

SFP

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LICONSA, S.A. DE C.V.
OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO

ENTE: LICONSA, S.A. de C.V. HOJA No. 1 DE 3
SECTOR: Desarrollo Social No. SEGUIMIENTO: 04/2017 TRIMESTRE: Primero

MUSE

C.P. MARTIN DEL CASTILLO TOLEDO
DIRECTOR DE FINANZAS Y PLANEACIÓN DE LICONSA, S.A. DE C.V.
Ricardo Torres No. 1, Fracc. Lomas de Sotelo
Naucalpan de Juárez, Edo. de México
C.P. 53390 3º. Piso.

LICONSA
RECEBIDO
17 ABR 2017
DIRECCIÓN GENERAL

Oficio Número: 20/143/110/2017

2017 Año del Centenario de la promulgación de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LICONSA, S.A. DE C.V.
Naucalpan de Juárez, Estado de México a 12 de abril de 2017.

RECIBIDO
ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA
18 ABR 2017
HORA: 10:10

Informo a usted que en el primer trimestre de este ejercicio se dio seguimiento a las recomendaciones de siete observaciones determinadas por el Despacho Externo Mazars Auditores, S. de R.L. de C.V designado en la auditoría 8/2016, en esa dirección a su cargo. Del análisis a la documentación e información que fue proporcionada al personal auditor, el saldo a la fecha del presente informe es de siete observaciones pendientes, integradas de la siguiente manera:

Table with 5 columns: INSTANCIA FISCALIZADORA, SALDO INICIAL, ATENDIDAS, DETERMINADAS, SALDO FINAL. Rows include Auditor Externo, Auditoría Superior de la Federación, Órgano Interno de Control, Unidad de Auditoría Gubernamental, and Otras instancias.

Clasificación: Alto Riesgo 0 Mediano Riesgo 6 Bajo Riesgo 1 Total 7
Menor a 6 meses 0 Mayor a 18 meses 0 de 6 a 18 meses 7 Total 7

LICONSA, S.A. DE C.V.
RECEBIDO

17 ABR 2017
DIRECCIÓN DE FINANZAS Y PLANEACIÓN

Handwritten signature and date: 16/10/17

Handwritten number: 1/12

**SFP**SECRETARÍA DE  
LA FUNCIÓN PÚBLICA

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LICONSA, S.A. DE C.V.

OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO

ENTE:	LICONSA, S.A. de C.V.	HOJA No. 2 DE 3
SECTOR:	Desarrollo Social	No. SEGUIMIENTO: 04/2017
		TRIMESTRE: Primero

Las cuales se detallan a continuación:

DÍAS TRANSCURRIDOS DESDE LA OBSERVACIÓN	ASPECTOS RELEVANTES	IMPORTE EN MILES
351	<p>Instancia fiscalizadora: Despacho de Auditores Externos designados</p> <p>Unidad Auditada: Dirección de Finanzas y Planeación</p> <p>No. de observación: 01, Auditoría: 8/2016</p> <p>Breve descripción: Deficiencias (Financieras y Administrativas) por saldos en movimiento por cobranza desde octubre de 2014 al 31/12/2015.</p>	
351	<p>Instancia fiscalizadora: Despacho de Auditores Externos designados</p> <p>Unidad Auditada: Dirección de Finanzas y Planeación</p> <p>No. de observación: 02, Auditoría: 8/2016</p> <p>Breve descripción: Cuentas contables de activo, de pasivo y de resultados que presentan un saldo contrario a la naturaleza de las cuentas.</p>	
351	<p>Instancia fiscalizadora: Despacho de Auditores Externos designados</p> <p>Unidad Auditada: Dirección de Finanzas y Planeación</p> <p>No. de observación: 03, Auditoría: 8/2016</p> <p>Breve descripción: Cuentas por cobrar al 31/12/2016 con una antigüedad mayor a un año, los cuales no han tenido movimiento a la fecha.</p>	
351	<p>Instancia fiscalizadora: Despacho de Auditores Externos designados</p> <p>Unidad Auditada: Dirección de Finanzas y Planeación</p> <p>No. de observación: 04, Auditoría: 8/2016</p> <p>Breve descripción: Saldos de cuentas por pagar al 31/12/2015, con una antigüedad mayor a un año, los cuales no han tenido movimiento a la fecha.</p>	
351	<p>Instancia fiscalizadora: Despacho de Auditores Externos designados</p> <p>Unidad Auditada: Dirección de Finanzas y Planeación</p> <p>No. de observación: 05, Auditoría: 8/2016</p> <p>Breve descripción: Existen diferencias entre los importes del presupuesto de ingresos y egresos autorizado por la SEDESOL, y los importes registrados contablemente en las cuentas de orden presupuestales al 31/12/2015.</p>	
351	<p>Instancia fiscalizadora: Despacho de Auditores Externos designados</p> <p>Unidad Auditada: Dirección de Finanzas y Planeación</p> <p>No. de observación: 06, Auditoría: 8/2016</p> <p>Breve descripción: El total de ingresos y egresos contables presentados en la conciliación contable presupuestal, muestran una diferencia deudora neta respecto de los registros que se indican en el estado de actividades al 31/12/2015.</p>	
351	<p>Instancia fiscalizadora: Despacho de Auditores Externos designados</p> <p>Unidad Auditada: Dirección de Finanzas y Planeación</p> <p>No. de observación: 07, Auditoría: 8/2016</p> <p>Breve descripción: Falta de documentación en expedientes de adquisiciones.</p>	



