



SAN LUIS POTOSÍ
PROSPEREMOS JUNTOS



PODER EJECUTIVO
DE ESTADO DE
SAN LUIS POTOSÍ

CONTRALORIA INTERNA DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS SECTORIZADOS A LA SEGE

ORGANISMO: INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ÉBANO, SAN LUIS POTOSÍ. ÁREA AUDITADA: JEFATURA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	TIPO DE AUDITORÍA: AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO. No. DE ORDEN DE AUDITORÍA: 121/C.I.ODES/2017	PÁGINA 23 DE 45 No. AUDITORIA: B6.
---	---	---------------------------------------

por compra de bienes y contratación de servicios para su revisión y análisis. (excepto servicios personales

Preventiva.- La Directora General deberá atender con diligencia los requerimientos que le realice ésta Contraloría Interna.

IV. CONCLUSIÓN Y RECOMENDACIÓN GENERAL.

Considerando el resultado obtenido en la revisión practicada al "Instituto Tecnológico Superior de Ébano (ITSE)" concluimos que tanto el Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre de 2016, como el Estado de Actividades por el periodo del 1° de enero al 31 de diciembre de 2016 muestran razonablemente la situación financiera de "ITSE"; con la excepción de que la contabilidad no se encuentra armonizada en el marco de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Como recomendación general deberá realizar el registro de las pólizas en el sistema contable que le permita dar cumplimiento a la normatividad correspondiente, realizar la impresión de pólizas que deberán estar anexas al total de comprobantes que respalden el gasto así como aplicar lo dispuesto en el Acuerdo para la Disciplina del Gasto Público y el Fortalecimiento de la Inversión para el Desarrollo.

C.P. RUBÉN CERVERA NAVARRO
CONTRALOR INTERNO

C.P. MA. GUADALUPE DÍAZ DÍAZ
AUDITOR ENCARGADO