



Ciudad de México  
Abril 29, 2022

**JUNTA DIRECTIVA DE  
TELECOMUNICACIONES DE MÉXICO (TELECOMM)**

Av. de las Telecomunicaciones S/N,  
Col. Leyes de Reforma  
Alcaldía Iztapalapa  
09310, Ciudad de México.

**At'n.: Mtro. Ricardo Chelén Ojeda  
Prosecretario de la Junta Directiva**

En cumplimiento a lo que establecen los "Términos de Referencia para Auditorías de los Estados y la Información Financiera Contable y Presupuestaria" Ejercicio 2021, emitidos por la Dirección General de Fiscalización del Patrimonio Público Federal de la Secretaría de la Función Pública, adjunto enviamos un ejemplar del "Informe Ejecutivo" de **TELECOMUNICACIONES DE MÉXICO (TELECOMM)**, correspondiente a la auditoría con números al 31 de diciembre de 2021.

Atentamente

**Gossler, S.C.**



**C.P.C. Diego Carlos Nieto Sánchez**  
Socio



**TELECOMUNICACIONES DE MÉXICO  
(TELECOMM)  
ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO  
DEL GOBIERNO FEDERAL**

**INFORME EJECUTIVO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

**A la Secretaría de la Función Pública****A la Dirección General de  
Telecomunicaciones de México  
Organismo Público Descentralizado del Gobierno Federal**

De conformidad con los "Términos de Referencia para Auditorías de los Estados y la Información Financiera Contable y Presupuestaria, ejercicio 2021 (Términos de Referencia)", emitidos por la Secretaría de la Función Pública, informamos que durante el transcurso de nuestra auditoría a **Telecomunicaciones de México, Organismo Público Descentralizado del Gobierno Federal** (la Entidad), por el ejercicio comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021, no hemos identificado ningún asunto adicional a los detallados en los dictámenes y/o informes emitidos, previamente, los cuales a continuación se resumen en este informe ejecutivo:

**a) Reporte de Hallazgos Preliminar, entregado el 25 de enero de 2022.**

En nuestro reporte de hallazgos preliminar de fecha 21 de enero de 2022, no se reportaron hallazgos ni áreas de oportunidad detectadas derivadas de nuestra auditoría por el período comprendido del 1 de enero al 31 de octubre de 2021.

**b) Informe de los Auditores Independientes a los estados financieros por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2021, entregado el 18 de marzo de 2022.**

Emitimos nuestro informe como Auditores Independientes a los estados financieros de la Institución, por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2021, cuya opinión fue favorable, de fecha 8 de marzo de 2022. Dicho informe incluyó dos párrafos de énfasis.

**c) Informe de los Auditores Independientes a los estados e información presupuestaria por el ejercicio comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021, entregado el 18 de marzo de 2022.**

Emitimos nuestro informe como Auditores Independientes a los estados e información presupuestaria de la Institución, por el ejercicio comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021, cuya opinión fue favorable, de fecha 8 de marzo de 2022. Dicho informe incluyó un párrafo de énfasis.

**d) Informe sobre la revisión de la situación fiscal del contribuyente ejercicio 2021, entregado el 8 de abril de 2022.**

Revisamos mediante pruebas selectivas, utilizando los procedimientos de auditoría aplicables en las circunstancias, la "Información Sobre la Situación Fiscal (ISSIF)", presentada por la Institución al Servicio de Administración Tributaria el 30 de marzo de 2022, cuyos resultados fueron satisfactorios, emitiendo nuestro informe con fecha 8 de abril de 2021.



- e) **Informe sobre la Revisión de las Operaciones Reportables Relacionadas con Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público, y de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas, por el período comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021, entregado el 8 de abril de 2022.**

Con fecha 8 de abril de 2022, emitimos nuestro informe sobre la aplicación de la Guía A de revisión denominada "Aspectos a Considerar en la Revisión de las Operaciones Reportables Relativas a Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público", por el ejercicio comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021, de conformidad con los Términos de Referencia, con base en los procedimientos aplicados no identificamos observación alguna como resultado de nuestra revisión.

- f) **Reporte de Hallazgos Definitivo, entregado el 3 de mayo de 2022.**

En nuestro reporte de hallazgos definitivo de fecha 29 de abril de 2022, se reportó un hallazgo detectado derivado de nuestra auditoría a los estados financieros de la Institución, por el período comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021.

- g) **Propuestas de Mejoras, entregado el 3 de mayo de 2022.**

Derivado de nuestra revisión a los estados financieros y presupuestales de la Institución, por el ejercicio comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021, emitimos comunicado mediante el cual informamos de una situación que detectada susceptible de propuesta de mejora.

Este Informe Ejecutivo resume las principales observaciones o hallazgos detectados en nuestros diferentes informes, así como el resultado de nuestra opinión en los informes y dictámenes emitidos de la Institución, por el ejercicio comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021; sin embargo, no es limitativo y para su correcta interpretación, deberán de ser consultados cada uno de los informes y dictámenes completos respectivos.

Este informe es para uso exclusivo de la Secretaría de la Función Pública y de la Administración de la Institución y no debe ser utilizado con ningún otro fin.

**GOSSLER, S.C.**



**C.P.C. Diego Carlos Nieto Sánchez**  
**Socio**

Ciudad de México  
Mayo 3, 2022