

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

Guadalajara, Jal. 09 de mayo del 2018

Lic. Rubén Reséndiz Pérez  
Gerente General del Instituto de Fomento al Comercio Exterior del Estado de Jalisco  
López Cotilla No. 1505, 2do Piso  
Colonia Americana C.P. 44160,  
Guadalajara, Jalisco

En relación con nuestro oficio: DGP/1113/2017 de fecha 22 de febrero de 2017 con el cual se dio inicio a la auditoria al Instituto de Fomento al Comercio Exterior del Estado de Jalisco (JALTRADE) a su digno cargo por el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2016 y eventos posteriores, por este conducto, y con fundamento en lo señalado por el artículo 38 fracción I, II, IV y VI, XII y XV 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 3 (Tres) **Observaciones Preliminares (1ra Parte)**, las cuales se detallan en los anexos que se incluyen como sigue:

| Rubros Revisados | Documentos              |
|------------------|-------------------------|
| 1. Normatividad  | Página de la 1 a la 1/3 |
| 2. Activo Fijo   | Página de la 2 a la 2/3 |
| 3. Gastos        | Página de la 3 a la 3/3 |

Le solicito girar sus apreciables instrucciones a fin de que se proceda a la aclaración y/o solventación de las observaciones preliminares de mérito, para lo cual se le otorga un plazo no mayor de 15 (quince) días hábiles, contados a partir del día siguiente de la recepción del presente. De conformidad a lo establecido en el artículo 48 fracción XV de la Ley de Responsabilidades Políticas y Administrativas del Estado de Jalisco y artículo 9° fracción XV del Reglamento Interior de la Contraloría del Estado de Jalisco.

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

Atentamente  
"Sufragio Efectivo, No Reelección."

Lic. María Terese Brito Serrano  
Contralora del Estado

c.p. LAF. José Luis Ayala Avalos.- Director General de Control y Evaluación a Organismos Paraestatales de la Contraloría del Estado.

JLAA/AMW/RBDM

"2018, Centenario de la Creación del municipio de Puerto Vallarta y de XXX Aniversario del Nuevo Hospital Civil Guadalajara"

JALTRADE  
Secretaría de Desarrollo Económico  
LOPEZ COTILLA N. 1505 2DO PISO  
COL. AMERICANA C.P. 44160 UYA  
RFC: IFC 990217 UYA  
15 MAY 2018  
RECIBIDO  
Instituto de Fomento al Comercio Exterior del Estado de Jalisco



Contraloría del Estado

004319

15 MAY 2018

OFICIALÍA DE PARTES COMÚN  
HORA: 8:50 ANEXO: 4 Hojas

GOBIERNO DE JALISCO  
PODER EJECUTIVO  
CONTRALORÍA DEL ESTADO

11 MAYO 2018

DESPACHADO

OFICIALÍA 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

|                   |   |
|-------------------|---|
| Organismo:        | Instituto de Fomento al Comercio Exterior del Estado Jalisco (JALTRADE) |
| Auditoría:        | Por Rubros  |
| Periodo Revisado: | Del 1 de enero al 31 de Diciembre del 2016.                             |

## 1. Normatividad

### Consejo Consultivo

#### OBSERVACIÓN PRELIMINAR

1.1. Solo se efectuaron 2 de 6 sesiones ordinarias que debieron celebrar (Periodo sin sesionar de mayo a diciembre 2016), contraviniendo a lo estipulado en el artículo 28 de la Ley Orgánica del Instituto al Comercio Exterior del Estado de Jalisco JALTRADE, que a la letra dice:

*“El Consejo Consultivo, celebrará sesiones ordinarias bimestralmente, y extraordinarias cuando las convoque el Coordinador, debiendo comparecer a ellas en primera convocatoria, cuando menos la mitad más uno de sus miembros para que exista quórum legal. Asimismo, los acuerdos que emanen del Consejo Consultivo, se adoptarán por mayoría simple de los presentes.”*

\*\*\*\*\*

Las sesiones celebradas en 2016 fueron:

| SESION                        | FECHA DE CELEBRACION  |
|-------------------------------|-----------------------|
| Primera sesión ordinaria 2016 | 16 de Febrero de 2016 |
| Segunda sesión ordinaria 2016 | 19 de Abril de 2016   |

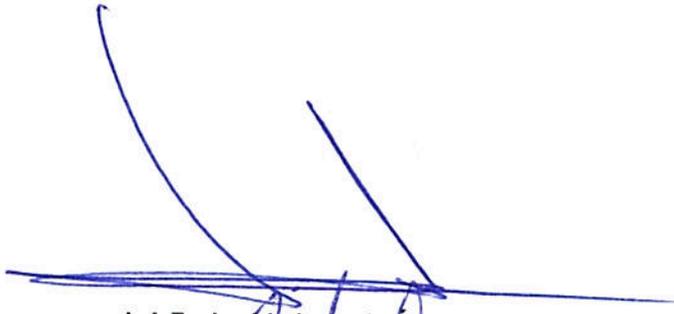
Fuente de Datos: Actas de sesiones ordinarias del ejercicio 2016, primera y segunda del Consejo Consultivo.

