

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE
LA LAGUNA DURANGO**



C.P. VICENTE MIRELES S.
CONTADORES Y AUDITORES

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA LAGUNA DURANGO

1. Dictamen de opinión sobre auditoria del ejercicio 2021.
2. Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2021.
3. Estado de Actividades del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021.
4. Estado de Variaciones en la Hacienda Pública del 01 de enero al 31 De diciembre de 2021.
5. Estado de Cambios en la Situación Financiera del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2021.
6. Estado de Flujos de Efectivo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021.
7. Estado Analítico del Activo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021.
8. Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021.
9. Estado Analítico de Ingresos del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021.
10. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2021.
11. Informe Final de Resultados del ejercicio 2021.



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 2021, 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.



C.P. VICENTE MIRELES S.
CONTADORES Y AUDITORES

Las cuestiones clave de la auditoria son aquellas cuestiones que, según nuestro juicio profesional, han sido de la mayor significatividad en nuestra auditoria de los estados financieros del periodo actual. Estas cuestiones han sido tratadas en el contexto de nuestra auditoria de los estados financieros contables en su conjunto y en la formación de nuestra opinión sobre estos, y no expresamos una opinión por separado sobre esas cuestiones.

Opinión (limpia)

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 2021, 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).



CPC Vicente Mireles S
Niños Héroes 166 Sur Col. Centro TRC
Ced. Profesional 1663138
Registro ASE-RPI-010-2017
Torreón Coahuila a 19 de agosto de 2022.

CUENTA PÚBLICA 2021
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020
(Cifras en pesos)

	2021	2020		2021	2020
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFE			CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	10,978,497.80	11,263,243.88
Efectivo y equivalentes	18,208,057.01	14,910,940.74	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	11,324.57	889,201.63	Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir bienes o servicios	66,458.92	66,458.92	Títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Pasivos diferidos a corto plazo	1,579,584.15	539,793.61
Almacenes	0.00	0.00	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	951,209.39	136,639.19
Estimación por pérdidas o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00	Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00	Otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	18,285,840.50	15,866,601.29	TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	13,509,281.34	11,999,675.68
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00	Cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	159,179,756.32	145,444,279.73	Deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Bienes muebles	48,920,895.16	38,330,651.37	Pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Activos intangibles	270,140.00	3,979,246.80	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	0.00	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-62,293,402.65	-70,674,353.97	Provisiones a largo plazo	0.00	0.00
Activos diferidos	0.00	0.00	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	TOTAL DEL PASIVO	13,509,281.34	11,999,675.68
Otros activos no circulantes	0.00	0.00	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	146,076,888.83	117,079,823.93	HACIENDA PÚBLICA/ENTRIMONIO CONTRIBUIDO	EADP	183,016,188.06
TOTAL DE ACTIVOS	164,362,729.33	132,946,425.22	APORTACIONES	0.00	0.00
			DONACIONES DE CAPITAL	183,016,188.06	182,775,518.91
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00

CUENTA PÚBLICA 2021
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020
 (Cifras en pesos)

	2021	2020
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	EVHP -32,162,740.07	-61,828,769.37
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	EA -4,627,853.92	-1,580,377.30
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-27,534,886.15	-60,248,392.07
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 POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO.....	EVHP 150,853,447.99	120,946,749.54
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO...	164,362,729.33	132,946,425.22

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


 DR. ALFREDO VILLALOBOS JAUREGUI
 RECTOR


 CP. MARIA ELÉNA SÁNCHEZ PÉREZ GAVIÁN
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA LAGUNA DURANGO

CUENTA PÚBLICA 2021
ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021 y 2020
(Cifras en pesos)

	2021	2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	5,732,514.01	5,346,710.47
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	5,732,514.01	5,346,710.47
	EFE	
PART, APORT, CONV, INCENT. DERIV. D/COLAB.FISCAL, F. DIST. DE APORT, TRANSF. ASIG. SUBS Y SUBV Y P Y JUB	27,603,259.88	27,512,851.00
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	27,603,259.88	27,512,851.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00	946.42
INGRESOS FINANCIEROS	0.00	946.42
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA 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	33,335,773.89	32,860,507.89
	EFE	
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	30,999,105.91	30,204,918.19
SERVICIOS PERSONALES	21,607,370.13	19,519,767.80
MATERIALES Y SUMINISTROS	925,432.59	1,004,043.21
SERVICIOS GENERALES	8,466,303.19	9,681,107.18
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	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	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

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA LAGUNA DURANGO

CUENTA PÚBLICA 2021
ESTADO DE ACTIVIDADES

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021 y 2020
(Cifras en pesos)

	2021	2020
	-----	-----
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	6,964,521.90	4,235,967.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIAS Y AMORTIZACIONES	6,964,521.90	4,235,967.00
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 PÉRDIDAS	37,963,627.81	34,440,885.19
	EFE	
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	-4,627,853.92	-1,580,377.30
	ESF	

