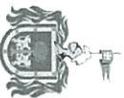


**Anexo of. DGP/1281/12**  
**Seguimiento Observaciones Determinada en Auditoria.**



**GOBIERNO DE JALISCO**  
PODER EJECUTIVO  
CENTRALORIA DEL ESTADO

DIRECCION GENERAL DE CONTROL Y EVALUACION A  
ORGANISMOS PARAESTATALES

OBSERVACIÓN
<p><b>Ingresos</b></p> <p>4. Depósitos no Identificados</p> <p>4.1 El organismo tiene por política contable, reconocer como Ingreso propio, todos aquellos pagos efectuados de 3ros sin conocer el nombre del pagador ni porque concepto, al 31/07/11 el registro suma \$25,896,91, debiéndose manejar como un Ingreso por aplicar hasta su identificación.</p> <p><b>EFFECTO: 4.1</b> Afectación a la representatividad de las cifras de los Estados Financieros e incumplimiento al artículo,82y 89 de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Jalisco y al artículo 61 fracción I de la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado de Jalisco.</p>
CONTESTACIÓN
<p><b>4.1</b> Fecha de Compromiso de implantación. - Noviembre 2011</p> <p>Nombre. - C. María Guadalupe Reynoso Plasencia</p> <p>Puesto. - Encargada del Departamento de Finanzas.</p> <p>La cuenta de Ingresos no identificados fue necesario crearla debido a que los alumnos se demoran en solicitar el recibo oficial después de haber hecho su pago en el banco y lo tramitan meses después, sin embargo el depósito aparece en el estado de cuenta como un ingreso del Instituto por lo que se registran en la cuenta de Ingresos no identificados, al cierre del mes de septiembre la cuenta presenta un saldo de \$6,030.00 (seis mil treinta pesos 00/100 M.N.), muy por debajo del importe inicial y que para el cierre del presente ejercicio 2011, se tiene el compromiso de quedar en cero. Aunado a lo anterior a partir del mes de septiembre se realizó un contrato con el banco HSBC del sistema de pago automatizado de ficha RAP, en el que cada alumno cuenta con un número referencial y sus pagos son plenamente identificados en el estado de cuenta del banco, por lo que ya no será necesario presentar su ficha de pago en ventanilla del Instituto.</p> <p>Acompaño auxiliar contable del saldo al 30 de septiembre de 2011, copias fotostáticas de los documentos que identifican los pagos bancarios a través del sistema RAP, relación de alumnos con el número de referencia RAP.</p>
SITUACIÓN
<p><b>4.1. No solventada</b></p>
CONCLUSION
<p>4.1. Hasta en tanto no sea depurada totalmente la cuenta y se hagan las correcciones contables pertinentes.</p>
POSIBLES RESPONSABLES
<p>4.1 C. María Guadalupe Reynoso Plasencia-Encargada del Departamento de Finanzas.</p>

LIC. VERONICA CARDENAS BARRIOS  
DIRECTOR GENERAL DE CONTROL Y EVALUACION A ORGANISMOS PARAESTATALES

Revision-1

Fecha de Revisión- 23/Ago/2010

RC-DGP-010  
Página 6 de 11