



GOBIERNO
DE JALISCO
PODER EJECUTIVO

CONTRALORÍA DEL ESTADO



GOBIERNO DE JALISCO
PODER EJECUTIVO
CONTRALORÍA DEL ESTADO

DIRECCIÓN GENERAL DE CONTROL Y EVALUACIÓN A
ORGANISMOS PARAESTATALES

OFICIO No. DGP/0189/2013

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

Guadalajara, Jal. 17 de Enero de 2013

Mtro. José Luis Gámez Valdivia
Director Ejecutivo del Fideicomiso de la Zona de Protección
Forestal y Refugio de la Fauna Silvestre "Bosque la Primavera".
Av. Vallarta No. 6503 Local E-38 Centro Comercial Concenro,
Colonia Ciudad Granja. C.P. 45010
Zapopan, Jalisco

En relación con nuestro oficio **DGP/3481/12** de fecha 8 de Noviembre de 2012; con el cual se dio inicio a la auditoria al **Fideicomiso de la Zona de Protección Forestal y Refugio de la Fauna Silvestre "Bosque la Primavera"** a su digno cargo por el periodo comprendido del **01 de Enero al 30 de Septiembre de 2012**, por este conducto, y con fundamento en lo señalado por el artículo 39 fracción I, IV y V de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo, así como por el artículo 6° fracciones I, XIV y XXII del Reglamento Interior de la Contraloría, ambos ordenamientos del Estado de Jalisco, le informo el resultado de la auditoria en comento, en la que se determinaron **2 (Dos)** observaciones las cuales se detallan en los anexos que se incluyen como sigue.

RUBROS REVISADOS	DOCUMENTOS
Gastos	Informe de resultado de auditoria hoja 1-1/2

Asimismo, 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 un plazo de **10 días hábiles**, contados a partir del día siguiente de la recepción del presente, en la inteligencia de que las observaciones que no se puedan aclarar o solventar, se procederá a la aplicación de la corrección y por consecuencia, sanción disciplinaria correspondiente, por las responsabilidades administrativas en que hayan incurrido los servidores públicos de su adscripción, derivadas de las irregularidades detectadas.

Lo anterior atendiendo a las atribuciones que le son conferidas a Usted, en los artículos 3° fracción IX, 66 y 67 fracción I, inciso d) de 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.

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

Atentamente
"Sufragio Efectivo. No Reelección."

L.E. Francisco Xavier V. Trueba Pérez
Contralor del Estado.

c.p. Lic. Verónica Cárdenas Barrios.-Director General de Control y Evaluación a Organismos Paraestatales de la Contraloría del Estado.

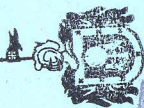
VCB/AMM/RBAM/MACA



GOBIERNO DE JALISCO
PODER EJECUTIVO
CONTRALORÍA DEL ESTADO

21 ENE. 2013

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

Revisión-2
www.jalisco.gob.mx

Fecha Revisión- 22/ May/ 2012

RC-DGP-009
Página 1 de 3



GOBIERNO
DE JALISCO
PODER EJECUTIVO

CONTRALORÍA DEL ESTADO



GOBIERNO DE JALISCO
PODER EJECUTIVO
CONTRALORÍA DEL ESTADO

DIRECCIÓN GENERAL DE CONTROL Y EVALUACIÓN A
ORGANISMOS PARAESTATALES

OFICIO No. DGP/0189/2013

INFORME DE RESULTADOS DE AUDITORÍA

Guadalajara, Jal. 17 de Enero de 2013

Fideicomiso de la Zona de Protección Forestal y Refugio de la Fauna Silvestre "Bosque la Primavera"

Rubros Auditados: Gastos

Periodo Revisado: Del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2012.

I.- ANTECEDENTES

Fundamentos legales: artículos 39 fracciones I, IV, V, VI, VIII, XVI y XVIII de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Jalisco; 1°, 2° fracción IV, 4°, 6° fracciones XIV, XXI y XXII; 23 fracciones I y II, IX y XVIII del Reglamento Interior de la Contraloría del Estado.