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


DR. ALFREDO VILLALOBOS JAUREGUI
RECTOR


CP. MARIA ELENA SANCHEZ PEREZ GVILAN
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA LAGUNA DURANGO

CUENTA PÚBLICA 2021

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021
(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 2020	182,775,518.91				182,775,518.91
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	182,775,518.91				182,775,518.91
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2020		-60,248,392.07	-1,580,377.30		-61,828,769.37
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-1,580,377.30		-1,580,377.30
Resultados de Ejercicios Anteriores		-60,248,392.07			-60,248,392.07
Revalúos		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 Neto 2020				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria Monetarios					
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2020	182,775,518.91	-60,248,392.07	-1,580,377.30		120,946,749.54
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2021	240,669.15				240,669.15
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	240,669.15				240,669.15
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00

ESF

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA LAGUNA DURANGO

CUENTA PÚBLICA 2021

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021
(Cifras en pesos)

Variaciones de la Hacienda Pública /				
Patrimonio Generado Neto 2021	32,713,505.92	-3,047,476.62		29,666,029.30
Resultados del Ejercicio		-4,627,853.92		-4,627,853.92
(Ahorro/Desahorro)				
Resultados de Ejercicios Anteriores	32,713,505.92	1,580,377.30		34,293,883.22
Revalúos		0.00		0.00
Reservas		0.00		0.00
Rectificaciones de Resultados de		0.00		0.00
Ejercicios Anteriores				
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en			0.00	0.00
la Actualización de la Hacienda				
Pública/Patrimonio Neto 2021			0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria			0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no				
Monetarios				
Hacienda Pública / Patrimonio Neto	183,016,188.06	-27,534,886.15		150,853,447.99
Final 2021				

ESF

ESF

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

DR. ALFREDO VILLALOBOS JAUREGUI
RECTOR

CP. MARIA ELENA SANCHEZ PEREZ SAVILAN
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA LAGUNA DURANGO

CUENTA PÚBLICA 2021

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

(Cifras en pesos)

	Origen	Aplicación	Origen	Aplicación
ACTIVO	-	31,416,364.11	PASIVO	1,509,605.66
ACTIVO CIRCULANTE	-	2,419,239.21	PASIVO CIRCULANTE	1,509,605.66
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	3,297,116.27	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	877,877.06	-	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	-	-	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-
INVENTARIOS	-	-	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	-
ALMACENES	-	-	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	1,039,790.54
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	-	-	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	754,571.20
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	-	-	PROVISIONES A CORTO PLAZO	-
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-	-	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-
ACTIVO NO CIRCULANTE	-	28,997,064.90	PASIVO NO CIRCULANTE	-
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	-	-	PASIVO NO CIRCULANTE	-
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	-	-	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	-
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	13,735,476.59	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	-
BIENES MUEBLES	-	10,590,243.79	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-
ACTIVOS INTANGIBLES	3,709,106.80	-	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	-
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-	8,380,451.32	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	-
ACTIVOS DIFERIDOS	-	-	PROVISIONES A LARGO PLAZO	-
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	-	-	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	29,906,698.45
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	-	-	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	240,669.15
			AFORTACIONES	-
			DONACIONES DE CAPITAL	240,669.15
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	-
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	29,666,029.30
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (ANCHO / DESAHORRO)	3,047,476.62
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	32,713,505.92
			REVALUOS	-

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA LAGUNA DURANGO
 CUENTA PÚBLICA 2021
 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
 Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020
 (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.


 DR. ALEJANDRO VILLALOBOS JAUREGUI
 RECTOR


 CP. MARIA ELENA SANCHEZ PEREZ GAVIAN
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA LAGUNA DURANGO

CUENTA PÚBLICA 2021
 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021 y 2020
 (Cifras en pesos)

	2021	2020

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN	EA 33,335,773.89	32,860,507.89
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	EA 5,732,514.01	5,346,710.47
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	27,603,259.88	27,512,851.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	0.00	946.42
APLICACIÓN	EA 30,999,105.91	30,204,918.19
SERVICIOS PERSONALES	21,607,370.13	19,519,767.80
MATERIALES Y SUMINISTROS	925,432.59	1,004,043.21
SERVICIOS GENERALES	8,466,303.19	9,681,107.18
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	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
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	2,336,667.98	2,655,589.70
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA LAGUNA DURANGO

CUENTA PÚBLICA 2021

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021 y 2020
(Cifras en pesos)

	2021	2020
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN	3,709,106.80	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	3,709,106.80	0.00
OTROS ORÍGENES DE INVERSIÓN	24,325,720.38	1,697,148.96
APLICACIÓN	13,735,476.59	579,822.66
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	10,590,243.79	1,011,186.30
BIENES MUEBLES	0.00	106,140.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	-20,616,613.58	-1,697,148.96
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	EA	
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN	21,577,061.87	272,279.57
ENDEUDAMIENTO NETO	0.00	0.00
INTERNO	0.00	0.00
EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORÍGENES DE FINANCIAMIENTO	21,577,061.87	272,279.57
APLICACIÓN	0.00	56,395.98
SERVICIOS DE LA DEUDA	0.00	0.00
INTERNO	0.00	0.00
EXTERNO	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	0.00	56,395.98
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	21,577,061.87	215,883.59

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA LAGUNA DURANGO

CUENTA PÚBLICA 2021
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021 y 2020
(Cifras en pesos)

	2021	2020
Incremento/Disminución Meta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3,297,116.27	1,174,324.33
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	14,910,940.74	13,736,616.41
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	ESF 18,208,057.01	14,910,940.74

