

**Contraloría General**  
Guadalajara, Jal., a 01 de noviembre del 2016  
Oficio No. C.G-(DA.)-2016-770  
**Asunto: Comisión Conciliaciones Bancarias**

**L.A.E. Edgard Francisco Ruiz Gómez**  
**Director Administrativo**  
**Presente:**

Aunado a un cordial saludo, en seguimiento al plan y programa de trabajo del año 2016, le informo a usted, que la C. Ma. Esther Eng Sánchez, Auditor adscrito a la Contraloría General bajo la supervisión del L.C.P. Rodrigo Medina López de la Contraloría General, ha sido comisionada para la revisión de Conciliaciones Bancarias de este H. Instituto por los periodos;

- 2do. semestre 2014.
- 2015
- De enero a Octubre del 2016

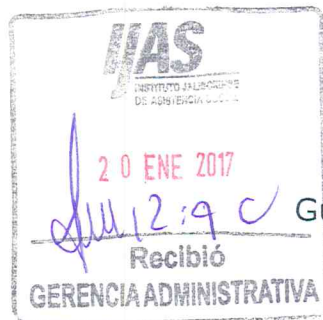
Sin más de momento, quedo de Usted.

Atentamente  
"2016, Año de la acción ante el Cambio Climático en Jalisco"

Mtro. Enrique Aldana López  
Contralor General

C.P.- C.- María Luisa Urrea Hernández Dávila.- Directora General  
L.A.E. Gerardo Reyes Chávez.- Jefe de Tesorería y Finanzas  
C. Ma. Esther Eng Sánchez.- Para su conocimiento y efectos conducentes.  
Expediente  
Minutario  
EAL/RDML/Igas.





Guadalajara, Jal., a 17 de Enero del 2017  
CG-(DA-TF)-2017/051

**ASUNTO:** Informe de Auditoría

Lic. Edgard Fco. Ruíz Gómez  
Director Administrativo  
P r e s e n t e



ATN: L.A.E. Gerardo Reyes Chávez  
Jefe de Tesorería y Finanzas  
P r e s e n t e

Por medio de la presente se informa a Ud., sobre los resultados de la Auditoría practicada a las Conciliaciones Bancarias **del Banco Banorte, HSBC, Banamex y Bansi en apego al plan y programa de actividades 2016, practicándose simultáneamente revisión de pólizas de las cuentas de Ingresos y Egresos** de los períodos correspondiente a los meses del 1º. Enero al 31 de Diciembre del 2015 de las siguientes cuentas bancarias:

## TIPOS DE CUENTAS

### CUENTA TRADICIONAL BANCARIA

CTA. 117611568

**BANORTE**

**Oficinas Generales**

La cuenta conciliada al 31 de diciembre/15 presenta un saldo bancario  
**\$ 1'612,132.99**

**NOTA:** El saldo bancario es por \$ \$ 1'612,132.99 y el saldo contable por \$ 1'011,593.92 la diferencia es por \$ 600,539.07 corresponde a cheques pendientes de cobro y depósitos no considerados por nosotros.

CTA.0560964990

**BANORTE**

**Canalización de Donativos  
A Organismos Reconocidos**

La cuenta conciliada al 31 de diciembre/15 presenta un saldo bancario  
**\$ 813,679.25**

**NOTA:** El saldo bancario es por \$ 813,679.25 y el saldo contable por \$ 527,091.89 la diferencia es por \$ 286,587.36 corresponde a depósitos no considerados por el banco y depósitos no considerados por nosotros.



