

**Contraloría General**  
C.G. (B.C)-2016-691  
Guadalajara, Jal., 28 de Septiembre del 2016  
**Asunto: Solicitud de  
información**

**Lic. Roberto Romo Cabrera**  
**Encargado de Bienes en Custodia**  
**P r e s e n t e**

Aunado a un cordial saludo, en seguimiento al plan y programa de trabajo del año 2016 se informa a usted que el C. Carlos Alberto López Rosales y el C. Oscar Froilan Hernández de Anda han sido comisionados para llevar a cabo auditoria a las facturas impresas en papel que fueron utilizadas para remate de vehículos bajo responsabilidad del uso y aplicación así como de su custodia por la Coordinación Administrativa que depende de Bienes en Custodia, desde la edición de la factura No. 001 a la ultima utilizada y no utilizadas debiéndose considerar la edición total de las mismas y su destino final mencionando que la información solicitada deberá ponerse a disposición de forma inmediata.

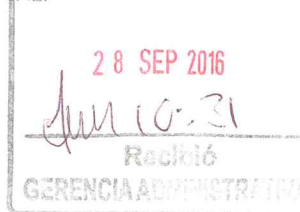
Agradeciendo las facilidades que otorguen y sin más de momento reciba un cordial saludo.

**Atentamente**

**L.C.P. Rodrigo Demetrio Medina López**  
**Supervisor y Encargado de Contraloría General**



C.P.- Lic. María Luisa Urrea Hernández Dávila.- Para conocimiento  
Lic. Edgard Eco. Ruiz Gómez - Para conocimiento  
Expediente  
Minutario  
RML/mfff\*



Guadalajara, Jal; 21 de octubre de 2016

**IJAS**  
INSTITUTO JALISCIENSE  
DE ASISTENCIA SOCIAL

No. CG-(B.C.) 2016-697

Asunto: Informe de Auditoría

24 OCT 2016

Recibió  
Dirección de Procuración de Fondos  
y Captación de Donativos

Lic. María Luisa Urrea Hernández Dávila  
Directora General  
Presente.

Aunado a un cordial saludo, de acuerdo al plan y programa de trabajo para el ejercicio 2016, y en seguimiento al oficio de comisión No. C.G.(B.C.)2016-691, se presenta a usted informe preliminar de Auditoría practicada al área de la Coordinación Administrativa que depende de la Jefatura de Bienes en Custodia de este H. Instituto, sobre las existencias físicas de facturas impresas en papel que se venían utilizando para diferentes conceptos y servicios de este H. Instituto así como para facturar vehículos adjudicados en acuerdos; bajo responsabilidad del uso, aplicación y custodia de la Coordinación Administrativa antes mencionada.

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

#### Resultados:

Información fuente: Coordinación Administrativa de Bienes en Custodia, quien contiene y resguarda las existencias físicas de las facturas referidas.

1.- Se efectuó confronta física de facturas papel existentes a la fecha del día 28 de septiembre de 2016, mismas que se encuentran sin ser utilizadas verificadas contra la relación de facturas consignadas en la última entrega recepción del C. Jorge Luis Eng Sánchez a la C. Angélica Maritza Mendo Jáuregui enunciándose los siguientes folios:

FACTURAS RESGUARDADAS EN MUEBLE CHICO METALICO COLOR GRIS DE 02 PUERTAS CON RODAJAS		OBSERVACIONES
RELACIÓN DE FOLIOS	CONCEPTO	FALTANTES
del E37054	vigencia nov/30/2012	
del E37139 al E37149	vigencia nov/30/2012	
del I10817 al I 10875	vigencia oct/31/2012	del I10817 al I10821
del I11704	vigencia oct/31/2012	
del I11710 al I 12000	vigencia oct/31/2012	
del I12450 al I14000	Vigencia 2 años contados a partir de la fecha aprobación de la asignación de folios la cual es 09 de mayo del 2013.	del I12450 al I12456



del 38853 al 38915	vigencia ene/31/2012	el 38853, 38854, 38914 y 38915
del 39017 al 39019	vigencia ene/31/2012	
del 40613 al 40620	vigencia oct/31/2012	
del 41233 al 41319	vigencia oct/31/2012	del 41233 y 41234

2.- Se observan posibles contingencias por el mal uso de las facturas no encontradas en la revisión física efectuada y señalada en el cuadro de descripción de facturas del presente informe, describiéndose de la siguiente forma:

2.1.- Se observa que en la relación de facturas de los folios del 38853 al 38915 existiendo un faltante de facturas sin utilizar del número 38853, 38854, 38914 y 38915 total 4 facturas faltantes.

2.2.- Se observa que en la relación de facturas de los folios del I12450 al I14000 faltan las facturas sin utilizar del número I12450 al I12456 total 7 facturas faltantes.

2.3.- Se observa que en la relación de facturas de los folios del I10817 al I10875 faltan las facturas sin utilizar del número I10817 al I10821 total 5 facturas faltantes.

2.4.- Se observa que en la relación de facturas de los folios del 41233 al 41319 faltan las facturas sin utilizar del número 41233 y 41234 total 2 facturas faltantes.

2.5.- Se observa la existencia de facturas bajo resguardo C. Sheina Siohumara Guadalupe Grimalda Parada del folio I12431 al I12448, las cuales fueron confrontadas contra las existencias en la Coordinación de Administrativa de Bienes en Custodia del I12450 al I14000, detectándose el faltante de la factura con folio I12449.

3.- No existe comprobación de la edición de los folios de las facturas enunciadas en el presente correspondientes a facturas con índice (I), (E) y sin índice.

4.- Se observa falta de control y evidencia en la utilización de facturas emitidas para servicio de guarda y custodia y servicios funerarios ya que se puede apreciar la falta de consecutividad en los folios de facturas existentes.

#### Recomendaciones:

1.- En uso de las facultades de la Dirección General se instruya a la Jefatura del Departamento Jurídico para:

a).- En primera instancia se interponga una denuncia penal ante la Fiscalía General del Estado de Jalisco, por los presuntos actos delictivos por la extracción y/o robo de facturas.

b).- Notificar a las diferentes instancias Gubernamentales, el extravió de facturas para que se anule los efectos legales en la presentación de las facturas señaladas en su órgano de gobierno.



2.- Que el Departamento Jurídico requiera a los funcionarios responsables para la exposición de motivos, para la integración de la carpeta de investigación que genera la Fiscalía General del Estado de Jalisco.

3.- Que de acuerdo a la información proporcionada, las descripciones de facturas expuestas en el presente informe y con fundamento en el Artículo 61 fracción I de la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos, se instaure procedimiento administrativo a Funcionario responsable, adjuntándose cuestionario de control interno aplicado a: C. Angélica Maritza Mendo Jáuregui, C. Jorge Luis Eng Sánchez y C. Sheina Siohumara' Guadalupe Grimalda Parada exponiendo la administración y control de las facturas aludidas en el presente.

Sin más por el momento, quedamos a sus órdenes para cualquier aclaración.

**Atentamente**

"2016, Año de la acción ante el cambio climático en Jalisco"

  
C. Carlos Alberto López Rosales  
Auditor

  
C. Oscar Froilán Hernández de Anda  
Auditor

  
C. Rodrigo Medina López  
Supervisor de Contraloría General

  
Mtro. Enrique Alcana López  
Contralor General

c.c.p. C. Edgar Francisco Ruiz Gómez- Gerente Administrativo- para su conocimiento  
C. Roberto Romo Cabrera- Encargado del área Bienes en Custodia- para efectos  
Expediente  
Minutario