

INSTITUTO MEXICANO DE TELEVISION
CONTRALORIA INTERNA
REPORTE DE OBSERVACIONES RELEVANTES

Junta 18-IV-89

FECHA
31/MARZO/1989
HOJA 1 DE: 6

AREA REVISADA _____ DIRECCION DE COMERCIALIZACION. _____ NOMBRE DE LA REVISION _____ PROCEDIMIENTO DE ORDENES DE SERVICIO. _____

No.	OBSERVACION	RECOMENDACION	FECHA DE IMPLANTACION PROGRAMADA
1.	A la fecha de la revisión en febrero de 1989, no se contaba con un Manual de Procedimientos adecuado para realizar la función de Comercialización eficientemente. <u>CAUSA:</u> Falta de interés por parte del área para actualizar su Manual de Procedimientos. <u>EFFECTO:</u> Fallas graves en el control interno que redundan en perjuicio del patrimonio de la entidad. Incumplimiento de las estrategias y políticas comerciales.	Implementar un nuevo Manual de Procedimientos que contemple puntos de control para evitar estas fallas.	30 Jun.

TITULAR DEL AREA

LIC. ALICIA PINEDA Y MITOLO.
CONTRALOR INTERNO

INSTITUTO MEXICANO DE TELEVISION
CONTRALORIA INTERNA
REPORTE DE OBSERVACIONES RELEVANTES

FECHA
31/MARZO/1989
HOJA 2 DE: 6

AREA REVISADA DIRECCION DE COMERCIALIZACION NOMBRE DE LA REVISION PROCEDIMIENTO DE ORDENES DE SERVICIO.

No.	OBSERVACION	RECOMENDACION	FECHA DE IMPLANTACION PROGRAMADA
2	Al realizar la revisión del contrato con el cliente Colgate Palmolive, S. A., se determinó un excedente en tiempo en pantalla otorgado, equivalente a \$2'618,107.000.00 <u>CAUSA:</u> Por error del área de Comercialización se autorizaron Ordenes de Servicio de más. <u>EFFECTO:</u> El daño patrimonial que esta situación representa para la entidad es grave. <i>S. O. de C.</i> <i>Aparentemente se aceptaron cancelaciones x vía telefónica. Que hay cancelación escrita en las ordenes pero no se avisó a las áreas.</i> <i>Se citará a la Ejecutiva (Araceli)</i>	La dirección de Comercialización deberá aclarar con la debida suficiencia esta situación, y en su caso determinar la diferencia real a cargo del cliente. Cabe hacer la mención de que se esta llevando a cabo una conciliación con el cliente en la que participan el área de Comercialización, Crédito y Cobranzas y esta Contraloría Interna.	<i>1 Semana</i>

TITULAR DEL AREA

LIC. ALICIA PINEDA Y MITOLO.

CONTRALOR INTERNO

INSTITUTO MEXICANO DE TELEVISION
CONTRALORIA INTERNA
REPORTE DE OBSERVACIONES RELEVANTES

F E C H A
31/MARZO/1989
HOJA 3 DE 6

AREA REVISADA DIRECCION DE COMERCIALIZACION NOMBRE DE LA REVISION PROCEDIMIENTO DE ORDENES DE SERVICIO

No.	O B S E R V A C I O N	R E C O M E N D A C I O N	FECHA DE IMPLANTACION PROGRAMADA
3.	De la revisión del convenio de intercambio con la empresa El Aurero, S. A. de C. V., se determinó que el Presidente del Consejo de Administración señor Alejandro Aura, trabaja como conductor del programa "Entre Amigos" en la Red 7. <u>CAUSA:</u> Desconocimiento por parte del área de la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos. <u>E F E C T O :</u> Incumplimiento del artículo 47 de la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos. <u>D.C.</u> <i>Determinar quien es el responsable.</i>	La Dirección de Comercialización deberá aclarar suficientemente esta situación y en su caso determinar los responsables directos para fincar el pliego de responsabilidades ante las instancias correspondientes.	