**CTA. 40498651654**

**HSBC DE MEXICO**

**NOMINA**

La cuenta conciliada al 31 de diciembre/15 presenta un saldo bancario \$ **9,736.23**

**CTA. 4050281906**

**HSBC DE MEXICO**

**PROVISION**

La cuenta conciliada al 31 de diciembre/15 presenta un saldo bancario \$ **4,591.68**

**NOTA:** El saldo bancario es por \$ 4,591.68 y el saldo contable por \$ 13,591.68 la diferencia es por \$ 9,000.00 corresponde a cargos efectuados por el banco

**CTA. 4049865744**

**HSBC DE MEXICO**

**HOSPITALES CIVILES**

La cuenta conciliada al 31 de diciembre/15 presenta un saldo bancario \$ **10,000.00**

**CTA. 4047245436**

**HSBC DE MEXICO**

**C.C.T.**

La cuenta conciliada al 31 de diciembre/15 presenta un saldo bancario \$ **8,880.50**

**CTA. 4047143334**

**HSBC DE MEXICO**

**U.A.P.I.**

La cuenta conciliada al 31 de diciembre/15 presenta un saldo bancario \$ **6,004.06**

**CTA. 4047143342**

**HSBC DE MEXICO**

**A.L.K.D.**

La cuenta conciliada al 31 de diciembre/15 presenta un saldo bancario \$ **5,000.00**

**CTA. 4047143326**

**HSBC DE MEXICO**

**SALAS DE VELACION**

La cuenta conciliada al 31 de diciembre/15 presenta un saldo bancario \$ **5,000.00**

**NOTA:** El saldo bancario es por \$ 5,000.00 y el saldo contable por \$ 17,785.00 la diferencia es por \$ 12,785.00 corresponde a depósitos no considerados por el banco.

**CTA. 4047245428**

**HSBC DE MEXICO**

**SUBSIDIO ESTATAL**

La cuenta conciliada al 31 de diciembre/15 presenta un saldo bancario \$ **5,000.00**



**CTA. 4047245444**

**HSBC DE MEXICO**

**C. TERAPIAS ESPECIALES**

La cuenta conciliada al 31 de diciembre/15 presenta un saldo bancario \$ **5,000.00**

**CTA. 4049865728**

**HSBC DE MEXICO**

**INGRESOS POR REMATE**

La cuenta conciliada al 31 de Dic./15 presenta un saldo bancario \$ **6,472.23**

**CTA. 4050282375**

**HSBC DE MEXICO**

**DEV. A POSTORES NO  
ADJUDICADO**

La cuenta conciliada al 31 de Dic./15 presenta un saldo bancario \$ **254,654.00**

**CTA. 4050302629**

**HSBC DE MEXICO**

**ENLACE PTO.VALLARTA**

La cuenta conciliada al 31 de Dic./15 presenta un saldo bancario \$ **0.00**

**NOTA:** La cuenta está cancelada a partir del 03 de marzo 2015

**CTA. 2581351**

**BANAMEX**

**DEPOSITOS DE VEHICULOS**

La cuenta conciliada al 31 de Dic./15 presenta un saldo bancario \$ **666,416.29**

**NOTA:** El saldo bancario es por \$ 666,416.29 y el saldo contable por \$ 1'316,396.67 la diferencia es por \$ 649,980.38 corresponde a depósitos no considerados por el banco, cheques pendientes de cobro y depósitos no considerados por nosotros.

**CTA. 4735381**

**BANAMEX**

**NOMINA**

La cuenta conciliada al 31 de diciembre/14 presenta un saldo bancario \$ **4,517.39**

**NOTA:** El saldo bancario es por \$ 4,517.39 y el saldo contable por \$ 14,517.39 la diferencia es por \$ 10,000.00 corresponde a cargo efectuado por el banco

**CTA. 97199841**

**BANSI**

**PENSIONES DEL ESTADO**

La cuenta conciliada al 31 de diciembre/15 presenta un saldo bancario \$ **0.00**

**NOTA:** El saldo siempre será en ceros \$ 0.00 porque de esta cuenta, se paga pensiones del Estado, es una cuenta puente.



**SALDO CUENTAS TRADICIONAL \$ 3'417,084.62**

**NOTA:** El saldo bancario es por \$ 3'417,084.62 y el saldo contable es por \$ 3'211,723.57 la diferencia es por \$ 205,361.05 por los movimientos no realizados en bancos y libros contables.

### **CANCELACION DE CUENTAS**

<b>CTA. 4050302629</b>	<b>HSBC</b>	<b>ENLACE PUERTO VALLARTA</b>
<b>CTA. 6343065259</b>	<b>HSBC</b>	<b>INVERSION PROVISION</b>

Se cancelaron las cuentas el 03 de marzo del 2015 y 02 de agosto del 2013 respectivos, aún hasta la fecha al 31 de diciembre del 2015 están registrados en auxiliar contable como vigente.