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



DR. ALFREDO VILLALOBOS JAUREGUI
RECTOR



CP. MARIA ELÉNA SANCHEZ PEREZ GAVILAN
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA LAGUNA DURANGO

CUENTA PÚBLICA 2021
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021
(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	132,946,425.22	373,064,387.97	341,648,083.86	164,362,729.33	31,416,304.11
				ESF	
ACTIVO CIRCULANTE	15,866,601.29	94,019,242.52	91,600,003.31	18,285,840.50	2,419,239.21
				EFE	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	14,910,940.74	59,270,947.16	55,973,830.89	18,208,057.01	3,297,116.27
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	889,201.63	34,748,295.36	35,626,172.42	11,324.57	-877,877.06
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	66,458.92	0.00	0.00	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
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS 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	117,079,823.93	279,045,145.45	250,048,080.55	146,076,888.83	28,997,064.90
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	145,444,279.73	159,179,756.32	145,444,279.73	159,179,756.32	13,735,476.59
BIENES MUEBLES	38,330,651.37	48,920,895.16	38,330,651.37	48,920,895.16	10,590,243.79
ACTIVOS INTANGIBLES	3,979,246.80	270,140.00	3,979,246.80	270,140.00	-3,709,106.80
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-70,674,353.97	-70,674,353.97	-62,293,902.65	-62,293,902.65	8,380,451.32
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA 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 2021
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021
(Cifras en pesos)



DR. ALFREDO VILLALOBOS JAUREGUI
RECTOR



CP. MARIA ELENA SANCHEZ PEREZ GAVILAN
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA LAGUNA DURANGO


CUENTA PÚBLICA 2021
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021
(Cifras en pesos)

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
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			11,999,675.68	13,509,281.34
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			11,999,675.68	13,509,281.34

ESF

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


DR. ALFREDO VILLALOBOS JAUREGUI
RECTOR


CP. MARIA ELENA SANCHEZ PEREZ GAVILAN
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

CUENTA PÚBLICA 2021

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021
(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=5-1)
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
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
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 SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DE LOS ENTE PÚBLICOS DE LOS PODERES LEGISLATIVO Y JUDICIAL, DE LOS ÓRGANOS AUTÓNOMOS Y DEL SECTOR PARAESTATAL O PARAMUNICIPAL, ASÍ COMO DE LAS EMPRESAS PRODUCTIVAS DEL ESTADO	42,608,682.00	-9,272,908.11	33,335,773.89	33,335,773.89	33,335,773.89	-9,272,908.11
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	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
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	5,311,120.00	421,394.01	5,732,514.01	5,732,514.01	5,732,514.01	421,394.01
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	37,297,562.00	-9,694,302.12	27,603,259.88	27,603,259.88	27,603,259.88	-9,694,302.12

CUENTA PÚBLICA 2021

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021
(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=5-1)
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	0.00	1,124,860.55	1,124,860.55	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	1,124,860.55	1,124,860.55	0.00	0.00	0.00
TOTAL	42,608,682.00	-8,148,047.56	34,460,634.44	33,335,773.89	33,335,773.89	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.



DR. ALFREDO VILLALOBOS JAUREGUI
RECTOR



CP. MARIA ELENA SANCHEZ PEREZ GAVILAN
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA LAGUNA DURANGO

CUENTA PÚBLICA 2021

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 2021

(en millones de 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	20,849,882.13	757,488.00	21,607,370.13	21,607,370.13	21,607,370.13	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	13,764,979.18	309,280.00	14,074,259.18	14,074,259.18	14,074,259.18	0.00
1.3 REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	2,939,330.09	0.00	2,939,330.09	2,939,330.09	2,939,330.09	0.00
1.4 SEGURIDAD SOCIAL	2,883,580.81	448,288.00	3,331,788.81	3,331,788.81	3,331,788.81	0.00
1.5 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	1,261,992.05	0.00	1,261,992.05	1,261,992.05	1,261,992.05	0.00
1.6 PREVISIONES	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	1,056,676.00	200,000.00	1,256,676.00	925,432.59	925,432.59	331,243.41
2.2 ALIMENTOS Y UTENSILIOS	194,840.00	0.00	194,840.00	164,826.23	164,826.23	30,013.77
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 ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	38,020.00	0.00	38,020.00	21,696.37	21,696.37	16,323.63
2.5 PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	27,900.00	0.00	27,900.00	14,637.85	14,637.85	13,262.15
2.6 COMBUSTIBLES, LABRICANTES Y ADITIVOS	178,640.00	0.00	178,640.00	123,375.83	123,375.83	55,264.17
2.7 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	128,666.00	0.00	128,666.00	79,611.54	79,611.54	49,054.46
2.8 MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.9 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	63,200.00	200,000.00	263,200.00	238,043.42	238,043.42	25,156.58
3 SERVICIOS GENERALES	20,489,739.11	-9,830,896.11	10,658,843.00	8,466,303.19	8,455,476.79	2,192,539.91
3.1 SERVICIOS BÁSICOS	858,001.09	0.00	858,001.09	661,421.23	661,421.23	195,579.86
3.2 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	896,967.10	0.00	896,967.10	633,427.92	633,427.92	263,539.18
3.3 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	4,155,629.50	0.00	4,155,629.50	3,872,578.04	3,861,751.64	283,051.46
3.4 SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	400,533.04	0.00	400,533.04	338,401.16	338,401.16	62,131.88
3.5 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	2,058,606.98	846,398.88	2,905,005.86	2,581,964.18	2,581,964.18	323,041.68
3.6 SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y	280,598.00	0.00	280,598.00	229,571.40	229,571.40	51,026.60

