



Quinto, Friedenthal, Contadores y Compañía, S.C.

GOBIERNO DEL ESTADO DE MÉXICO

SISTEMA DE RADIO Y TELEVISIÓN MEXIQUENSE

**CARTA DE SUGERENCIAS RELACIONADAS CON LA
ESTRUCTURA DEL CONTROL INTERNO DEL EJERCICIO
DICTAMINADO**

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014



Quinto, Frielenth, Contadores y Compañía, S.C.

Toluca de Lerdo, México, 25 de febrero de 2015.

GOBIERNO DEL ESTADO DE MÉXICO
SISTEMA DE RADIO Y TELEVISIÓN MEXIQUENSE (SRYTVM)
AV. ESTADO DE MÉXICO ORIENTE No.1701, COLONIA LLANO GRANDE,
C.P. 52148, METEPEC, ESTADO DE MÉXICO

AT'N: MTRA. LUCILA ISABEL ORIVE GUTIERREZ
DIRECTORA GENERAL DEL SISTEMA DE RADIO Y TELEVISIÓN
MEXIQUENSE (SRYTVM).
Entidad: SISTEMA DE RADIO Y TELEVISIÓN MEXIQUENSE (SRYTVM).
Asunto: CARTA DE SUGERENCIAS RELACIONADAS CON LA ESTRUCTURA DEL
CONTROL INTERNO DEL EJERCICIO DICTAMINADO.

Respetuosamente y en cumplimiento a los Lineamientos Generales para los trabajos de Auditoría Externa ejercicio 2014, adjuntamos al presente la Carta de Sugerencias Relacionadas con la estructura del control interno del Ejercicio Dictaminado, correspondiente al **"SISTEMA DE RADIO Y TELEVISIÓN MEXIQUENSE (SRYTVM)"**, al 31 de Diciembre de 2014.

Agradecemos de antemano la atención prestada a la presente.

ATENTAMENTE

QUINTO, FRIEENTH, CONTADORES Y CIA., S.C.
C.P.C. GUADALUPE MARINA QUINTO CHÁVEZ
AUDITOR EXTERNO

Toluca de Lerdo, México; 25 de Febrero de 2015.

**A LA SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MÉXICO**

**H. CONSEJO DIRECTIVO DEL:
SISTEMA DE RADIO Y TELEVISIÓN MEXIQUENSE
P R E S E N T E:**

En relación con nuestro examen de los estados financieros del Organismo **SISTEMA DE RADIO Y TELEVISIÓN MEXIQUENSE** al 31 de diciembre del año 2014, hemos evaluado la estructura del control interno del Organismo, únicamente hasta el grado que consideramos necesario para tener una base sobre la cual determinar la naturaleza, extensión y oportunidad de las pruebas de auditoría, aplicadas en nuestro examen de los estados financieros. Nuestra evaluación de la estructura del control interno no comprendió un estudio y evaluación detallada de ninguno de sus elementos, y no fue ejecutada con el propósito de desarrollar recomendaciones detalladas o evaluar la eficacia con la cual la estructura del control interno del Organismo permite prevenir o detectar todos los errores e irregularidades que pudieran ocurrir. Los asuntos tratados aquí fueron considerados durante nuestro examen y no modifican nuestra opinión fechada el 25 de febrero de 2015 sobre dichos estados financieros. En el informe adjunto no se determinaron otros hallazgos y sugerencias que señalar ya que los comentarios y sugerencias con respecto a otros asuntos financieros y administrativos, los cuales notamos durante el curso de nuestro examen de los estados financieros, fueron atendidos durante el transcurso de la revisión.

Este informe es para uso exclusivo de la Administración del Organismo y no debe ser utilizado con ningún otro fin.

Deseamos expresar nuestro agradecimiento por la cooperación extendida a nuestros representantes durante el curso de su trabajo.


ATENTAMENTE

**QUINTO, FRIEVENH, CONTADORES Y CÍA., S.C.
C.P.C. GUADALUPE MARINA QUINTO CHÁVEZ
AUDITOR EXTERNO**

SISTEMA DE RADIO Y TELEVISIÓN MEXIQUENSE CARTA DE SUGERENCIAS RELACIONADAS CON LA ESTRUCTURA DEL CONTROL INTERNO DEL EJERCICIO 2014

RUBRO O CAPITULO DEL GASTO	Nº	HALLAZGO	SUGERENCIA	FECHA COMPROMISO DE ATENCIÓN	RESPONSABLE DE LA ATENCIÓN
Depreciación Acumulada	1	El organismo realizo bajas de bienes muebles las cuales fueron registradas correctamente, pero la depreciación del mismo ejercicio 2014 no fue cancelada por las bajas de dichos bienes.	Realizar los registros contables de la cancelación de la depreciación del ejercicio 2014, de conformidad con el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.	30-Abril-2015	Subdirección de Finanzas
Retenciones y Contribuciones por Pagar	2	Se tienen saldos de \$ 31.2 (Miles de pesos) pendientes de pago desde el 30 de noviembre de 2013, correspondientes a Retenciones de Obra por 2% Capacitación e Inspección, 0.2% y 5% Delegación Estado de México, con una antigüedad de más de 12 meses.	Realizar los trámites correspondientes para efectuar la cancelación o el pago de retenciones efectuadas a las empresas constructoras o servicios de mantenimiento por concepto de supervisión.	29-Mayo-2015	Subdirección de Finanzas

Quinto, Fricción, Contadores y Compañía, S.C.

FECHA DE ELABORACIÓN
25 DE FEBRERO DE 2015

M. EN A. JULIO SALVADOR MARTÍNEZ RAMOS
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
DEL SISTEMA DE RADIO Y TELEVISIÓN
MEXIQUENSE

C.P.C. GUADALUPE MARINA QUINTO CHÁVEZ
AUDITOR EXTERNO