### **INTERCUENTAS DE INVERSION**

<b>INVERSION</b>	<b>CHEQUE</b>	<b>BANCOS</b>	
<b>-CTA. 6326893669 - 4050282375</b>		<b>HSBC DE MEXICO</b>	<b>INVERSION</b>

La cuenta conciliada al 31 de Dic/15 presenta un saldo bancario \$ **1'367,463.92**

Los rendimientos generados según ingreso, tienen una tasa promedio nominal aproximadamente de 2.54% y el pago del rendimiento o interés nominal acumulado al 31 de diciembre del año 2015 es por \$ 26,988.06

<b>-CTA. 6326895623 - 4049865744</b>	<b>HSBC DE MEXICO</b>	<b>HOSPITALES CIVILES</b>
--------------------------------------	-----------------------	---------------------------

La cuenta conciliada al 31 de Dic./15 presenta un saldo bancario \$ **3'231,549.81**

Los rendimientos generados según ingreso, tienen una tasa promedio nominal aproximadamente de 2.74% y el pago del rendimiento o interés nominal acumulado al 31 de diciembre del año 2015 es por \$ 125,479.86

<b>-CTA. 0126445514</b>	<b>BANORTE</b>	<b>INVERSIÓN</b>
-------------------------	----------------	------------------

La cuenta conciliada al 31 de Dic/15 presenta un saldo bancario \$ **10,000.00**

Esta cuenta no cuenta con ingresos suficientes que genere rendimientos.

**-CTA. 131042872**

**BANAMEX DEPÓSITO DE VEHICULOS**

La cuenta conciliada al 31 de Dic./15 presenta un saldo bancario \$ **0.00**

**NOTA:** Esta cuenta no hubo movimientos durante el año 2015, por falta de recursos.

**-CTA. 097303282 CLASICA INSTITUCIONAL**

**BANSI**

**PREMIO IJAS**

**-CTA. 10500043753 INVERSION**

**BANSI**

**PREMIO IJAS**

Esta cuenta en mención tiene 3 (tres) números bancarios, la cuenta de inversión es la cta. de apertura y las 2 cuentas son internas del banco para capitalización de la inversión como cuenta clásica y de Fideicomiso.

**SALDO BANCARIO DE INVERSION \$ 4'609,013.73**

### **CUENTAS DE FIDEICOMISOS**

**CTA. 1068596**

**BANAMEX**

**CIUDAD IJAS**

La apertura de la cuenta es el 24 de agosto del 2012 por la venta del Depósito No. 05 con la cantidad de \$ 43'655,000.00, El porcentaje de la plusvalía o rendimiento varía según estadísticas del banco, el rendimiento o la plusvalía acumulable aproximadamente al 31 de diciembre 2015 es por \$ 5'170,767.02 con un saldo total de \$ 48'825,767.02 se observa un cargo mensual por administración del contrato por \$ 2,320.00 con IVA incluido

La cuenta conciliada al 31 de Dic/15 presenta un saldo bancario \$ **48'825,767.02**

Saldo s/ auxiliar contable al 31 de diciembre/15 \$ **48'825,767.02**

**CTA. 1068715**

**BANAMEX**

**GRUAS**

La apertura de la cuenta es el 28 de febrero del 2013 por recursos propios y préstamo de la SEPAF, con el importe de \$ 11'000,000.00 El porcentaje de la plusvalía o rendimiento varía según estadísticas del banco, el rendimiento o la plusvalía acumulable aproximadamente al 31 de diciembre 2015 es por \$ 816,245.47 con un saldo total de \$ 11'816,245.47, se observa un cargo mensual por administración del contrato por \$ 4,960.00 con IVA incluido

**JALISCO**  
GOBIERNO DEL ESTADO  
Pag. No. 05



La cuenta conciliada al 31 de Dic/15 presenta saldo bancario \$ **11'816,245.47**

La cuenta conciliada al 31 de Dic/15 presenta un saldo contable \$ **11'816,245.47**

**CONTRATO 17237**

**BANSI**

**PREMIO IJAS**

La apertura de la cuenta es el 07 de marzo del 2012 por recaudación de donativos por empresarios, con el importe de \$ 1'780,528.82 el porcentaje de la plusvalía o rendimiento varía según estadísticas del banco, el rendimiento o la plusvalía acumulable es variable porque si hay movimientos bancarios, por los eventos que se realizan del Premio IJAS.

