SOLVENTADO	CALIFICACIÓN ACTUALIZADA 19.091. SE RECOMIENDA APLICAR LOS INSTRUMENTOS CORRESPONDIENTES AL CÓDIGO DE ÉTICA EN LOS FUNCIONARIOS PÚBLICOS Y CONTINUAR GENERANDO EL CONTENIDO DE CAPACITACIÓN A LA COMUNIDAD UNIVERSITARIA.
2	EN EL COMPONENTE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS SE OBTUVO UNA CALIFICACIÓN DE 20.00.	SE RECOMIENDA MANTENER ACTUALIZADOS LOS PROCESOS Y PROGRAMAS QUE LA UNIVERSIDAD IMPLEMENTA EN LA ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	SE MANTENDRÁN ACTUALIZADOS LOS PROCESOS Y PROGRAMAS QUE LA UNIVERSIDAD IMPLEMENTA EN LA ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	SOLVENTADO	CALIFICACIÓN 20.00 ES IMPORTANTE SEGUIR ACTUALIZANDO LOS PROCESOS Y PROGRAMAS PARA LA MEJORA CONTINUA DEL COMPONENTE.
3	EN EL COMPONENTE DE ACTIVIDADES DE CONTROL SE OBTUVO UNA CALIFICACIÓN DE 16.384. NO SE PROPORCIONO EL PROGRAMA DE ADQUISICIONES DE EQUIPO Y SOFTWARE, NI LAS LICENCIAS Y CONTRATOS PARA EL FUNCIONAMIENTO Y MANTENIMIENTO DE LOS EQUIPOS DE TIC	ANEXAR EL PROGRAMA DE ADQUISICIONES DE EQUIPO Y SOFTWARE Y LICENCIAS Y CONTRATOS PARA SU FUNCIONAMIENTO Y MANTENIMIENTO	SE ANEXA EL PROGRAMA DE ADQUISICIONES 2020 INCLUYENDO EL EQUIPO Y SOFTWARE. Carpeta Punto 3.	SOLVENTADO	CALIFICACIÓN 16.384 SE RECOMIENDA MANTENER ACTUALIZADO EL PROGRAMA DE ADQUISICIONES PARA SU CORRECTO USO Y FUNCIONAMIENTO.
4	EN EL COMPONENTE DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN SE OBTUVO UNA CALIFICACIÓN DE 15.556. NO SE ANEXA SOPORTE DOCUMENTAL QUE COMPRUEBE QUE EL SISTEMA GENERE INFORMACIÓN OPORTUNA, SUFICIENTE Y CONFiable	ANEXAR SOPORTE DOCUMENTAL	SE ANEXAN ESTADOS FINANCIEROS CONTABLES Y PRESUPUESTALES. CUENTA PÚBLICA 2020. Carpeta Punto 4.	SOLVENTADO	CALIFICACIÓN 15.556 ASEGURAR QUE EL SISTEMA FUNCIONE CORRECTAMENTE AL PROCESAR LA INFORMACIÓN EN LOS ESTADOS FINANCIEROS.
5	EN EL COMPONENTE DE SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA SE OBTUVO UNA CALIFICACIÓN DE 15.00. NO SE CUENTAN CON LOS INSTRUMENTOS DE EVALUACIÓN CORRESPONDIENTES AL PID	SE RECOMIENDA APLICAR LOS INSTRUMENTOS DE EVALUACIÓN CORRESPONDIENTES EN CUANTO EL GOBIERNO DE DURANGO LOS PROPORCIONE	SE APLICARÁN LOS INSTRUMENTOS DE EVALUACIÓN CORRESPONDIENTES EN CUANTO EL GOBIERNO DE DURANGO LOS PROPORCIONE	PARCIALMENTE SOLVENTADO	CALIFICACIÓN 15.00 IMPLEMENTAR LOS INSTRUMENTOS DE EVALUACIÓN PARA REFORZAR LA SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA.
2. FONDO FIJO DE CAJA (REVOLVENTE)					
6	SE OBERVA QUE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN NO REFLEJA MOVIMIENTOS EN EL EJERCICIO POR LO QUE SE SUPONE NO FUE UTILIZADO EL FONDO DE CAJA.	SE RECOMIENDA HACER REGISTROS CONTABLES EN DONDE SE REFLEJE LOS MOVIMIENTOS DE LA CAJA PARA SU ANALISIS REVISIÓN Y CORRECTO USO	EN LO SUCESIVO SE HARAN REGISTROS CONTABLES EN DONDE SE REFLEJE LOS MOVIMIENTOS DE LA CAJA PARA SU ANALISIS REVISIÓN Y CORRECTO USO	SOLVENTADO	
3. BANCOS					
7	SE NOS PRESENTARON EN ARCHIVO ELECTRONICO SOLO CINCO CONTRATOS BANCARIOS DE 17 DE LAS CUENTAS BANCARIAS QUE TUVIERON MOVIMIENTOS EN EL EJERCICIO, SE VERIFICO EL REGISTRO DE FIRMAS Y LAS AUTORIZACIONES PARA EL USO DEL TOKEN, ANEXO B1.	SE SOLICITA EL ENVIO DE LOS CONTRATOS FALTANTES	SE ANEXAN CONTRATOS FALTANTES. Carpeta Punto 7.	SOLVENTADO	SE RECOMIENDA MANTENER EN ORDEN Y FORMA LOS CONTRATOS BANCARIOS DE LAS CUENTAS CON MOVIMIENTOS DE LA UNIVERSIDAD.
8	SE PRESENTARON LAS CONCILIACIONES BANCARIAS EN ARCHIVO ELECTRONICO, UNICAMENTE LA-CTA 4129 AL 31/12/2020 NO PROPORCIONARON CONCILIACIONES BANCARIAS EN EL EJERCICIO	SE SOLICITA EL ENVIO DE LAS CONCILIACIONES DE LA CUENTA FALTANTE	LA CUENETA 4129 ES DE SURA Management PARA EL FONDO DE RETIRO. SE ANEXAN LAS CONCILIACIONES DE ENERO A DICIEMBRE 2020. Carpeta Punto 8	SOLVENTADO	SE RECOMIENDA VERIFICAR LAS FIRMAS FALTANTES EN LAS CONCILIACIONES BANCARIAS PROPORCIONADAS.
4. CUENTAS POR COBRAR					

(Handwritten signature and initials)

ENTIDAD FISCALIZADA: UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA LAGUNA DURANGO
 AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL 2020
 INFORME FINAL DE RESULTADOS

