



**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE
ZINACANTEPEC
(UTZIN)**

**INFORME SOBRE EL SEGUIMIENTO DE
SALVEDADES Y SUGERENCIAS DE EJERCICIOS
ANTERIORES.**

21 / Ene / 2022

Toluca México a 20 de enero de 2022

C.P. Emilio Eduardo Ruiz Nonato
Director de Control y Evaluación "A-I" de la
Secretaría de la Contraloría del Estado de México
Y Comisario de la Universidad Tecnológica de Zinacantanpec
P R E S E N T E:

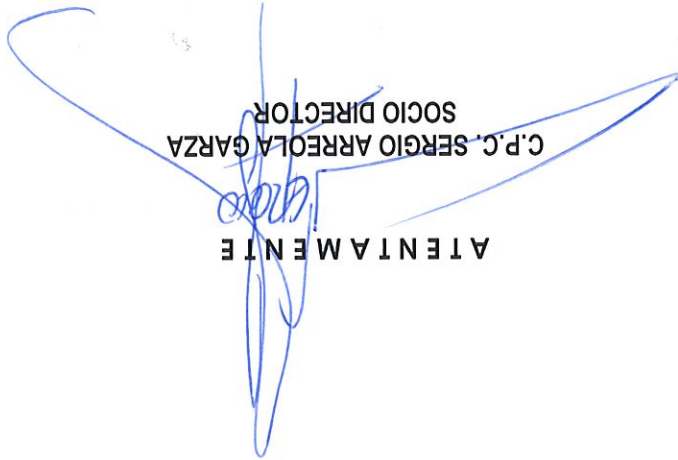
A través del presente, y en cumplimiento al Contrato de Prestación de Servicios Profesionales celebrado entre la *Universidad Tecnológica de Zinacantanpec (UTZIN)* y el despacho que represento, me permito hacer entrega del *"Informe Sobre el Seguimiento de Salvedades y Sugerencias de Ejercicios Anteriores"*.

Es importante mencionar que dicho informe fue revisado y autorizado por el C.P. Emilio Eduardo Ruiz Nonato, Director de Control y Evaluación "A-I" de la Secretaría de la Contraloría del Gobierno del Estado de México y Comisario de la Universidad Tecnológica de Zinacantanpec.

Sin más por el momento quedo a sus órdenes para cualquier aclaración al respecto y aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.


A T E N T A M E N T E


C.P.C. SERGIO ARREOLA GARZA
SOCIO DIRECTOR



C.C.P. C.P. Emilio Eduardo Ruiz Nonato, Comisario de la Universidad Tecnológica de Zinacantanpec.
C. Agustina Rosa Bobadilla Soto, Jefa del Departamento de Administración y Finanzas de la UTZIN
C.c. Archivo Deghosa/UAI-OF-02/SEGUIMIENTO DE SALVEDADES Y SUGERENCIAS.

Carmen Serdan No. 212, Col. Residencial Colón, Toluca México, C.P. 50120

 deghosa@prodigy.net.mx · deghosa@hotmail.com

 (722) 214 5814 · (722) 512 3365 · (722) 490 2737

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ZINACANTEPEC

INFORME SOBRE EL SEGUIMIENTO DE SALVEDADES Y SUGERENCIAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
 REPORTE DE SUGERENCIAS DE EJERCICIOS ANTERIORES EN PROCESO DE ATENCIÓN.
 (Importes en miles de pesos)

AÑO	HALLAZGO	SUGERENCIA	FECHA COMPROMISO DE SOLVENTACIÓN SEGÚN INFORME DE AUDITORIA RESPECTIVO	DESCRIPCIÓN DEL AVANCE QUE SE REGISTRA PARA SU SOLVENTACIÓN	MOTIVOS DE LA NO ATENCIÓN O INCUMPLIMIENTO	NUEVA FECHA DE COMPROMISO PARA SU SOLVENTACIÓN
2019	<p>1. Contratistas por Pagar</p> <p>Existe una cuenta por pagar a nombre de CONINGAR CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V. por importe de \$2,533.2, mismo que proviene de ejercicios anteriores, y sobre el cual durante el periodo sujeto a revisión no se presenta ninguna variación.</p>	<p>Realizar una revisión de la obra en la cual se analice el status actual de la misma, soportado con la documentación que formalice su entrega a la Universidad (Acta de entrega-recepción), e identificar el importe capitalizable que corresponde a Bienes Muebles e Inmuebles, para enviar la información al Departamento de Contabilidad, para poder realizar el correcto registro contable.</p>	31/mayo/2021	<p>A la fecha no se cuenta con el acta de entrega-recepción a dicha acción. Sin embargo, con fecha 03 de julio de 2020, mediante oficio 210C3601000004L/087/2020, se solicitó al Instituto Mexiquense de la Infraestructura Educativa (IMIFE), la terminación anticipada del contrato IMIFE-1611-CC-12017, para la conclusión del proceso del reintegro de los recursos correspondientes.</p>	<p>A la fecha del presente informe, el Organismo no ha presentado alguna información para su solventación y/o seguimiento.</p>	31/mayo/2022