La cuenta conciliada al 31 de Dic/15 presenta un saldo bancario \$ **1'780,528.82**

La cuenta conciliada al 31 de Dic/15 presenta un saldo contable \$ **1'780,528.82**

Se observó que no están actualizados los contratos, los tiene que solicitar el Comité Técnico.

**SALDO MINIMO REQUERIDO POR EL BANCO**

**CUENTA CLASICA BANCARIA**

-Las cuentas No. 117611568, No. 0560964990, 0126445514 del Banco Banorte, requieren saldos mínimo mensual de \$ 10,000.00

-Las cuentas No. 4050281906, 4049865165, 4049865744, 4047245436, 4047143334, 4047143342, 4047143326, 4047245428, 4047245444, del Banco HSBC, requieren saldos promedio mínimo mensual de \$ 5,000.00.

-Las cuentas No. 4049865728, 4050282375, del Banco HSBC, requieren saldos promedio mínimo mensual de \$ 5,000.00, estas cuentas las conciliaciones bancarias las elaboran en el área de remates o Coordinación Administrativa.

-La cuenta No. 2581351, del Banco Banamex de Depósitos de Vehículos requiere saldo mínimo mensual de \$ 10,000.00

-La cuenta No. 4735381, del Banco Banamex de nómina, requiere saldo mínimo mensual de \$ 10,000.00

-La cuenta No. 97199841 del Banco Bansi de Pensiones del Estado, no requiere saldo mínimo.

### **INTERCUENTAS DE INVERSION**

-Las cuentas No. 6326893669 Y 6326895623 del Banco HSBC, no requiere saldo mínimo son cuentas de inversión.

-La cuenta No. 131042872 del Banco Banamex, no requiere saldo mínimo es cuenta de inversión.

### **CUENTAS DE FIDEICOMISOS**

-Las cuentas de Fideicomiso, no requieren saldo mínimo son las siguientes:

-CTA. 1068596	<b>BANAMEX</b>	CIUDAD IJAS
-CTA. 1068715	<b>BANAMEX</b>	GRUAS
-CTA. 17237	<b>BANSI</b>	PREMIO IJAS

### **RECOMENDACIONES GENERALES**

1.- En relación a los oficios de cancelaciones de cuentas, dar conocimiento a la Contraloría General de este H. Instituto Jalisciense de Asistencia Social.

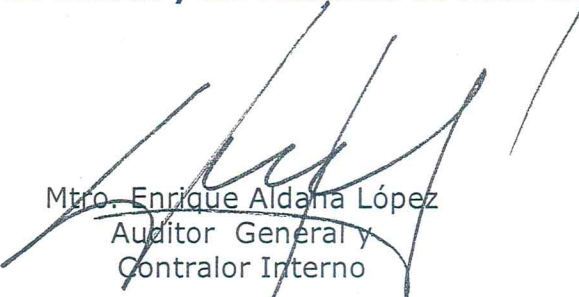




En espera que dicha información sea de gran utilidad y sin más por el momento, reciba como siempre un Cordial saludo.

A T E N T A M E N T E

**"2017, Año del Centenario de la promulgación de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Jalisco y del Natalicio de Juan Rulfo"**

  
Mtro. Enrique Aldana López  
Auditor General y  
Contralor Interno

  
L.C.P. Rodrigo Demétrio Medina López  
Supervisor de Auditoría y Control Interno

  
C.P.A. Ma. Esther Eng Sánchez  
Auditor

C.p.- Lic. María Luisa Urrea Hernández Dávila, Directora General  
C.p.- Expediente.-Minutario.-  
EAL/RDML,mees

