

Recursos del Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos

Auditoría Financiera con enfoque de Desempeño: 15-A-10000-14-0829-829-DS-GF

En atención al punto **15-A-10000-14-0829-01-001**, como recomendación del resultado que se obtuvo de la Evaluación de Control Interno en lo referente a Administración de Riesgos, se anexa el Oficio **No. DG/090/17**, que da seguimiento a la recomendación que se nos hace, sobre la conformación de un Comité de Ética y a la elaboración del Plan de Desarrollo Institucional.

- En cuanto al pliego de observaciones en el punto **15-A-10000-14-0829-06-001**, se le anexa documentación aclaratoria:

Se adjunta documentación comprobatoria del ejercicio del recurso, auxiliares contables y estados de cuenta bancarios.

En el ejercicio 2016, en Estados Financieros, se registraron los **\$2'355,756.00** como ingresos del año 2015 y así mismo se reflejan como gasto 2015.

Adjunto documentación comprobatoria del ejercicio del recurso a los fines del fondo por **\$2'335,756.00**.

- (a) Estado de cuenta del mes de Diciembre 2015 de FAETA'15 de número 65-50477835-6 donde se detecta el error de la transferencia.
 - (b) Estado de cuenta del mes de Enero 2016 de FAETA'15 de número 65-50477835-6 donde se reintegra a FAETA.
 - (c) Cedula del gasto ejercido.
- En cuanto al pliego de observaciones en el punto **15-A-10000-14-0829-06-002**, se procedió a reintegrar a la cuenta de FAETA **\$308,606.32** más los intereses a la fecha del reintegro que fue en el mes julio de 2016, resultando un importe de **\$355,209.05**, como se muestra

en estado de cuenta bancario y auxiliares anexos, así como la comprobación del ejercicio del recurso a los fines del Fondo.

Respecto a los registros contables y presupuestales se adjunta oficio **No. DG/116/17** emitido por el Lic. Denis Galindo Bustamante en el que instruye al área de Administración y Finanzas para que se implementen mecanismos que les permitan contar con registros actualizados y puedan ser identificados y controlados.

Se anexa oficio **No. IDEA-DAF-110/17** de respuesta por parte del Departamento de Administración y Finanzas.

Oficio No. DG/116/17
Asunto: Oficio de Instrucción

L.A.E ERIKA YAZMIN VALDEZ SOTO

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

PRESENTE:

En atención a la observación **15-A-10000-14-0829-06-002** que especifica que los registros contables y presupuestales de los egresos no se encuentran debidamente actualizados, identificados ni controlados. Por lo anterior, le solicito de la manera más atenta, que implemente mecanismos para el registro correcto de los movimientos contables y presupuestales de los recursos del Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos (FAETA).

Sin otro particular por el momento, agradezco de antemano su colaboración.

ATENTAMENTE

VICTORIA DE DURANGO, DGO., A 10 DE MARZO 2017

LIC. DENIS GALINDO BUSTAMANTE

DIRECTOR GENERAL

c.c.p. C.P. José Martín Favela Villarreal.- Jefe Dpto. Planeación y Seguimiento Operativo

c.c.p. Archivo

Oficio No. IDEA-DAF-110/17

LIC. DENIS GALINDO BUSTAMANTE

DIRECTOR GENERAL DEL IDEA

PRESENTE:

En atención a su oficio **No. DG/116/17** de fecha 10 de Marzo del 2017, le informo las acciones que se implementaron por parte del Departamento de Administración y Finanzas, las cuales consisten en realizar de forma diaria el registro contable y presupuestal de los movimientos y de esta manera controlar la administración del recurso así como identificar la aplicación del mismo.

Por otra parte se está en pláticas con Coordinación de Entidades Paraestatales (COEPA) para la implementación de un sistema que permita armonizar los registros y cumplir con lo que emite el Comité Nacional de Armonización Contable (CONAC).

Sin más por el momento, quedo a sus órdenes.

ATENTAMENTE

VICTORIA DE DURANGO, DGO., A 13 DE MARZO 2017

L.A.E ERIKA YAZMIN VALDEZ SOTO

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

c.c.p. C.P. José Martin Favela Villarreal.- Jefe Dpto. Planeación y Seguimiento Operativo

c.c.p. Archivo