

Contraloría General
Guadalajara, al Jal., 13 de diciembre de 2016
Oficio No. AGCI.- (D.D.)-2016-901
Asunto: oficio de comisión

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

Aunado a un cordial saludo y en seguimiento al plan y programa de trabajo del año 2016, le informo a usted, que el **C. Carlos Alberto López Rosales**, Auditor adscrito a la Contraloría General, bajo la supervisión del L.C.P. Rodrigo Medina López Supervisor de la Contraloría General, ha sido comisionado para llevar a cabo la revisión de almacenes del 2º semestre de 2016, del **Asilo Leonidas K. Demos, Centros de Capacitación para el Trabajo y Centro de Terapias Especiales**, todas Dependencias Directas de éste H. Instituto.

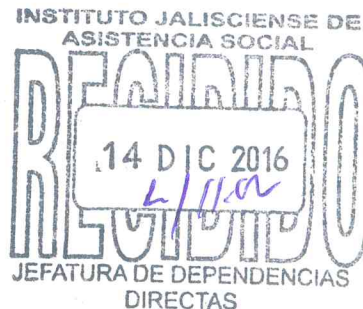
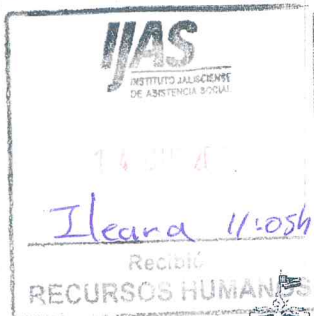
Sin más de momento, reciba un cordial saludo.

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

Mtro. Enrique Aldana López
Auditor General y Contralor Interno



C.P.- C.- María Luisa Urrea Hernández Dávila.- Director General
Lic. Alan Emanuel Hernández Gutiérrez.- Jefe de Recursos Humanos Interino.-
C. Carlos Alberto López Rosales.- Para su conocimiento y efectos conducentes.
Expediente
Minutario
EAL/RDML/Igas.



[Handwritten signature]
13/12/16

Contraloría General
Guadalajara, al Jal., 13 de diciembre de 2016
Oficio No. CG.- (DPFCD.)-2016-905
Asunto: oficio de comisión

Mtra. Karina Livier Macías Guzmán
Directora de Procuración de Fondos y Captación de Donativos
Presente:

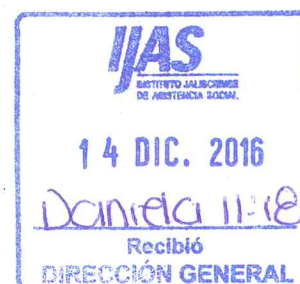
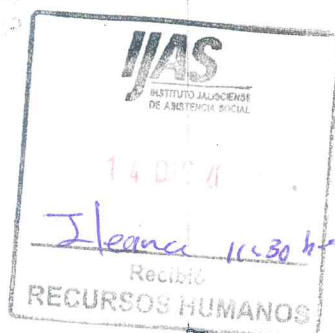
Aunado a un cordial saludo, por instrucciones del Director General le informo a usted que el **C. Carlos Alberto López Rosales**, Auditor adscrito a la Contraloría General, bajo la supervisión del L.C.P. Rodrigo Medina López Supervisor de la Contraloría General, ha sido comisionado para llevar a cabo la revisión de almacenes del 2º semestre de 2016, del **Depósito de vehículos denominado San Agustín**, Dependencia Directa de éste H. Instituto.

Sin más de momento, reciba un cordial saludo.

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

Mtro. Enrique Aldana López
Auditor General y Contralor Interno

C.P.- C.- María Luisa Urrea Hernández Dávila.- Director General
Lic. Alan Emanuel Hernández Gutiérrez.- Jefe de Recursos Humanos Interino.-
C. Carlos Alberto López Rosales.- Para su conocimiento y efectos conducentes.
Expediente
Minutario
EAL/RDML/Igas.





Contraloría General
Oficio No. CG-(PFCD)-2017-203
Asunto: Se informa

Mtra. Karina Livier Macías Guzmán,
Directora de Procuración de Fondos y Captación de Donativos
Presentes

At'n C. Gerardo Reyes Chávez
Jefe de Dependencia Directas

Por medio del presente me es grato saludarle en seguimiento al plan y programa de trabajo de 2016 se informa a usted, los resultados 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 de Dependencias Directas de este H. Instituto, la revisión comprendió al cierre del 2º. Semestre del año en curso, cotejado los días 15 Y 16 de diciembre de 2016, mencionando que el cierre del almacén ocurrió a partir del 12 de diciembre correspondiente a 2016. Los saldos financieros emitidos por la Tesorería y Finanzas de este H. Instituto a la misma fecha.

