

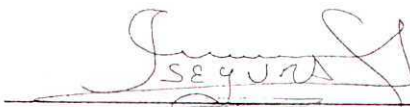
Toluca, México a 20 de Enero de 2016

**M. EN D.A.R. NOÉ PÉREZ MORALES
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS DEL TECNOLÓGICO DE
ESTUDIOS SUPERIORES DE ECATEPEC
PRESENTE**

Por medio del presente le hacemos entrega de un tanto del Informe sobre el seguimiento de Salvedades y Sugerencias de Ejercicios Anteriores, conforme a las "Bases del Procedimiento de Designación de Auditores Externos", a los "Lineamientos Generales para los Trabajos de Auditoria Externa" del ejercicio 2015 y de acuerdo a lo señalado en el oficio 2101A0000/415/2015, en el que se designa al despacho que represento para realizar los trabajos encomendados.

Sin otro particular me reitero a sus apreciables órdenes.

ATENTAMENTE



**C.P.C. CARLOS SEGURA SÁNCHEZ
DIRECTOR GENERAL**



GOBIERNO DEL
ESTADO DE MÉXICO



Ecatepec de Morelos, Estado de México a 20 de Enero de 2016.

MODELO DE MINUTA DE TRABAJO PARA LA
REVISIÓN DEL INFORME SOBRE EL SEGUIMIENTO DE SALVEDADESES
Y SUGERENCIAS DE EJERCICIOS ANTERIORES

Director de Administración y Finanzas	M. EN D.A.R. Noé Pérez Morales
Comisario	L.A.E. Rafael Ramírez Sánchez
Contralor Interno	Lic. Javier Mercado Castelas
Gerente de Auditoría	M.A. Carlos Segura Sánchez
Encargado de Auditoría	C.P. Julio Cesar García Díaz

Objetivo:

Verificar el grado de atención que el Organismo ha otorgado a las sugerencias del ejercicio anterior.

Descripción de los trabajos realizados:

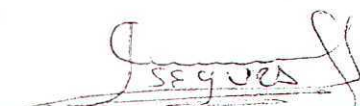
Se revisó y comentó el seguimiento de cada una de las sugerencias determinadas en ejercicios anteriores, los resultados encontrados se plasman en el "Informe sobre el Seguimiento de Salvedades y Sugerencias de Ejercicios Anteriores", presentado por el Despacho Segura y Sánchez Contadores y Auditores, S.C. que fuera designado para efectuar los trabajos de auditoría externa al Tecnológico de Estudios Superiores de Ecatepec.

La presente minuta deja constancia de coordinación con el Comisario del Tecnológico de Estudios Superiores de Ecatepec, Contralor Interno y personal de este Despacho.

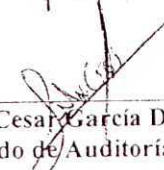
Asistentes


M. EN D.A.R. Noé Pérez Morales
Director de Administración
y Finanzas del Organismo


L.A.E. Rafael Ramírez Sánchez
Comisario


M. A. Carlos Segura Sánchez
Gerente de auditoría o socio
Auditor Externo


Lic. Javier Mercado Castelas
Contralor Interno


C.P. Julio Cesar García Díaz
Encargado de Auditoría

SECRETARÍA DE EDUCACIÓN
SUBSECRETARÍA DE EDUCACIÓN MEDIA SUPERIOR Y SUPERIOR
TECNOLÓGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES DE ECATEPEC

REPORTE DE SALVEDADES O SUGERENCIAS DE EJERCICIOS ANTERIORES EN PROCESO DE ATENCIÓN

AÑO	SALVEDAD	SITUACIONES QUE IMPIDEN SOLVENTAR LA SALVEDAD	OPINION SOBRE LA FALTA DE SOLVENTACION

AÑO	HALLAZGO	SUGERENCIA	FECHA COMPROMISO DE SOLVENTACION SEGUN INFORME DE AUDITORIA RESPECTIVO	DESCRIPCION DEL AVANCE QUE SE REGISTRA PARA SU SOLVENTACION	MOTIVOS DE LA NO ATENCION O INCUMPLIMIENTO	NUEVA FECHA DE COMPROMISO PARA SU SOLVENTACION
2014	Se encontró que existe una diferencia en cifras del activo fijo al 31 de diciembre de 2014 de \$ 4,646,891.71 ya que contabilidad registro un importe de \$ 153,588,379.97 y en el SICOPA se registró un importe \$148,941,488.26	Que se proceda con la depuración y análisis de la diferencia entre los registros de contabilidad y el sistema de SICOPA para que se puedan detectar y conciliar las diferencias y se realicen los asientos correspondientes cumpliendo con la normatividad vigente	14 Diciembre de 2015	De la diferencia que se encontró en el activo fijo entre los sistemas de contabilidad y SICOPA por \$ 4,646,891.71 ya se identificó y registro la cantidad de 1,401,337.16 la cual es de bienes dados de baja en el SICOPA estando en proceso el registro de altas de bienes en el SICOPA por importe de \$ 2,343,054.55	No se ha podido de atender o solventar debido a que es muy laborioso y la información se está analizando por periodos para poder determinar las diferencias en conciliación y poder realizar los asientos y ajustes respectivos como se comentó una parte ya se terminó y se está trabajando con la diferencia restante.	Febrero de 2016

15 DE ENERO DE 2016

FECHA DE ELABORACION

M EN D A R O DE PEREZ MORALES
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
DEL TECNOLOGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES
DE ECATEPEC

C.P. CARLOS SEGURA SANCHEZ
SOCIO DEL DESPACHO
SEGURA Y SANCHEZ CONTADORES Y
AUDITORES, S.C.