



A 28 de Enero 2019

HONORABLE CONSEJO DIRECTIVO
ING JESUS CONTRERAS GARCIA
RECTOR UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE COAHUILA
P R E S E N T E

En cumplimiento a lo establecido en la cláusula tercera del contrato de prestación de servicios Profesionales celebrado con el Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza por conducto de la Secretaria de Fiscalización y Rendición de cuentas, para realizar la revisión de los Estados Financieros del organismo público **UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE COAHUILA** por el ejercicio 2018 y por lo correspondiente al periodo del 01 de Octubre al 31 de Diciembre, sobre los cuales se emitirán el Dictamen respectivo con relación a la razonabilidad de la información financiera del organismo y en acatamiento a los dispuesto en el artículo 13 párrafo segundo de la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Coahuila de Zaragoza, reformada el día 22 de septiembre 2017, relativo a la Declaratoria requerida a los Auditores Independientes en los informes de avance de gestión financiera, nos permitimos emitir la siguiente:

Declaratoria sobre la revisión del Informe de Avance de Gestión Financiera

Declaramos bajo protesta de decir verdad, que hemos revisado el Estado de Situación Financiera **UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE COAHUILA**, entidad paraestatal del Estado de Coahuila por el período comprendido del 01 de Octubre al 31 de Diciembre del 2018 y los Estados de Actividades, de Variación en la Hacienda Pública, de Cambios en la Situación Financiera, de Flujos de Efectivo, Analítico del Activo, Analítico de la deuda o pasivo y sus respectivas Notas, proporcionados por la administración del organismo.

Responsabilidad de la Administración en relación a los Estados Financieros:

La administración de la entidad, es la responsable de la preparación y presentación razonablemente de los Estados Financieros adjuntos de conformidad con la Ley de Contabilidad Gubernamental y los acuerdos de CONAC, nuestra responsabilidad consiste en informar sobre el resultado de la revisión parcial a los Estados Financieros y del correcto manejo del Control Interno que la Administración considere necesario para el manejo de los recursos financieros.

El examen fue realizado de acuerdo con las Norma para trabajos de Revisión 9020, revisión de Información Financiera Intermedia realizada por el Auditor independiente de la entidad, emitida por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C.



En congruencia con los párrafos que anteceden en los que mencionamos que la auditoria se sujeta al principio de anualidad, adjunto emitimos el dictamen respectivo, por el periodo en mención, con opinión positiva.

Respecto a la situación que guarda el control interno, se ha formulado un reporte de observaciones que forma parte integral de este documento, en el que se plasman las debilidades y sugerencias para su solventación y seguimiento

DESPACHO GARZA ORTA Y ASOCIADOS, S.C.

C.P.C. y M.I. Ma. Inés Garza Orta

Registro AGAFF 12470

C.C.P.- LIC. TERESA GUAJARDO BERLANGA
SECRETARIA DE FISCALIZACIÓN Y RENDICIÓN DE CUENTAS.
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE COAHUILA.