



IIEG
Instituto de Información
Estadística y Geográfica
de Jalisco

Calzada de los Pirules 71 Col. Cd. Granja
C. P. 45010, Zapopan, Jalisco, Méx.

Oficio IIEG/OIC/016/2020

INFORME DE OBSERVACIONES PRELIMINARES DE AUDITORIA

Augusto Valencia López

Director General

Instituto de Información Estadística y Geográfica del Estado de Jalisco

En relación a la orden de auditoría 01/2020 de fecha 25 de agosto del 2020, con el cual se dio inicio a la Auditoría al Instituto de Información Estadística y Geográfica del Estado de Jalisco a su digno cargo, referente al periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019, por este conducto, y con fundamento en lo dispuesto en el artículo 5, fracción XIII, de los Lineamientos Generales de la Actuación y Desempeño de los Órganos Internos de Control de las Dependencias y Entidades de la Administración Pública y su coordinación con la Contraloría del Estado de Jalisco, así como el artículo 23 fracción de la Ley Orgánica del Instituto de Información Estadística y Geográfica del Estado de Jalisco, le informo del resultado de la auditoría en comento, en la que se determinaron 3 (tres) observaciones preliminares y 1 (una) recomendación, las cuales se detallan en los anexos que se incluyen como sigue.

RUBROS REVISADOS:

- 1.- Adquisiciones
- 2.- Patrimonio
- 3.- Recursos Humanos
- 4.- Viáticos

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 10 (diez) 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.

Sin más por el momento, agradezco las facilidades otorgadas para este Órgano Interno de Control en relación a la auditoría.

Atentamente

Zapopan Jalisco, a 14 de octubre de 2020

Rosa Cristina Corona Gómez

Titular del Órgano Interno de Control

*Recibí original
CUSTIA CALCIA H.
14/OCTUBRE/2020*



Jalisco
GOBIERNO DEL ESTADO

OBSERVACIONES PRELIMINARES DETERMINADAS EN AUDITORÍA

OBSERVACIÓN:

1. ADQUISICIONES

1.1 Conforme a lo establecido con el artículo 52 del Reglamento de la Ley de Compras Gubernamentales, Enajenaciones y Contratación de Servicios del Estado de Jalisco y sus Municipios, en una revisión aleatoria de las compras, se encuentra que se han llevado a cabo adquisiciones que en conjunto superan el monto permitido para las compras por fondo revolvente (hasta \$12,500.00) debiéndose hacer licitaciones.

Partida presupuestal	Descripción del gasto	Proveedor	Fecha de adquisición	Monto
3581	ECOSAR SERV EXTRACCION Y LIMPIEZA TRAMPA DE GRASA, RESIDUOS SOLIDOS DEL POZO Y DE LA CISTERNA	FERNANDO ALFONSO PARTIDA GOMEZ	06/06/2019	\$11,600.00
3581	PAGO FACTURA LIMPIEZA TRAMPA DE GRASA	FERNANDO ALFONSO PARTIDA GOMEZ	19/12/2019	\$6,960.00

Total del gasto \$18,560.00

Partida presupuestal	Descripción del gasto	Proveedor	Fecha de adquisición	Monto
2981	PAGO REPARACION Y MANTENIMIENTO DE TRITURADORAS DE PAPEL	FERNANDO JAVIER CAMPOS MELENDEZ	05/02/2019	\$7,308.00
2981	PAGO MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE TRITURADORA FELLOWES C10 DEL ÁREA DE DIRECCIÓN GENERAL	FERNANDO JAVIER CAMPOS MELENDEZ	28/03/2019	\$1,276.00
3521	PAGO MANTENIMIENTO A TRITURADORAS DEL IIEG	FERNANDO JAVIER CAMPOS MELENDEZ	06/12/2019	\$5,080.00
2981	PAGO MANTENIMIENTO A TRITURADORAS DEL IIEG	FERNANDO JAVIER CAMPOS MELENDEZ	06/12/2019	\$1,600.00

Total del gasto \$15,264.00

Adicionalmente, como se muestra en la tabla anterior, se realizaron compras con partidas presupuestales que no corresponden al gasto. Ya que toda la documentación muestra que es un servicio en todos los casos, sin embargo 4 de las 5 contrataciones se registraron en la partida presupuestal 2981.

Recomendación o petición: Hacer las aclaraciones pertinentes, realizar los registros y ajustes contables correspondientes, así mismo se deberá instruir al personal responsable, para que en lo sucesivo se implementen las acciones procedentes que eviten la recurrencia de conductas o decisiones que no se apeguen estrictamente a la normatividad.