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA LAGUNA DURANGO

CUENTA PÚBLICA 2021
 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 2021

(cifras en pesos)

Concepto	Egreso Aprobado (1)	Ampliaciones/Reducciones (2)	Egreso Modificado (3=1+2)	Egreso Devenido (4)	Egreso Pagado (5)	Subejercicio (6=3-4)
PUBLICIDAD						
3.7 SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	368,914.40	0.00	368,914.40	105,273.27	105,273.27	263,641.13
3.8 SERVICIOS OFICIALES	56,300.00	0.00	56,300.00	28,843.99	28,843.99	27,456.01
3.9 OTROS SERVICIOS GENERALES	11,414,189.00	-10,677,294.99	736,894.01	14,822.00	14,822.00	722,072.01
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 SUBVENCIONES	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 ANÁLOGOS	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	212,384.76	725,360.55	937,745.31	611,867.12	611,867.12	325,878.19
5.1 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	14,326.00	420,360.55	434,686.55	110,821.60	110,821.60	323,864.95
5.2 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	198,058.76	0.00	198,058.76	198,058.76	198,058.76	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	0.00	305,000.00	305,000.00	302,986.76	302,986.76	2,013.24
5.7 ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.8 BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.9 ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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 2021
 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 2021

(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)
FOMENTO						
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	42,608,662.00	-8,148,047.56	34,460,614.44	31,610,973.03	31,600,146.63	2,849,661.41

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 2021
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 2021



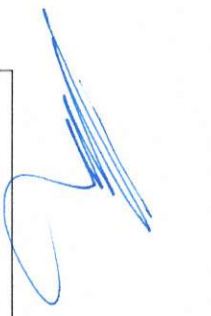
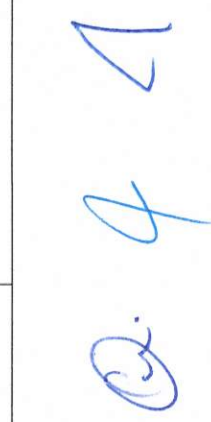
DR. ALFREDO VILLALOBOS JAUREGUI
RECTOR



CP. MARIA ELENA SANCHEZ PEREZ GAVILAN
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

ENTIDAD FISCALIZADA: UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA LAGUNA DURANGO
 AUDITORÍA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL 2021
 INFORME FINAL DE RESULTADOS