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 revisaron existencias físicas de inventario al cierre de almacén al 31 de diciembre de 2016 contra movimientos registrados en tarjetas de almacén al 12 de diciembre de 2016 confirmando entradas y salidas y costeo de mercancía de los diferentes almacenes siendo los siguientes:

1.- ASILO LEONIDAS K. DEMOS

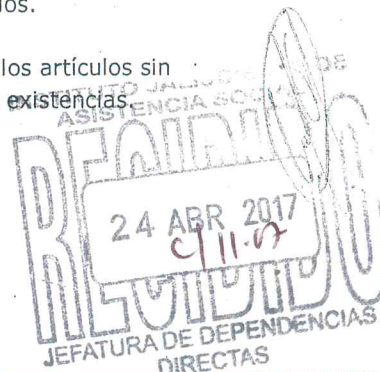
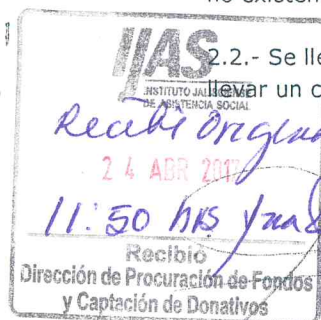
CUENTA	TIPO DE ALMACEN	COSTO
		AL 31 de diciembre de 2016
11511-0005-02-50-0	Material de Limpieza	\$49,934.12
11512-0001-02-50-0	Alimentos y Utensilios	\$79,761.66

Sin observación

2.- Bienes en Custodia

2.1.- Se observa que en el almacén de papelería, limpieza y varios del depósito de San Agustín no existen controles de los artículos, se desconoce la existencia total de los artículos.

2.2.- Se llevan formatos de control interno para salidas de a quienes se entregan los artículos sin llevar un control de descarga para disminuir las salidas desconociendo el stock de existencias.



3.- Centro de Terapias Especiales

Almacén que se genera por la provisión del almacén general, se registra sin costo, únicamente se registra control de existencias.

3.1.- Se observa que en el almacén de papelería, limpieza y varios del depósito del Centro de Terapias Especiales carece controles de artículos, se desconoce la existencia total del inventario.

3.2.- No se llevan formatos de control interno para salidas de a quienes se entregan los artículos sin llevar un control de descarga para disminuir las existencias.

4.- Centros de Capacitación para el Trabajo 1

Almacén que se genera por la provisión del almacén general, se registra sin costo, únicamente se registra control de existencias.

4.1.- Se observa que en el almacén de papelería, limpieza y varios de los Centros de Capacitación para el Trabajo carecen de controles de artículos, se desconoce la existencia total del inventario.

4.2.- No se llevan papeletas de salidas de a quienes se entregan los artículos sin llevar un control de descarga para disminuir las salidas.

5.- Centros de Capacitación para el Trabajo 3

Almacén que se genera por la provisión del almacén general, se registra sin costo, únicamente se registra control de existencias.

5.1.- Se observa que en el almacén de papelería, limpieza y varios de los Centros de Capacitación para el Trabajo carecen de controles de artículos, se desconoce la existencia total del inventario.

5.2.- No se llevan papeletas de salidas de a quienes se entregan los artículos sin llevar un control de descarga para disminuir las salidas.

6.- Centros de Capacitación para el Trabajo 4

Almacén que se genera por la provisión del almacén general, se registra sin costo, únicamente se registra control de existencias.

6.1.- Se observa que en el almacén de papelería, limpieza y varios de los Centros de Capacitación para el Trabajo carecen de controles de artículos, se desconoce la existencia total del inventario.

6.2.- No se llevan papeletas de salidas de a quienes se entregan los artículos sin llevar un control de descarga para disminuir las salidas.

RECOMENDACIONES

1.- Se implementen los procesos y controles debidos para efficientar los recursos.

2.- Informar sobre las mejoras y acciones para su aclaración de las observaciones, debiendo ser solventadas a más tardar en 5 días hábiles a partir de la fecha de recepción del presente.



Sin más por el momento, esperando que dicha información le sea de gran utilidad y reciba como siempre un cordial saludo.

ATENTAMENTE

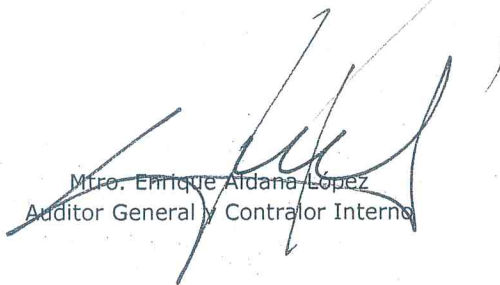
"2017, Año del Centenario de la Promulgación de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Jalisco y natalicio de Juan Rulfo"



C. Carlos Alberto López Rosales
Auditor



C. Rodrigo Medina López
Supervisor de Contraloría General



Mtro. Enrique Aldana López
Auditor General y Contralor Interno

c.c.p. Lic. María Luisa Urrea Hernández Dávila- Directora General
Edgard Francisco Ruiz Gomez- Director Administrativo