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ZINACANTEPEC

INFORME SOBRE EL SEGUIMIENTO DE SALVEDADES Y SUGERENCIAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
 REPORTE DE SUGERENCIAS DE EJERCICIOS ANTERIORES EN PROCESO DE ATENCIÓN.
 (Importes en miles de pesos)

AÑO	HALLAZGO	SUGERENCIA	FECHA COMPROMISO DE SOLVENTACIÓN SEGÚN INFORME DE AUDITORIA RESPECTIVO	DESCRIPCIÓN DEL AVANCE QUE SE REGISTRA PARA SU SOLVENTACIÓN	MOTIVOS DE LA NO ATENCIÓN O INCUMPLIMIENTO	NUEVA FECHA DE COMPROMISO PARA SU SOLVENTACIÓN						
2019	<p>2. Mercancías en Tránsito</p> <p>La cuenta de Mercancías en Tránsito por un importe de \$680.6 proviene de una duplicidad en el registro de la compra de activo fijo durante 2018.</p>	<p>Realizar el ajuste correspondiente, afectando a resultado de ejercicios anteriores previamente autorizado por consejo.</p>	31/mayo/2021	<p>A la fecha del presente informe, no se cuenta con la información suficiente para su solventación.</p>	<p>A la fecha del presente informe, el Organismo no ha presentado alguna información para su solventación y/o seguimiento.</p>	31/mayo/2022						
2019	<p>3. Activo Fijo.</p> <p>A la fecha de nuestro informe, no se cuenta con la conciliación entre SICOPA y los registros contables, por lo que no fue posible aclarar la diferencia que existe entre ambos registros al 31 de diciembre de 2019 como sigue:</p> <table border="1" data-bbox="391 184 542 674"> <tr> <td>Importe según SICOPA</td> <td>\$15,563.4</td> </tr> <tr> <td>Importe según Contabilidad</td> <td>16,866.9</td> </tr> <tr> <td>Variación</td> <td>-1,303.5</td> </tr> </table>	Importe según SICOPA	\$15,563.4	Importe según Contabilidad	16,866.9	Variación	-1,303.5	<p>Realizar la conciliación con el SICOPA de manera mensual, así como identificar la diferencia mencionada contra los registros contables.</p>	31/marzo/2021	<p>A la fecha del presente informe, no se cuenta con la información suficiente para su solventación.</p>	<p>A la fecha del presente informe, el Organismo no ha presentado alguna información para su solventación y/o seguimiento.</p>	31/mayo/2022
Importe según SICOPA	\$15,563.4											
Importe según Contabilidad	16,866.9											
Variación	-1,303.5											

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ZINACANTEPEC

INFORME SOBRE EL SEGUIMIENTO DE SALVEDADES Y SUGERENCIAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
 REPORTE DE SUGERENCIAS DE EJERCICIOS ANTERIORES EN PROCESO DE ATENCIÓN.
 (Importes en miles de pesos)

AÑO	HALLAZGO	SUGERENCIA	FECHA DE COMPROMISO DE SOLVENTACIÓN SEGÚN INFORME DE AUDITORIA RESPECTIVO	DESCRIPCIÓN DEL AVANCE QUE SE REGISTRA PARA SU SOLVENTACIÓN	MOTIVOS DE LA NO ATENCIÓN O INCUMPLIMIENTO	NUEVA FECHA DE COMPROMISO PARA SU SOLVENTACIÓN
2019	<p>4. Activo Fijo</p> <p>No fue proporcionado el inventario de Activo Fijo, realizado durante julio y diciembre de 2019.</p>	<p>Realizar los inventarios físicos de bienes y presentar la documentación adecuada que sustente este inventario, así como el soporte de informe a la Dirección General de Recursos Materiales.</p>	31/marzo/2021	<p>A la fecha del presente informe, no se cuenta con la información suficiente para su solventación.</p>	<p>A la fecha del presente informe, el Organismo no ha presentado alguna información para su solventación y/o seguimiento.</p>	31/mayo/2022
2019	<p>5. Depreciación</p> <p>El Organismo no lleva un control adecuado de la depreciación acumulada por cada uno de los bienes, ya que el papel de trabajo solo incluye el cálculo de la depreciación de las adquisiciones del año por tipo de bien, sin el detalle de cada activo que incluya: monto original de la inversión y fecha de adquisición.</p>	<p>Realizar un adecuado papel de trabajo, donde se controle la depreciación acumulada por cada tipo de bien y la depreciación del ejercicio.</p>	31/marzo/2021	<p>A la fecha del presente informe, no se cuenta con la información suficiente para su solventación.</p>	<p>A la fecha del presente informe, el Organismo no ha presentado alguna información para su solventación y/o seguimiento.</p>	31/mayo/2022