#### EFECTO

Se priva al Organismo de las opiniones y recomendaciones sobre el cumplimiento de los objetivos.

#### RECOMENDACIÓN O PETICIÓN

Hacer las aclaraciones correspondientes y apegarse estrictamente a lo establecido en su marco normativo.

  
L.A.F. José Luis Ayala Avalos  
Director General de Control y Evaluación a Organismos Paraestatales

  
Revisó  
L.C.P. Angélica Muñiz Márquez  
Coordinador de Seguimiento

|                   |   |
|-------------------|---|
| Organismo:        | Instituto de Fomento al Comercio Exterior del Estado Jalisco (JALTRADE) |
| Auditoría:        | Por Rubros  |
| Periodo Revisado: | Del 1 de enero al 31 de Diciembre del 2016.                             |

**2. Activos Fijos**

*Otros Activos no circulantes*  
Cuenta 12930-00001 Bienes Muebles

**OBSERVACIÓN PRELIMINAR**

**2.1. 10** (Diez) bienes referidos en el **"Inventario de Activo no Circulante a Diciembre 2016"** como ubicados en la Casa Jalisco en Chicago (Información proporcionada por la Jefa de la Unidad Administrativa mediante oficio: DGP/1113/01/2017 de fecha 01 de marzo de 2017), no se encuentran enunciados en el contrato de comodato que se tiene firmado con la asociación que administra el inmueble; lo anterior de acuerdo al documento **"Entrega de bienes muebles en comodato JALTRADE-CJEU"** (Información proporcionada con oficio de Referencia DGP/1113/05/2017 de fecha 16 de marzo de 2017), siendo estos los siguientes:

| NO. DE INVENTARIO ARMONIZADO | FECHA DE ADQUISICIÓN | CONCEPTO  | IMPORTE SEGÚN INVENTARIO |
|------------------------------|----------------------|---|--------------------------|
| 5111PEIF070402021001         | 31-Dic-2010          | 1 Compel pizarrón para presentaciones blanco        | \$7,709.79               |
| 5111PEIF070401004011         | 31-Dic-2010          | 1 Aparador Insignia c/arco frente forma U moca 5 pz | \$25,392.80              |
| 5111PEIF070401041015         | 28-Feb-2011          | Área de exhibición                                  | \$19,197.74              |
| 5151PEIF070410049003         | 31-Dic-2010          | 2 Switch 24 ports D-link DGS 1024D                  | \$2,016.25               |
| 5971PEIF070410146001         | 31-Dic-2010          | Licencia Microsoft Office Basic 2007                | \$2,816.61               |
| 5971PEIF070410146002         | 31-Dic-2010          | Licencia Microsoft Office Basic 2007                | \$2,816.61               |
| 5971PEIF070410146003         | 31-Dic-2010          | Licencia Microsoft Office Basic 2007                | \$2,816.61               |
| 5971PEIF070410146004         | 31-Dic-2010          | Licencia Microsoft Office Basic 2007                | \$2,816.61               |
| 5971PEIF070410146005         | 31-Dic-2010          | Licencia Microsoft Office Basic 2007                | \$2,816.61               |
| 5971PEIF070410146006         | 31-Dic-2010          | Licencia Microsoft Office Basic 2007                | \$2,816.61               |
| <b>TOTAL</b>                 |                      |   | <b>\$71,216.24</b>       |

Fuente de Datos: "Inventario de Activo no Circulante a Diciembre 2016" y Contrato de Comodato firmado por el JALTRADE y la asociación CASA JALISCO en ESTADOS UNIDOS

Por cuestión de localización geográfica (ubicación) de los bienes no fue posible verificar su existencia en las instalaciones de la Casa Jalisco.

**EFECTO**

Riesgo de daño patrimonial y/o Contrato deficiente e incompleto.

Incumplimiento a lo dispuesto en el artículo 61 fracción I de la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado de Jalisco.

**Artículo 61.** *Todo servidor público, para salvaguardar la legalidad, honradez, lealtad, imparcialidad y eficiencia que debe observar en el desempeño de su empleo, cargo o comisión, y sin perjuicio de sus derechos y obligaciones laborales, tendrá las siguientes obligaciones:*

*I. Cumplir con la máxima diligencia el servicio que le sea encomendado, y abstenerse de cualquier acto u omisión que cause la suspensión o deficiencia de dicho servicio o implique abuso o ejercicio indebido de su empleo, cargo o comisión;*

**RECOMENDACIÓN O PETICIÓN**

Hacer las aclaraciones correspondientes.