No.	HALLAZGO/OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN INICIAL	RESPUESTA DEL ORGANISMO 1.- ESTUDIO Y EVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO	ESTATUS	RECOMENDACIÓN PARA
1	EN EL COMPONENTE DE AMBIENTE DE CONTROL SE OBTUVO UNA CALIFICACIÓN DE 20.00.	AUN CUANDO EL COMPONENTE PRESENTA LA PUNTAJACIÓN MÁXIMA, SE RECOMIENDA ACTUALIZAR PERIÓDICAMENTE LAS NORMAS, PROCESOS Y ESTRUCTURAS NECESARIAS PARA MANTENER UN AMBIENTE DE CONTROL INTEGRAL.	SE ACTUALIZARÁ PERIÓDICAMENTE LAS NORMAS, PROCESOS Y ESTRUCTURAS PARA MANTENER UN AMBIENTE DE CONTROL INTERNO.	SOLVENTADO	CALIFICACIÓN ACTUALIZADA: 20.00.
2	EN EL COMPONENTE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS SE OBTUVO UNA CALIFICACIÓN DE 20.00.	SE RECOMIENDA MANTENER LOS PROCEDIMIENTOS NECESARIOS QUE PERMITAN IDENTIFICAR CUALQUIER RIESGO U OBSTÁCULO QUE NO PERMITA EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS DE LA INSTITUCIÓN; Y UNA VEZ IDENTIFICADOS, ACTUAR PARA SU DEBIDA CORRECCIÓN.	SE MANTENDRÁN LOS PROCEDIMIENTOS NECESARIOS PARA IDENTIFICAR CUALQUIER RIESGO U OBSTÁCULO Y CUMPLIR CON LOS OBJETIVOS DE LA INSTITUCIÓN.	SOLVENTADO	CALIFICACIÓN ACTUALIZADA: 20.00.
3	EN EL COMPONENTE DE ACTIVIDADES DE CONTROL SE OBTUVO UNA CALIFICACIÓN DE 19.091.	SE RECOMIENDA TRABAJAR CON LAS POLÍTICAS Y LINEAMIENTOS NECESARIOS PARA MANTENER LA SEGURIDAD PARA LOS SISTEMAS INFORMÁTICOS Y DE COMUNICACIONES.	SE CONTINUARÁN CON LOS TRABAJOS EN LAS POLÍTICAS Y LINEAMIENTOS NECESARIOS PARA MANTENER LA SEGURIDAD DE LOS SISTEMAS INFORMÁTICOS Y DE COMUNICACIONES.	NO SOLVENTADO	NO SE PROPORCIONÓ DOCUMENTACIÓN Y/O SOPORTE DE SOLVENTACIÓN EN ESTE PUNTO. CALIFICACIÓN ACTUALIZADA: 19.091
4	EN EL COMPONENTE DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN SE OBTUVO UNA CALIFICACIÓN DE 20.00.	SE RECOMIENDA SEGUIR CUMPLIENDO CON LOS REQUISITOS DE CONFIABILIDAD Y VERACIDAD PARA MEJORAR LA TOMA DE DECISIONES Y RENDICIÓN DE CUENTAS DE LA INSTITUCIÓN.	SE SEGUIRÁ CUMPLIENDO CON LOS REQUISITOS DE CONFIABILIDAD Y VERACIDAD PARA UNA MEJOR TOMA DE DECISIONES Y RENDICIÓN DE CUENTAS DE LA INSTITUCIÓN.	SOLVENTADO	CALIFICACIÓN ACTUALIZADA: 20.00.
5	EN EL COMPONENTE DE SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA SE OBTUVO UNA CALIFICACIÓN DE 15.00, DEBIDO A QUE NO SE CUENTA CON LOS INSTRUMENTOS DE EVALUACIÓN NECESARIOS, LINEAMIENTOS Y MECANISMOS PARA LA EVALUACIÓN, APLICACIÓN Y SEGUIMIENTO DE LAS DEFICIENCIAS IDENTIFICADAS EN PROCESOS DE CONTROL INTERNO.	SE RECOMIENDA SOLICITAR LOS INSTRUMENTOS DE EVALUACIÓN AL GOBIERNO DEL ESTADO DE DURANGO; ADEMAS DE MEJORAR LOS PROCEDIMIENTOS DONDE SE ESTABLEZCAN LINEAMIENTOS Y MECANISMOS NECESARIOS PARA LA MEJORA CONTINUA DEL CONTROL INTERNO DE LA INSTITUCIÓN.	ACTUALMENTE LA UTLD PRESENTA EL AVANCE DE SUS OBJETIVOS Y METAS PLANTeadas EN EL PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL, A TRAVÉS DE DIFERENTES INSTRUMENTOS: A) EVALUACIÓN INSTITUCIONAL (EVINI)- DOCUMENTO QUE PRESENTA LAS ESTADÍSTICAS HISTÓRICAS DEL COMPORTAMIENTO DE LA UNIVERSIDAD, LOS RESULTADOS, ASÍ COMO LA REDIRECCIÓN DE LAS ESTRATEGIAS PERTINENTES PARA SUBSANAR LAS DESVIACIONES. EVIDENCIA 1.- EVINI B) FORMATO ÚNICO Y LA MIR.- POR INSTRUCCIONES DE LA SECRETARIA DE PLANEACIÓN, EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE DURANGO. SE REPORTA MENSUALMENTE Y CUATRIMESTRALMENTE LOS RESULTADOS DEL FORMATO ÚNICO Y DE LA MATRIZ DE INDICADORES DE RESULTADOS, AMBOS ALINEADOS A LA PROGRAMACIÓN INSTITUCIONAL DE DESARROLLO. EVIDENCIA 2. PANTALLA DE CARGA DE LA MIR DEL FORMATO ÚNICO. EN CUANTO A LA RECOMENDACIÓN DE "ADEMAS DE MEJORAR LOS PROCEDIMIENTOS DONDE SE ESTABLEZCAN LOS LINEAMIENTOS Y MECANISMOS NECESARIOS PARA LA MEJORA CONTINUA DEL CONTROL INTERNO DE LA INSTITUCIÓN." A) EN ESTE MOMENTO SE HA DISEÑADO LOS LINEAMIENTOS GENERALES DE CONTROL INTERNO. EVIDENCIA 3. LINEAMIENTOS GENERALES DE CONTROL INTERNO. B) EN ESTE MOMENTO SE ENCUENTRA EN EL PROCESO DEL REDISEÑO DEL MANUAL DE PROCEDIMIENTOS BAJO LA NORMA ISO 27001:2018. POR LO CUAL SE INCLUIRÁ EL PROCESO DE GESTIÓN DE RIESGOS Y CONTROL INTERNO.	PARCIALMENTE SOLVENTADO	EN EL CASO DEL SOPORTE PROPORCIONADO SOBRE LA EVALUACIÓN INSTITUCIONAL (EVINI) SE OBSERVA QUE ESTA EVALUA EL PERIODO 2019-2020. POR LO TANTO NO ABARCA EL EJERCICIO AUDITADO (2021). SE RECOMIENDA REALIZAR LA EVALUACIÓN CORRESPONDIENTE AL PERIODO 2021. CALIFICACIÓN ACTUALIZADA: 18.00.
6	SE REALIZÓ EL INVENTARIO CORRESPONDIENTE AL EQUIPO DE COMPUTO, REVISANDO ESTADO, RESGUARDOS Y EXISTENCIAS FÍSICAS, SIN EMBARGO NO FUERON COTEJADAS DOS LAPTOPS MARCA DELL CON RESGUARDO A NOMBRE DE ALMA ALICIA ADAME GONZALEZ Y RICARDO FLORES GARDUÑO.	SE SOLICITAN LAS DOS LAPTOPS PARA SU REVISIÓN Y VERIFICACIÓN DE LOS PUNTOS A COTEJAR CORRESPONDIENTES	SE PONEN A DISPOSICIÓN PARA SU VERIFICACIÓN LOS DOS EQUIPOS DE COMPUTO CON RESGUARDO A NOMBRE DE ALMA ALICIA ADAME GONZALEZ Y RICARDO FLORES GARDUÑO	SOLVENTADO	SIN RECOMENDACIÓN PARA SEGUIMIENTO.

