

Memorándum DG-272/2019

Rosa Cristina Corona Gómez
Comisario Público Propietario
Titular del Órgano Interno de Control

En respuesta a su oficio número IIEG/OIC/030/2019, con fecha de acuse de recibo del pasado 15 de noviembre del presente año, en seguimiento a las observaciones y recomendaciones correspondientes a la orden de **Auditoría 01/2019**, y de conformidad con la información proporcionada por la Coordinación General de Administración y la Coordinación General de Asuntos Jurídicos hago de su conocimiento lo siguiente:

OBSERVACIÓN:

CONTROL PATRIMONIAL

1. Derivado de la compra mediante licitación LPL-IIEG-20-2018, del día 26 de octubre de 2018, al proveedor Compucad, SA de CV, en donde se adquieren 5 licencias Microsoft Office por un valor de compra de \$42,875.71 se advierte que no existe un resguardo de dichos bienes, sin embargo, en la revisión física, se demuestra que sí se ubican las licencias de la siguiente manera:

Cantidad	Descripción	Estatus
1	Microsoft Office MacStandard 2019 Government OPL	INSTALADA
1	Microsoft Office MacStandard 2019 Government OPL	NO INSTALADA
3	Microsoft Office MacStandard 2019 Government OPL	NO INSTALADA

Recomendación o petición: Se deberá hacer el resguardo correspondiente y establecer controles internos para que todos los activos tengan un resguardante responsable del uso del bien.

A lo anterior hago de su conocimiento que en atención a su recomendación, se elaboró el resguardo de las cinco licencias a nombre de la Coordinadora General de Tecnologías de la Información, Martha Alicia Díaz Núñez (Anexo copia de dicho resguardo).
De la misma manera, le comunico que en el sistema de Contabilidad Gubernamental utilizado por este organismo, se implementará el módulo de Bienes Muebles con el que se llevará mayor control del registro patrimonial del IIEG.



RECOMENDACIONES:

COMPRAS

1. Partida 2111. En su reporte de compras por licitación, se advierte una compra con un monto total adjudicado de 85,017.89 pesos, cuando se establece que el techo presupuestal para esta compra es de 60,000.00 pesos, así mismo, la partida 2141, en su reporte de compras por licitación, se advierte una compra con un monto total adjudicado de 81,529.11 pesos, cuando se establece que el techo presupuestal para esta compra es de 80,000.00 pesos. En ambos casos se aprecia en el control del presupuesto que no se sobregiró el monto de la cuenta presupuestal autorizada.

Recomendación o petición: Verificar si se adjudicó esta compra superando el techo presupuestal y establecer los controles necesarios para la correcta aplicación de los recursos.

En ambas partidas fue asignado por error, un techo presupuestal que no correspondía. Sin embargo, una vez revisados los saldos en el sistema para esas fechas y las adjudicaciones realizadas, se confirma que existía suficiencia presupuestal para ambas adjudicaciones. Por lo tanto, en ningún caso se sobregiró el monto autorizado en las partidas presupuestales. Como medida de control, se estarán revisando los techos presupuestales en cada licitación, confirmando que se establezcan los autorizados.

2. En el reporte de compras por licitación, en la columna "por pagar" se advierte que está pendiente un pago de 126,000.00 con respecto a la licitación LPL-IIEG-03-2018, al proveedor Diseños Fishbot, S.A. de C.V. Se revisó el expediente en físico y se verificó que efectivamente fue pagado el 30 de agosto de 2018.

Recomendación o petición: Se sugiere implementar acciones para el control de las licitaciones y el registro de su proceso hasta el pago.

Respecto de esta recomendación, le informo que se omitió la actualización de ese dato en el archivo en el que se lleva el control de licitaciones, sin embargo, sí se realizó el pago en tiempo y forma, y de la misma manera se registró en el sistema de contabilidad gubernamental. En lo sucesivo se realizará una conciliación mensual entre el mencionado archivo el sistema de contabilidad gubernamental para confirmar saldos y pagos realizados.

3. En la licitación LPL-IIEG-04-2018, se establece en el contrato IIEG/DG/UAJ/CONT/013/2018 que la garantía es mediante cheque de caja No. 115699539 de Actinver, mientras que en el recibo de la devolución de la garantía y en el reporte de compras por licitación, se menciona que es un cheque certificado de Actinver No. 82044. Se advierte que existe la copia del cheque en mención, el cual es correcto y es de caja.





Recomendación o petición: Se deberán implementar controles entre la Coordinación de Asuntos Jurídicos y la de Administración para unificar el criterio del registro de estos documentos, así como evitar errores en el tipo de garantía (caja/certificado).

Se instruyó a la Coordinación General de Administración y la Coordinación General de Asuntos Jurídicos generar una mejor comunicación al respecto para evitar errores subsecuentes.

