



2013  
AÑO DE LA  
SALUD, EDUCACIÓN  
Y DEPORTE

2013: Año de la Salud, Educación y Deporte.  
Abril 26, 2013.  
Oficio No. 177/2013

C.P.C. Félix Octavio Chávez Peñúñuri  
Socio del Despacho de Auditoría Externa  
PRESENTE.-



*Racog - Documentación ORIGINAL*

*21/5/13*

*[Signature]*  
Daniel E. Teller

En relación a las observaciones derivadas del Informe de Auditoría de Estados Financieros correspondiente al primer semestre de 2012, me permito dar respuesta a las siguientes observaciones:

Observación No. 2

Saldos que provienen de ejercicios anteriores

Dentro de la cuenta 1123. Deudores diversos por cobrar a corto plazo encontramos saldos originados en ejercicios anteriores, sin recuperación alguna hasta la fecha.

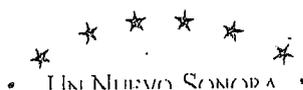
Respuesta

Se anexa oficio No. DCG-04-118/2013 de fecha 11 de abril del año en curso, signado por la Directora de Contabilidad Gubernamental, con la respuesta y anexos de la observación efectuada.

Observación No. 3

Material no encontrado y artículos no entregados

Practicamos inventario físico en el almacén regional de Empalme y mediante pruebas selectivas determinamos que al momento de llevar a cabo la revisión hubo materiales que hasta la fecha no han sido entregados, los cuales ya cuentan con una salida del sistema; asimismo, comprobamos que en el mencionado almacén regional, se carece de un sistema de seguridad adecuado, al no estar debidamente instalados y en funcionamiento los extintores y señalamientos de seguridad. También comprobamos que las salidas de emergencia se encuentran totalmente bloqueadas, asimismo, les informamos que en el Almacén Regional de Empalme no existe un orden adecuado para el acomodo de los bienes, al no encontrar al momento de la auditoría algunos de los bienes citados.



Respuesta

Se anexa oficio No. DSR/No.034/13 de fecha 10 de abril del año en curso, signado por el Director General de Servicios Regionales, con la respuesta y anexos de la observación efectuada.

Observación No. 4

Saldos que provienen de ejercicios anteriores

Dentro de la cuenta 1131. Anticipo a proveedores, encontramos saldos originados en ejercicios anteriores sin recuperación alguna hasta la fecha, como sigue:

|                                      |          |
|--------------------------------------|----------|
| Luis Fernando Ruibal Coker           | \$6,554  |
| Worldwide Interactive Network México | \$3,750  |
| Importe Observado                    | \$10,304 |

Respuesta

Se anexa oficio No. DCG-04-118/2013 de fecha 11 de abril del año en curso, signado por la Directora de Contabilidad Gubernamental, con la respuesta y anexos de la observación efectuada.

Observación No. 5

Saldos que provienen de ejercicios anteriores

Dentro de la cuenta 1129. Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo, encontramos saldos originados en ejercicios anteriores, sin recuperación alguna hasta la fecha.

Respuesta

Se anexa oficio No. DCG-04-118/2013 de fecha 11 de abril del año en curso, signado por la Directora de Contabilidad Gubernamental, con la respuesta y anexos de la observación efectuada.

Observación No. 6

Saldos que provienen de ejercicios anteriores

Dentro de la cuenta 2112. Proveedores a corto plazo, encontramos saldos originados en ejercicios anteriores sin movimiento alguno hasta la fecha.

Respuesta

Se anexa oficio No. DCG-04-118/2013 de fecha 11 de abril del año en curso, signado por la Directora de Contabilidad Gubernamental, con la respuesta y anexos de la observación efectuada.

Observación No. 7

Falta de requisitos en expedientes del personal que labora en el organismo, establecidos por la Dirección de Recursos Humanos.

Respuesta

Se anexa oficio No. 4239/2012 de fecha 13 de diciembre del año 2012, firmado por la Dirección General de Recursos Humanos con la respuesta y anexos de la observación efectuada.

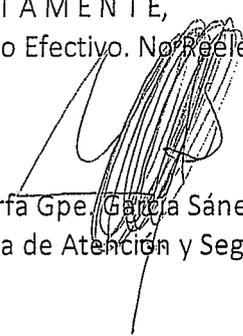
Observación No. 8

Ingresos acumulables que no son considerados para el cálculo del ISR por salarios y en general por la prestación de un servicio personal subordinado (antes ISPT).

Respuesta

Se anexa oficio No. 4239/2012 de fecha 13 de diciembre del año 2012, firmado por la Dirección General de Recursos Humanos con la respuesta y anexos de la observación efectuada.

ATENTAMENTE,  
"Sufragio Efectivo. No Reelección"

  
C.P. Marfa Gpe. García Sáñez  
Directora de Atención y Seguimiento a Auditorías

Anexos: los de referencia

C.c.p C.P.C Guillermo Williams Bautista – Titular del Órgano de Control y Desarrollo Administrativo, Presente.  
Archivo.

MGGS/FJPU/gid

