

Auditoría General y Contraloría Interna

Guadalajara, al Jal., 10 de julio de 2018

Oficio No. AGCI-2018-406

Asunto: Comisión para realizar
Auditoría

Lic. **Edgard Francisco Ruíz Gómez**
Director Administrativo
Presente:

Con fundamento en lo dispuesto por los artículos 5º y 10 inciso A), fracciones III y VI, e inciso B) fracción V de las "Bases de Vinculación en materia de Control y Evaluación Gubernamental entre la Contraloría del Estado y los Órganos de Control y Vigilancia de las Dependencias y Entidades de la Administración Pública del Estado" y en cumplimiento al plan y programa de trabajo de esta área a mi cargo, me permito hacer de su conocimiento que tengo bien ordenar el inicio de la Revisión al Almacén General de estas oficinas Generales, por el periodo del 1er. semestre del 2018.

Por lo anterior, se comisiona al Auditor **Carlos Alberto López Rosales** bajo la Supervisión del L.C.P. Rodrigo Medina López, para llevar a cabo dicha Auditoría.

Sin más por el momento, le agradezco las facilidades que le pueda otorgar a dicho personal, para el desarrollo y cumplimiento de la comisión conferida.

Sin más por el momento, quedo de usted.

Atentamente

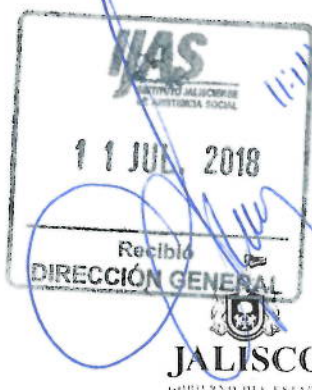
"2018, Centenario de la Creación del Municipio de Puerto Vallarta y del XXX Aniversario del Nuevo Hospital Civil de Guadalajara"

Mtro. Enrique Aldana López
Auditor General y Contraloría Interna



C.c.p. Lic. María Luisa Urrea Hernández Dávila.-Directora General.- Para su conocimiento.-
C. Carlos Alberto López Rosales.- Para su conocimiento y efectos conducentes.-
Expediente.-
Minutario.-

EAL/RDM/Igas



Contraloría General
Oficio No. AGCI-(DA)-2018-440
Guadalajara, Jal. 06 de agosto de 2018
Asunto: Se informa

L.A.E. Edgard Francisco Ruz Gómez
Director Administrativo
Presente

At'n Dulce Elena López Aguirre
Coordinador de Compras y Almacén

Aunado a un cordial saludo, en seguimiento al plan y programa anual de trabajo de 2018 se informa a Usted, el resultado de la Auditoría a los almacenes de Aseo y limpieza, Papelería, y varios del almacén general del Instituto Jalisciense de Asistencia Social, correspondientes al primer semestre de 2018, conforme a los estados financieros al 30 de junio de 2018, verificándose el día del 30 de julio del 2018, haciendo mención que el cierre del Almacén fue a partir del día 25 de junio del año 2018, tomando en consideración los saldos contables emitidos por el Departamento de Tesorería y Finanzas del Instituto Jalisciense de Asistencia Social.

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 determinándose los siguientes resultados.

RESULTADOS

Comparativo de valor del Inventario de los Almacenes del almacén general contra Saldo Contable al 30 de junio de 2018

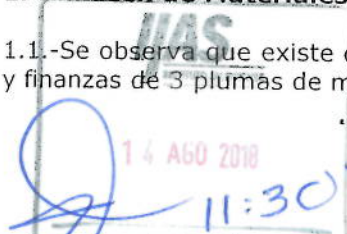
ALMACEN	VALOR ALMACEN GENERAL	VALOR CONTABLE
Materiales útiles y equipos menores de oficina	\$141,636.37	\$141,636.37
Material impreso e información digital	\$2,799.90	\$2,799.90
Almacén de Materiales útiles y equipos menores de tecnología de la inf. Y com.	\$153,181.39	\$153,181.39
Materiales eléctricos y electrónicos	\$6,891.21	\$6,891.21
Materiales de limpieza	\$100,230.07	\$100,230.07
Totales	\$404,738.94	\$404,738.94

Se verifico el inventario físico contra tarjetas de almacén así como salidas y entradas de mercancía de los diferentes almacenes arrojando las siguientes observaciones:

Observaciones:

1.-Almacén de Materiales útiles y equipos menores de oficina

1.1.-Se observa que existe diferencia entre el conteo de Inventario físico y el reporte a tesorería y finanzas de 3 plumas de menos



1.2.- Se observa dentro de la existencia física de Almacén de Materiales útiles y equipos menores de oficina se encuentran artículos que no son de utilidad para el IJAS, debido a su antigüedad son obsoletos, siendo estos los siguientes:

