

Contraloría General
Guadalajara, Jal., a 31 de mayo del 2016
Oficio No. C.G-(D.D)-2016-280
Asunto: oficio de comisión

Lic. Gilberto Javier Martínez González
Jefe de Dependencias Directas
Presente:

AT'N Lic. Miguel Bernardo Salazar Lozano
Administrador de los Recintos Funerarios I y II.

Aunado a un cordial saludo, en seguimiento al plan y programa de trabajo del año 2016, le informo que la C.P.A. Ma. Esther Eng Sánchez Auditor, adscrita a la Contraloría General, bajo la supervisión del L.C.P. Rodrigo Medina López Supervisor de Contraloría General, ha sido comisionada para llevar a cabo Auditoría Integral a **"Salas de Velación"**, Dependencia Directa de éste H. Instituto por el periodo comprendido de 1º de enero al 31 de diciembre del 2015 y 1º de enero al 30 de abril del 2016.

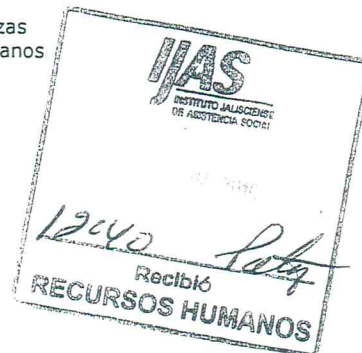
Sin más de momento, quedo de Usted.

Atentamente

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

L.C.P. Verónica Sandoval Ríos
Contralora General

C.P.- Lic. Gabriel González Delgadillo.- Director General
L.A.E. Gerardo Reyes Chávez.- Jefe de Tesorería y Finanzas
Lic. José Alberto Centeno Robles.- Jefe de Recursos Humanos
Expediente
Minutario
VSR/RML/jlsm.



GUADALAJARA, JAL., A 25 DE OCTUBRE 2016
CG-(DD)-2016/721

C. LIC. GILBERTO JAVIER MARTINEZ GONZALEZ
JEFE DE DEPENDENCIAS DIRECTAS
P R E S E N T E

Aunado a un Cordial Saludo, presenta a usted el informe sobre la Auditoría administrativa y de Control Interno, que se lleva a cabo a Salas de Velación Alcalde y Libertad Dependencia Directa del IJAS del 1º. De enero al 31 de julio 2016.

La revisión se llevó a cabo de acuerdo con las Normas y Procedimientos de Auditoría Generalmente aceptadas.

INFORMACION FUENTE:

Presupuesto 2016 y Estados Financieros (Tesorería y Finanzas)

Plantilla del Personal (Recursos Humanos)

Bienes Muebles (Control Patrimonial)

Comunicación Móvil (sistemas e Información)

Parque Vehicular (Servicios Generales)



A L C A N C E:

- I. CONTROL INTERNO**
- II. CONVENIOS DE COLABORACION**
- III. B A N C O S**
- IV. FONDO REVOLVENTE**
- V. INGRESOS (APOYO ASISTENCIAL Y POR SERVICIOS FUNERARIOS)**



VI. PLANTILLA DEL PERSONAL

VII. ATAQUES Y URNAS EN CONSIGNACION

VIII. ATAQUES EN DONACION

IX. INVENTARIO BIENES INMUEBLES

X. PARQUE VEHICULAR

R E S U L T A D O S

I.-CONTROL INTERNO

1.-La dependencia no cuenta con manuales operativos, reglamentos y/ o políticas internas debidamente autorizados, que permitan una administración y dirección eficiente del servicio que otorga la dependencia.

2.-No cuentan con Licencia Municipal, observándose que iniciaron el trámite mediante la solicitud de acreditamiento de regulación control y Fomento Sanitario que emite la COFEPRIS, cuentan con el trámite respectivo presentado el 20 de febrero del 2014 ante COFEPRIS, sin que a la fecha se cuente con este acreditamiento.

3.-Cuentan con formatos actualizados para suministro y prestación de servicios de recursos y/o insumos:

- A).-Contrato de Servicios
- B).-Relación de Recibos y pagarés
- C).-Para el laboratorio de embalsamado
- D).-Para traslados locales y foráneos
- E).-Solicitud de Incineración
- F).-Vale de ataúd (El ataúd es nuevo)
- G).-Entrada de ataúd en donación
- H).-Salida de ataúd donado
- I).-Préstamo de ataúd donado (Incineración)
- J).-Requisición de Compras

De acuerdo a las funciones de la dependencia son suficientes para el control de los procesos, mismos formatos se encuentran actualizados en los logotipos y los folios de control asignados son consecutivos e identificados por cada Sala de Velación.

