

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE PACHUCA

EJERCICIO FISCAL 2021

CONTENIDO

Dictamen

Contable

1. Opinión.
2. Estado de Actividades.
3. Estado de Situación Financiera.
4. Estado de Variaciones en la Hacienda Pública.
5. Estado de Cambios en la Situación Financiera
6. Estado de Flujos de Efectivo.
7. Informes sobre Pasivos Contingentes.
8. Notas a los Estados Financieros.
9. Estado Analítico del Activo.
10. Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos.
11. Endeudamiento neto, financiamiento menos amortización,
12. Intereses de la deuda.

Presupuestal

13. Opinión.
14. Estado analítico de ingresos por clasificación económica.
15. Estado analítico de ingresos por fuente de financiamiento.
16. Estado analítico de ingresos por concepto.
17. Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos por clasificación administrativa.
18. Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos por clasificación económica.
19. Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos por clasificación por objeto del gasto.
20. Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos por clasificación funcional.

Programática

21. Opinión.
22. Gasto por categoría programática.
23. Programas y proyectos de inversión.
24. Indicadores de resultados.

Anexos

- 25. Relación de bienes muebles e inmuebles que componen el patrimonio (digital).
- 26. Relación de cuentas bancarias productivas específicas.
- 27. Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras.

Evaluación

- 28. Informe de la evaluación al control interno.
- 29. Informe sobre el cumplimiento de obligaciones fiscales y de la legalidad de la operación.
- 30. Informe de recomendaciones.
- 31. Informe sobre seguimiento de pasivos y operaciones pendientes al 31 de diciembre.

Cierre de auditoría

- 32. Cédulas de observaciones del ejercicio auditado.
- 33. Acta de cierre.

Seguimiento de observaciones

- 34. Oficio sobre pronunciamiento de las observaciones del ejercicio actual.
- 35. Oficio de conocimiento al Titular del Órgano de Control sobre el pronunciamiento definitivo de observaciones.