ANEXO 03

No.	HALLAZGO/OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN INICIAL	RESPUESTA DEL ORGANISMO	ESTATUS	RECOMENDACIÓN PARA SEGUIMIENTO
9	UNA VES ANALIZADA LA INFORMACIÓN SOLICITADA EN ESTE RUBRO, SE PUDO DETERMINAR QUE EN CASO DE DEUDORES DIVERSOS LA DELIDA ALCANZA \$ 817,593.53 AGRUPADAS EN UNA CUENTA DENOMINADA DEUDORES GENERALES	RECOMENDAMOS HACER LA CLASIFICACION DETALLADA EN CUENTAS DEUDORES DIVERSOS Y DETERMINAR SI PROCEDE LA CANCELACION DE ALGUNAS OPERACIONES Y MANIFESTAR EL SALDO REAL DE CADA UNA DE LAS CUENTAS.	LA CUENTA POR COBRAR DE MAYOR MONTO ES LA DEL GOBIERNO DEL ESTADO POR \$815,164.74. SE SOLICITA LA CANCELACION DEL MOVIMIENTO POR AJUSTE DE AUDITORIA. El cual esperamos nos sea autorizado para abonar este monto a la cuenta de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes ya que no debería aparecer en registros contables en base a las "Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos" publicado en el Diario Oficial de la Federación el 9 de Diciembre de 2009 y en su última reforma publicada el 27 de Septiembre de 2018 en el párrafo que dice "Para el reconocimiento de las operaciones financieras relativas al registro de los ingresos, se deberá registrar el ingreso devengado y recaudado de forma simultánea a la percepción del recurso, excepto por las aportaciones y las resoluciones en firme."	PARCIALMENTE SOLVENTADO	RECOMENDAMOS QUE SE SOLICITE LA CONFIRMACIÓN DEL ESTE SALDO ANTE SECRETARÍA DE FINANZAS Y DE ADMINISTRACIÓN, PARA VERIFICAR QUE ESTE SALDO SE ENCUENTRE RECONOCIDO COMO UNA CUENTA POR PAGAR, Y POSTERIORMENTE ANALIZAR EL TEMA.
5. ALMACEN					
NO APLICA LA ENTIDAD NO PRESENTA MOVIMIENTOS NI SALDO ACTIVO FLUJO 6. MOBILIARIO Y EQUIPO					
10	LA INFORMACIÓN PRESENTADA EN ARCHIVO ELECTRONICO CONTIENE LA LISTA DE BIENES CON LOS NOMBRES DE LOS RESGUARDANTES, SIN EMBARGO NO SE ANEXA EL DOCUMENTO DE RESGUARDO.	ANEXAR LOS DOCUMENTOS DE RESGUARDO CORRESPONDIENTES	SE ANEXAN RESGUARDOS. Carpeta Punto 10 y 11.	PARCIALMENTE SOLVENTADO	VERIFICAR LAS FIRMAS FALTANTES EN LOS RESGUARDOS ANEXADOS PARA MANTENER UN MEJOR CONTROL EN ELLOS.
7. EQUIPO DE COMPUTO					
11	LA INFORMACIÓN PRESENTADA EN ARCHIVO ELECTRONICO CONTIENE LA LISTA DE BIENES CON LOS NOMBRES DE LOS RESGUARDANTES, SIN EMBARGO NO SE ANEXA EL DOCUMENTO DE RESGUARDO.	ANEXAR LOS DOCUMENTOS DE RESGUARDO CORRESPONDIENTES	SE ANEXAN RESGUARDOS. Carpeta Punto 10 y 11.	PARCIALMENTE SOLVENTADO	VERIFICAR LAS FIRMAS FALTANTES EN LOS RESGUARDOS ANEXADOS PARA MANTENER UN MEJOR CONTROL EN ELLOS.
8. EQUIPO DE TRANSPORTE					
12	LA RELACION DEL EQUIPO DE TRANSPORTE NO SE PROPORCIONO LA LISTA DE BIENES CON FECHA 31/12/2020 CABE MENCIONAR QUE NO HUBO ADQUISICIONES DE EQUIPO DE TRANSPORTE EN EL EJERCICIO 2020	SOLICITAR RELACION CORRESPONDIENTE DE EQUIPO DE TRANSPORTE CON SUS BITACORAS DE MANTENIMIENTO, COMBUSTIBLES, POLIZAS DE SEGURO, RESGUARDOS E IDENTIFICACION DE LOS VEHICULOS.	SE ANEXA DOCUMENTACIÓN. Carpeta Puntos 12 y 13	PARCIALMENTE SOLVENTADO	SE RECOMIENDA COMENZAR LA IMPLEMENTACION DE BITACORAS DE COMBUSTIBLE A CADA VEHICULO DE LA UNIVERSIDAD YA QUE ESTO SERIA EL FACTOR FALTANTE EN LA DOCUMENTACION PROPORCIONADA. ART. 42 LGCG, ART. 47, FRACC. IV LEY DE RESPONSABILIDADES
13	DEL ANALISIS A LA INFORMACION PRESENTADA NO FUE POSIBLE LOCALIZAR BITACORAS DE LOS VEHICULOS PROPIEDAD DEL ORGANISMO. SIN EMBARGO EN LAS POLIZAS Y AUXILIARES SE LOCALIZO EL PAGO DE TENENCIAS POR \$ 12,196.00 Y PAGO DE POLIZAS DE SEGURO POR \$ 141,585.49	SE SOLICITA RELACION CORRESPONDIENTE DE EQUIPO DE TRANSPORTE CON LA INFORMACION NECESARIA PARA VERIFICAR LAS CONTRIBUCIONES PENDIENTES DE PAGO.	SE ANEXA DOCUMENTACIÓN. Carpeta Puntos 12 y 13	SOLVENTADO	SE RECOMIENDA MANTENER AL CORRIENTE LOS PAGOS DE TENENCIAS Y SEGUROS DE LOS VEHICULOS DE LA UNIVERSIDAD.
9. BIENES INMUEBLES					

A

2 de 7

[Handwritten Signature]

ENTIDAD FISCALIZADA: UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA LAGUNA DURANGO
 AUDITORÍA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL 2020
 INFORME FINAL DE RESULTADOS