No.	HALLAZGO/OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN INICIAL	RESPUESTA DEL ORGANISMO	ESTATUS	RECOMENDACIÓN PARA
7	DURANTE LA REVISIÓN FUE REPORTADA COMO ROBADA UNA LAPTOP MACBOOK PRO MARCA APPLE, LA CUAL CONTABA CON SU RESPECTIVA DENUNCIA, SIN EMBARGO NO FUE PRESENTADA LA BAJA DEL EQUIPO DE COMPUTO	SE RECOMIENDA REALIZAR LA BAJA CORRESPONDIENTE A LA LAPTOP YA MENCIONADA, DE ACUERDO A LA NORMATIVIDAD Y AFECTACIÓN CONTABLE	EN LA PROXIMA JUNTA DIRECTIVA SE SOLICITARÁ LA BAJA DEL ACTIVO. SE ANEXA DENUNCIA	PARCIALMENTE SOLVENTADO	SE RECOMIENDA PRESENTAR LA BAJA DEL ACTIVO CORRESPONDIENTE PARA ATENDER EL SEGUIMIENTO.
8. EQUIPO DE TRANSPORTE					
8	DE LA REVISIÓN EFECTUADA SE OBSERVO QUE LOS RESGUARDOS DE LOS VEHICULOS NO SE ENCUENTRAN ACTUALIZADOS YA QUE LA FECHA DE EMISIÓN ES DEL 05/03/2018.	SE RECOMIENDA ACTUALIZAR PERIÓDICAMENTE LA DOCUMENTACIÓN Y RESGUARDOS CORRESPONDIENTES CON EL FIN DE VERIFICAR EL ESTADO FÍSICO EN EL QUE SE ENCUENTRAN LOS BIENES.	LOS RESGUARDOS DE LOS VEHICULOS SE HAN ACTUALIZADO. SE ADJUNTAN EN CARPETA APARTE.	SOLVENTADO	SE RECOMIENDA ACTUALIZAR LA FECHA DE IMPRESIÓN PERIÓDICAMENTE PARA TENER CERTEZA DE LA ÚLTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN DEL ESTADO FÍSICO DE LOS BIENES MUEBLES.
9	DE LA DOCUMENTACIÓN PRESENTADA, SE OBSERVO QUE LAS BITACORAS DE MANTENIMIENTO NO SE ENCUENTRAN ACTUALIZADAS, ADEMÁS DE QUE NO CONTIENEN FIRMAS DEL RESPONSABLE DE LA UNIDAD Y NO SE MENCIONA LA FACTURA DEL SERVICIO.	SE RECOMIENDA ACTUALIZAR LAS BITACORAS DE MANTENIMIENTO E INCLUIR INFORMACIÓN MANTENIMIENTO COMO LA FACTURA DE LOS SERVICIOS EFECTUADOS Y LAS FIRMAS DEL RESPONSABLE DE LA UNIDAD.	SE ADJUNTA BITACORAS DE MANTENIMIENTO ACTUALIZADAS	SOLVENTADO	SIN RECOMENDACIÓN PARA SEGUIMIENTO.
9. BIENES INMUEBLES					
10	EN LA DOCUMENTACIÓN PROPORCIONADA POR LA INSTITUCIÓN PODEMOS OBSERVAR QUE LA RELACIÓN DE BIENES CARECE DE INFORMACIÓN COMO LA CLAVE CATASTRAL, DOCUMENTOS QUE ACREDITEN SU INSCRIPCIÓN EN EL REGISTRO PÚBLICO DE LA PROPIEDAD (RPP), VALOR CATASTRAL Y SI CUENTA CON SEGURO O SI ESTE ESTA LIBRE DE GRAVAMEN.	SE RECOMIENDA AGREGAR LA INFORMACIÓN FALTANTE EN LA RELACIÓN DE BIENES INMUEBLES PARA SU REVISIÓN Y VERIFICACIÓN CORRESPONDIENTE DE ACUERDO CON EL ART. 27 LGCC.	SE AGREGA LA DOCUMENTACIÓN DISPONIBLE Y REGISTRO EN SISTEMA	SOLVENTADO	SIN RECOMENDACIÓN PARA SEGUIMIENTO.
10. DEPOSITOS EN GARANTIA					
11. CUENTAS POR PAGAR					
12. INGRESOS					
13. EGRESOS					