II.- CONVENIO DE COLABORACION CON MUNICIPIOS PARA LA PRESTACION DE SERVICIO ASISTENCIAL.

1.-Se verificaron los contratos vigentes al momento de la revisión y estos provienen de un programa para dar apoyo a los municipios, para personas de escasos recursos.

2.-Se celebró Contrato o Convenio de colaboración entre el Ayuntamiento de Arandas, Jalisco y el IJAS, para la prestación de servicio funerario y un vehículo habilitado para carroza Fúnebre en dicho municipio, sin ingresos para el IJAS, firmado el 19 de agosto del 2014, **no cuenta con la firma de la Comisión Asistencial.**

3.-Se celebró Contrato o Convenio de colaboración entre el Ayuntamiento de Ixtlahuacan de los Membrillos, Jalisco y el IJAS, para la prestación de servicio funerario y un vehículo habilitado para carroza fúnebre en dicho municipio, sin ingresos para el IJAS, firmado el 09 de septiembre del 2015, **no cuenta con la firma de la Comisión Asistencial.**

III.- BANCOS:

Con un saldo al 31 de julio 2016, Total de: **\$ 1'617,384.72**

De acuerdo a los ingresos captados al 31 de julio del 2016, contra lo presupuestado al 31 de julio 2016 se determina una diferencia de captación de ingresos por \$ 521,121.00, que dejaron de percibir por ingresos de Cuotas de Recuperación por Servicios Funerarios.

Se menciona que la dependencia cuenta con un presupuesto de ingresos por cuotas de recuperación para el ejercicio 2016, por la cantidad de \$ 3'666,011.00 de acuerdo a la tendencia de servicio no se cumplirá el objetivo de este ingreso debiéndose implementar acciones estratégicas para impulsar el servicio asistencial, considerando la recuperabilidad económica del servicio.

IV.- FONDO REVOLVENTE:

Fondo asignado por \$ 5,000.00 (=Cinco mil pesos 00/100 M.N.=) El responsable es el Lic. Miguel Bernardo Salazar Lozano Administrador de los Recintos Alcalde y Libertad, se asigna un importe de \$ 1,000.00 al C. José Ismael Medina Muñoz de Salas Libertad, cuyo gasto se destinan para pagos de: Agua potable, material para reparación y mantenimiento de Salas de Velación, reparación de llantas autos del parque vehicular, papelería, enmicados, hechura de llaves, etc.

Se anexa arqueo practicado el 22 de septiembre 2016



INGRESOS:

V.-POR SERVICIOS FUNERARIOS Y ASISTENCIA SOCIAL

Los Volantes de Ingresos por cuotas de recuperación de SALAS ALCALDE que inicia con el contrato No. 30934 expedido el 04 Enero del 2016 y finalizando con el No. 31482 al 29 de Julio del 2016 y de SALAS LIBERTAD que inicia con el contrato No. 30896 expedido el 04 Enero del 2016 y finalizando con el No. SL0018 al 29 de Julio del 2016 se verificaron que no están en orden consecutivo, observándose que algunas formas se encuentra el escrito en forma ilegible.

1.-Existe Contrato de prestación de Servicios profesionales por Honorarios al C. Gerardo Padilla Cortes, quien comparece con el nombre comercial del "Monte de los Olivos" traslados (De los cuerpos por kilómetro), costo por servicio:

Traslado de cuerpo por Km. \$ 9.00
Aportación para el IJAS 1.98

2.-Existe Contrato de prestación de Servicios profesionales por Honorarios al C. Gerardo Padilla Cortes, quien comparece con el nombre comercial del "Monte de los Olivos" por embalsamado, costo por servicio:

Embalsamado normal \$ 450.00 porcentaje para el IJAS \$ 180.00
Embalsamado especial 800.00 porcentaje para el IJAS 520.00

Por cada diez embalsamados el onceavo es de cortesía.