No.	HALLAZGO/OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN INICIAL	RESPUESTA DEL ORGANISMO	ESTATUS	RECOMENDACIÓN PARA SEGUIMIENTO
14	LA ENTIDAD NO PROPORCIONA DOCUMENTACIÓN DE BIENES INMUEBLES, NI INFORMACIÓN AL RESPECTO, SIN EMBARGO CONTABLEMENTE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN REFLEJA EN EL RUBRO DE BIENES INMUEBLES LA CANTIDAD DE \$ 579,822.86	SE SOLICITA INFORMACIÓN RELACIÓN DE BIENES CONTENGA CLAVE CATASTRAL, DATOS DE UBICACIÓN (PLANO), SI CUENTA CON ESCRITURA O DOCUMENTO QUE ACREDITE LA PROPIEDAD, INSCRIPCIÓN EN EL RPP, VALOR CATASTRAL, SI CUENTA CON SEGURO. SI ESTÁ LIBRE DE GRAVAMEN O SITUACIÓN JURÍDICA ACTUAL.	SE ANEXA DOCUMENTACIÓN CON QUE SE CUENTA A LA FECHA. Carpeta Punto 14.	SOLVENTADO	SE RECOMIENDA COMENZAR LOS TRÁMITES NECESARIOS PARA ACTUALIZAR EL NOMBRE DEL PROPIETARIO EN LAS ESCRITURAS DE LA PROPIEDAD DE LA UNIVERSIDAD.
10. DEPOSITOS EN GARANTÍA, NO APLICA LA ENTIDAD NO PRESENTA REGISTROS EN ESTE RUBRO					
11. CUENTAS POR PAGAR					
15	UNA VEZ ANALIZADA LA INFORMACIÓN SOLICITADA EN ESTE RUBRO, SE PUDO DETERMINAR QUE EN CASO DE PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS LA DEUDA ALCANZA \$ 982,496.43 AGRUPADAS EN UNA CUENTA DENOMINADA PROVEEDORES GENERALES	HACER LA CLASIFICACIÓN DE CUENTAS POR PROVEEDOR Y DETERMINAR SI PROCEDE LA CANCELACIÓN DE ALGUNAS OPERACIONES Y MANIFESTAR EL SALDO REAL DE CADA UNA DE LAS CUENTAS.	EN EL NUEVO SISTEMA SE REGISTRAN LOS PROVEEDORES POR FICHAS POR PAGAR Y SE CONCENTRAN EN LA CUENTA DE MAYOR. SE ANEXA RELACION DE PROVEEDORES. Carpeta Punto 15	SOLVENTADO	SE RECOMIENDA MANTENER UNA CLASIFICACIÓN POR PROVEEDOR PARA LLEVAR UN MEJOR CONTROL SOBRE LAS CUENTAS POR PAGAR.
12. INGRESOS					
16	SE OBSERVA LA FALTA DE COMPROBANTE FISCAL EN LAS PÓLIZAS DE INGRESOS PROPIOS, ADEMÁS QUE EN EL REGISTRO CONTABLE NO SE DESGLOSAN LOS CONCEPTOS DE CADA INGRESO	ANEXAR COMPROBANTES FISCALES Y DESGLOSAR LOS INGRESOS POR SU RESPECTIVO CONCEPTO	EN 2020 SE TENÍA LA LIMITANTE DEL SISTEMA INTERNO PARA PODER DESGLOSAR LOS DIFERENTES TIPOS DE INGRESOS. ACTUALMENTE SE CUENTA CON UN SOFTWARE GESTOR QUE SE HA IDO ADECUANDO A LAS NECESIDADES DE INFORMACIÓN DE RECURSOS PROPIOS. AL FINAL DEL AÑO SE OBTUVO UN REPORTE ANUAL. Carpeta Punto 16	PARCIALMENTE SOLVENTADO	SE DEBEN DESGLOSAR LOS DIFERENTES CONCEPTOS EN CUANTO A RECURSOS PROPIOS EN SUS REGISTROS CONTABLES Y ANEXAR LOS COMPROBANTES FISCALES CORRESPONDIENTES A CADA UNO DE ELLOS. ART. 21 Y 22 LGCG
17	SE OBSERVA QUE EN LA PÓLIZA D030000025 DE INGRESOS FEDERALES, EL MONTO QUE APARECE EN EL COMPROBANTE FISCAL NO COINCIDE CON EL MONTO RECAUDADO EN LA PÓLIZA POR UNA DIFERENCIA DE \$1,486,412.00	RECOMENDAMOS VERIFICAR Y CORREGIR LAS DIFERENCIAS	LA PÓLIZA ES POR LA CANTIDAD DE \$2,972,824 SE ANEXA EDO DE CUENTA DONDE SE REFLEJAN DOS DEPOSITOS MISMA FECHA CADA UNO POR \$1,486,412. SE ANEXAN CFDI'S SON POR SUBSIDIOS DE FEBRERO Y MARZO 2020 Y LOS DOS SE RECIBIERON EN EL MISMO MES DE MARZO. Carpeta Punto 17.	SOLVENTADO	SE RECOMIENDA ESPECIFICAR LOS CONCEPTOS DE CADA DEPOSITO Y NO ENGLOBAL SOLO EN UNO AL MOMENTO DE CONTABILIZAR.
18	EN LA DOCUMENTACIÓN PRESENTADA NO SE LOCALIZO LA CONCILIACIÓN DE INGRESOS PRESUPUESTALES Y CONTABLES	SE RECOMIENDA CHECAR LA NORMA_01_008 EMITIDA POR EL CONAC Y QUE SE REFIERE A LA EMISIÓN DE LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIERO EN EL INCISO V) DONDE CONTEMPLA LA ELABORACIÓN DE LA CONCILIACIÓN PRESUPUESTAL Y CONTABLE DE INGRESOS Y EGRESOS RESPECTIVAMENTE.	SE ANEXA CONCILIACION DE INGRESOS PRESUPUESTALES Y CONTABLES 2020. Carpeta Punto 18	SOLVENTADO	DE CONFORMIDAD CON LA NORMA 01_04_008 SE DA A CONOCER EL FORMATO PARA LA CONCILIACION CORRESPONDIENTE.
13. EGRESOS					
19	LAS PÓLIZAS DE EGRESOS Y DE DIARIO QUE SON LAS QUE AFECTAN EL GASTO, NO MUESTRAN FIRMAS DE NINGUN TIPO.	CONSIDERAMOS QUE ES NECESARIO ADECUAR LOS FORMATOS DE LAS PÓLIZAS YA QUE DE LO QUE SE PUEDE OBSERVAR, EN LAS MISMAS NO CONTEMPLA FIRMAS DE NINGUN TIPO, EN LOS DOCUMENTOS ANEXOS EN ALGUNOS CASOS SI APARECEN FIRMAS PERO EL FORMATO DE LA PÓLIZA NO LO CONTEMPLA.	LAS PÓLIZAS TIENEN FORMATO POR SISTEMA IGUAL PARA TODOS LOS ORGANISMOS DEL ESTADO. NO TENEMOS LA FACULTAD DE MODIFICAR SIN EMBARGO TODAS LA DOCUMENTACION DE SOPORTE TIENE FIRMAS.	PARCIALMENTE SOLVENTADO	VERIFICAR QUE LA DOCUMENTACION SOPORTE CONTENGA LAS FIRMAS CORRESPONDIENTES YA QUE SIN ESTAS CARECEN DE VALIDEZ Y VERACIDAD. ART. 42 LGCG

A

Q.

D

**ENTIDAD FISCALIZADA: UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA LAGUNA DURANGO
AUDITORÍA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL 2020
INFORME FINAL DE RESULTADOS**

No.	HALLAZGO/OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN INICIAL	RESPUESTA DEL ORGANISMO	ESTATUS	RECOMENDACIÓN PARA SEGUIMIENTO
20	EN LA DOCUMENTACIÓN PRESENTADO NO SE LOCALIZO LA CONCILIACIÓN DE EGRESOS PRESUPUESTALES Y CONTABLES	SE RECOMIENDA CHECAR LA NORMA 01_008 EMITIDA POR EL CONAVC Y QUE SE REFIERE A LA EMISIÓN DE LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS EN EL INCISO V) DONDE CONTEMPLA LA ELABORACIÓN DE LA CONCILIACIÓN PRESUPUESTAL Y CONTABLE DE INGRESOS Y EGRESOS RESPECTIVAMENTE.	SE ANEXA CONCILIACION DE INGRESOS PRESUPUESTALES Y CONTABLES 2020. Carpeta Punto 20	SOLVENTADO	DE CONFORMIDAD CON LA NORMA 01_04_008 SE DA A CONOCER EL FORMATO PARA LA CONCILIACION CORRESPONDIENTE.
ESTADO DE ACTIVIDADES (Cédula por rubro del Gasto afectado)					
14. SERVICIOS PERSONALES					
21	EN PAPELES DE TRABAJO SE EFECTUO EL RECALCULO DE ALGUNAS NOMINAS DETERMINANDO DIFERENCIAS (DETERMINACION DE ISR DEL PERIODO) COMO SE MUESTRA EN ANEXO CF-1, ASI COMO EL PAGO DIFERENCIA EN PAGO DE ACUERDO CON EL TABULADOR AUTORIZADO SEGUN ANEXO RH-3	RECOMENDAMOS ANALIZAR Y REVISAR LAS TARIFAS UTILIZADAS PARA EL CALCULO DE LAS NOMINAS, LO QUE PUDIERA OCASIONAR LA DIFERENCIA	SE REVISARÁN LAS TARIFAS DE ISR CON QUE SE ENCUENTRA ALIMENTADO EL SISTEMA COMPAQ DE NOMINAS, ASI COMO LAS TARIFAS AUTORIZADAS EN EL TABULADOR. Carpeta Punto 21	SOLVENTADO	TITULO IV, CAPITULO 1 LEY DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y QUE SE REFIERE A LOS INGRESOS POR SERVICIOS SUBORDINADOS, CONCEPTOS Y CALCULO DEL IMPUESTO.
MATERIALES Y SUMINISTROS					
15. COMBUSTIBLES					
22	NO SE PROPORCIONO AUXILIAR Y/O BITACORA DE CONTROL DE LOS VEHICULOS PERTENECIENTES A LA UNIVERSIDAD	PROPORCIONAR AUXILIARES Y/O BITACORAS DE CONTROL DE LOS VEHICULOS PERTENECIENTES A LA UNIVERSIDAD	EN 2020 NO SE CONTABA CON BITACORA DE CONTROL DE VEHICULOS. SE HA ESTABLECIDO EN 2021	PARCIALMENTE SOLVENTADO	SE DEBEN IMPLEMENTAR LAS BITACORAS DE COMBUSTIBLE, YA QUE LAS OPERACIONES DEBERAN RESPALDARSE CON LA DOCUMENTACION ORIGINAL QUE COMPRUEBE Y JUSTIFIQUE EL DESTINO DE LOS RECURSOS, ASI COMO EL REGISTRO DEL MISMO. ART. 42. LGCG.
23	NO SE PROPORCIONO CONTRATO CON EL PROVEEDOR ENERGIA Y SERVICIOS COORDINADOS SA DE CV	PROPORCIONAR CONTRATO CON LOS PROVEEDORES CORRESPONDIENTES	SE ANEXA ARCHIVO CON FACT Y CONSUMOS DE COMBUSTIBLE	SOLVENTADO	ESTABLECER LOS CONTROLES A EFECTO DE FORTALECER LO QUE MARCA LA LAASED ART. 7 Y 8. Y LGCG ART. 42 PARA DOCUMENTAR DE MEJOR MANERA EL EXPEDIENTE DE COMBUSTIBLES
24	SE OBSERVA QUE EN LAS POLIZAS NO SE ANEXA NINGUN TIPO DE BITACORA DONDE SE INCLUYAN DATOS COMO FECHA, ORDEN Y DESCRIPCIÓN DE SERVICIO	ANEXAR BITACORAS DE ENTREGA DE COMBUSTIBLE EN LAS POLIZAS CORRESPONDIENTES	SE ANEXA ARCHIVO CON FACT Y CONSUMOS DE COMBUSTIBLE. Carpeta Punto 24	PARCIALMENTE SOLVENTADO	SE RECOMIENDA COMENZAR A IMPLEMENTAR LAS BITACORAS DE CONTROL DE VEHICULOS DE LA UNIVERSIDAD PARA LA COMPROBACION Y JUSTIFICACION DEL GASTO. ART. 42 LGCG.
SERVICIOS GENERALES					
16. SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO					
25	EN RELACION DE LOS CONTRATOS POR SERVICIO DE ARRENDAMIENTO EXISTEN PAGOS A LOS PROVEEDORES OFFICE PLUS DE COAHUILA SA DE CV (FALTA CONTRATO Y BITACORA DE SERVICIO DE MANTENIMIENTO), TRANSPORTES LA PEQUEÑA PUEBLA (FALTA EVIDENCIA DEL SERVICIO REALIZADO), GUSTAVO ALAMIS REALIZADOS ASI COMO ANEXAR POR LO MENOS TRES COTIZACIONES)	SE SOLICITA CONTRATO DE ARRENDAMIENTO DE EL PROVEEDORA DE LA COPIADORA Y BITACORA DE SERVICIOS DE MANTENIMIENTO, ASI COMO EVIDENCIA FOTOGRAFICA DE LA RENTA DE EQUIPO DE TRANSPORTE, (TRANSPORTES LA PEQUEÑA) Y POR LO MENOS TRES COTIZACIONES DE LA RENTA DE ACTIVOS INTANGIBLES EVIDENCIA DE LA LICENCIA RENOVADA Y POR LO MENOS TRES COTIZACIONES	SE ANEXA DOCUMENTACION COMPROBATORIA, CONTRATOS, FOTOS, ETC. Carpeta 25 26 y 27	SOLVENTADO	SE RECOMIENDA PONER A DISPOSICION DE LAS AUTORIDADES LOS DOCUMENTOS COMPROBATORIOS Y JUSTIFICATIVOS. LGCG, ART.43.
17. SERVICIOS DE ASESORIA PROFESIONAL					