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ZINACANTEPEC

INFORME SOBRE EL SEGUIMIENTO DE SALVEDADES Y SUGERENCIAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
 REPORTE DE SUGERENCIAS DE EJERCICIOS ANTERIORES EN PROCESO DE ATENCIÓN.
 (Importes en miles de pesos)

AÑO	HALLAZGO	SUGERENCIA	FECHA COMPROMISO DE SOLVENTACIÓN SEGÚN INFORME DE AUDITORIA RESPECTIVO	DESCRIPCIÓN DEL AVANCE QUE SE REGISTRA PARA SU SOLVENTACIÓN	MOTIVOS DE LA NO ATENCIÓN O INCUMPLIMIENTO	NUEVA FECHA DE COMPROMISO PARA SU SOLVENTACIÓN
2019	<p>6. Abogados</p> <p>A la fecha de nuestro informe, no fue proporcionada la confirmación de abogados.</p>	<p>Proporcionar confirmación de abogados, con base al formato proporcionado.</p>	31/marzo/2021	<p>Está pendiente la confirmación por escrito firmada por el Departamento de Administración y Finanzas en conjunto con la Titular de la Rectoría; la situación legal de la Universidad conforme a cada uno de los puntos mencionados en el formato proporcionado por el auditor.</p>	<p>A la fecha del presente informe, el Organismo no ha presentado alguna información para su solventación y/o seguimiento.</p>	31/mayo/2022
2019	<p>7. Gastos</p> <p>Se celebró un contrato para la obtención del sistema de vigilancia por un total de \$660.0; sin embargo, la factura se encuentra cancelada en el portal del Servicio de Administración Tributaria desde el 31 de diciembre de 2018 y fue pagada el 26 de febrero de 2019.</p>	<p>Proporcionar evidencia de la recepción del bien, así como justificar la cancelación de la factura y la obtención de la refacturación.</p>	31/marzo/2021	<p>A la fecha del presente informe, no se cuenta con la información suficiente para su solventación</p>	<p>A la fecha del presente informe, el Organismo no ha presentado alguna información para su solventación y/o seguimiento.</p>	31/mayo/2022

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ZINACANTEPEC

INFORME SOBRE EL SEGUIMIENTO DE SALVEDADES Y SUGERENCIAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
 REPORTE DE SUGERENCIAS DE EJERCICIOS ANTERIORES EN PROCESO DE ATENCIÓN.

(Importes en miles de pesos)

AÑO	HALLAZGO	SUGERENCIA	FECHA DE COMPROMISO DE SOLVENTACIÓN SEGÚN INFORME DE AUDITORIA RESPECTIVO	DESCRIPCIÓN DEL AVANCE QUE SE REGISTRA PARA SU SOLVENTACIÓN	MOTIVOS DE LA NO ATENCIÓN O INCUMPLIMIENTO	NUEVA FECHA DE COMPROMISO PARA SU SOLVENTACIÓN
2019	<p>8. Presupuesto</p> <p>Al 31 de diciembre de 2018, los estados presupuestales incluyen una ampliación no líquida en el capítulo 9000 de Deuda Pública para el registro de los Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS), por un importe de \$26,961.4, de los cuales, a la fecha del presente informe, solo se cuenta con la autorización por parte de la Secretaría de Finanzas por un importe de \$490.5.</p>	<p>Proporcionar las autorizaciones correspondientes.</p>	31/marzo/2021	<p>No se cuenta con la autorización pertinente a dicho procedimiento, mismo que se encuentra en espera de la autorización correspondiente.</p>	<p>A la fecha del presente informe, el Organismo no ha presentado alguna información para su solventación y/o seguimiento.</p>	31/mayo/2022

