

OFICIO DE ENVIO DE INFORME DE RESULTADOS DE AUDITORIA Y CEDULA DE OBSERVACIONES

Guadalajara, Jal. 17 de Diciembre de 2014

Dr. Ernesto Rosales Castañeda
 Director General del Instituto Tecnológico Superior de Tequila
 Dr. Joel Magallanes Rubio No.501
 Col. Lomas del Paraíso
 Tequila, Jalisco.

En relación con nuestro oficio **DGP/1831/14** de fecha **09 de Junio de 2014**, con el que se dio inicio a la auditoría practicada al **Instituto Tecnológico Superior de Tequila**, a su digno cargo por lo que refiere a los ejercicios **2011, 2012, 2013 y 2014** por los periodos comprendidos del 01 de Octubre al 30 de Noviembre de 2011, del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2012, del 01 de Febrero al 31 de Diciembre de 2013 y del 01 de Enero al 31 de Mayo de 2014 y **eventos posteriores revisados**, derivado de lo anterior por este conducto, y con fundamento en lo señalado por el artículo 38 Fracción I, II, IV, VI, XII y XV de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo, así como por los Artículos 6º Fracciones I, XIV y XXII del Reglamento Interior de la Contraloría, ambos ordenamientos del Estado de Jalisco, le informo que el resultado de dichas revisiones respecto a la Auditoria en comento, en las que **se obtuvieron 151 (Ciento cincuenta y un) observaciones**, las cuales se detallan en los anexos que se incluyen como sigue:

RUBROS REVISADOS	DOCUMENTOS
Normatividad	INFORME DE RESULTADOS DE AUDITORIA (Cedula de Observaciones). hoja de la 1/89 a la 16/89
Presupuesto	hoja de la 17/89 a la 24/89
Financiero:	
Contabilidad Gubernamental	hoja 25/89 a la 29/89
Efectivo (Fondo Fijo)	hoja 30 y 31/89
Bancos/Inversiones	hoja 32/89 a la 37/89
Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes	hoja 38/89 a la 49/89
Bienes Muebles	hoja de la 50/89 a la 53/89
Activos Intangibles	hoja de la 54/89 a la 56/89
Pasivos Contingentes	hoja 57/89
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	hoja 58 y 59/89
Estado de Resultados:	
Ingresos de Gestión	hoja 60/89
Egresos	hoja de la 61/89 a la 86/89
Recursos Humanos:	
Nombramientos de Encargados	hoja 87/89
Docentes tipo TD en Apoyo	hoja 88/89
Docentes tipo A en apoyo	hoja 89/89

Así mismo, le solicito girar sus apreciables instrucciones a fin de que se proceda a la aclaración y/o solventación de las observaciones de mérito, para lo cual se le otorga con un plazo de **15 días hábiles**, contados a partir del día siguiente de la recepción del presente, en la inteligencia de que las observaciones que no se puedan solventar, se procederá a la aplicación de la corrección, no se deberá reincidir en la acción u omisión observada y sancionar a quienes proceda con estricto apego a las leyes que nos rigen y/o recuperar los recursos correspondientes, por las responsabilidades administrativas en que hayan incurrido los servidores públicos de su adscripción, derivadas de las irregularidades detectadas.



Contraloría del Estado

GOBIERNO DE JALISCO
 PODER EJECUTIVO
 CONTRALORÍA DEL ESTADO
 12 ENE. 2015
DES-PACHADO
 OFICIALÍA DE PARTES

Av. Vallarta 1252
 Col. Americana, C.P. 44160
 Guadalajara, Jalisco, México
 Tels. 01 (33) 3668 1633
 01 (33) 4739 0104

DGP/5092/14



Contraloría del Estado

Lo anterior atendiendo a las atribuciones conferidas a Usted, en los artículos 3°, 72 y demás relativos y aplicables en la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado de Jalisco, de cuyas acciones deberá informar a este Órgano Estatal de Control del desarrollo de los procedimientos de responsabilidad administrativa, que en su caso se hayan instaurado desde su inicio hasta su conclusión o demás procedimientos legales aplicables.

El Organismo, deberá, de conformidad al Capítulo VIII, del Título Primero del Procedimiento Administrativo de la Ley del Procedimiento Administrativo del Estado de Jalisco y sus Municipios notificar a los presuntos responsables de dichas observaciones, obtener su respuesta y justificación a las mismas y remitirlas este Órgano de Control y previa determinación de la Contraloría proceder a instaurar los procedimientos de responsabilidad administrativa legal a que haya lugar.

En este orden de ideas, le ratifico que el acto de notificación, lo deberá realizar ese Organismo y se deberá informar a este órgano de Control la fecha en que se lleve a cabo dicha notificación, lo anterior de conformidad con lo establecido en el Artículo 61 Fracción XVII de la Ley de Responsabilidades del Estado de Jalisco y sus Municipios, porque dicha fecha determina el momento en que se termina el plazo para solventar las observaciones

Sin más por el momento, hago propicia la oportunidad para reiterarle las seguridades de mi distinguida consideración.

Atentamente.
"Sufragio Efectivo. No Reelección"

Mtro. Juan José Bañuelos Guardado
Contralor del Estado.

c.p. Lic. Genaro Muñoz Padilla.- Director General de Control y Evaluación a Organismos Paraestatales. Para su conocimiento y Efectos.

GMP/JCAL/RBDM/IVLS/amb*

"2014, Año del Bicentenario de la Promulgación de la Constitución de Apatzingán y año de Octavio Paz"

Revisión -2

Fecha Revisión -22/Mayo/2012

RC-DGP-009

GOBIERNO DE JALISCO
PODER EJECUTIVO
CONTRALORIA DEL ESTADO

12 MAY 2015

DESPACHADO
OFICIALIA DE PARTES

Av. Vallarta 1252
Col. Americana, C.P. 44160
Guadalajara, Jalisco, México
Tels. 01 (33) 3668 1633
01 (33) 4739 0104

www.jalisco.gob.mx