



**JUNTA ACLARATORIA DE LA LICITACIÓN PÚBLICA LOCAL SIN
CONCURRENCIA DE COMITÉ
LPLSC 115/2018-(1RA VUELTA) "SERVICIO DE AUDITORIA EXTERNA 2018"**

En la Ciudad de Guadalajara, Jalisco, siendo las 12:00 horas del día 25 de Septiembre del 2018 dos mil dieciocho, en la Unidad Centralizada de Compras, ante la presencia de los testigos que al calce firman, se procedió a realizar la junta aclaratoria de la Licitación Pública Local Sin Concurrencia de Comité LPLSC 115/2018-(1RA VUELTA) "SERVICIO DE AUDITORIA EXTERNA 2018", ante la presencia del LIC. MIGUEL ÁNGEL PUGA AGUIÑAGA.- DIRECTOR DE RECURSOS MATERIALES Y REPRESENTANTE DE LA UNIDAD CENTRALIZADA DE COMPRAS Y LA C.P.A. ANA MARÍA ALDRETE RODRÍGUEZ.- DIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS Y REPRESENTANTE DEL ÁREA REQUERENTE.-

EMPRESA	REPRESENTANTE LEGAL
AUDITORES ESPECIALISTAS OPD, S.C.	C.P.C. VÍCTOR MANUEL GONZÁLEZ VALENCIA

AUDITORES ESPECIALISTAS OPD, S.C.:

1.- Página 17 anexo 1 especificaciones solicitadas, en este anexo se describe lo solicitado, como:

PARTIDA	CANTIDAD	UNIDAD	DESCRIPCIÓN
1	1	SERVICIO	SERVICIOS DE AUDITORIA EXTERNA.- DICTAMINACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO DE ENERO 2018 A SEPTIEMBRE DE 2018, COMO LO MARCA LA LFSAP ART. 53 I.- A) ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA, B) ESTADO DE ACTIVIDADES, C) ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA, D) ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO, E) ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO, F) ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO, G) ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS, H) INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES, I) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS. II.- ESTADOS FINANCIEROS: A) ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS, B) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA.- POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (TIPO DE GASTO). POR CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO. POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL. C) ENDEUDAMIENTO NETO, D) INTERESES DE LA DEUDA, E) INDICADORES DE POSTURA FISCAL. III.- INFORMES PROGRAMÁTICOS, A) GASTO DE CATEGORÍA PROGRAMÁTICA, B) PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN, C) INDICADORES DE RESULTADOS, IV.- INFORMACIÓN PATRIMONIAL, A) RELACIÓN DE BIENES MUEBLES, B) RELACIÓN DE BIENES INMUEBLES, C) RELACIÓN DE CUENTAS BANCARIAS E INVERSIONES. V.- POLÍTICAS ADMINISTRATIVAS. A) SE PRESENTARA PROPUESTA DE POLÍTICAS ADMINISTRATIVAS DEL ÁREA DE RECURSOS FINANCIEROS.

PREGUNTAS:

A) CARÁCTER ADMINISTRATIVO.

- 1.- ¿En qué fecha se tendrá cerrado el periodo se septiembre 2018?
- 2.- ¿Las observaciones emitidas por los entes fiscalizadores ha sido solventadas?
- 3.- ¿Las pólizas son elaboradas y registradas en tiempo real?
- 4.- ¿Cuál es el volumen promedio mensual de pólizas de ingresos, egresos y diario?
- 5.- ¿Cómo está integrado el saldo de la cuenta derechos a recibir en bienes o servicios?
- 6.- ¿Con qué frecuencia se realizan inventarios?
- 7.- ¿A qué se debió la disminución en la cuenta resultados de ejercicios anteriores?

B) CARÁCTER TÉCNICO.

- 1.- ¿Qué sistemas informáticos utilizaron en el periodo a dictaminar?
- 2.- ¿Los sistemas electrónicos utilizados son manejados en redes?
- 3.- ¿En el sistema contable utilizado se lleva a cabo el control patrimonial?
- 4.- ¿Qué sistemas de inventarios utiliza?

C) CARÁCTER LEGAL.

- 1.- ¿Existen empleados de confianza y sindicalizados?
- 2.- ¿Existen laudos pendientes de pago, así como demandas laborales en proceso? De ser así ¿A cuánto asciende el monto?



**JUNTA ACLARATORIA DE LA LICITACIÓN PÚBLICA LOCAL SIN
CONCURRENCIA DE COMITÉ
LPLSC 115/2018-(1RA VUELTA) "SERVICIO DE AUDITORIA EXTERNA 2018"**

RESPUESTAS:

A) CARÁCTER ADMINISTRATIVO.

- 1.- 10/10/2018, Cifras previas para reportes 3er, trimestre 2018.
- 2.- Si
- 3.- Si
- 4.- Periodo de Enero a Agosto 2018, total 45,952 promedio por mes. PÓLIZAS DIARIO total, 31,812 POR MES 3,977

PERIODO ENERO HASTA AGOSTO	POR MES	TOTAL
PÓLIZAS DIARIO	3,977	31,812
PÓLIZA DE EGRESOS	748	5,987
PÓLIZAS DE INGRESOS	1,008	8,061
PÓLIZA DE PRESUPUESTOS	12	92

5.- Inversiones financieras de corto plazo; deudores diversos por cobrar a corto plazo; ingresos por recuperar a corto plazo; deudores por anticipos de la Tesorera a corto plazo; préstamos otorgados a corto plazo; otros deudores a recibir efectivo o equivalente.

- 6.- Una vez al año
- 7.- No aplica

B) CARÁCTER TÉCNICO.

- 1.- Sistema contable NUCONT, y Programa HUMAN.
- 2.- Si
- 3.- Si
- 4.- Sistema contable NUCONT.

C) CARÁCTER LEGAL.

- 1.- Si
- 2.- SI, 4,912,000.00 Memorando N° DJ/1086/2018-4; 20 de Julio del 2018.

La presente acta forma parte integral de las bases que rigen la presente Licitación. Por lo que los acuerdos tomados en la misma, tendrá el carácter de definitivos.

Dando por terminada la junta y firmando en ella los que intervinieron y quisieran hacerlo.


LIC. MIGUEL ÁNGEL FUGA AGUINAGA
DIRECTOR DE RECURSOS MATERIALES
UNIDAD CENTRALIZADA DE COMPRAS


C.P.A. ANA MARÍA ALDRETE RODRÍGUEZ
DIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS
AREA REQUERENTE