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ZINACANTEPEC

INFORME SOBRE EL SEGUIMIENTO DE SALVEDADES Y SUGERENCIAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
 REPORTE DE SUGERENCIAS DE EJERCICIOS ANTERIORES EN PROCESO DE ATENCIÓN.
 (Importes en pesos)

AÑO	SUGERENCIA	FECHA COMPROMISO DE SOLVENTACIÓN SEGÚN INFORME DE AUDITORIA RESPECTIVO	DESCRIPCIÓN DEL AVANCE QUE SE REGISTRA PARA SU SOLVENTACIÓN	MOTIVOS DE LA NO ATENCIÓN O INCUMPLIMIENTO	NUEVA FECHA DE COMPROMISO PARA SU SOLVENTACIÓN
2020	<p>1. Activo fijo</p> <p>No cuenta con acta y/o listado de los inventarios físicos correspondientes al ejercicio 2020, de conformidad con las Políticas, Bases y Lineamientos, POBALIN-005, del Estado de México.</p> <p>No se obtuvo evidencia de la razonabilidad de los importes de activo fijo reflejados en SICOPA con respecto a los registrados en contabilidad, debido que el Organismo no proporcionó dicha conciliación ni el reporte de los bienes registrados en el SICOPA.</p>	<p>Realizar inventarios físicos de los bienes, y presentaría documentación adecuada que sustente este inventario, así como el soporte de informe a la Dirección General de Recursos Materiales.</p> <p>Actualizar los bienes con el SICOPA y realizar la conciliación.</p>	<p>01/junio/2021</p> <p>A la fecha del presente informe, el Organismo no ha presentado alguna información para su solventación y/o seguimiento.</p>	<p>A la fecha del presente informe, el Organismo no ha presentado alguna información para su solventación y/o seguimiento.</p>	<p>31/mayo/2022</p>

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ZINACANTEPEC

INFORME SOBRE EL SEGUIMIENTO DE SALVEDADES Y SUGERENCIAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
 REPORTE DE SUGERENCIAS DE EJERCICIOS ANTERIORES EN PROCESO DE ATENCIÓN.
 (Importes en pesos)

AÑO	HALLAZGO	SUGERENCIA	FECHA COMPROMISO DE SOLVENTACIÓN SEGÚN INFORME DE AUDITORIA RESPECTIVO	DESCRIPCIÓN DEL AVANCE QUE SE REGISTRA PARA SU SOLVENTACIÓN	MOTIVOS DE LA NO ATENCIÓN O INCUMPLIMIENTO	NUEVA FECHA DE COMPROMISO PARA SU SOLVENTACIÓN
2020	<p>2. Nómina</p> <p>Para el cálculo de los finiquitos pagados a los trabajadores, se identificó que, para la obtención del monto proporcional del aguinaldo a pagar, no se realiza conforme al procedimiento No. 300 de las Normas y Procedimientos Administrativos emitidos por el Gobierno del Estado de México. Debido a un error en la metodología aplicada, se paga un proporcional de 20 días al año base, en función de los días trabajados durante un contrato de 4 meses.</p>	<p>Realizar los ajustes necesarios para lograr la consistencia entre los montos a pagar convenidos mediante los contratos de prestación de servicios, y los pagados efectivamente, ya sea modificando la fórmula aritmética para quedar como sigue:</p> <p>Aguinaldo= (Días laborados/365) *60</p> <p>Otra opción sería modificar el contrato celebrado con los trabajadores, con el fin de continuar con el mismo cálculo aritmético para el pago del aguinaldo, y así también, dar consistencia no solo en el futuro, sino con los pagos anteriores.</p>	01/junio/2021	A la fecha del presente informe, el Organismo no ha presentado alguna información para su solventación y/o seguimiento.	A la fecha del presente informe, el Organismo no ha presentado alguna información para su solventación y/o seguimiento.	31/mayo/2022

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ZINACANTEREC

INFORME SOBRE EL SEGUIMIENTO DE SALVEDADES Y SUGERENCIAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
 REPORTE DE SUGERENCIAS DE EJERCICIOS ANTERIORES EN PROCESO DE ATENCIÓN.
 (Importes en pesos)