3.-Existe Contrato de Prestación de Servicios por honorarios al C. J. Jesús Navarro Loza por el servicio de cremación, costo por servicio:

Cremación adulto \$ 2,300.00 porcentaje para el IJAS \$ 734.00
Cremación menor 1,060.00 porcentaje para el IJAS 190.00

Por cada diez cremaciones el onceavo es de cortesía.

4-Existe Contrato de prestación de Servicios al C. Daniel Márquez Nuñez de ataúdes y urnas de madera a consignación para los recintos funerarios de Salas Alcalde y Libertad, existen diferentes cotizaciones de acuerdo al modelo y medidas del artículo.

-Se determina Ingresos por Servicios Funerarios y Asistencia Social, donde se muestra a detalle los ingresos obtenidos por cada uno de los servicios otorgados en los Recintos funerarios, globalizando el ingreso al 31 de julio del 2016, por la cantidad de:



SALAS ALCALDE \$ 979,442.00

SALAS LIBERTAD \$ 639,758.72

(ANEXO No. 01)

VI.-PLANTILLA DEL PERSONAL

Se conforma de 55 personas, se revisaron los expedientes de cada uno de los empleados que laboran en los Recintos No. I y II Salas de Velación Alcalde y Libertad Respectivamente, siendo los siguientes:

Salas Alcalde

01 Administrador
01 Jefe de Patio
02 Trabajadora Social
02 Auxiliar Administrativo
01 Secretaria
01 Maestra
06 Encargado de Contratación
01 Gestor
05 Chofer
03 Aux. de Chofer
01 Aux. de Cocina
02 Afanadora

Total 26

Bases 16

Contratos 10

Total 26 Empleados

Salas Libertad

01 Auxiliar Centro de Cómputo
04 Encargado de Contratación
01 Operador Horno Crematorio
01 Gestor
10 Chofer
10 Aux. de Chofer
02 Afanador

Total 29

Bases 19
Contratos 10

Total 29 Empleados

GRAN TOTAL 55 Empleados

1.-Se observa que existen Subfunciones por debajo a la segregación de actividades de los empleados, de acuerdo a las funciones propias de cada uno de los empleados por los servicios prestados al período revisado, tanto en Salas Libertad como Alcalde.

SERVICIOS FUNERARIOS POR MES

1.- Enero	79
2.- Febrero	84
3.- Marzo	87
4.- Abril	77
5.- Mayo	78
6.- Junio	68
7.- Julio	<u>57</u>

TOTAL 530 Servicios

NOTA: La información proporcionada fue en forma global, sin identificar los servicios por cada una de las salas de velación.

2.- Se observa que las tarjetas de asistencia del personal, algunas no están firmadas. Se mencionan los que no firmaron el control de registro de ingreso en tiempo y forma, ya que tienen tres días hábiles para firmar, según Contrato Colectivo Capítulo X Cláusula Octogésima Séptima, siendo el siguiente personal:

- 1.- Ramos Cisneros Salvador Hugo
- 2.- Magaña Amador Agustín C.
- 3.- Orozco Cazares Gerardo

VII.- Origen y Destino de Ataúdes en consignación en el Período Auditado



INVENTARIO DE ATAUTES EN CONSIGNACIÓN AL 31 DE JULIO/16:

-Se efectuó confronta del inventario de Ataúdes y Urnas en consignación al 31 de julio del 2016, cuyo prestatario es el C. Daniel Márquez Núñez, los que se describen de la siguiente forma:

ATAUTES		SALAS ALCALDE	SALAS LIBERTAD	ALMACEN GENERAL	TOTAL
01.-Ataud madera jumbo	1.90	0	0	1	1
02.-Ataud madera Ballena	1.90	1	1	0	2
03.-Ataud madera Reyna	1.90	1	1	0	2
04.-Ataud madera Francés	1.90	1	1	0	2
05.-Ataud madera Austero	1.90	2	1	2	5
06.-Ataud madera Imperio	1.90	1	1	0	2
07.-Ataud madera Español	1.90	2	3	0	5
08.-Ataud madera Rubí Econ.	1.90	2	2	4	8
09.-Ataud madera Paño	1.90	4	3	3	10
10.-Ataud madera Paño Econ.	1.90	5	6	11	22
11.-Ataud madera Israelita	1.90	2	0	1	3
12.-Ataud madera cortina	1.90	0	1	0	1
13.-Ataud madera cortina	1.60	1	1	2	4
14.-Ataud madera cortina	1.40	1	1	6	8
15.-Ataud madera cortina	1.20	1	1	1	3
16.-Ataud madera cortina	1.00	1	1	3	5
17.-Ataud madera cortina .75 C.		1	3	14	21