11	DE LA DOCUMENTACIÓN PROPORCIONADA SE OBSERVO QUE LAS POLIZAS DE DIARIO Y EGRESOS NO CUENTAN CON FIRMAS DE ELABORACIÓN, REVISIÓN Y AUTORIZACIÓN.	SE RECOMIENDA INCLUIR LAS FIRMAS CORRESPONDIENTES DE ELABORACIÓN, REVISIÓN Y AUTORIZACIÓN EN LOS FORMATOS DE POLIZAS YA QUE ESTOS NO LAS CONTEMPLA	SE HA SOLICITADO AL PROVEEDOR DEL SISTEMA SCGW QUE HAGAN LAS MODIFICACIONES NECESARIAS PARA QUE APAREZCAN LOS DATOS EN LAS POLIZAS DE LAS PERSONAS QUE LAS ELABORAN	PARCIALMENTE SOLVENTADO	SE RECOMIENDA QUE UNA VEZ HECHA LAS MODIFICACIONES NECESARIAS POR EL PROVEEDOR, INCLUIR LAS FIRMAS CORRESPONDIENTES.
ESTADO DE ACTIVIDADES (Cédula por rubro del Gasto afectado)					
14. SERVICIOS PERSONALES					
MATERIALES Y SUMINISTROS					
15. COMBUSTIBLES					
12	SE OBSERVA QUE LAS BITACORAS DE CONTROL Y RESGUARDOS DE LOS VEHICULOS NO SE ENCUENTRAN ACTUALIZADOS	SE RECOMIENDA ACTUALIZAR LAS BITACORAS Y RESGUARDOS PARA LA VERIFICACIÓN DEL ESTADO FÍSICO DE LOS BIENES A LOS QUE SE LE OTORGA EL COMBUSTIBLE.	SE ANEXAN BITACORAS POR USO DE COMBUSTIBLES EN VEHICULOS DE LA UNIVERSIDAD DE DIFERENTES PERIODOS.	SOLVENTADO	SIN RECOMENDACIÓN PARA SEGUIMIENTO.
SERVICIOS GENERALES					
16. SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO					
13	EN RELACIÓN DE LOS CONTRATOS POR SERVICIO DE ARRENDAMIENTO, EN EL CONTRATO CON EL PROVEEDOR OFFICE PLUS DE COAHUILA S.A. DE C.V., SE ESTIPULA QUE EL PRECIO SE DETERMINARÁ DE ACUERDO A LA LECTURA DEL EQUIPO, CON LA CUAL SE REALIZARÁ UN REPORTE QUE DEBERÁ SER FIRMADO POR EL PROVEEDOR Y UNA PERSONA AUTORIZADA POR PARTE DE LA UNIVERSIDAD. SIN EMBARGO, OBSERVAMOS QUE NO SE ANEXA EL REPORTE ANTES MENCIONADO. ADEMÁS, NO SE ANEXA EL CONTRATO CON EL PROVEEDOR CANADA ENGLISH ACADEMY S.A. DE C.V.	SE RECOMIENDA ANEXAR LOS CONTRATOS, BITACORAS Y REPORTES CORRESPONDIENTES PARA SU REVISIÓN Y VERIFICACIÓN.	SE ANEXAN CONTRATOS DE LOS PROVEEDORES OFFICE PLUS DE COAHUILA SA DE CV Y DE CANADA ENGLISH ACADEMY SA DE CV	SOLVENTADO	SIN RECOMENDACIÓN PARA SEGUIMIENTO.
17. SERVICIOS DE ASESORIA PROFESIONAL					
18. SERVICIOS DE MANTENIMIENTO, CONSERVACION E INSTALACIÓN					
14	EN RELACIÓN DE LOS CONTRATOS POR SERVICIOS DE MANTENIMIENTO, CONSERVACION E INSTALACIÓN, NO SE PROPORCIONO EL CONTRATO CON EL PROVEEDOR PAMA DE LA LAGUNA S.A. DE C.V.	SE RECOMIENDA PROPORCIONAR EL CONTRATO CORRESPONDIENTE AL PROVEEDOR YA MENCIONADO PARA EFECTUAR LA REVISIÓN Y VERIFICACIÓN DEL CUMPLIMIENTO DE ESTE	SE ANEXA CONTRATO	SOLVENTADO	SIN RECOMENDACIÓN PARA SEGUIMIENTO.