ENTIDAD FISCALIZADA: UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA LAGUNA DURANGO
 AUDITORÍA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL 2020
 INFORME FINAL DE RESULTADOS

ANEXO 03

No.	HALLAZGO/OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN INICIAL	RESPUESTA DEL ORGANISMO	ESTATUS	RECOMENDACIÓN PARA SEGUIMIENTO
26	EN RELACION DE CONTRATOS POR SERVICIO DE ASESORIA EXISTEN PAGOS A LOS PROVEEDORES: GOSSLER SC (FALTA CONTRATO Y ANEXAR EVIDENCIA DE TRABAJOS REALIZADOS), PROGRAMACION SISTEMAS LAGUNA SA DE CV (FALTA EVIDENCIA DE TRABAJOS REALIZADOS Y EXISTEN DOS CONTRATOS POR EL MISMO CONCEPTO), ANA CRISTINA GOMEZ SOLIS (FALTA CONTRATO Y EVIDENCIA DE TRABAJOS REALIZADOS), CONSULTING EDUCATION MYM SC (FALTA EVIDENCIA DE CONSULTORIA REALIZADA), GRABADOS FERNANDEZ S DE RL DE CV (FALTA ANEXAR POR LO MENOS TRES COTIZACIONES Y CUADRO COMPARATIVO), ITEP INTERNATIONAL LLC (FALTA FACTURA REQUISICION Y ORDEN DE COMPRA) , JESUS NOEL QUIÑONEZ TORRES (FALTA CONTRATO) Y EDGAR URIEL CABRAL MONARREZ (FALTA EVIDENCIA DE LOS TRABAJOS REALIZADOS)	SE SOLICITA CONTRATOS CORRESPONDIENTES, EVIDENCIAS, COTIZACIONES Y DOCUMENTOS SE FALTANTES, EN EL CASO DE PROGRAMACION COMPROBATORIA, SISTEMAS LAGUNA, JUSTIFICAR EL POR QUE EXISTEN DOS CONTRATOS POR EL MISMO CONCEPTO.	ANEXA DOCUMENTACION COMPROBATORIA, FOTOS, ETC. Carpeta 25 26 y 27	SOLVENTADO	SE RECOMIENDA PONER A DISPOSICION DE LAS AUTORIDADES LOS DOCUMENTOS COMPROBATORIOS Y JUSTIFICATIVOS. LGCC, ART.43.
18. SERVICIOS DE MANTENIMIENTO, CONSERVACION E INSTALACION					
27	EN RELACION CON LOS CONTRATOS POR ESTE CONCEPTO EXISTEN PAGOS A LOS PROVEEDORES: INDUSTRIAL PERMONT SA DE CV (FALTA EVIDENCIA DE LOS TRABAJOS REALIZADOS, BITACORA DE MANTENIMIENTO, POR LO MENOS TRES COTIZACIONES Y CUADRO COMPARATIVO), LIGUZ SA DE CV (FALTA EVIDENCIA DE LOS TRABAJOS REALIZADOS, BITACORA DE MANTENIMIENTO, POR LO MENOS TRES COTIZACIONES Y CUADRO COMPARATIVO), ALEJANDRO MARMOLEJO GONZALEZ (FALTA EVIDENCIA DE LOS TRABAJOS REALIZADOS Y BITACORA DE MANTENIMIENTO Y POR LO MENOS UNA COTIZACION) AUTOMOTRIZ DE LA LAGUNA SA DE CV (FALTA EVIDENCIA DE LOS TRABAJOS REALIZADOS ,BITACORA DE MANTENIMIENTO Y POR LO MENOS UNA COTIZACION), COMERCIALIZADORA HIFSCO SA DE CV (FALTA EVIDENCIA DE LOS TRABAJOS REALIZADOS ,BITACORA DE MANTENIMIENTO Y REQUISICION POR LO MENOS TRES COTIZACIONES Y CUADRO COMPARATIVO), TECHNOLOGY ADVINE AND SERVICES SA DE CV (FALTA EVIDENCIA DE LOS TRABAJOS REALIZADOS ,BITACORA DE MANTENIMIENTO Y POR LO MENOS TRES COTIZACIONES Y CUADRO COMPARATIVO), JOSE ARTURO SOTO POLENDO ((FALTA EVIDENCIA DE LOS TRABAJOS REALIZADOS Y BITACORA DE MANTENIMIENTO Y POR LO MENOS UNA COTIZACION)	SE SOLICITA EVIDENCIA DE LOS TRABAJOS REALIZADOS, COTIZACIONES Y BITACORAS DE MANTENIMIENTO	ANEXA DOCUMENTACION COMPROBATORIA, FOTOS, ETC. Carpeta 25 26 y 27	SOLVENTADO	SE RECOMIENDA PONER A DISPOSICION DE LAS AUTORIDADES LOS DOCUMENTOS COMPROBATORIOS Y JUSTIFICATIVOS. LGCC, ART.43.
19. SERVICIOS DE TRASLADO Y ESTANCIA					
28	SE OBSERVAN FALTA DE OFICIOS DE COMISION DENTRO DE LA POLIZAS E030000042 Y E050000034, MIENTRAS QUE EN LA POLIZA D050000007 SE OBSERVA LA FALTA DE FIRMA POR PARTE DEL COMISIONADO.	SE SOLICITA OFICIOS DE COMISION FIRMADOS Y ANEXAR LOS CORRESPONDIENTES A LOS TRASLADOS SIN OFICIO DE COMISION	LOS OFICIOS DE COMISION DE LA POLIZAS E030000042 Y E050000034 NO SE INTEGRAN PORQUE NO SE LES ENTREGA EL RECURSO AL COMISIONADO SINO QUE SE HACE TRAMITE DIRECTAMENTE EN LA UNIVERSIDAD CON REQUISICION Y ORDEN DE COMPRA, LA POLIZA D050000007 EL COMISIONADO ES VICTOR ROSALES BARRIENTOS YA NO LO PUDIMOS LOCALIZAR YA NO LABORA EN LA UNIVERSIDAD.	PARCIALMENTE SOLVENTADO	SE RECOMIENDA OBSERVAR LO DISPUESTO POR LOS LINEAMIENTOS PARA VIATICOS, ESTABLECIDOS POR LA MISMA ENTIDAD EN DONDE SE CONTEMPLA LA EMISION DE OFICIOS DE COMISION, YA QUE ES IMPORTANTE ANEXAR LOS OFICIOS DE COMISION PARA JUSTIFICAR EL MOTIVO DEL EGRESO A EJERCER.