TITULAR DEL AREA

LIC. AUCIA PINEDA Y MITOLIO
CONTRALOR INTERNO

INSTITUTO MEXICANO DE TELEVISION
CONTRALORIA INTERNA
REPORTE DE OBSERVACIONES RELEVANTES

F E C H A
31/MARZO/1989
HOJA 4 DE: 6

AREA REVISADA DIRECCION DE COMERCIALIZACION NOMBRE DE LA REVISION _____ PROCEDIMIENTO DE ORDENES DE SERVICIO _____

No.	O B S E R V A C I O N	R E C O M E N D A C I O N	FECHA DE IMPLANTACION PROGRAMADA																																																			
4.	No se concilian oportunamente los saldos con anunciantes, ni con el área de Crédito y Cobranzas. A la fecha de la revisión, esta Gerencia reporta saldos de tiempo en pantalla dado de más con respecto a lo convenido en los contratos establecidos para pago anticipado de los ejercicios 1987 y 1988 como sigue: <table><tr><td></td><td colspan="2"><u>IMPORTE</u></td></tr><tr><td></td><td>EFECTIVO</td><td>BONIFICACION</td></tr><tr><td></td><td colspan="2">=====</td></tr><tr><td><u>1987</u></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Nacional Financiera</td><td>(244,375.00)</td><td>(3'817,035.00)</td></tr><tr><td>Banco del Atlántico</td><td>(2'663,273.00)</td><td>(3'105,870.00)</td></tr><tr><td>Wolkswagen de México</td><td>27'641,195.00</td><td>(27'618,645.00)</td></tr><tr><td>Chrysler de México</td><td>(16'272,677.00)</td><td>(1'915,604.00)</td></tr><tr><td>Banca Confía</td><td>(1'051,675.00)</td><td>(392,000.00)</td></tr><tr><td><u>1988</u></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Banco del Atlántico</td><td>(2'719,980.00)</td><td>---0---</td></tr><tr><td>Dist. Ulises</td><td>(3'851,149.00)</td><td>---0---</td></tr><tr><td>F.M.M. Texaco</td><td>---0---</td><td>(14'616,000.00)</td></tr><tr><td>American Express</td><td>(5'525,290.00)</td><td>---0---</td></tr><tr><td>Banca Cremi</td><td>(31'271,554.00)</td><td>---0---</td></tr><tr><td>Bancomer</td><td>(6'165,702.00)</td><td>---0---</td></tr><tr><td>Banco Nal. de México</td><td>(14'375,184.00)</td><td>---0---</td></tr></table>		<u>IMPORTE</u>			EFECTIVO	BONIFICACION		=====		<u>1987</u>			Nacional Financiera	(244,375.00)	(3'817,035.00)	Banco del Atlántico	(2'663,273.00)	(3'105,870.00)	Wolkswagen de México	27'641,195.00	(27'618,645.00)	Chrysler de México	(16'272,677.00)	(1'915,604.00)	Banca Confía	(1'051,675.00)	(392,000.00)	<u>1988</u>			Banco del Atlántico	(2'719,980.00)	---0---	Dist. Ulises	(3'851,149.00)	---0---	F.M.M. Texaco	---0---	(14'616,000.00)	American Express	(5'525,290.00)	---0---	Banca Cremi	(31'271,554.00)	---0---	Bancomer	(6'165,702.00)	---0---	Banco Nal. de México	(14'375,184.00)	---0---	La Dirección de Comercialización deberá aclarar con suficiencia éstas deficiencias, para lo cual deberá realizar -- las conciliaciones con el área de Crédito y Cobranzas y con el cliente a fin de determinar los saldos que realmente procedan.	
	<u>IMPORTE</u>																																																					
	EFECTIVO	BONIFICACION																																																				
	=====																																																					
<u>1987</u>																																																						
Nacional Financiera	(244,375.00)	(3'817,035.00)																																																				
Banco del Atlántico	(2'663,273.00)	(3'105,870.00)																																																				
Wolkswagen de México	27'641,195.00	(27'618,645.00)																																																				
Chrysler de México	(16'272,677.00)	(1'915,604.00)																																																				
Banca Confía	(1'051,675.00)	(392,000.00)																																																				
<u>1988</u>																																																						
Banco del Atlántico	(2'719,980.00)	---0---																																																				
Dist. Ulises	(3'851,149.00)	---0---																																																				
F.M.M. Texaco	---0---	(14'616,000.00)																																																				
American Express	(5'525,290.00)	---0---																																																				
Banca Cremi	(31'271,554.00)	---0---																																																				
Bancomer	(6'165,702.00)	---0---																																																				
Banco Nal. de México	(14'375,184.00)	---0---																																																				

LIC. ALICIA PINEDA Y MITOLIO.

TITULAR DEL AREA

CONTRALOR INTERNO

INSTITUTO MEXICANO DE TELEVISION
CONTRALORIA INTERNA
REPORTE DE OBSERVACIONES RELEVANTES

F E C H A
31/MARZO/1989
HOJA 5 DE: 6

AREA REVISADA DIRECCION DE COMERCIALIZACION. NOMBRE DE LA REVISION _____ PROCEDIMIENTO DE ORDENES DE SERVICIO.

No.	O B S E R V A C I O N	R E C O M E N D A C I O N	FECHA DE IMPLANTACION PROGRAMADA
	<u>C A U S A :</u> Por error de Comercialización se autorizan Ordenes de Servicio de más. <u>E F E C T O :</u> Estas fallas redundan en daño patrimonial para la entidad. Incumplimiento de las estrategias y políticas de Comercialización establecidas.		

TITULAR DEL AREA

LIC. ALICIA PINEDA Y MITOLO.

CONTRALOR INTERNO

INSTITUTO MEXICANO DE TELEVISION
CONTRALORIA INTERNA
REPORTE DE OBSERVACIONES RELEVANTES

F E C H A
31/MARZO/1989
HOJA 6 DE: 6

AREA REVISADA DIRECCION DE COMERCIALIZACION NOMBRE DE LA REVISION _____ PROCEDIMIENTO DE ORDENES DE SERVICIO.

No.	O B S E R V A C I O N	R E C O M E N D A C I O N	FECHA DE IMPLANTACION PROGRAMADA
5.	De la revisión practicada al convenio realizado con el cliente Bardhal de México, S. A. de C. V., se determinó que: Se trata de un pago diferido sin embargo se le dio tratamien- de pago anticipado. Tiene tarifas de septiembre de 1987 aún cuando el convenio se firma en diciembre del mismo año, y los pagos los realiza de enero a mayo de 1988. <u>C A U S A :</u> Falta de criterios definidos para la aplicación de las estrategias y políticas de Comercialización. <u>E F E C T O :</u> Incumplimiento de las estrategias y políticas de Comercializa ción autorizadas, que redundo en daño patrimonial para la entidad.	La Dirección de Comercialización deberá de cuantificar el importe real de esta desviación o aclarar, con suficien cia esta observación.	

TITULAR DEL AREA

LIC. ALICIA PINEDA Y MITOLIO.

CONTRALOR INTERNO