



GUÍA CONTADORES Y CONSULTORES, S.C.

5 de Agosto de 2015

C.P. EDGAR RICARDO SIERRA VARELA
DIRECTOR GENERAL DE CONTROL Y EVALUACIÓN "A"
DE LA SUBSECRETARÍA DE CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA
SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
P R E S E N T E .

Con base en el Oficio de designación emitido por la Subsecretaría de Control y Evaluación de la Secretaría de la Contraloría, para los trabajos de auditoría externa al **TECNOLOGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES DE ECATEPEC (TESE)** por el ejercicio 2014, y de conformidad con los Lineamientos Generales para los Trabajos de Auditoría Externa, le proporcionamos con la presente, nuestro:

**INFORME DEL SEGUIMIENTO A LAS SUGERENCIAS RELACIONADAS CON
LA ESTRUCTURA DEL CONTROL INTERNO DEL EJERCICIO 2014**

Sin otro particular por el momento, reciban un cordial saludo.

Atentamente,

GUÍA CONTADORES Y CONSULTORES, S.C.


C.P. DANIEL F. HERNÁNDEZ SÁNCHEZ
SOCIO DIRECTOR



c.c.p. **LIC. SERGIO MANCILLA GUZMÁN** DIRECTOR GENERAL DEL TESE.
LIC. JAVIER MERCADO CASTELASO, CONTRALOR INTERNO DEL TESE

TECNOLÓGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES DE ECATEPEC (TESE) ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO

REPORTE DE SALVEDADES O SUGERENCIAS DE EJERCICIOS ANTERIORES QUE FUERON ATENDIDAS

ANO	N°	HALLAZGO	SUGERENCIA	FECHA DE SOLVENTACIÓN	MECANISMOS O ACCIONES PARA SU SOLVENTACIÓN
2014	03	Se encuentra una Ambulancia adquirida en el año de 2010, con un valor de factura de \$563,129.99, a la fecha se encuentra fuera de operación, alejada de cualquier servicio y con un descuido evidente. a) Se realiza evaluación de factibilidad de reparación o venta del bien a cargo del área de Servicios Generales. b) En Segunda Sesión Ordinaria del Comité de Enajenaciones en el que se acordó se realice la venta de la ambulancia; en fecha 29 de mayo de 2014 se realizará la evaluación correspondiente y se solicitó al Departamento de Servicios Generales realizar los trámites de baja respectiva. c) El 29 de mayo de 104 se realizó el avalúo, el Departamento de Recursos Materiales está realizando las bases para la venta de la misma. d) El 27 de agosto de 2014, se realizó una convocatoria para la venta del bien, sin embargo no se presentaron oferentes, por lo cual continua el proceso de venta. Cabe mencionar que ya se dieron de baja las placas de la unidad.	Se continúe con el proceso de formalización de la venta de la referida unidad vehicular.	31-Marzo-2015	En el mes de marzo del 2015 se realizó la venta de la referida unidad.

AÑO	Nº	HALLAZGO	SUGERENCIA	FECHA DE SOLVENTACIÓN	SEGUIMIENTO
-----	----	----------	------------	-----------------------	-------------

		e) El 12 de noviembre del 2014 el departamento de SEGyM realizo la baja de las placas ante la Secretaria de Comunicaciones y Transportes. f) Al mes de enero de 2015 se encuentra en proceso la formalización de la venta de la referida unidad vehicular.			
2014	05	En el año de 2014, el Organismo llevo a cabo inventarios físicos por cada una de las áreas, elaborando un informe sobre los resultados obtenidos, en el mes de Junio mediante Oficio No. TESE/205D13000/412/14 y en el mes de diciembre mediante Oficio No. TESE/205D13000/986/14, sin embargo, al solicitar las hojas de trabajo que respalden o soporten dicha información sobre los resultados obtenidos, nos mencionaron en el área de Recursos Materiales que no contaban con dicha Información.	Se realicen inventarios físicos a los bienes muebles, en los meses de abril, julio, octubre y enero, de cada año, de conformidad con la normatividad aplicable, documentando a través de cedulas u hojas de trabajo, las actividades realizadas, emitiendo un informe sobre los resultados obtenidos.	31-Marzo-2015	A partir del año 2015 se elaboran las actas de inventarios físicos, que se realizan a las diferentes áreas del TESE.

27-JULIO-2015

FECHA DE ELABORACIÓN

M. en D. R. NOE PEREZ MORALES
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
DEL TECNOLÓGICO DE ESTUDIOS
SUPERIORES DE ECATEPEC

C.P. DANIEL F. HERNANDEZ SANCHEZ
SOCIO DEL DESPACHO
GUIA CONTADORES Y CONSULTORES, S.C.