AÑO	HALLAZGO	SUGERENCIA	FECHA COMPROMISO DE SOLVENTACIÓN SEGÚN INFORME DE AUDITORIA RESPECTIVO	DESCRIPCIÓN DEL AVANCE QUE SE REGISTRA PARA SU SOLVENTACIÓN	MOTIVOS DE LA NO ATENCIÓN O INCUMPLIMIENTO	NUEVA FECHA DE COMPROMISO PARA SU SOLVENTACIÓN
2020	<p>Se identificó el mismo error en el procedimiento para el cálculo del aguinado para el personal de base con menos de un año de antigüedad, pero no menor al ejercicio 2020, al que no se realizó el pago total del aguinado, de conformidad con la norma vigente.</p>	<p>Adicionalmente, se sugiere consultar con el área jurídica del organismo, las posibles implicaciones que esta observación conlleva.</p>	01/junio/2021	<p>A la fecha del presente informe, el Organismo no ha presentado alguna información para su solventación</p>	<p>A la fecha del presente informe, el Organismo no ha presentado alguna información para su solventación y/o seguimiento.</p>	31/mayo/2022
2020	<p>3. Nómina Las bases, cálculo y pago del ISERTP muestran una variación en base de \$1,205,869 que representa \$36,176 que no fueron pagados al Gobierno del Estado de México durante 2020.</p>	<p>Realizar el pago correcto del impuesto por esta variación.</p>	01/junio/2021	<p>A la fecha del presente informe, el Organismo no ha presentado alguna información para su solventación y/o seguimiento.</p>	<p>A la fecha del presente informe, el Organismo no ha presentado alguna información para su solventación y/o seguimiento.</p>	31/mayo/2022
2020	<p>4. Depreciación. Derivado de la revisión del cálculo de la depreciación, determinamos las siguientes diferencias: \$1,796,279 en la depreciación del ejercicio, y \$3,885,034 de depreciación acumulada; por lo anterior no se encuentra actualizada en cuanto a la totalidad de los bienes, y a la fecha de adquisición de los mismos.</p>	<p>Actualizar el papel de trabajo conforme a la fecha en que se adquirieron los bienes y realizar los ajustes correspondientes.</p>	01/junio/2021	<p>A la fecha del presente informe, el Organismo no ha presentado alguna información para su solventación y/o seguimiento.</p>	<p>A la fecha del presente informe, el Organismo no ha presentado alguna información para su solventación y/o seguimiento.</p>	31/mayo/2022

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ZINACANTEPEC

INFORME SOBRE EL SEGUIMIENTO DE SALVEDADES Y SUGERENCIAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
 REPORTE DE SUGERENCIAS DE EJERCICIOS ANTERIORES EN PROCESO DE ATENCIÓN.
 (Importes en pesos)

AÑO	HALLAZGO	SUGERENCIA	FECHA COMPROMISO DE SOLVENTACIÓN SEGÚN INFORME DE AUDITORIA RESPECTIVO	DESCRIPCIÓN DEL AVANCE QUE SE REGISTRA PARA SU SOLVENTACIÓN	MOTIVOS DE LA NO ATENCIÓN O INCUMPLIMIENTO	NUEVA FECHA DE COMPROMISO PARA SU SOLVENTACIÓN				
2020	<p>5. Bienes Inmuebles.</p> <p>A la fecha de nuestra revisión no se proporcionó acta de entrega recepción de los siguientes inmuebles:</p> <table border="1" data-bbox="824 172 959 659"> <tr> <td>Construcción de unidad de docencia 2 niveles.</td> <td>\$24,974,469</td> </tr> <tr> <td>Construcción de laboratorio pesado</td> <td>\$12,989,599</td> </tr> </table>	Construcción de unidad de docencia 2 niveles.	\$24,974,469	Construcción de laboratorio pesado	\$12,989,599	<p>Proporcionar el acta de entrega recepción de los inmuebles correspondientes.</p>	01/junio/2021	<p>A la fecha del presente informe, el Organismo no ha presentado alguna información para su solventación y/o seguimiento.</p>	<p>A la fecha del presente informe, el Organismo no ha presentado alguna información para su solventación y/o seguimiento.</p>	31/mayo/2022
Construcción de unidad de docencia 2 niveles.	\$24,974,469									
Construcción de laboratorio pesado	\$12,989,599									
2020	<p>6. Impuestos</p> <p>Durante el ejercicio 2020 se llevó a cabo por parte del SAT una revisión para el correcto cumplimiento de las obligaciones fiscales del ejercicio fiscal 2017, determinándose un impuesto a pagar por un importe de \$161,063, correspondientes al impuesto sobre la renta de sueldos y salarios por percepciones gravadas omitidas para el cálculo de dicho impuesto; lo cual generó accesorios por un importe de \$119,041, estos importes fueron pagados con recursos del gasto corriente 2020, creándose una cuenta por cobrar por</p>	<p>Realizar las acciones necesarias para recuperar la cuenta por cobrar y obtener la autorización para la ejecución del gasto.</p>	01/junio/2021	<p>A la fecha del presente informe, el Organismo no ha presentado alguna información para su solventación y/o seguimiento.</p>	<p>A la fecha del presente informe, el Organismo no ha presentado alguna información para su solventación y/o seguimiento.</p>	31/mayo/2022				

