



## Universidad Autónoma de Chihuahua

### Unidad de Información

#### Auditorías practicadas en la UACH

Auditoría	Áreas Auditadas	Resultados	Acciones
<p><b>AUDITORIA INTERNA</b></p> <p>La Universidad Autónoma de Chihuahua, cuenta con un Departamento de Auditoría Interna, que es el órgano legal encargado del control y vigilancia de las Finanzas de la Universidad, y que de manera permanente revisa la aplicación de los recursos de la Institución.</p>	<p>Unidad Central:            Revisión de pólizas de egresos, de diario y de ingresos.            Revisión de estados financieros consolidados.            Análisis de gasto            Verificación de saldos de tesorería.            Existencia física de activos fijos.            Arqueos de fondos fijos.            Aplicación de recursos PIFI, PROMEP; PRODUCE Y CONACYT.            15 unidades Académicas que conforman la Institución</p>	<p>Se emite el dictamen correspondiente, señalando los resultados más recientes la correcta aplicación y administración de los recursos recibidos por la Universidad.</p>	<p>Las observaciones realizadas sirvieron para mejorar las medidas de control interno, y eficientar el uso de Recursos Financieros , Materiales y Humanos de la Institución.</p> <p>Observaciones determinadas:</p> <p>Unidad Central 19 (1 de Enero al 30 Abril del 2010)</p> <p>Recursos Humanos 8 (1 de Enero al 31 de Diciembre del 2010)</p>
<p><b>AUDITORIA EXTERNA</b></p> <p>También la Universidad ha contratado los servicios de un despacho de auditores externos, en este caso, Galaz , Yamazaki, Ruiz Urquiza, S.C. quien es el encargado de emitir una opinión profesional respecto a la situación financiera de la Universidad.</p>	<p>Los Balances Generales de la Universidad Autónoma de Chihuahua, incluyendo los Estados de Ingresos y Egresos, los Estados de Variaciones en el Patrimonio, los flujos de efectivo y los cambios en la situación financiera.</p>	<p>El Dictamen que como resultado de la Auditoría emite este prestigiado Despacho se publica anualmente en la página de Transparencia de la UACH, encontrando en el último dictamen que los estados financieros de la Universidad presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la Universidad según las bases contables adoptadas por la Institución.</p>	<p>En los dictámenes no hubo salvedades.</p>