18.-Ataud madera cortina .55 C.	2	1	09	<u>12</u>
TOTAL				<u>116</u>

URNAS	SALAS ALCALDE	SALAS LIBERTAD	ALMACEN GENERAL	TOTAL
01.- Urna Grabada	3	4	7	14
02.-Urna Económica	2	3	7	12
03.- Urna Infantil	4	3	9	<u>16</u>
TOTAL				<u>42</u>

VIII.- Origen y Destino de Ataúdes en donación en el Período Auditado

INVENTARIO DE ATAÚDES EN DONACIÓN AL 31 DE JULIO/16:

-Se efectuó confronta del inventario de Ataúdes en donación al 31 de julio del 2016, se menciona lo siguiente:

ATAÚDES	SALAS ALCALDE	SALAS LIBERTAD	ALMACEN GENERAL	TOTAL
01.-Ataud madera Ballena	1.90 1	0	1	1
02.-Ataud madera Reyna	1.90 0	0	0	0
03.-Ataud madera Francés	1.90 0	0	0	0
04.-Ataud madera Austero	1.90 0	0	4	4
05.-Ataud madera Imperio	1.90 0	0	0	0
06.-Ataud madera Español	1.90 0	0	1	1
07.-Ataud madera Rubí Econ.	1.90 1	1	5	7
08.-Ataud madera Paño	1.90	1	13	14

09.-Ataud madera Paño Econ.	1.90	2	2	36	40
10.-Ataud madera Israelita	1.90	0	0	1	1
11.-Ataud Madera Fina	1.90	0	0	5	5
12.-Ataud Metálico	1.90	0	0	4	4
13.-Ataud madera cortina	1.90	0	0	1	1
14.-Ataud madera cortina	1.60	0	0	1	1
15.-Ataud madera cortina	1.40	0	0	0	0
16.-Ataud madera cortina	1.20	0	0	1	1
17.-Ataud madera cortina	1.00	1	0	0	0
18.-Ataud madera cortina	.75 C.	1	2	0	3
19.-Ataud madera cortina	.55 C.	3	2	10	<u>15</u>
TOTAL		08	08	83	<u>99</u>

IX.- INVENTARIO DE BIENES MUEBLES

1.-Se practicó confronta físico de inventario existente tomado hasta el año 2014, evidenciándose la no actualización del mismo existiendo bienes no registrados en el inventario tanto de altas y bajas de Bienes Muebles, Equipo de Cómputo y Herramientas.

2.-Dentro de la confronta de los bienes se detectó que no funcionan los relojes checadores para el personal de ambas salas están inservibles con fallas constantes, la administración de la dependencia reportó para mantenimiento, hasta la fecha no se han reparado. En el área de salas libertad registran las entradas y salidas mediante bitácora autorizado por el responsable de dicha dependencia.

-Se observó que el mobiliario de los sillones que están en ambas Salas de Velación, se encuentran inservibles y deplorables, considerándose un servicio deficiente.

-(Adjunto fotos)



EQUIPO DE COMUNICACIÓN MOVIL

Cuenta con 07 Teléfonos Celulares marca LG Modelo H221GJOY incluye equipo, entregándose a las dos salas (Alcalde y Libertad), cuyo resguardante es el C. Lic. Miguel Bernardo Salazar Lozano, son asignados a:

1.- Lic. Miguel Bernardo Salazar Lozano	No. IMEI - 359086060433386
2.- C. José Ismael Medina Muñóz	No. IMEI - 359086060434236
3.- C. Encargado de Contratación Alcalde	No. IMEI - 359086060434319
4.- C. Encargado de Contratación Libertad	No. IMEI - 359086060432933
5.- Módulo Hospital Civil	No. IMEI - 359086060432974
6.- Choferes Alcalde	No. IMEI - 359086060433378
7.- Choferes Libertad	No. IMEI - 359086060424138

NOTA: El C. Lic. Miguel Bernardo Salazar Lozano, a la fecha del presente no labora en la dependencia por baja laboral, fue finiquitado.