II.1 PERÍODO

La revisión se efectuó al Fideicomiso de la Zona de Protección Forestal y Refugio de la Fauna Silvestre "Bosque la Primavera" por el periodo comprendido del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2012.

II.2 OBJETIVO

Comprobar la utilización adecuada y eficiente de los recursos financieros, materiales, humanos y de cualquier otra índole, verificando además, el estricto apego a la normatividad vigente.

II.3 ALCANCE APLICADO A LA REVISIÓN

La revisión se efectuó sobre la base de pruebas selectivas cuando se considero conveniente y se sujeto a los siguientes rubros:

I. Gastos

II.4 PROCEDIMIENTOS DE AUDITORÍA

El Trabajo se desarrolló de conformidad con las Normas Generales de Auditoría Pública, aplicando los procedimientos y técnicas que a continuación se describen, mismos que se consideraron necesarios de acuerdo a las circunstancias del entorno.

Principales procedimientos de auditoría aplicados:

Se comprobó y verificó que la operación y funcionamiento se realizaron de acuerdo a las atribuciones y lineamientos normativos aplicables.

III.- RESULTADO DEL TRABAJO DESARROLLADO

Determinándose la siguiente observación considerada la más relevante:

RUBRO: Gastos

OBSERVACION:

1.2. Sus Políticas, Bases y Lineamientos para Adquisiciones y Enajenaciones no se encuentran de conformidad con el artículo 8 de la Ley de Adquisiciones y Enajenaciones del Gobierno del Estado y artículo 19 del Reglamento de la citada Ley.

FUNDAMENTO:

1.2. Carga administrativa innecesaria e incumplimiento al artículo 1 segundo párrafo de la Ley de Adquisiciones y Enajenaciones del Gobierno del Estado e incumplimiento al numeral 8.8 de las Políticas Administrativas de la Secretaría de Administración.



GOBIERNO
DE JALISCO
PODER EJECUTIVO

CONTRALORÍA DEL ESTADO



GOBIERNO DE JALISCO
PODER EJECUTIVO
CONTRALORÍA DEL ESTADO

DIRECCIÓN GENERAL DE CONTROL Y EVALUACIÓN A
ORGANISMOS PARAESTATALES

OFICIO No. DGP/0189/2013

IV.- CONCLUSIÓN Y RECOMENDACIÓN GENERAL:

El desapego de la normatividad gubernamental, y deficiencias de Control Interno originó que se presentaran fallas en el desarrollo de la actividad del Fideicomiso.

Por lo anterior, esta Contraloría considera necesario que se implementen las acciones tendientes a solventar observaciones y adoptar las recomendaciones acordadas con el fin de establecer y/o modificar los controles necesarios.


Por último, deberán emprender las acciones legales que correspondan en contra de los servidores públicos responsables.

Atentamente.

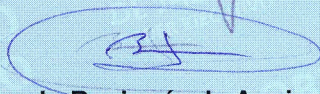
"Sufragio Efectivo. No Reelección"


Lic. Verónica Cárdenas Barrios

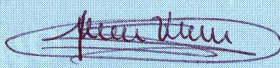
Director General de Control y Evaluación a
Organismos Paraestatales

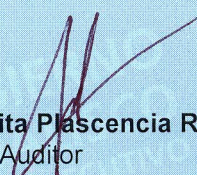

L.C.P. Angélica Muñiz Márquez

Coordinador de Seguimiento y Encargada de
la Dirección de Área de Auditoría


Lic. Ricardo Benjamín de Aquino Medina
Supervisor de Auditores


L.C.P. Miguel Ángel Gildo Alcántar
Supervisor de Auditores


L.C.P. Julia Velázquez Sánchez
Auditor


L.C.P. Tania Emerita Plascencia Rodríguez
Auditor


L.C.P. Pablo Cardenas Madrigal
Auditor

VCB/AMM/RBAM