No.	HALLAZGO/OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN INICIAL	RESPUESTA DEL ORGANISMO	ESTATUS	RECOMENDACIÓN PARA
15	DE LA REVISIÓN EFECTUADA, SE OBSERVO QUE EN EL CASO DE LOS PROVEEDORES COMERCIALIZADORA HIBPCO Y POWERCLEAN SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANTENIMIENTO INTEGRAL S.A. DE C.V. NO CUENTAN CON BITACORAS NI REPORTES DE ACTIVIDADES REALIZADAS, MIENTRAS QUE LOS PROVEEDORES SOLEN DE MEXICO S.A. DE C.V. Y OCCIBUS S.A. DE C.V. SI CONTABAN CON REPORTES DE ACTIVIDADES, SIN EMBARGO ESTAS PRESENTARON ERRORES EN LAS FECHAS DE ELABORACIÓN Y REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES, ADEMÁS DE MEMORIA FOTOGRAFICA REPETIDA, POR TANTO CARECEN DE VERACIDAD.	SE RECOMIENDA LA REVISIÓN DE FECHAS Y ACTIVIDADES REALIZADAS PRESENTADAS EN LAS BITACORAS Y REPORTES PROPORCIONADOS POR LOS PROVEEDORES CON EL OBJETIVO DE MINIMIZAR ERRORES Y COMPROBAR LA VERACIDAD DE ESTOS; ANEXAR BITACORAS Y REPORTES FALTANTES.	SE ADJUNTAN BITACORAS Y REPORTE SOLICITADOS DE COMERCIALIZADORA HIBPCO Y POWERCLEAN SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANTENIMIENTO INTEGRAL SA DE CV Y OCCIBUS SA SE SOLICITO LA COORDINACIÓN EN LAS FECHAS FUE ERROR AL TEELEAR. ESTAS EMPRESAS REALES Y GENERADOR Y DECIDIERON HACER MISMAS TOMAS FOTOGRAFICAS PARA TODO EL TRABAJO Y COMPARTIRLAS.	PARCIALMENTE SOLVENTADO	CORRECTIVA- SE RECOMIENDA LA REVISIÓN Y VERIFICACIÓN DE LOS DOCUMENTOS COMPROBATORIOS PROPORCIONADOS POR LOS PROVEEDORES CON EL OBJETIVO DE MINIMIZAR ERRORES EN FUTUROS SERVICIOS AL IGUAL QUE APEGARSE A LA LEY DE ADQUISICIONES EN BASE A LO DISPUESTO EN ELA. ADEMÁS DE PRESENTAR LAS CORRECCIONES EFECTUADAS A LOS REPORTES Y BITACORAS MENCIONADOS.
16	DURANTE LA REVISIÓN SE OBSERVO LA FALTA DE OFICIOS DE COMISION DENTRO DE LAS POLIZAS E060000028, E100000054, D030000012 Y E050000097.	SE RECOMIENDA ANEXAR LOS OFICIOS DE COMISION FIRMADOS CON SU CONCEPTO, DATOS DEL EMPLEADO, MOTIVO DE LA COMISION, LUGAR, Y FECHAS DE INICIO Y FINAL.	19. SERVICIOS DE TRASLADO Y ESTANCIA SE ADJUNTAN OFICIOS DE COMISION REQUERIDOS	SOLVENTADO	SIN RECOMENDACION PARA SEGUIMIENTO.
17	DERIVADO DE LA REVISIÓN EFECTUADA, CONCLUIAMOS QUE LOS DOCUMENTOS PRESENTADOS NO CUMPLEN CON LAS NORMAS APLICABLES YA QUE EN EL CASO DE LOS EGRESOS SOLO SE CONTEMPLA UNA CLASIFICACIÓN PARA SU PRESENTACIÓN.	SE RECOMIENDA APLICAR LA NORMA NOR_01_14_002 LA CUAL SE REFLEJA EN LA PRESENTACIÓN DEL PRESUPUESTO, EGRESOS Y SUS CLASIFICACIONES EN LA CUAL DEBE PRESENTARSE.	20. ADQUISICIONES 21. PRESUPUESTO SE ANEXAN FORMATOS DE PRESUPUESTO DE EGRESOS EN SUS DIFERENTES CLASIFICACIONES DE ACUERDO A LA NORMA NOR_01_14_002	SOLVENTADO	SIN RECOMENDACION PARA SEGUIMIENTO.
18	DEL ANALISIS A LOS REPORTES QUE INTEGRAN LA CUENTA PUBLICA DE 2021, 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.	22. OTROS RUBROS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS 23. SISTEMA CONTABLE 24. ARMONIZACIÓN CONTABLE 25. ARCHIVO PERMANENTE 26. ANALISIS A LA CUENTA PUBLICA LOS ESTADOS FINANCIEROS SE GENERAN EN AUTOMATICO POR SISTEMA. NOS CONTACTAREMOS CON EL PROVEEDOR PARA QUE SEAN REVISADOS LOS PUNTOS DE DE DIFERENCIAS.	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.
19	SE PRESENTA INFORMACIÓN INCOMPLETA EN LOS SIGUIENTES APARTADOS DEL PORTAL DE TRANSPARENCIA DE LA UNIVERSIDAD, CONAC, PAAS E INVENTARIO. LOS ANTERIORES PRESENTAN INFORMACIÓN HASTA EL AÑO 2018 Y 2019.	SE RECOMIENDA COMPLETAR LA INFORMACIÓN FALTANTE Y VERIFICAR QUE ASPECTOS APLICAN O NO PARA LA UNIVERSIDAD, ANEXAR SOPORTE.	27. LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y LOS MUNICIPIOS 28. OBLIGACIONES FISCALES 29. TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN PUBLICA SE REALIZARÁ UNA REVISIÓN DE LA PAGINA DE TRANSPARENCIA DE LA UNVIERSIDAD PARA INCLUIR LA INFORMACION FALTANTE.	PARCIALMENTE SOLVENTADO	SE RECOMIENDA EL ACTUALIZAR PERIODICAMENTE EL PORTAL DE TRANSPARENCIA DE LA UNIVERSIDAD EN BASE A LAS NORMATIVAS CORRESPONDIENTES, ART 51 LGCC.

FECHA: A 19 DE AGOSTO DE 2022


DR. ALFREDO VILLALOBOS JAUREGUI
TITULAR DEL ORGANISMO


CPC MIRELES SEPULVEDA
NOMBRE DEL AUDITOR EXTERNO

C.P. JESUS NOEL QUINONES TORRES
TITULAR DEL ORGANISMO INTERNO DE CONTROL