X.- EQUIPO DE TRANSPORTE

1.-Chevrolet Avalanche 2008 blanco placas-JT75192	(Camioneta)
2.-Chevrolet Avalanche 2007 tinto placas- JH02989	(Camioneta)
3.-Ford Freestart LX Wagon 2004 verde placas- JHK3790	(Camioneta)
4.-Nissan Urban DX Turbo 2005 blanco placas- JS74006	(Camioneta)
5.-Chevrolet Avalanche LT 2007 negro con placas- JS74048	(Camioneta)
6.-Cadillac Escalade Esp Mp 2008 negro con placas- JLE6234	(Camioneta)
7.-VW Bora Sport Tiptronic 2010 gris con placas-JKU2774	(Auto)
8.-VW Bora Sport 2010 gris con placas-JLG7317	(Auto calidad en préstamo)

1.-Los vehículos son modelos que datan desde el año 2005, tienen constantes servicios de mantenimiento.

2.-Los vehículos en mención no tienen resguardos actualizados.

3.-La camioneta Nissan PickUp Chasis 2007 color rojo placas -JT75387, estaba en el Parque vehicular de Salas de Velación, se dio de baja el 20 de julio año en curso, porque será entregada en calidad de comodato al Ayuntamiento de Mexquitic, Jal, que se va a inaugurar el recinto mediante convenio con el IJAS.

OBSERVACIONES GENERALES:

1.- El contrato No. 31033 por \$2,300.00 del 28 de enero 2016, se registró en la póliza de I-318 de Salas Libertad como exento, el cual se encuentra pagada y está depositada por el Banco HSBC

- 2.-En el contrato No. 30949 del 19/01/16 faltó registrar el desglose de la cremación de \$ 2,300.00, debiéndose registrar \$ 1,566.00 al C. Jesús Navarro Loza y \$ 734.00 a la cuenta del IJAS, de la póliza de ingresos No. 311 registrado en Salas Alcalde.
- 3.-En el contrato No. 31047 del 16/02/16 faltó registrar el desglose de la cremación de \$ 2,300.00, debiéndose registrar \$ 1,566.00 al C. Jesús Navarro Loza y \$ 734.00 a la cuenta del IJAS, de la póliza de ingresos No. 309 registrado en Salas Libertad.
- 4.-En el contrato No. 30996 del 25/02/16 faltó registrar el desglose de la cremación de \$ 2,300.00, debiéndose registrar \$ 1,566.00 al C. Jesús Navarro Loza y \$ 734.00 a la cuenta del IJAS, de la póliza de ingresos No. 316 registrado en Salas Alcalde.
- 5.-En el contrato No. 31162 del 15/03/16 faltó registrar el desglose de la cremación de \$ 1,060.00, debiéndose registrar \$ 870.00 al C. Jesús Navarro Loza y \$ 190.00 a la cuenta del IJAS, de la póliza de ingresos No. 309 registrado en Salas Libertad.
- 6.-En el contrato No. 31137 del 22/03/16 faltó registrar el desglose de la cremación de \$ 2,300.0, debiéndose registrar \$ 1,566.00 al C. Jesús Navarro Loza y \$ 734.00 a la cuenta del IJAS, de la póliza de ingresos No. 312 registrado en Salas Alcalde.
- 7.-En el contrato No. 31141 del 28/03/16 faltó registrar el desglose de la cremación de \$ 2,300.0, debiéndose registrar \$ 1,566.00 al C. Jesús Navarro Loza y \$ 734.00 a la cuenta del IJAS, de la póliza de ingresos No. 314 registrado en Salas Alcalde.
- 8.-En el contrato No. 30725 del 07/04/16 faltó registrar el desglose de la cremación de \$ 2,300.00, debiéndose registrar \$ 1,566.00 al C. Jesús Navarro Loza y \$ 734.00 a la cuenta del IJAS, de la póliza de ingresos No. 304 registrado en Salas Alcalde.
- 9.-En el contrato No. 31236 del 24/04/16 faltó registrar el desglose de la cremación de \$ 2,300.00, debiéndose registrar \$ 1,566.00 al C. Jesús Navarro Loza y \$ 734.00 a la cuenta del IJAS, de la póliza de ingresos No. 311 registrado en Salas Alcalde.
- 10.-En el contrato No. 31311 del 09/05/16 faltó registrar el desglose de la cremación de \$ 2,300.00, debiéndose registrar \$ 1,566.00 al C. Jesús Navarro Loza y \$ 734.00 a la cuenta del IJAS, de la póliza de ingresos No. 306 registrado en Salas Alcalde.

