

Contralora General

Guadalajara, al Jal., a 16 de diciembre de 2014

Oficio No. C.G.-(G.A.)-2014-463

**Asunto: comisión para realizar
Cierre anual de almacén del año 2014**

L.A.E. Edgar Francisco Ruíz Gómez
Gerente Administrativo

Ing. Fausto Adrián Velasco Romero
Gerente Asistencial
Presente:

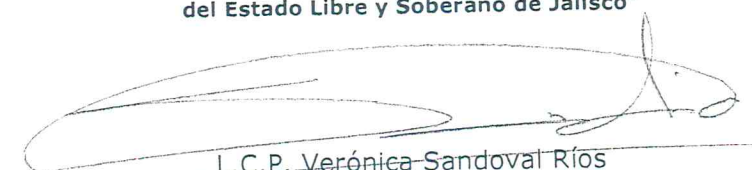
Aunado a un cordial saludo le informo a usted, en seguimiento al plan y programa de trabajo del año 2014, se comisiona a los C.P.T. Ma. Esther Eng Sánchez Auditor y el L.C.P. Carlos Alberto López Rosales Auditor adscritos a la Contraloría General, bajo la supervisión del L.C.P. Rodrigo Medina López Supervisor de la Contraloría General, para llevar a cabo el cierre anual del almacén del año 2014, siendo las siguientes:

- ✓ Asilo Leónidas K. Demos
- ✓ Oficinas Generales
- ✓ Salas de Velación
- ✓ Unidad Asistencial para Indigentes (UAPI)

Sin más de momento, quedo de usted.

Atentamente

**"2013 año de Belisario Domínguez y 190 Aniversario del Nacimiento
del Estado Libre y Soberano de Jalisco"**


L.C.P. Verónica Sandoval Ríos
Contralora General

C.P.- Lic. Gabriel González Delgadillo.- Director General
Lic. Clemente Hernández Portillo.- Jefe de Dependencias Directas
L.C.P. Rodrigo Medina López.- Supervisor de Contraloría General
Expediente
Minutario
VSR/RML/dcos.



Guadalajara, Jal., a 16 Febrero de 2015

ING. FAUSTO A. VELASCO ROMERO
GERENTE ASISTENCIAL
P R E S E N T E

AT'n. Lic. Clemente Hernández Portillo
Jefe de Dependencias Directas

Por medio del presente me es grato saludarle y a su vez informarle los resultados finales de la toma de inventario de los Almacenes Generales de papelería, varios, aseo y limpieza, alimentos, artículos de curación, medicamentos y artículos varios en donación de dependencias directas de este H. Instituto, en seguimiento al plan y programa de trabajo del 2014, la revisión comprendió al cierre del 2º. Semestre del año 2014, cotejado al mes de diciembre 2014 mencionando que el cierre del almacén ocurrió a partir del 12 de diciembre año 2014. Los saldos financieros emitidos por la Tesorería y Finanzas son al 31 de diciembre año en curso.

La revisión fue realizada mediante Normas de Auditoría generalmente aceptadas y consecuentemente incluyeron las pruebas sobre la documentación existentes, además de otros procedimientos de auditoría, que se juzgaron necesarios en vista de las circunstancias.

RESULTADOS

-Se verifico el inventario físico contra tarjetas de almacén confirmando entradas y salidas de mercancía de los diferentes almacenes siendo los siguientes:

CUENTA	ALMACENES
1-1-5-1-0001-00	PAPELERIA Y ARTS. OFNA.
1-1-5-1-0001-30	SALAS DE VELACION
1-1-5-1-0001-50	A.L.K.D.

TOTAL

\$ 18,610.42



Pág. No. 01

BIENESTAR
MERECES ESTAR BIEN

1-1-5-1-0002-00

ARTICULOS VARIOS

1-1-5-1-0001-30

SALAS DE VELACION

0.00

1-1-5-1-0002-50

A.L.K.D

1,863.58

TOTAL

\$ 1,863.58

1-1-5-1-0003-00

ARTICULOS DE ASEO Y LIMPIEZA

1-1-5-1-0003-50

A.L.K.D

43,535.72

TOTAL

\$ 43,535.72

1-1-5-1-0004-00

ALIMENTOS Y COMESTIBLES

1-1-5-1-0004-50

A.L.K.D

45,563.75

TOTAL

\$ 45,563.75

**ARTICULOS VARIOS
(DONADOS)**

ASILO LEONIDAS K. DEMOS

3,977.00

TOTAL

\$ 3,977.00

ATAUDES

1-1-5-1-0001-30

SALAS DE VELACION

0.00

OBSERVACIONES

ASILO LEONIDAS K. DEMOS

1.- No se encontraron en el almacén de curación los siguientes artículos:

1.1.- 80 piezas de Cofias desechables

Pág. No. 02

- 1.2. 01 tubo de Duo Derm Gel (Parches)
- 1.3.- 02 piezas de Duo Derm Signal chico (Parches)
- 1.4.- 09 piezas de jeringa desechables de 20 ML.
- 1.5.- 05 piezas de termómetro clínico
- 1.6.- 100 piezas de agujas para jeringa de insulina

2.- No se encontraron en el almacén de medicamentos los siguientes artículos:

- 2.1.- 02 tubos de Jalea lubricante Ky
- 2.2.- 01 caja de Levomepromazina de 25 grs.
- 2.3.- 02 cajas de Metrocopramida tab.
- 2.4.- 02 bolsas de solución de Cloruro de Sodio 500 ML.

3.- No se encontraron en el almacén de Aseo y Limpieza los siguientes artículos:

- 3.1.- 02 escobas de plástico
- 3.2.- 03 pares de guantes de plástico

4.- No se encontró en el almacén de Abarrotes y alimentos el siguiente artículo:

- 4.1.- 01 bolsa de sal granulada

5.- En el almacén de donativos no se pudo verificar todos los artículos, porque no había llaves para ingresar al almacén.

6.- Se observa que en el almacén de alimentos y abarrotes, hay un frasco de concentrado para agua, sabor fresa se encuentra caducada.

7.- Los artículos donados, no son registrados contablemente aplicados directamente al gasto, no existiendo lineamientos algunos para estos actos.

8.- Algunas tarjetas de kardex del almacén se visualizaron tachaduras y enmendaduras.

9.- En los almacenes de alimentos, artículos de limpieza, varios, medicamentos y donación, del Asilo Leónidas K. Demos se encuentran en condiciones óptimas y ordenadas no hay incertidumbre.

10.- No hay formalidad referente a las instrucciones indicando que no se registraran los documentos (copias de facturas) sin costos, carece de instrucción enviado por el responsable el L.A. E. Gerardo Reyes Chávez Jefe de Tesorería y Finanzas

OBSERVACIONES

SALAS DE VELACION O RECINTO I Y II

- 1.- Se observó falta de registro y elaboración del inventario de los almacenes al mes de diciembre año 2014, no se le informó a la encargada contable de los Recintos No. I y II referente a los inventarios de los Almacenes, el registro y la elaboración del mismo, observándose falta de coordinación y comunicación entre el área contable y la encargada del almacén.
- 2.- Se verificaron en físico los Almacenes de (Urnas, ataúdes en consignación y ataúdes donados) con documentos del mes de diciembre año 2014 para cotejar con el kardex, las notas de entradas y salidas del mes de diciembre sin observación que hace notar, excepto no hay registro en los almacenes de Papelería y Artículos de oficina, Varios y Artículos de limpieza por falta de información a la encargada contable, falta un escrito informando los datos totales de las urnas y ataúdes de la existencia con lo físico.
- 3.- No hay formalidad referente a las instrucciones de no registro de los inventarios, carece de instrucción enviado por el responsable el L.A.E. Gerardo Reyes Chávez Jefe de Tesorería y Finanzas.

RECOMENDACIONES

- 1.- En el área de Alimentos y abarrotes del Asilo Leónidas K. Demos, se solicita se dé baja de inmediato el concentrado de agua sabor fresa por caduco.
- 2.- Se mande una circular por el área contable, informando los procesos y modificaciones del inventario y registro de los almacenes.
- 3.- Se dé seguimiento a las observaciones, para mejor organización y beneficios del Instituto, subsanando a más tardar 15 días a partir de la fecha de su presentación.

Esperando que dicha información le sea de gran utilidad y reciba como siempre un Cordial Saludo.

Atentamente



L.C.P. Verónica Sandoval Ríos
Contralora General



L.C.P. Rodrigo D. Medina López
Supervisor Contraloría General



C.P.A. Ma. Esther Eng Sánchez
Auditor

C.p- Lic. Gabriel González Delgadillo-Director General
C.p.- Expediente.-Minutario.-
VSR/rdml/ mees



BIENESTAR
MERECE ESTAR BIEN