



NARVÁEZ CONSULTORES, S.C.
CONTADORES PÚBLICOS Y AUDITORES

An Independent Member of



AMERICA EUROPE ASIA AFRICA OCEANIA
www.uccsglobal.org

1.

**AL H. CONSEJO UNIVERSITARIO DE LA
UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE COAHUILA**

**Declaratoria sobre la revisión de informe de avance de gestión
financiera**

Declaramos bajo protesta de decir verdad, que hemos examinado el estado de situación financiera de la **UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE COAHUILA**, por el período comprendido del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2016, el estado de actividades, de variaciones en el patrimonio, y el estado de flujos de efectivo, proporcionados por la Administración, unidad responsable de dicha información. Nuestra responsabilidad consiste en informar el resultado parcial o avance de nuestra auditoría, ya que la revisión integral se considera por todo el ejercicio 2016; fecha en la cual emitiremos nuestro dictamen a la cuenta pública.

El examen mencionado fue realizado de acuerdo con las normas de auditoría generalmente aceptadas, de tal manera que a la conclusión de ésta, se obtenga una seguridad razonable de que los estados financieros no contienen errores importantes y de que están preparados de acuerdo a las políticas contables aplicables a entidades gubernamentales y en lo conducente con las normas de información financiera. De acuerdo a las normas selectivas aplicadas, se examinó el ejercicio presupuestal según la programación debidamente calendarizada el cual no presenta desviaciones relevantes.

Los procedimientos de auditoría aplicados en nuestra revisión fueron los siguientes:

1. Examen físico de la documentación que forma parte de las operaciones realizadas y registradas debidamente en la contabilidad, tanto de ingresos como de egresos.

Oficina Saltillo
San Juan de Rayas No. 210
Col. Ampliación Real de Peña
Saltillo, Coahuila
Tels. 01 (844) 485-15-31 Y 485-15-32
contacto@narvaezconsultores.com
www.narvaezconsultores.com



Independent Affiliated of
UC&CS AMERICA
www.uccs-america.org
Accounting Legal and Business Advisors
An Strategie Alliance
New York Mexico



NARVÁEZ CONSULTORES, S.C.
CONTADORES PÚBLICOS Y AUDITORES

An Independent Member of



AMERICA EUROPE ASIA AFRICA OCEANIA
www.uccsglobal.org

1.1

2. Análisis de saldos de las cuentas de activo, pasivo, patrimonio, ingresos y egresos en forma selectiva.
3. Confirmación de saldos bancarios.
4. Revisión física de expedientes de obras de la Universidad.

Respecto a la situación que guarda el control interno, se ha formulado un reporte de observaciones en el que se plasman las debilidades y sugerencias, que de acuerdo al proceso de seguimiento se informa el status que guardan en el reporte estadístico establecido, mismo que forma parte de este informe.

Saltillo, Coahuila a 30 de enero de 2017

NARVÁEZ CONSULTORES, S.C.

C.P.C. y M.I. Abraham Narváez Arellano
Cédula Profesional No. 1720935

Oficina Saltillo
San Juan de Rayas No. 210
Col. Ampliación Real de Peña
Saltillo, Coahuila
Tels. 01 (844) 485-15-31 Y 485-15-32
contacto@narvaezconsultores.com
www.narvaezconsultores.com



Independent Affiliated of
UC&CS AMÉRICA
www.uccs-america.org
Accounting Legal and Business Advisors
An Stretegie Alliance
New York Mexico