11.- En el contrato No. 31322 del 13 de mayo/16 faltó registrar en forma contable el importe de \$ 950.00 por exento de ataúd donado de Salas Alcalde de la póliza de ingresos No. 308.

12.-En el contrato No. 31332 del 19/05/16 faltó registrar el desglose de la cremación de \$ 2,300.00, debiéndose registrar \$ 1,566.00 al C. Jesús Navarro Loza y \$ 734.00 a la cuenta del IJAS, de la póliza de ingresos No. 311 registrado en Salas Alcalde.

13.- En el contrato No. 31341 del 24 de mayo/16 faltó registrar en forma contable el importe de \$ 950.00 por exento de ataúd donado de Salas Alcalde de la póliza de ingresos No. 315

14.-En el contrato No. 31350 del 29/05/16 faltó registrar el desglose de la cremación de \$ 2,300.00, debiéndose registrar \$ 1,566.00 al C. Jesús Navarro Loza y \$ 734.00 a la cuenta del IJAS, de la póliza de ingresos No. 318 registrado en Salas Alcalde.

15.-En el contrato No. 31372 del 07/06/16 faltó registrar el desglose de la cremación de \$ 2,300.0, debiéndose registrar \$ 1,566.00 al C. Jesús Navarro Loza y \$ 734.00 a la cuenta del IJAS, de la póliza de ingresos No. 304 registrado en Salas Alcalde.

16.-En el contrato No. 31400 del 21/06/16 faltó registrar el desglose de la cremación de \$ 2,300.0, debiéndose registrar \$ 1,566.00 al C. Jesús Navarro Loza y \$ 734.00 a la cuenta del IJAS, de la póliza de ingresos No. 312 registrado en Salas Alcalde.

17.-Falta el contrato No. 31365 del 04/06/16, no archivado en la documentación, para registrar en el informe mensual de Trabajo Social de Salas Alcalde.

18.- Se observaron artículos como: Café, Azúcar, Tés (Limón, manzanilla y yerbabuena), vasos y cucharas, sin el debido registro de las entradas y salidas de almacén.

19.- Se registró un adeudo del Sistema Intermunicipal de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado (SIAPA) por el período del 24 de Ago/2002 al 29 de Ene/16 por el importe de \$ 292,421.87 en el área de Salas Libertad, mediante platicas con el titular del SIAPA, se pagó el importe de \$ 86,995.75 el 29 de abril año en curso, hay saldo pendiente por \$ 1,496.00 al 31 de julio año presente por pagar.

20.- Los Números de Folios de los contratos de Servicios Funerarios y Asistencia Social no son en forma consecutiva.

21.- Los Kardex de los registros de ataúdes los manejan los Gestores, existiendo tachaduras y enmendaduras en la información que se registra.

RECOMENDACIONES

1.- Se informe al área de Control Patrimonial, las modificaciones, bajas y altas del inventario de Bienes Muebles.

2.- En las tarjetas Kardek de los ataúdes, se sugiere el manejo de una persona responsable con conocimientos suficientes para el control general del almacén.

3.- Evaluar los tiempos y movimientos del personal de acuerdo a los servicios y funciones de la dependencia, para confirmar y justificar la plantilla del personal existente.

4.- Generar controles de registros de servicios del parque vehicular, por concepto de Reparación o Servicios Automotriz y que fueron realizados por Servicios Generales por Reposición del Fondo Revolvente debidamente autorizados. Y en los Vehículos que han realizado gasto excesivo se recomienda que se sustituya por mejores condiciones y modelos más reciente.

5.- Generar y normar los procesos de la prestación de servicios funerarios efectuando manuales, por los reglamentos para el funcionamiento de las salas de velación.

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.

En espera que la documentación antes descrita sea de gran utilidad, sin más por el momento como siempre reciba un Cordial Saludo.

ATENTAMENTE

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


Mto. Enrique Aldana López
Contralor General


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


C.P.A. Ma. Esther Eng Sánchez
Auditor

Cc.p.- Lic. Ma. Luisa Urrea Hernández- Directora General
Cc.p.- Lic. Ana Gabriela Bacquerie Alarcón -Secretaria y Procuradora Jurídica
Cc.p.- Expediente.-Minutario.-
EAL/ RDML/ mees