A

ENTIDAD FISCALIZADA: UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA LAGUNA DURANGO
 AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL 2020
 INFORME FINAL DE RESULTADOS

No.	HALLAZGO/OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN INICIAL	RESPUESTA DEL ORGANISMO	ESTATUS	RECOMENDACIÓN PARA SEGUIMIENTO
29	SE OBSERVAN FALTA DE OFICIOS DE COMISION DENTRO DE LA POLIZAS E0300000042 Y E0500000034, POR LO CUAL NO SE PERMITE REVISAR LA INFORMACION REQUERIDA. MIENTRAS QUE EN LA POLIZA D0500000007 SE OBSERVA LA FALTA DE FIRMA POR PARTE DEL COMISIONADO.	SE SOLICITA OFICIO DE COMISION FIRMADO PARA ACREDITAR SU VALIDEZ Y ANEXAR LOS CORRESPONDIENTES A LOS TRASLADOS SIN OFICIO DE COMISION PARA EFECTUAR LA REVISION CORRESPONDIENTE.	LOS OFICIOS DE COMISION DE LA POLIZAS E0300000042 Y E0500000034 NO SE INTEGRAN PORQUE NO SE LES ENTREGA EL RECIPSO AL COMISIONADO SINO QUE SE HACE TRAMITE DIRECTAMENTE EN LA UNIVERSIDAD CON REQUISICION Y ORDEN DE COMPRA. LA POLIZA D0500000007 EL COMISIONADO ES VICTOR ROSALES BARRIENTOS YA NO LO PUDIMOS LOCALIZAR YA NO LABORA EN LA UNIVERSIDAD.	PARCIALMENTE SOLVENTADO	SE RECOMIENDA OBSERVAR LO DISPUESTO POR LOS LINEAMIENTOS PARA VIATICOS, ESTABLECIDOS POR LA MISMA ENTIDAD EN DONDE SE CONTEMPLA LA EMISION DE OFICIOS DE COMISION, YA QUE ES IMPORTANTE ANEXAR LOS OFICIOS DE COMISION PARA JUSTIFICAR EL MOTIVO DEL EGRESO A EJERCER.
20. ADQUISICIONES					
30	DE LAS ADQUISICIONES O PROGRAMAS DE INVERSION REALIZADAS EXISTE PAGOS A LOS PROVEEDORES: PRODECO SA DE CV (EXISTE UN PAGO POR LA CANTIDAD DE \$ 18,560.26 Y LAS FACTURAS APARAN SOLO \$ 17,561.24 HABIENDO UNA DIFERENCIA DE 999.02, Y FALTA RESGUARDO Y POR LO MENOS UNA COTIZACION) RIVERS SYSTEMS SA DE CV (FALTA POR LO MENOS UNA COTIZACION Y SU RESGUARDO) COMPUGENIUS SA DE CV (FALTA COTIZACION Y SU RESGUARDO) ELECTRONICA Y CONTROL DE LERDO S DE RL DE CV (FALTA COTIZACION Y RESGUARDO), TRITURADORA DE DURANGO S DE RL DE CV (FALTA COTIZACION Y RESGUARDO) PROGRAMACION DE SISTEMAS LAGUNA SA DE CV (FALTA COTIZACION Y RESGUARDO).	SE SOLICITA POLIZA D0100000040 DEL PROVEEDOR ANEXAR EL PUNTO 10 Y 11. Y CONTINUAMOS CON LA ACLARACION DEL SALDO DE \$999.02	LOS RESGUARDOS SE ADJUNTARON EN EL PUNTO 10 Y 11. Y CONTINUAMOS CON LA ACLARACION DEL SALDO DE \$999.02	PARCIALMENTE SOLVENTADO	LA ADQUISICIÓN DE LOS BIENES MUEBLES DEBE ESTAR BAJO EL RESGUARDO DEL ENTE PUBLICO SEGUN LAS REGLAS DEL REGISTRO Y VALORACION DEL PATRIMONIO POR LA CONAC. VERIFICAR LAS FIRMAS FALTANTES EN LOS RESGUARDOS ANEXADOS.
21. OTROS RUBROS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS					
31	DEL ANALISIS A LOS REPORTES QUE INTEGRAN LA CUENTA PUBLICA DE 2020, SE REALIZARON LAS PRUEBAS DE CONGRUENCIA, ENCONTRANDO ALGUNAS DIFERENCIAS COMO LO PRESENTAMOS EN EL ANEXO PC-1, PC-2	SE RECOMIENDA EFECTUAR LAS PRUEBAS DE CONGRUENCIA POR PARTE DEL ORGANISMO, ESTO PARA VERIFICAR QUE TODOS LOS ESTADOS FINANCIEROS CUADREN Y PRESENTEN LAS CIFRAS CORRECTAS EN CADA UNO DE ELLOS.	LOS ESTADOS FINANCIEROS SE GENERAN DE MANERA AUTOMATICA EN EL SISTEMA DE CONTABILIDAD RECIBEN IMPLEMENTADO POR EL ESTADO. TODAVIA SE ESTAN HACIENDO ALGUNAS ADECUACIONES PARA LA INFORMACION YA QUE ESTE ES EL PRIMER AÑO DE CAPACITACION.	PARCIALMENTE SOLVENTADO	SE DEBERAN EFECTUAR PRUEBAS DE CONGRUENCIA NUEVAMENTE DESPUES DE REALIZAR LAS ADECUACIONES NECESARIAS EN EL SISTEMA CONTABLE DE LA ENTIDAD PARA ELIMINAR LAS DIFERENCIAS DETECTADAS. ART. 16 Y 17 LGCC
22. SISTEMA CONTABLE					
32	DE CONFORMIDAD CON LA INFORMACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD, Y DEL ANALISIS A LA INFORMACIÓN PROPORCIONADA CONSIDERAMOS QUE EL SISTEMA SCGM PRESENTA LA INFORMACION Y LOS REPORTES NECESARIOS PARA CUMPLIR CON LOS REQUERIMIENTOS DE LA LGCC	EN ESTE PUNTO SOLO RECOMENDAMOS QUE PARA LA EMISION E IMPRESION DE LAS POLIZAS CONTABLES, ESTO SE REALICE DE MANERA COMPLETA YA QUE EN LA POLIZA QUE OBSERVAMOS, LAS POLIZAS NO MUESTRAN QUE EL SISTEMA YA SE ENCUENTRE EN LOS ASIENTOS PRESUPUESTALES Y CARENEN DE FIRMAS.	SEGUIREMOS SU RECOMENDACION PARA EL PROXIMO EJERCICIO EN EL QUE EL SISTEMA YA SE ENCUENTRE EN OPERACION DE TODOS SUS MODULOS.	SOLVENTADO	SE RECOMIENDA OBSERVAR LO DISPUESTO POR LA LGCC EN SU TITULO TERCERO, CAPITULO I, Y QUE SE REFIERE A LOS REQUISITOS DEL SISTEMA DE CONTABILIDAD Y LA FORMA EN QUE ESTE DEBE DE OPERAR.
23. ARMONIZACIÓN CONTABLE					
24. ARCHIVO PERMANENTE					
25. TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA					

A

R.