**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LICONSA, S.A. DE C.V.**  
**OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO**

ENTE:	LICONSA, S.A. de C.V.	HOJA No. 3 DE 3
SECTOR:	Desarrollo Social	No. SEGUIMIENTO: 04/2017
		TRIMESTRE: Primero

Al respecto, agradeceré gire sus instrucciones a fin de que se instrumenten las medidas correctivas y preventivas pendientes, sobre la cuales realizaremos el seguimiento correspondiente, a fin de constatar la atención de las mismas, así como promover el fortalecimiento de los sistemas de control y la eficiencia de las operaciones.



c.p. HÉCTOR PABLO RAMÍREZ PUGA LEYVA.- Director General de Liconsa, S.A. de C.V.  
LIC. CÉSAR MARTÍNEZ FRANCO.- Titular del Área de Auditoría Interna del Órgano Interno de Control en Liconsa, S.A. de C.V.

MFILCP  
*[Handwritten signature]*





17 ABR 2017

RECIBIDO  
Firma: *[Signature]*

ENTE:	LICONSA, S.A. de C.V.	HOJA No. 1 DE 2
SECTOR:	Desarrollo Social	No. SEGUIMIENTO: 04/2017
		TRIMESTRE: Primero

Oficio Número: 20/143/109/2017.

"2017 Año del Centenario de la Promulgación de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos"

C. MARCO ANTONIO GONZÁLEZ AMARO  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE  
LICONSA, S.A. DE C.V.

Ricardo Torres No. 1, Fracc. Lomas de Sotelo  
Naucalpan de Juárez, Edo. de México  
C.P. 53390 3º. Piso.

LICONSA, S.A. DE C.V.  
RECIBIDO

★ 17 ABR 2017 ★

Naucalpan de Juárez

Estado de México a 12 de abril de 2017

LICONSA

RECIBIDO

DIRECCIÓN GENERAL

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA  
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LICONSA, S.A. DE C.V.

18 ABR 2017  
10:10.  
RECIBIDO  
ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA

Informo a usted que en el primer trimestre de este ejercicio se dio seguimiento a las recomendaciones de 2 observaciones determinadas por el Despacho Externo Mazars Auditores, S. de R.L. de C.V. designado en las auditorías 8/2014 y 8/2016 en esa dirección a su cargo. Del análisis a la documentación e información que fue proporcionada al personal auditor, el saldo a la fecha del presente informe es de dos observaciones pendientes integradas de la siguiente manera:

INSTANCIA FISCALIZADORA	SALDO INICIAL	ATENDIDAS	DETERMINADAS	SALDO FINAL
Auditor Externo	2	0	0	2
Auditoría Superior de la Federación	0	0	0	0
Órgano Interno de Control	0	0	0	0
Unidad de Auditoría Gubernamental	0	0	0	0
Otras instancias	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>

Clasificación:

Alto Riesgo

0

Mediano Riesgo

1

Bajo Riesgo

1

Total

2

Antigüedad:

Mayor a 18 meses

1

de 6 a 18 meses

1

Menor a 6 meses

Total

2

**SFP**SECRETARÍA DE  
LA FUNCIÓN PÚBLICA

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LICONSA, S.A. DE C.V.

OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO

ENTE:	LICONSA, S.A. de C.V.	HOJA No. 2 DE 2
SECTOR:	Desarrollo Social	No. SEGUIMIENTO: 04/2017
		TRIMESTRE: Primero

Las cuales se detallan a continuación:

DÍAS TRANSCURRIDOS DESDE LA OBSERVACIÓN	ASPECTOS RELEVANTES	IMPORTE EN MILES
979 (firmada nuevamente el 19-jul-2016)	<b>Instancia fiscalizadora:</b> Despacho de Auditores Externos designados <b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración. <b>No. de observación:</b> 04, Auditoría: 8/2014 <b>Breve descripción:</b> No se cuenta con procedimientos para la recuperación de la información, asimismo, no existe un plan de continuidad documentado, los cuales apoyan a restaurar la operación en caso de un incidente.	--
351	<b>Instancia fiscalizadora:</b> Despacho de Auditores Externos designados <b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración. <b>No. de observación:</b> 08, Auditoría: 8/2016. <b>Breve descripción:</b> Es importante que la administración de TI cuente con un marco de referencia para evaluar los riesgos a nivel de organización y a nivel de actividades.	--

Al respecto, agradeceré gire sus instrucciones a fin de que se instrumenten las medidas correctivas y preventivas pendientes, sobre la cuales realizaremos el seguimiento correspondiente, a fin de constatar la atención de las mismas, así como promover el fortalecimiento de los sistemas de control y la eficiencia de las operaciones.

ATENTAMENTE  
LA TITULAR

LIC. GABRIELA GARCÍA MALDONADO

c.p. HÉCTOR PABLO RAMÍREZ PUGA LEYVA.- Director General de Liconsa, S.A. de C.V.  
 LIC. CÉSAR MARTÍNEZ FRANCO.- Titular del Área de Auditoría Interna del Órgano Interno de Control en Liconsa, S.A. de C.V.  
 C.P. MARTÍN DEL CASTILLO TOLEDO.- Director de Finanzas y Planeación de Liconsa, S.A. de C.V.

AMF/LCP