

Contraloría General
Guadalajara, al Jal., 6 de julio del 2015
Oficio No. C.G.-(G.A.)-2015-377
**Asunto: comisión para realizar toma
de inventarios a los almacenes**

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

Lic. Clemente Hernández Portillo
Jefe de Dependencias Directas
Presente:

Aunado a un cordial saludo en seguimiento al plan y programa de trabajo del año 2015, le informo que la C. Elva Dolores Haro Rodríguez Secretaria 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, han sido comisionados para llevar a cabo toma de inventarios a los Almacenes Generales de: papelería, varios, aseo y limpieza, alimentos, artículos de curación, medicamento, ataúdes en consignación y artículos varios en donación, de Dependencias Directas de éste H. Instituto, por el período comprendido al 30 de junio del 2015, siendo las siguientes Dependencias:

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

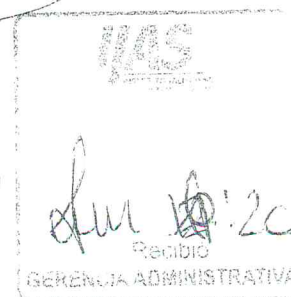
Sin más de momento, quedo de usted.

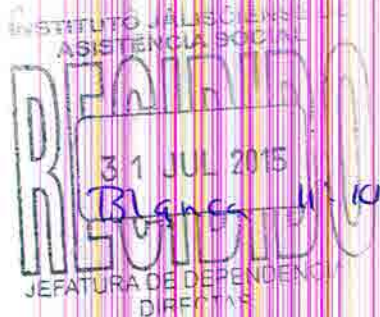
Atentamente

"2015, año del Desarrollo Social y los Derechos Humanos en Jalisco"

L.C.P. Verónica Sandoval-Ríos
Contralora General

C.P.- C. Gabriel González Delgadillo.- Director General
L.C.P. Rodrigo Medina López.- Supervisor de Contraloría General
Lic. José Alberto Centeno Robles.- Jefe de Recursos Humanos
Expediente
Minutario
VSR/RML/dcos.





Contraloría General
Oficio No. CG-(DD)-2015-422
Asunto: Se informa

C. Clemente Hernández Portillo
Jefe de Dependencia Directas
Presente

Por medio del presente me es grato saludarle y a su vez informarle los resultados finales de la toma de inventarios de almacenes de Materiales, útiles y equipos menores de oficina, Materiales, útiles y equipos menores de tecnología, Material impreso e información digital, Material de Limpieza, Material Y artículos de construcción, Alimentos y Utensilios, Productos Químicos, Farmacéuticos, Ataúdes en consignación y artículos varios en donación de Dependencias Directas de este H. Instituto, en seguimiento al plan y programa de trabajo de 2015, la revisión comprendió al cierre del 1º. Semestre del año en curso, cotejado al 09 de julio 2015, mencionando que el cierre del almacén ocurrió a partir del 30 de junio año en curso. Los saldos financieros emitidos por la Tesorería y Finanzas de este H. Instituto son al 30 de junio 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 procesos de auditoría, que se juzgaron necesarios en vista a las circunstancias.

Resultados

Se verifico el inventario existente al 30 de junio 2015 contra movimientos registrados en tarjetas de almacén al julio de 2015 confirmando entradas y salidas de mercancía de los diferentes almacenes siendo los siguientes:

CUENTA	ALMACEN OFICINAS GENERALES	FISICO AL 30 DE JUNIO 2015
11511-0001-01-10-0	Materiales, útiles y equipos menores de of.	\$25,431.92
11511-0003-01-10-0	Materiales, útiles y equipos menores de tec.	\$215,480.40
11511-0004-01-10-0	Material impreso e información digital	\$2,532.60
11511-0005-01-10-0	Material de Limpieza	\$8,469.67
11513-0001-01-10-0	Mat. Y art. De construcción	\$20,451.96

CUENTA	ALMACEN UAPI	FISICO AL 30 DE JUNIO 2015
11511-0005-02-40-0	Material de Limpieza	\$29,204.85
11512-0001-02-40-0	Alimentos y Utensilios	\$67,147.47
11514-0001-02-40-0	Prod. Químicos, Farmacéuticos	\$654,087.57