ENTIDAD FISCALIZADA: UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA LAGUNA DURANGO
 AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL 2020
 INFORME FINAL DE RESULTADOS


ANEXO 03

No.	HALLAZGO/OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN INICIAL	RESPUESTA DEL ORGANISMO	ESTATUS	RECOMENDACIÓN PARA SEGUIMIENTO
33	SE PRESENTO INFORMACIÓN INCOMPLETA POR PARTE DE LA UNIVERSIDAD EN LA GUIA DE LEY DE TRANSPARENCIA, ADEMÁS DE LA QUE ARGUMENTAN EN ASPECTOS ESPECÍFICOS DE FALTANTE Y VERIFICAR QUE ASPECTOS APLICAN O NO EN LA MEJORA DE CALIFICACIÓN EN UNIVERSIDADES PÚBLICAS E INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN SUPERIOR QUE ESTOS NO APLICAN PARA LA ENTIDAD.	RECOMIENDA COMPLETAR LA INFORMACIÓN ACTUALMENTE SE SIGUE TRABAJANDO EN LA MEJORA DE CALIFICACIÓN EN TRANSPARENCIA.	RECOMIENDA SEGUIR MEJORANDO Y ACTUALIZANDO LA INFORMACIÓN QUE LA UNIVERSIDAD REQUIERA EN EL TEMA DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN.	PARCIALMENTE SOLVENTADO	

FECHA: 22/10/2021


 DR. ALFREDO VILLALOBOS JAUREGUI
 TITULAR DEL ORGANISMO


 CP ITZEL QUIÑONES BARRAGAN
 JEFA DE ÁREA DE AUDITORIA EXTERNA


 CPC VICENTE MIRRELES SEPULVEDA
 NOMBRE DEL AUDITOR EXTERNO


 C.P. JESUS NOEL QUIÑONES TORRES
 TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

CÉDULA DEL INGRESOS
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA LAGUNA DURANGO
 Periodo: 1o. de enero al 31 de diciembre de 2020
FORMATO IG 2

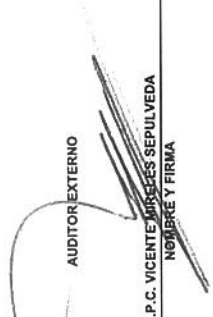
No.	FECHA	TIPO DE POLIZA	CONCEPTO DEL INGRESO EN ESPECIE	CLASIFICADOR POR RUBRO DE INGRESO	FUENTE DE FINANCIAMIENTO	INGRESO ESTIMADO	INGRESO DEVENGADO	INGRESO RECAUDADO	DOCUMENTO FUENTE	ENTE ORIGEN DEL INGRESO	BIEN O SERVICIO RECIBIDO	MONTO DE LA TRANSACCION	DIFERENCIA RECAUDADO ESTIMADO	FACTURA PDF Y XML RECIBIDO	FACTURA PDF Y XML EXPEDIDO	ESTATUS	HALLAZGOS
1	25/03/2020	DIARIO	N/A	Subsidios y Subvenciones	Recursos Federales	\$ 2,972,824.00	\$ 2,972,824.00	\$ 2,972,824.00	Polizas, FACTURA	Gobierno del Estado de Durango	Subsidio mensual	\$ 2,972,824.00	\$ -	SI	SI	SOLVENTADO	Se observa que el monto facturado no coincide con la cantidad registrada en la Poliza por una diferencia de \$1,486,412.00
2	14/04/2020	DIARIO	N/A	Subsidios y Subvenciones	Recursos Federales	\$ 2,972,824.00	\$ 2,972,824.00	\$ 2,972,824.00	Polizas, FACTURA	Gobierno del Estado de Durango	Subsidio mensual	\$ 2,972,824.00	\$ -	SI	SI	-	
3	09/07/2020	DIARIO	N/A	Subsidios y Subvenciones	Recursos Federales	\$ 1,836,338.00	\$ 1,836,338.00	\$ 1,836,338.00	Polizas, FACTURA	Gobierno del Estado de Durango	Subsidio mensual	\$ 1,836,338.00	\$ -	SI	SI	-	
4	11/08/2020	DIARIO	N/A	Subsidios y Subvenciones	Recursos Federales	\$ 1,836,338.00	\$ 1,836,338.00	\$ 1,836,338.00	Polizas, FACTURA	Gobierno del Estado de Durango	Subsidio mensual	\$ 1,836,338.00	\$ -	SI	SI	-	
5	30/11/2020	DIARIO	N/A	Subsidios y Subvenciones	Recursos Federales	\$ 2,033,331.00	\$ 2,033,331.00	\$ 2,033,331.00	Polizas, FACTURA	Gobierno del Estado de Durango	Subsidio mensual	\$ 2,033,331.00	\$ -	SI	SI	-	
6	31/01/2020	DIARIO	N/A	Subsidios y Subvenciones	Recursos Estatales	\$ 733,626.50	\$ 733,626.50	\$ 733,626.50	Polizas, FACTURA	Gobierno del Estado de Durango	Subsidio mensual	\$ 733,626.50	\$ -	SI	SI	-	
7	28/02/2020	DIARIO	N/A	Subsidios y Subvenciones	Recursos Estatales	\$ 733,626.50	\$ 733,626.50	\$ 733,626.50	Polizas, FACTURA	Gobierno del Estado de Durango	Subsidio mensual	\$ 733,626.50	\$ -	SI	SI	-	
8	15/04/2020	DIARIO	N/A	Subsidios y Subvenciones	Recursos Estatales	\$ 1,055,821.50	\$ 1,055,821.50	\$ 1,055,821.50	Polizas, FACTURA	Gobierno del Estado de Durango	Subsidio mensual	\$ 1,055,821.50	\$ -	SI	SI	-	
9	30/04/2020	DIARIO	N/A	Subsidios y Subvenciones	Recursos Estatales	\$ 1,055,821.50	\$ 1,055,821.50	\$ 1,055,821.50	Polizas, FACTURA	Gobierno del Estado de Durango	Subsidio mensual	\$ 1,055,821.50	\$ -	SI	SI	-	
10	19/05/2020	DIARIO	N/A	Subsidios y Subvenciones	Recursos Estatales	\$ 371,813.00	\$ 371,813.00	\$ 371,813.00	Polizas, FACTURA	Gobierno del Estado de Durango	Subsidio mensual	\$ 371,813.00	\$ -	SI	SI	-	
11	30/12/2020	DIARIO	N/A	Subsidios y Subvenciones	Recursos Estatales	\$ 106,140.00	\$ 106,140.00	\$ 106,140.00	Polizas, FACTURA	Gobierno del Estado de Durango	Subsidio mensual	\$ 106,140.00	\$ -	SI	SI	-	
12	31/01/2020	DIARIO	N/A	Ingresos por venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	Ingresos Propios	\$ 1,106,570.00	\$ 1,106,570.00	\$ 1,106,570.00	Polizas	Gobierno del Estado de Durango	VARIOS	\$ -	\$ -	NO	NO	PARCIALMENTE SOLVENTADO	SE DEBE IMPLEMENTAR EL DESGLOSE DE LOS INGRESOS POR EL CONCEPTO CORRESPONDIENTE.
13	31/05/2020	DIARIO	N/A	Ingresos por venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	Ingresos Propios	\$ 1,081,303.34	\$ 1,081,303.34	\$ 1,081,303.34	Polizas	Gobierno del Estado de Durango	VARIOS	\$ -	\$ -	NO	NO	PARCIALMENTE SOLVENTADO	SE DEBE IMPLEMENTAR EL DESGLOSE DE LOS INGRESOS POR EL CONCEPTO CORRESPONDIENTE.
14	30/06/2020	DIARIO	N/A	Ingresos por venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	Ingresos Propios	\$ 251,427.03	\$ 251,427.03	\$ 251,427.03	Polizas	Gobierno del Estado de Durango	VARIOS	\$ -	\$ -	NO	NO	PARCIALMENTE SOLVENTADO	SE DEBE IMPLEMENTAR EL DESGLOSE DE LOS INGRESOS POR EL CONCEPTO CORRESPONDIENTE.
15	31/07/2020	DIARIO	N/A	Ingresos por venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	Ingresos Propios	\$ 297,254.01	\$ 297,254.01	\$ 297,254.01	Polizas	Gobierno del Estado de Durango	VARIOS	\$ -	\$ -	NO	NO	PARCIALMENTE SOLVENTADO	SE DEBE IMPLEMENTAR EL DESGLOSE DE LOS INGRESOS POR EL CONCEPTO CORRESPONDIENTE.
16	31/07/2020	DIARIO	N/A	Ingresos por venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	Ingresos Propios	\$ 744,670.67	\$ 744,670.67	\$ 744,670.67	Polizas	Gobierno del Estado de Durango	VARIOS	\$ -	\$ -	NO	NO	PARCIALMENTE SOLVENTADO	SE DEBE IMPLEMENTAR EL DESGLOSE DE LOS INGRESOS POR EL CONCEPTO CORRESPONDIENTE.