4. En la licitación LPL-IIEG-07-2018, se advierte que el contrato que lo ampara IIEG/DG/UAJ/CONT/014/2018 no menciona el nombre completo de "la empresa" en el contrato. "La empresa", según su cédula de identificación fiscal es CLIMAS Y MANTENIMIENTOS TÉCNICOS, S.A. DE C.V., sin embargo, en el cuerpo del contrato se menciona como "LA EMPRESA" a CLIMAS Y MANTENIMIENTOS, S.A DE C.V., lo que podría dejar en indefensión al Instituto en una controversia.

Recomendación o petición: Se recomienda implementar controles dentro de la Coordinación de Asuntos Jurídicos para evitar estas omisiones.

Se instruyó a la Coordinación General de Asuntos Jurídicos para que implemente los controles necesarios con la finalidad de evitar omisiones como la señalada.

Atentamente
Zapopan, Jalisco, a la fecha de su presentación

Augusto Valencia López
Director General

Ernesto Gaspar Cabrera
Coordinador General de Administración

Joaquín Gallegos Tejeda
Coordinador General de Asuntos Jurídicos

Ineg
C.c.p. Archivo



INSTITUTO DE INFORMACIÓN ESTADÍSTICA Y GEOGRÁFICA DEL ESTADO DE JALISCO
CONTROL PATRIMONIAL
Coordinación General de Tecnologías de la Información

NO. DE RESGUARDO CGDT1001

NOMBRE: Díaz Muñoz Martha Alicia
PUESTO: Analista de Sistemas B
DEPTO.: Coordinación General de Tecnologías de la Información

FECHA DE ELABORACIÓN: 25 DE NOVIEMBRE DE 2019
FECHA ULTIMO INVENTARIO: 06 DE DICIEMBRE DE 2018
UBICACIÓN: TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN

RECIBO EN MI ENTERA CONFORMIDAD PARA SU GUARDIA, USO Y CUSTODIA, LOS BIENES ANTES MENCIONADOS PROPIEDAD DE INSTITUTO DE INFORMACIÓN, ESTADÍSTICA Y GEOGRÁFICA DEL ESTADO DE JALISCO Y ME COMPROMETO A DARLES UN BUEN USO DENTRO DE MIS FUNCIONES ESPECÍFICAS EN EL INSTITUTO, ASÍ COMO REGRESARLOS AL MOMENTO EN QUE ME SEAN REQUERIDOS O EN LA FECHA DEL TÉRMINO DE MIS RELACIONES LABORALES CON EL CITADO ORGANISMO.
Lo anterior de acuerdo al artículo 61, fracción IV de la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos, todo servidor público tendrá la obligación de conservar y custodiar los bienes, valores, documentos e información que tenga bajo su cuidado, o a la que tuviere acceso impidiendo o evitando el uso, la sustracción, ocultamiento o utilización indebida de aquellos bienes."

PARTIDA	CLAVE	NO. DE INVENTARIO	DESCRIPCIÓN	No. DE SERIE	CONDICIÓN	COSTO UNITARIO	OBSERVACIONES
5971		4 1118 125 0032	SOFTWARE LICENCIA MICROSOFT OFFICE 2018 2019 (2 para Mac, 3 para windows)	N/A		\$42 875.71	2 Mac instaladas 1 Windows instalada 2 Windows sin instalar

NOTA: ESTA CÉDULA ESTABLECE LOS CRITERIOS UNIFORMES Y HOMOGÉNEOS PARA EL CONTROL E IDENTIFICACIÓN DE CADA UNO DE LOS BIENES CONFORME AL ACUERDO POR EL QUE SE REFORMAN LAS REGLAS ESPECÍFICAS DEL REGISTRO Y VALORACIÓN DEL PATRIMONIO EN PUNTO II. Los bienes muebles e inmuebles cuyo costo sea igual o superior a 70 veces el valor diario de la UMLA, se registrarán condicionalmente como un aumento en el activo del patrimonio y se deberán identificar en el control administrativo para efectos de conciliación contable. Ejemplo en el caso de inmuebles, cuya licencia tenga vigencia menor a un año, caso en el cual se le dará el tratamiento de gasto del periodo." Parado reformado DOF 27-12-2017.

Díaz Muñoz Martha Alicia
Coord. Genl. Tecnologías de la Información

Adriana Aréll Espinoza García
Asistente Administrativo

NOTAS: EN CASO DE DESCOMPOSTURA, DETERIORO, CAMBIO DE ASIGNACIÓN O MODIFICACIÓN DE LAS CARACTERÍSTICAS Y/O CONTENIDO DEL BIEN RESGUARDADO, COMUNICAR POR ESCRITO EN FORMA INMEDIATA AL ENCARGADO DE PATRIMONIO.

LA SUSTITUCIÓN DE LOS BIENES RESGUARDADOS SIN LA MODIFICACIÓN DE CÉDULA CORRESPONDIENTE, AUNQUE PERMANEZCAN DENTRO DEL ORGANISMO, MANTIENE LA RESPONSABILIDAD INTEGRAL DEL RESGUARDANTE EN TANTO NO SE COMUNIQUE POR ESCRITO AL ENCARGADO DE PATRIMONIO.

ORIGINAL 1: CONTROL PATRIMONIAL
ORIGINAL 2: SERVIDOR PÚBLICO