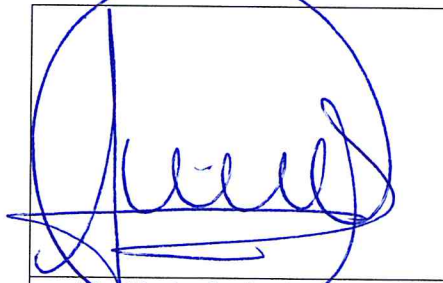
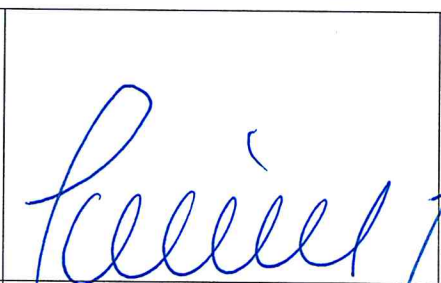



Nombre del ente público:	CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DE ESTUDIOS AVANZADOS DEL I.P.N.										
Periodo sujeto a revisión:	2016										
Rubro afectado:	EFECTIVO Y EQUIVALENTES										
Cuenta afectada:	BANCOS DE FONDOS ALTERNOS										
Clasificación de la observación				Observación recurrente							
Bajo Riesgo (BR):	<input checked="" type="checkbox"/>	Mediano Riesgo (MR):	<input type="checkbox"/>	Ejercicio	<input type="text"/>	Sí	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>		
MONTOS Y CANTIDADES											
Universo		Muestra		Observado							
				En relación al Universo			En relación a la Muestra				
373		25		25			25				
100%		7%		100%			100%				
La observación procede de la Carta de Observaciones Preliminares											
SI					NO						
<input type="checkbox"/>					<input checked="" type="checkbox"/>						
La observación esta atendida											
SI					NO						
<input type="checkbox"/>					<input checked="" type="checkbox"/>						
TIPO DE OBSERVACIÓN											
Marcar con una "X" para seleccionar											
FINANCIERA		PRESUPUESTARIA		OPERACIONES REPORTABLES				IMSS	CÓDIGO D.F.	CÓDIGOS LOCALES	OTRAS OBS (ESPECIFICAR)
				Adquisic.		Obra					
EF	CI	EP	CI	EF	CI	EF	CI				
	X										
Descripción de la observación											
Existen 25 cuentas bancarias correspondientes al departamento de fondos alternos que se encuentran en ceros, sin embargo aún no se han cancelado.											
Fundamento específico legal y/o técnico infringido											
Manual de contabilidad gubernamental											
Causas											
Se está en espera de las carta finiquito por parte del CONACyT Se está en espera de ministraciones Falta de seguimiento en la conclusión administrativa del cierre de los proyectos											
Efectos											
Cuentas bancarias sin movimiento y ningún sentido de existir											
Recomendaciones											
<ul style="list-style-type: none"> Correctivas Sugerimos que se efectúen los trámites correspondientes para su cancelación ante las instituciones bancarias y para tener registradas únicamente las cuentas que se estén ocupando. Preventivas Verificar que al término del proyecto se cancele la cuenta bancaria. 											

Fecha de firma:	Fecha compromiso de atención:	Fecha de solventación
07 Abril 2017	26 mayo 2017	

		
Lic. María de Jesús Juárez Zaragoza Jefa del Departamento de Fideicomisos y Fondos Alternos	C.P.C. Jaime Díaz Martínez Auditor Externo Responsable de la Auditoría	Mtra. Laura Jessica Cortazar Morán Titular del Órgano Interno de Control