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ZINACANTEPEC

**INFORME SOBRE EL SEGUIMIENTO DE SALVEDADEES Y SUGERENCIAS DE EJERCICIOS ANTERIORES
 REPORTE DE SUGERENCIAS DE EJERCICIOS ANTERIORES EN PROCESO DE ATENCIÓN.
 (Importes en pesos)**

AÑO	HALLAZGO	SUGERENCIA	FECHA COMPROMISO DE SOLVENTACIÓN SEGÚN INFORME DE AUDITORIA RESPECTIVO	DESCRIPCIÓN DEL AVANCE QUE SE REGISTRA PARA SU SOLVENTACIÓN	MOTIVOS DE LA NO ATENCIÓN O INCUMPLIMIENTO	NUEVA FECHA DE COMPROMISO PARA SU SOLVENTACIÓN
2020	<p>7. Presupuesto</p> <p>La parte de los accesorios, a nombre de los funcionarios responsables, mientras que el impuesto afectó la cuenta de gastos.</p> <p>Al 31 de diciembre de 2020, los estados presupuestales incluyen una ampliación no líquida en el Capítulo 9000 Deuda Pública para el registro de los Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS), por un importe de \$6,275,337, de los cuales, a la fecha del presente informe, no se cuenta con la autorización por parte de la Secretaría de Finanzas para la aplicación de este recurso.</p>	<p>Obtener los oficios de autorizaciones correspondientes.</p>	01/junio/2021	<p>A la fecha del presente informe, el Organismo no ha presentado alguna información solventación seguimiento.</p>	<p>A la fecha del presente informe, el Organismo no ha presentado alguna información para su solventación seguimiento.</p>	31/mayo/2022

**FECHA DE ELABORACIÓN:
20 DE ENERO DE 2022**

C. AGUSTINA ROSA BOBADILLA SOTO
 JEFA DEL DEPARTAMENTO DE
 ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA
 UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE
 ZINACANTEPEC

C. P. C. SERGIO ARREOLA GARZA
 SOCIO DIRECTOR DEL DESPACHO DE
 AUDITORIA

Toluca México a 20 de enero de 2022.

**MINUTA DE TRABAJO PARA LA REVISIÓN
DEL INFORME SOBRE EL SEGUIMIENTO DE SALVEDADEZ Y SUGERENCIAS DE EJERCICIOS
ANTERIORES**

Participantes:

Jefa del Departamento de Administración y Finanzas de la Universidad Tecnológica de Zinacantanpec
C. Agustina Rosa Bobadilla Soto

Comisario
C.P. Emilio Eduardo Ruiz Nonato
Director de Control y Evaluación "A-I" de la Secretaría de la Contraloría del Gobierno del Estado de México y Comisario

Titular del Órgano Interno de Control

C.P.C. Sergio Arreola Garza

Gerente de Auditoría

M.A.F. Felipe López Padilla

Encargado de Auditoría

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 a cada una de las sugerencias determinadas en el ejercicio 2020 y anteriores; los resultados se plasman en el "Informe sobre el Seguimiento de Salvedades y Sugerencias de Ejercicios Anteriores", presentado por el M.A.F. Felipe López Padilla, Auditor Externo del Despacho de Deghosa Internacional Consultores, S.C., que fuera designado para efectuar los trabajos de auditoría externa del ejercicio 2021, a la Universidad Tecnológica de Zinacantanpec (UTZIN).
La presente minuta deja constancia de coordinación con el Comisario de la Universidad Tecnológica de Zinacantanpec (UTZIN) y personal del Auditor Externo.

Asistentes

C.P. Emilio Eduardo Ruiz Nonato

Comisario

C.P.C. Sergio Arreola Garza
Gerente de auditoría o socio

C. Agustina Rosa Bobadilla Soto

Jefa del Departamento de Administración y Finanzas de la UTZIN

M.A.F. Felipe López Padilla
Encargado de la Auditoría