CÉDULA DEL INGRESOS
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA LAGUNA DURANGO
 Período: 1o. de enero al 31 de diciembre de 2020
FORMATO IG 2

Nº.	FECHA	TIPO DE POLIZA	CONCEPTO DEL INGRESO EN ESPECIE	CLASIFICADO POR RUBRO DE INGRESO	FUENTE DE FINANCIAMIENTO	INGRESO ESTIMADO	INGRESO DEVENGADO	INGRESO RECAUDADO	DOCUMENTO FUENTE O FUENTE	ENTE ORIGEN DEL INGRESO	BIEN O SERVICIO RECIBIDO	MONTO DE LA TRANSACCION	DIFERENCIA RECAUDADO ESTIMADO	FACTURA PDF Y XML RECIBIDO	FACTURA PDF Y XML EXPEDIDO	ESTATUS	HALLAZGOS
17	30/11/2020	DIARIO	N/A	Ingresos por venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	Ingresos Propios	\$ 37,937.00	\$ 37,937.00	\$ 37,937.00	Polizas	Gobierno del Estado de Durango	VARIOS		\$ -	NO	NO	PARCIALMENTE SOLVENTADO	SE DEBE IMPLEMENTAR EL DESGLOSE DE LOS INGRESOS POR EL CONCEPTO CORRESPONDIENTE.

NOTAS

SIMBOLOGIA:
 NA Cuando la normatividad que señala el Concepto que se revisa No es Aplicable a la Operación Reportable.


 AUDITOR EXTERNO
 C.P.C. VICENTE MURRES SEPULVEDA
 NOMBRE Y FIRMA

**CÉDULA DE EGRESOS
MATERIALES Y SUMINISTROS**
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA LAGUNA DURANGO
Periodo: 1o. de enero al 31 de diciembre de 2020
FORMATO MS

No.	FECHA	No DE POLIZA	FORMA DE PAGO	No DE CUENTA CONTABLE	AFECTACION DEL GASTO (Si o No)	MONTO	DOCUMENTO DE COMPROBACION (Si o No)	EVIDENCIA DE JUSTIFICACION (FOTOS, ENTREGABLES, INFORMES, ECT)	NOMBRE DEL PROVEEDOR	HALLAZGO	ESTATUS
1	24/01/2020	E010000055	Transferencia	5.1.2.2.1	SI	\$ 315.70	SI	Orden de Compra, Requisición	Promanuez SA de CV		
2	30/01/2020	E010000058	Transferencia	5.1.2.9.6	SI	\$ 5,783.06	SI	Orden de Compra, Requisición	Marcos Automotriz S.A. de C.V	Falta bitacora en la cual se señale el vehículo que utilizara las llantas y evidencia fotografica de las mismas	PARCIALMENTE SOLVENTADO
3	14/02/2020	E010000058	Transferencia	5.1.2.2.1	SI	\$ 6,960.00	SI	Orden de Compra, Requisición	Jesus Ruben Muñoz Boyens	No se anexa evidencia fotografica, ni listado de comensales	
4	14/02/2020	E020000041	Transferencia	5.1.2.6.1	SI	\$ 11,731.66	SI	Orden de Compra, Requisición	Energia y Servicios Coordinados SA de CV	No se anexa bitacora	PARCIALMENTE SOLVENTADO
5	21/02/2020	E020000017	Transferencia	5.1.2.4.2	SI	\$ 11,243.14	SI	Orden de Compra, Requisición	Ferreteria Ferrey SA de CV	No se anexa evidencia fotografica de las compras y fallan firmas en ordenes de compra	
6	06/03/2020	E030000041	Transferencia	5.1.2.1.1.1	SI	\$ 2,354.00	SI	Orden de Compra, Requisición	Tiendas Soriana SA de CV		
7	06/03/2020	E030000021	Transferencia	5.1.2.2.1	SI	\$ 6,960.00	SI	Orden de Compra, Requisición	Pedro Alvarez Mellich	No se anexa evidencia fotografica del evento, ni listado de comensales	
8	06/03/2020	E030000048	Transferencia	5.1.2.9.6	SI	\$ 14,634.56	SI	Orden de Compra, Requisición	SAM Autos SA de CV	No se anexa evidencia fotografica, ni bitacora de vehiculos en los cuales se usaran las llantas	PARCIALMENTE SOLVENTADO

9	20/03/2020	E030000004	Transferencia	5.1.2.2.1	SI	\$ 7,516.80	SI	Orden de Compra, Requisición	Pedro Alvarez Mellich	No se anexa evidencia fotografica, ni listado de comensales	
10	02/04/2020	E040000020	Transferencia	5.1.2.9.4	SI	\$ 14,909.41	SI	Orden de Compra, Requisición	River System SA de CV	Falta requisición	
11	30/04/2020	E050000024	Transferencia	5.1.2.1.5	SI	\$ 154,524.00	SI	Orden de Compra, Requisición	Canada English Academy SA de CV		
12	05/05/2020	E050000025	Transferencia	5.1.2.1.6	SI	\$ 25,943.50	SI	Orden de Compra, Requisición	Power Clean Servicios de Limpieza y Mantenimiento Integral SA de CV	Falta evidencia fotografica	
13	09/05/2020	E050000027	Transferencia	5.1.2.6.1	SI	\$ 20,000.00	SI	Orden de Compra, Requisición	Energia y Servicios Coordinados SA de CV	Falta bitacora de vehiculos	PARCIALMENTE SOLVENTADO
14	10/07/2020	E070000004	Transferencia	5.1.2.5.3	SI	\$ 13,340.00	SI	Orden de Compra, Requisición	Cristina Viesca Corrales		
15	10/07/2020	E070000002	Transferencia	5.1.2.5.5	SI	\$ 7,934.40	SI	Orden de Compra, Requisición	River System SA de CV		
16	22/07/2020	E070000008	Transferencia	5.1.2.5.3	SI	\$ 36,540.00	SI	Orden de Compra, Requisición	Jorge Humberto Moreno Leal	Faltan cotizaciones de otros dos proveedores y evidencia fotografica de la compra	
17	24/07/2020	E070000012	Transferencia	5.1.2.4.9	SI	\$ 5,154.48	SI	Orden de Compra, Requisición	Ferreteria Ferrey SA de CV		
18	30/10/2020	E100000015	Transferencia	5.1.2.7.2	SI	\$ 14,017.44	SI	Orden de Compra, Requisición	Manuel Gerardo Ortega Castañeda	Evidencia fotografica de la compra y evidencia de la recepción de los uniformes por parte del personal	
19	27/11/2020	E110000011	Transferencia	5.1.2.2.1	SI	\$ 22,620.00	SI	Orden de Compra, Requisición	Maria Priscila Santacruz Jimenez	Evidencia fotografica del evento y listado de comensales	
20	27/11/2020	E110000008	Transferencia	5.1.2.6.1	SI	\$ 20,500.00	SI	Orden de Compra, Requisición	Energia y Servicios Coordinados SA de CV	Falta bitacora de vehiculos	PARCIALMENTE SOLVENTADO
21	30/11/2020	E110000016	Transferencia	5.1.2.5.9	SI	\$ 16,372.24	SI	Orden de Compra, Requisición	Items SA de CV		