**L.A.F. José Luis Ayala Avalos**  
Director General de Control y Evaluación a Organismos Paraestatales

Revisó  
**L.C.P. Angélica Muñoz Márquez**  
Coordinador de Seguimiento

|                   |   |
|-------------------|---|
| Organismo:        | Instituto de Fomento al Comercio Exterior del Estado Jalisco (JALTRADE) |
| Auditoría:        | Por Rubros  |
| Periodo Revisado: | Del 1 de enero al 31 de Diciembre del 2016.                             |

### 3. Gastos

#### Casa Jalisco en Estados Unidos de América

##### OBSERVACIÓN PRELIMINAR

3.1. Se efectuaron adquisiciones y pago de servicios por adjudicación directa a los proveedores señalados en el **Anexo 1**, hasta por la cantidad de USD 61,280.16 (Sesenta y un mil doscientos ochenta Dólares Americanos 16/100), incumpliendo con el Manual de Políticas y Lineamientos para las Adquisiciones y Enajenaciones de las Oficinas de Representación en el Extranjero en su artículo 7 en su inciso II que a la letra dice:

"Por Invitación.

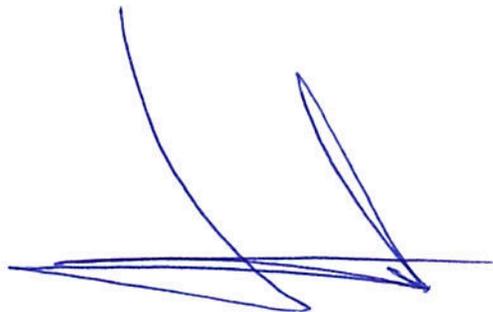
*Cuando el importe de cada operación se encuentre comprendido entre 2,000.01 (Dos mil dólares 00/100 USD) y 25,000.00 (Veinticinco mil dólares 00/100 USD) se realizara este procedimiento a través del Organismo, con la autorización del Gerente General."*

##### EFECTO

Incertidumbre sobre el producto adquirido, si este fue adjudicado en las mejores condiciones de calidad, servicio, precio, pago y tiempo de entrega.

##### RECOMENDACIÓN O PETICIÓN

Hacer las aclaraciones correspondientes.



**L.A.F. José Luis Ayala Ávalos**  
Director General de Control y Evaluación a Organismos Paraestatales



**L.C.P. Angélica Muñoz Márquez**  
Coordinador de Seguimiento

**Instituto de Fomento al Comercio Exterior del Estado Jalisco**  
**(JALTRADE)**

Auditoria del 1 de enero al 31 de Diciembre del 2016.

**ANEXO No. 1**

Adjudicaciones Directas.

Observación 3.1. Página 3 de 3

| CHEQUE |            |           |                              | FACTURA        |            |                    |                         |
|--------|------------|-----------|------------------------------|----------------|------------|--------------------|-------------------------|
| No.    | Fecha      | Importe   | Beneficiario                 | No             | Fecha      | Importe en Dólares |                         |
| 1359   | 06/05/2016 | 6,275.00  | Kamm Insurance Group, Inc    | 270480         | 05/04/2016 | 6,275.00           | <b>10,314.00</b>        |
| 1362   | 06/05/2016 | 4,039.00  |                              | 270478         | 05/04/2016 | 4,039.00           |                         |
| 1330   | 23/12/2015 | 2,303.75  | Prado & Renteria CPAs        | 17420          | 24/09/2015 | 2,303.75           | <b>11,532.00</b>        |
| 1363   | 19/05/2016 | 3,525.50  |                              | 17547          | 02/02/2016 | 3,525.50           |                         |
| 1401   | 01/12/2016 | 5,702.75  |                              | 17833          | 28/10/2016 | 5,702.75           |                         |
| 1370   | 15/06/2016 | 4,958.13  | Baker & Mc Kenzie LLP        | 9655167<br>837 | 10/05/2016 | 4,958.13           | <b>21,411.63</b>        |
| 1378   | 12/07/2016 | 16,453.50 |                              | 9655179<br>014 | 09/06/2016 | 16,453.50          |                         |
| 1373   | 17/06/2016 | 2,674.00  | Technology Insurance Company | 959578         | 03/05/2016 | 2,674.00           | <b>2,674.00</b>         |
| 1326   | 09/12/2015 | 7,759.00  | FGMK, LLC                    | 1252851        | 26/10/2015 | 3,500.00           | <b>15,348.53</b>        |
|        |            |           |                              | 1254704        | 23/11/2015 | 4,259.00           |                         |
| 1371   | 15/06/2016 | 2,500.00  |                              | 1407949        | 25/05/2016 | 2,500.00           |                         |
| 1395   | 07/10/2016 | 2,089.53  |                              | 1412958        | 21/09/2016 | 2,089.53           |                         |
| 1387   | 21/07/2016 | 3,000.00  |                              | 1410695        | 21/07/2016 | 3,000.00           |                         |
|        |            |           |                              |                |            |                    | <b><u>61,280.16</u></b> |

Fuente de Datos: Archivos digitales de la comprobación de gastos efectuados por Casa Jalisco en Estados Unidos correspondientes al ejercicio 2016, proporcionados por la unidad administrativa del JALTRADE mediante oficio sin número de fecha 22 de Marzo de 2017.