CUENTA	ALMACEN ASILO LEONIDAS K. DEMOS	FISICO AL 30 DE JUNIO 2015
11511-0005-02-50-0	Material de Limpieza	\$37,003.91
11512-0001-02-50-0	Alimentos y Utensilios	\$94,090.19



BIENESTAR
MERECES ESTAR BIEN

CUENTA

ALMACEN SALAS DE VELACION

FISICO

AL 30 DE JUNIO 2015

71110-0001-01-00-0 Ataúdes en consignación

\$138,846.00

El costeo del inventario tomado a la fecha 30 de junio de 2015 presenta una diferencia de 0.24 centavos en el almacén de alimentos y utensilios de UAPI contra los registros contables.

Observaciones

Almacén de Oficinas Generales

1.- Se observa que las provisiones solicitadas durante el mes, no son debidamente programadas ya que estas ocurren en el día a día laborable.

2.- Se observa que no existe control en las provisiones mediante solicitud formal con recibos de la provisión, solo al final del mes se recaba la firma de las secretarías de cada una de las áreas que requirieron el material para comprobar la salida del almacén. Los movimientos son registrados en forma electrónica en formato de Excel, no llevándose el control en recibos de salidas de almacén debidamente autorizados que comprueben dicha salida del producto.

3.- Se observaron artículos del almacén de materiales, útiles y equipos menores de oficina, sin movimientos desde más de 2 años, por lo que se sugiere la baja del almacén y contable, siendo estos los siguientes productos:

PRODUCTO	INVENTARIO CONTABLE	TOTAL
Block tabular 3 columnas	51	\$ 51.00
Block tabular 6 columnas	4	\$ 4.00
Block tabular 12 columnas	6	\$ 6.00
Block tabular 14 columnas	15	\$ 15.00
Block tabular 16 columnas	16	\$ 16.00
Block tabular 18 columnas	9	\$ 9.00
Block tabular 24 columnas	13	\$ 52.75
Block vale de caja	19	\$ 80.94
Paquetes Broche latonado	18	\$ 18.00
Cinta p-imp. Datapac	10	\$ 739.20
Paquetes gis blanco	14	\$ 750.96
Tonner Lexmark 10s0063 optra e-210	2	\$ 1,446.00
Tonner Tk-18cs 370qb12	2	\$ 1,560.00
Discket 3 1/2	1460	\$ 3,066.00
Total	1639	\$ 7,814.85

Almacén de UAPI

- 1.- Se reciben donativos de alimentos de pronto consumo de los cuales se llevan los registros en libreta sin presentar costos de cada uno de los artículos donados.
- 2.- Existen lotes de Edredones, sábanas, cobijas, toallas, zapatos y sandalias desconociéndose las cantidades y costos de estos artículos recibidos en donación ya que no se lleva control de registros de entradas y salidas de los mismos.
- 3.- Se observaron diferencias en 2 productos, en el recogedor de lámina con bastón de precio \$12.76 se encuentra un artículo de más y del fabuloso bidón de 20 litros de precio \$43.22 hace falta un producto.

Almacén del Asilo Leónidas K. Demos

- 1.- Se observa que se lleva un registro de artículos donados, sin embargo no son identificables por lo que no existe constancia real de los registros de donativos.

RECOMENDACIONES


- 1.- Se realice el costeo y registro de los donativos recibidos para control y registro de los mismos.
 - 2.- Se dé seguimiento a las observaciones, para mejor organización y beneficios del Instituto, debiendo ser solventados a más tardar en 15 días a partir de la fecha de su presentación.
- Sin más por el momento, esperando que dicha información le sea de gran utilidad y reciba como siempre un cordial saludo.

ATENTAMENTE


C. Verónica Sandoval Ríos
Contralora General


C. Rodrigo Medina López
Supervisor de Contraloría General


C. Carlos Alberto López Rosales
Auditor


C. Elva Dolores Haro Rodríguez
Secretaria