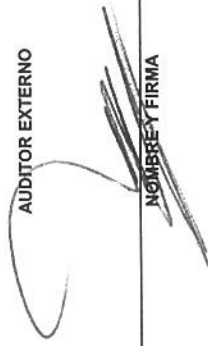
22	07/12/2020	E120000003	Transferencia	5.1.2.6.1	SI	\$ 7,000.00	SI	Orden de Compra, Requisición	Energía y Servicios Coordinados SA de CV	Falta bitacora de vehiculos	PARCIALMENTE SOLVENTADO
23	23/12/2020	E120000012	Transferencia	5.1.2.1.4	SI	\$ 10,712.66	SI	Orden de Compra, Requisición	Compugenius SA de CV	Evidencia fotografica de la compra	
24	18/12/2020	E120000048	Transferencia	5.1.2.1.6	SI	\$ 41,095.55	SI	Orden de Compra, Requisición	Maria Marcela Rincon Salazar	Fallan cotizaciones de otros dos proveedores y evidencia fotografica de la compra	
25	18/12/2020	E120000052	Transferencia	5.1.2.1.7	SI	\$ 16,573.29	SI	Orden de Compra, Requisición	Industria Sigarma SA de CV	Falta evidencia fotografica	
26	18/12/2020	E120000050	Transferencia	5.1.3.3.9.2	SI	\$ 171,343.60	SI	Orden de Compra, Requisición	Ilse Viridiana Cervantes Guerrero	Falta evidencia fotografica de nuevos extintores, bitacora sobre trabajos realizados y cotizaciones con otros dos proveedores	PARCIALMENTE SOLVENTADO
27	22/12/2020	E120000076	Transferencia	5.1.2.9.9	SI	\$ 32,549.10	SI	Orden de Compra, Requisición	Juan Ignacio Garcia Martinez	Falta cotización con otros dos proveedores	
28	23/12/2020	E120000078	Transferencia	5.1.2.1.4	SI	\$ 24,680.47	SI	Orden de Compra, Requisición	Compugenius SA de CV		

SIMBOLOGIA:

NA Cuando la normatividad que señala el Concepto que se revisa **No es** Aplicable a la Operación Reportable.

NOTAS:

AUDITOR EXTERNO



NOMBRE Y FIRMA

CÉDULA DE EGRESOS
GASTOS DE REPRESENTACION Y VIATICOS
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA LAGUNA DURANGO
 Periodo: 1o. de enero al 31 de diciembre de 2020
FORMATO PV

No.	FECHA	No DE POLIZA	FORMA DE PAGO	No DE CUENTA CONTABLE	AFECTACION DEL GASTO (Si o No)	MONTO	DOCUMENTO DE COMPROBACION (Si o No)	OFICIO DE COMISION	NOMBRE DEL PROVEEDOR	ESTATUS
1	13/05/2020	D050000007	EFFECTIVO	5.1.3.7.5	SI	\$ 3,900.00	SI	SIN FIRMAR POR COMISIONADO	TAXIS CONTINENTAL	PARCIALMENTE SOLVENTADO
2	13/05/2020	D050000007	EFFECTIVO	5.1.3.7.5	SI	\$ 5,134.94	SI	SIN FIRMAR POR COMISIONADO	MOTEL COSTA DE ORO	PARCIALMENTE SOLVENTADO
3	13/05/2020	D050000007	EFFECTIVO	5.1.3.7.5	SI	\$ 197.00	SI	SIN FIRMAR POR COMISIONADO	MOTEL COSTA DE ORO	PARCIALMENTE SOLVENTADO
4	13/05/2020	D050000007	EFFECTIVO	5.1.3.7.5	SI	\$ 310.03	SI	SIN FIRMAR POR COMISIONADO	REJA SERVICIOS Y ALIMENTOS	PARCIALMENTE SOLVENTADO
5	13/05/2020	D050000007	EFFECTIVO	5.1.3.7.5	SI	\$ 137.01	SI	SIN FIRMAR POR COMISIONADO	REJA SERVICIOS Y ALIMENTOS	PARCIALMENTE SOLVENTADO
6	13/05/2020	D050000007	EFFECTIVO	5.1.3.7.5	SI	\$ 197.00	SI	SIN FIRMAR POR COMISIONADO	MOTEL COSTA DE ORO	PARCIALMENTE SOLVENTADO
7	13/05/2020	D050000007	EFFECTIVO	5.1.3.7.5	SI	\$ 290.00	SI	SIN FIRMAR POR COMISIONADO	DIJAZ BROWN OJEDA	PARCIALMENTE SOLVENTADO
8	13/05/2020	D050000007	EFFECTIVO	5.1.3.7.5	SI	\$ 197.00	SI	SIN FIRMAR POR COMISIONADO	MOTEL COSTA DE ORO	PARCIALMENTE SOLVENTADO
9	13/05/2020	D050000007	EFFECTIVO	5.1.3.7.5	SI	\$ 175.00	SI	SIN FIRMAR POR COMISIONADO	MOTEL COSTA DE ORO	PARCIALMENTE SOLVENTADO
10	13/05/2020	D050000007	EFFECTIVO	5.1.3.7.5	SI	\$ 183.01	SI	SIN FIRMAR POR COMISIONADO	REJA SERVICIOS Y ALIMENTOS	PARCIALMENTE SOLVENTADO
1	18/03/2020	E030000042	EFFECTIVO	5.1.3.7.1	SI	\$ 4,792.00	SI	NO	AEROVIAS DE MEXICO SA DE CV	PARCIALMENTE SOLVENTADO
2	10/03/2020	E030000042	EFFECTIVO	5.1.3.7.1	SI	\$ 22,545.00	SI	NO	AEROVIAS DE MEXICO SA DE CV	PARCIALMENTE SOLVENTADO
3	11/03/2020	E030000042	EFFECTIVO	5.1.3.7.1	SI	\$ 300.00	SI	NO	VIAJES TURISMO Y RECREACION	PARCIALMENTE SOLVENTADO
4	27/03/2020	E030000042	EFFECTIVO	5.1.3.7.1	SI	\$ 1,698.00	SI	NO	AEROVIAS DE MEXICO SA DE CV	PARCIALMENTE SOLVENTADO
5	27/03/2020	E030000042	EFFECTIVO	5.1.3.7.1	SI	\$ 10,646.00	SI	NO	AEROVIAS DE MEXICO SA DE CV	PARCIALMENTE SOLVENTADO
1	22/05/2020	E0500000034	EFFECTIVO	5.1.3.7.5	SI	\$ 31,212.30	SI	NO	HOTEL POSADA DEL RIO SA DE CV	PARCIALMENTE SOLVENTADO

NOTAS:
 EN LA POLIZA D05000007 LA FECHA DEL EVENTO ES EN MARZO Y LA REALIZACION DE LA MISMA ES EN MAYO

SIMBOLOGIA:
 NA Cuando la normatividad que señala el Concepto que se revisa No es Aplicable a la Operación Reportable.

AUDITOR EXTERNO

C.P.C. VICENTE MIBEE SEPULVEDA
 NOMBRE Y FIRMA