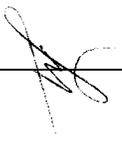


|   |  |   |  |
|---|--|---|--|
|  <p>SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA</p> | <p>Órgano Interno de Control en El Colegio de Michoacán, A. C.</p> <p><b>Cédula de Seguimiento</b></p> | <p><b>DATOS ORIGINALES</b></p> <p>Número de auditoría : 01/2015<br/>                 Número de observación: 03<br/>                 Monto fiscalizable:<br/>                 Monto fiscalizado:<br/>                 Monto por aclarar:<br/>                 Monto por recuperar:<br/>                 Riesgo: medio<br/>                 Criterio:<br/>                 Relevante: Si<br/>                 Fecha de nacimiento: 13/03/2015<br/>                 Dias de desfasamiento: 212</p> | <p><b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b></p> <p>Número de Auditoría Seguimiento: 03/2016<br/>                 Saldo por aclarar: 0<br/>                 Saldo por recuperar:<br/>                 Avance: 93%<br/>                 Relevante:<br/>                 Grado de riesgo:</p> |
|---|--|---|--|

|   |                             |  |
|---|-----------------------------|--|
| Ente: El Colegio de Michoacán, A. C.<br>Área Auditada: Coord. Gral. Admva. y Recursos Financieros | Sector: Educación y Cultura | Clave: 911<br>Clave de programa y descripción Ingresos |
|---|-----------------------------|--|

| Observación  | Situación Actual  | Replanteamiento   |
|--|---|---|
| <p>De acuerdo al análisis realizado al comportamiento de distribuidores se identifica que existen distribuidores que se mantuvieron estáticos en sus saldos a lo largo del ejercicio 2014 y son los siguientes:<br/> <b>Editorial Gráfica Nueva</b> con \$119,363.00, durante el ejercicio 2014.<br/> <b>Universidad de Colima</b> con \$ 26,029.79 los últimos 10 meses del 2014.<br/> <b>José Merced Velázquez</b> con \$ 68,366.65 durante el ejercicio 2014.<br/> <b>Librería Herandi</b> con \$7,592.40 durante el ejercicio 2014.<br/> <b>Universidad autónoma de Baja California</b> con un monto de \$7,041.90. en los últimos nueve meses del ejercicio 2014.<br/> <b>Jorge Herrera</b> con un monto de \$8,276.4 durante el ejercicio 2014.<br/> <b>Universidad Autónoma Metropolitana</b> con un monto de \$1,358.00 durante el ejercicio 2014.<br/> <b>Librería Bonilla</b> con un monto de \$8,908.8 durante el ejercicio 2014.<br/> <b>Librería "Que Viva México"</b> con un monto de \$13,303.08 durante el ejercicio 2014.</p> | <p>Seguimiento junio 2015</p> <p>Se proporcionó a este OIC por parte del Departamento de Publicaciones oficio No. 090/15, con fecha 15 de abril del 2015 en donde se indica el estatus de cada distribuidor mencionado en la observación quedando de la siguiente manera:</p> <p>Distribuidor / Situación Actual<br/> <b>Editorial Gráfica Nueva</b>, / Ya está finiquitado<br/> <b>Universidad de Colima</b> / Donaciones por asistencia a ferias.<br/> <b>José Merced Velázquez</b> / Firmas de Pagares 24 de abril<br/> <b>Librería Herandi</b> / Material Devuelto, Sin Deuda.<br/> <b>Universidad autónoma de Baja California</b> / Material Devuelto, Sin Deuda.<br/> <b>Jorge Herrera</b> / Pago sin deuda.<br/> <b>Universidad Autónoma Metropolitana</b> / Material Devuelto, Sin Deuda.<br/> <b>Librería Bonilla</b> / Seguimiento telefónico y en persona.<br/> <b>Librería "Que Viva México"</b> / Librería cerrada. Se solicita apoyo para la recuperación del saldo. Situación que fue corroborada de manera documental por este OIC quedando pendiente únicamente el saldo de Librería "Que Viva México" el cual es por la cantidad de \$13,303.08</p> | <p>Seguimiento Septiembre 2015.<br/>                 En reunión celebrada con la jefa del departamento de Publicaciones quien</p> |



tiene a su cargo la aclaración y/o recuperación del saldo de la librería "Que Viva México" el cual importa la cantidad de \$13.303.08, se informa a este OIC que se han realizado varias visitas a la mencionada librería y que esta permanece cerrada por lo cual se procederá a evidenciar esta situación y someterla a un proceso de dación de fe, para dar de baja por incobrable este saldo pendiente.

Seguimiento Diciembre 2015.

En entrevista con el Coordinador General Administrativo se indica a este OIC que, se realizó una visita a la librería "Que Viva México", con personal del departamento de Publicaciones, Recursos Financieros, y del propio OIC, para verificar la incobrabilidad de el saldo de \$13.303.08, pero que esta en espera del pronunciamiento que realice el departamento de publicaciones quien es el responsable de esta recuperación, por otra parte en el departamento de publicaciones se informa a este OIC que ya emitió mediante un oficio dirigido a Secretaria General, los resultados de la mencionada visita, a su vez Secretaria General informa a este OIC que a la brevedad nos hará llegar este resultado, así como a la Coordinación General administrativa, mismo que se someterá al comité de cancelación de adeudos para la aprobación de la cancelación del importe de \$13.303.08 de la librería "Que Viva México".

Seguimiento Marzo 2016.

En entrevista con el Coordinador General Administrativo se indica a este OIC, que se cuenta con los resultados de la visita a la librería "Que Viva México", con personal del departamento de Publicaciones.



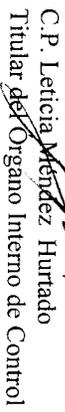
|  |  |  |
|--|--|--|
|  | <p>Recursos Financieros, y del propio OIC, y que solo está en espera de que el departamento de publicación le haga la solicitud expresa, de someter el saldo de la librería "Que Viva México", el cual importa la cantidad de \$13.303.08, al comité de cancelación de adeudos para que se proceda a levantar el acta de incobrabilidad por parte del mencionado comité y sea dado de baja en los registros contables.</p> |  |
|--|--|--|

Auditor:



C.P. Ana María Lara Zaragoza  
Auditor Organismo Interno de Control

Responsable de Coordinar y supervisar



C.P. Leticia Méndez Hurtado  
Titular del Organismo Interno de Control