Cumplimiento: Con excepción de lo anterior, se lleva un control adecuado de las adquisiciones en las distintas modalidades, en cumplimiento a la normatividad. Los expedientes y documentación publicada se encuentran en orden y completos.

2. PATRIMONIO

2.1 El estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2019 en el activo, específicamente en los bienes muebles presenta un monto de \$21,907,633.40 sin embargo el inventario de activos y la relación que se encuentra en el portal de transparencia, correspondiente a la misma fecha presenta la cantidad de \$21,589,420.97, lo que representa una diferencia de \$318,212.43

Recomendación o petición: Hacer las aclaraciones pertinentes, realizar los registros y ajustes contables correspondientes, así mismo se deberá instruir al personal responsable, para que en lo sucesivo se implementen las acciones procedentes que eviten la recurrencia de conductas o decisiones que no se apeguen estrictamente a la normatividad.

Cumplimiento: Existe evidencia de que se lleva un buen control de los activos del Instituto, su etiquetado y resguardos correspondientes. Así mismo se tiene un control de los bienes menores que se registran en el gasto. Se llevó a cabo un levantamiento de inventario en diciembre, con el que se actualizaron los resguardos para quedar como corresponde.

3. RECURSOS HUMANOS

3.1 En el mes de enero de 2019 fue aprobada por la Junta de Gobierno de manera unánime, la estructura orgánica y plantilla con modificaciones en relación a la del ejercicio 2018, con el fin de optimizar la estructura orgánica y ocupacional. Dicha modificación se ajustó al presupuesto aprobado para el capítulo 1000, por lo que no hubo afectación alguna al presupuesto. La fracción II del artículo 9 del volumen I del Presupuesto de Egresos del Estado de Jalisco para el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre del año 2019 establece que *la conversión de plazas se efectúa a través de la Secretaría de Administración y de la Hacienda Pública en sus respectivas atribuciones, conforme a las políticas y políticas y lineamientos administrativos vigentes*. Las políticas administrativas vigentes en ese momento establecen en su numeral 7.20 lo siguiente: *Las estructuras orgánicas, así como la creación, compactación de plazas y cambios de adscripción propuestas por las dependencias, serán normadas, validadas y dictaminadas únicamente por la Secretaría a través de la Dirección General de Innovación y Mejora Gubernamental y los niveles salariales y tabuladores de las plantillas por la Dirección General de Administración y Desarrollo de Personal*.

El instituto solicitó la validación correspondiente al Secretario de Administración, Esteban Petersen Cortés, mediante oficio DG-025/2019 obteniendo una respuesta favorable a los cambios en la estructura orgánica mediante el oficio SECADMON/DGTI/0290/2019, sin embargo, no se cuenta con la validación de los niveles salariales y tabuladores de la plantilla, así como de la Secretaría de la Hacienda Pública.



IIEG

Instituto de Información
Estadística y Geográfica
de Jalisco

Calzada de los Pirules 71 Col. Cd. Granja
C. P. 45010, Zapopan, Jalisco, Méx.

Recomendación o petición: Hacer las aclaraciones pertinentes y/o presentar la evidencia correspondiente que ampare los movimientos en cumplimiento con la normatividad, así mismo se deberá instruir al personal responsable, para que en lo sucesivo se implementen las acciones procedentes que eviten la recurrencia de conductas o decisiones que no se apeguen estrictamente a la normatividad.

Cumplimiento: El instituto optimizó la estructura orgánica y ocupacional reduciendo 22.5% la plantilla del personal sin reducir los objetivos y metas del mismo, eficientando así los procesos y controles internos.

Revisó

E. Gabriela Díaz Hernández

Supervisó

Rosa Cristina Corona Gómez



Jalisco
GOBIERNO DEL ESTADO




RECOMENDACIONES:

ADQUISICIONES

1. Cuando los vehículos se mandan a los talleres para mantenimiento o reparación (partida 3551), o bien, se compran refacciones o accesorios menores de equipo de transporte (partida 2961) el proveedor plasma en la factura el kilometraje y/o placas que trae el vehículo, sin embargo, estos datos no siempre coinciden con el que se encuentra en el reporte interno del encargado de los vehículos.

Recomendación o petición: Verificar que el kilometraje y placas que plasma el proveedor del bien o servicio sea el correcto, ya que debe coincidir con el real y a su vez el del reporte interno de control.

Revisó


E. Gabriela Díaz Hernández

Supervisó


Rosa Cristina Corona Gómez