Cantidad	Presen.	Concepto	Precio unitario.	total
6	Pza	Cinta p/imp Epson fx-890 s015330	\$ 152.35	\$ 914.10
24	Pza	Cinta correctora olivetti et-2000 083	\$ 28.35	\$ 680.40
2	Pza	Cinta correctora olivetti et-2000 083 ** sin costo **	\$ -	\$ -
5	Pza	Cinta correctora olivetti et-55 086	\$ 7.20	\$ 36.00
1	Pza	Cinta correctora para IBM2000 088	\$ 37.50	\$ 37.50
10	Pza	Cinta correctora para IBM2000 088	\$ 44.66	\$ 446.60
2	Pza	Cinta correctora olivetti et-111 089	\$ 6.43	\$ 12.86
27	Pza	Cinta correctora lift- off 096	\$ 3.88	\$ 104.76
6	Pza	Cinta correctora IBM 82-c 098	\$ 4.38	\$ 26.28
8	Pza	Cinta para maquina 159	\$ 40.60	\$ 324.80
8	Pza	Cinta para IBM 196-c 166	\$ 40.05	\$ 320.40
5	Pza	Cinta brother ce70 167	\$ 37.50	\$ 187.50
10	Pza	Cinta olivetti et-111/115 168	\$ 39.50	\$ 395.00
1	Pza	Cinta olivetti et-111/115 168	\$ 37.60	\$ 37.60
3	Pza	Cinta para IBM 2000 169	\$ 67.28	\$ 201.84
24	Pza	Cinta brother Ax10 177	\$ 29.35	\$ 704.40
10	Pza	Cinta p/olivetti et-2000 184	\$ 54.45	\$ 544.50
4	Pza	Cinta olivetti et 55 185	\$ 37.41	\$ 149.64
9	Pza	Cinta correc. p/ibm 82 282	\$ 13.31	\$ 119.79
19	Pza	Cinta p/impresora 356	\$ 30.74	\$ 584.06
5	Pza	Cinta p-maquina manual	\$ 9.43	\$ 47.15
19	Pqte.	Etiqueta adhesiva navitek	\$ 14.20	\$ 269.80
12	Pza	Pila alcalina D	\$ 30.24	\$ 362.88
8	Pza	Rodillo para calculadora	\$ 25.50	\$ 204.00
12	Pza	Rollo papel para fax	\$ 19.78	\$ 237.36

2.- Almacén de Material Impreso e Información Digital.

2.1.- Se observa dentro de la existencia física de Almacén de Material Impreso e Información Digital se encuentran un artículo que no son de utilidad para el IJAS, siendo este el siguiente:

Cantidad	Presen.	Concepto	Precio unitario	Total
90	Block	Block Memorándum	\$ 6.55	\$ 589.50

3.- Almacén de Material, Útiles y Equipo Menores de Tecnología de la Información.

3.1.- Se observa dentro de la existencia física de Almacén de Materiales útiles y equipos menores de oficina se encuentran artículos que no son de utilidad para el IJAS, debido a su antigüedad son obsoletos, siendo estos los siguientes:

Cantidad	Presen.	Concepto	Precio unitario	Total
5	Pza	Cartucho Epson T0461 negro	\$ 213.44	\$ 1,067.20
5	Pza	Cartucho Epson T0461 negro	\$ 242.44	\$ 1,212.20
9	Pza	Cartucho Epson c-83 et 472 cyan	\$ 138.04	\$ 1,242.36
9	Pza	Cartucho Epson c-83 et 473 magenta	\$ 138.04	\$ 1,242.36
8	Pza	Cartucho Epson c-83 et 474 amarillo	\$ 138.04	\$ 1,104.32
4	Pza	Cartucho Epson c-80 et 475 negro	\$ 132.24	\$ 528.96

5	Pza	Cartucho Epson c-80 et0631 negro	\$ 143.64	\$ 718.20
3	Pza	Cartucho Epson c-80 et0632 cyan	\$ 118.32	\$ 354.96

5	Pza	Cartucho Epson c-80 et0632 cyan	\$ 132.24	\$ 661.20
5	Pza	Cartucho Epson c-80 et0632 cyan	\$ 135.72	\$ 678.60
5	Pza	Cartucho Epson c-80 et0632 cyan	\$ 134.56	\$ 672.80
5	Pza	Cartucho Epson c-80 et0633 magenta	\$ 118.32	\$ 591.60
5	Pza	Cartucho Epson c-80 et0634 yellow	\$ 118.32	\$ 591.60

Sin movimiento desde 2017

Cantidad	Presen.	Concepto	Precio unitario	Total
6	Pza	Cartucho hp1000 15A láser jet	\$ 1,670.40	\$ 10,022.40
3	Pza	Cartucho hp1100 láser jet	\$ 824.22	\$ 2,472.66
4	Pza	Cartucho hpc6614 negro	\$ 345.68	\$ 1,382.72
5	Pza	Cartucho hpc6614 negro	\$ 850.28	\$ 4,251.40
1	Pza	Tóner Konica Magicolor 7450 k negro	\$ 4,715.40	\$ 4,715.40
1	Pza	Tóner Konica Magicolor 7450 k cyan	\$ 6,101.60	\$ 6,101.60
1	Pza	Tóner Konica Magicolor 7450 k magenta	\$ 6,101.60	\$ 6,101.60
1	Pza	Tóner Konica Magicolor 7450 k yellow	\$ 6,101.60	\$ 6,101.60

3.2.- Se observa que no se cuenta con manual de procesos, políticas y/o lineamientos para el manejo de almacenes debidamente autorizados.

