



## COORDINACIÓN DE CONTRALORÍA INTERNA.

---

**NOMBRE DEL ÁREA:** Dirección de Recursos Financieros ISEP  
**NOMBRE DEL COORDINADOR:** C.P. Fernando Salazar Tovar  
**PERIODO AUDITADO:** Julio a Diciembre de 2015

**ANTECEDENTES:** Análisis de los Estados Financieros efectuada en el mes de abril 2016, correspondiente al segundo semestre de 2015.

**OBSERVACIONES:**

**RECURSOS FINANCIEROS**

1.- Se observaron saldos estáticos con una antigüedad mayor a 60 días; se requiere que indiquen la fecha origen e informen de las gestiones administrativas de recuperación, pago y/o aclaración de las mismas.

**RESULTADO DE LA AUDITORÍA:** El Director de Recursos Financieros atendió la observación efectuada por esta Coordinación, con la salvedad que continúe las gestiones correspondientes y se tomen las medidas pertinentes para evitar ser observados nuevamente por el mismo concepto.

Mexicali, B. C., a 26 de septiembre de 2016