De acuerdo a la exposición de observaciones del presente informe se otorga un periodo perentorio de cinco (5) días hábiles para solventar las observaciones antes mencionadas.

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

Atentamente

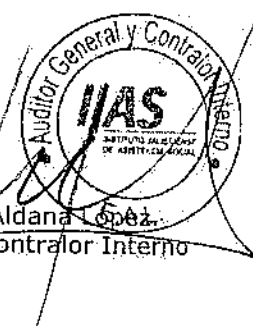
"2018, Centenario de la creación del Municipio de Puerto Vallarta y del XXX Aniversario del Nuevo Hospital Civil de Guadalajara"

L.C.P. Carlos Alberto López Rosales
Auditor

L.C.P. Rodrigo Medina López
Supervisor de Auditoría

c.c.p. María Luisa Urrea Hernández Dávila
Edgard Francisco Ruiz Gómez- Director Administrativo
Expediente/minutario

Mtro. Enrique Aldana López
Auditor General y Contralor Interno



Oficio No. CA-(TF)- 2018-630
Guadalajara, Jal., 27 de agosto de 2018
Asunto: Contestación


Mtro. Enrique Aldana López
Auditor General y Contralor Interno
Presente

Por este conducto, además de enviarle un cordial saludo, así mismo me permito remitir contestación de su oficio AGCI-(DA)-2018-440, sobre las observaciones realizadas al Almacén General sobre la auditoria de los almacenes de aseo y limpieza, papelería y varios correspondiente al primer semestre 2018, anexo copia del oficio remitido por el Encargado de Almacén General el C. Sergio Alejandro Álvarez López.

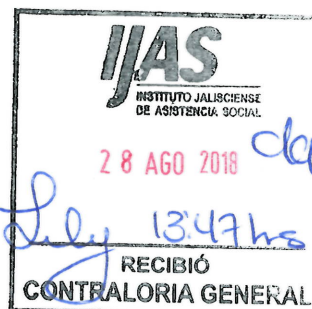
Sin otro particular y agradeciendo de antemano la atención que sirva brindar al presente, quedo de usted.

Atentamente

"2018, Centenario de la Creación del Municipio de Puerto Vallarta y del
XXX Aniversario del Nuevo Hospital Civil de Guadalajara"


C. Dulce Elena López Aguirre
Coordinadora de Compras y Almacén

C.c.p. L.A.E. Edgard Francisco Ruiz Gomez.- Director Administrativa
Expediente.-
DELA/



Guadalajara, Jal., 23 de Agosto del 2018

C. Dulce Elena Lopez Aguirre
Coordinadora de Compras y Almacén General
P r e s e n t e.

Por este conducto me dirijo a usted de la manera más atenta en contestación a su oficio n.- AGCI-(DA)-2018-440 resultado de la auditoría realizada al Almacén General en el mes de Junio siendo lo siguiente:

En contestación al punto 1. Almacén de Materiales, Útiles y equipo menores de oficina.

1.- Plumas -3 piezas:

Ya se hizo su ajuste correspondiente con su respectiva salida.

Contestación punto 1.2. Almacén de Materiales, Útiles y equipo menores de oficina.

Dichos artículos no tienen movimiento alguno, por lo que se solicita de la manera más atenta la baja de los mismos, ya que ocupan un lugar el cual puede ser utilizado por otros artículos.

Contestación punto 2.1 Almacén de Material Impreso e Información Digital.

Dicho artículo no tienen movimiento alguno, por lo que se solicita de la manera más atenta la baja de los mismos, ya que ocupan un lugar el cual puede ser utilizado por otros artículos.

Contestación punto 3.1 Almacén de Material, Útiles y Equipos Menores de Tecnología de la Información.



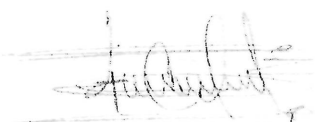
Los artículos de la marca " EPSON " no tienen movimiento alguno, por lo que se solicita de la manera más atenta la baja de los mismos, ya que ocupan un lugar el cual puede ser utilizado por otros artículos, Los de marca " HP y KONICA " tienen un movimiento lento ya que se cuentan con muy pocas impresoras para su uso, estos se recomienda dejarlos en almacén general.

Contestación punto 3.2 Almacén de Material, Útiles y Equipos Menores de Tecnología de la Información.

Nunca se ha contado con algún manual, proceso, políticas y/o lineamientos para el manejo de este almacén general.

Sin más por el momento quedo a sus órdenes.

Atentamente



C. Sergio Alejandro Álvarez Lopez
Encargado de Almacén General

