



GOBIERNO DE JALISCO
PODER EJECUTIVO
CONTRALORÍA DEL ESTADO

DESPACHO DEL CONTRALOR
SE RECIBE DOCUMENTACIÓN ANEXA
A RESERVA DE VERIFICAR SU CONTENIDO

CARPETAS () _____
CAJAS () _____
PAQUETES () _____
OTROS () Hojas



ESTE GOBIERNO
ESTÁ

Oficio NO.329 /IJM/2012/PRE
Guadalajara, Jal a 20 de Septiembre del 2012.

L. E. Francisco Xavier V. Trueba Pérez.
Contralor del Estado.
Presente.

En respuesta a su oficio DGP/2586/12 de fecha de emisión del 28 de Agosto del 2012, y dentro del término de 10 días hábiles informado en el mencionado oficio, se presentan a las finas atenciones de usted escrito y documentos anexos respecto de las observaciones que no fueron solventadas con motivo de la auditoria realizada conforme al oficio DGP/1749/2012 de fecha 3 de julio del 2012.

Sin otro particular de momento, quedo a sus órdenes para cualquier duda la respecto.

ATENTAMENTE.

"2012 AÑO DE LA EQUIDAD ENTRE MUJERES Y HOMBRES"

INSTITUTO JALISQUEÑO DE LAS MUJERES
Tel: 36 58 31 70, 36 58 31 74
Guadalajara, Jalisco, México
E-mail: mujer@jalisco.gob.mx
MTRA. MARÍA ELENA CRUZ MUÑOZ.
PRESIDENTA.



GOBIERNO DE JALISCO
PODER EJECUTIVO
CONTRALORÍA DEL ESTADO

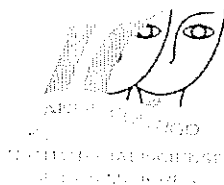
21 SET. 2012

RECIBIDO
OFICIALÍA DE PARTES

HORA: 12:09 Gerardo

MECM/LMCVM/MEJE/grg.

c.c.p. María Elena Jáuregui Flores. Coordinadora Administrativa. para su seguimiento



Observación No.1. De la contabilidad gubernamental.

Al cierre de la Auditoria (13 de junio 2012) en el Instituto no se había instalado algún tipo de software que realice los registros contables con base acumulativa como lo marcan los postulados básicos de Contabilidad Gubernamental.

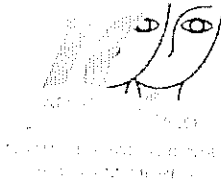
Con respecto a esta observación, se hace de su conocimiento, que a la fecha de elaboración de este escrito, efectivamente no se ha adquirido un software nuevo para realizar los registros contables conforme lo marca la ley de Contabilidad Gubernamental, mas sin embargo hago de su conocimiento, que el Instituto contaba con el software de la empresa de Computación en Acción para procesar la contabilidad denominado en el mercado como CONTPAQi. Este software al ser muy fácil su plataforma tecnológica así como muy flexible en su estructura del Catalogo de cuentas, se reviso como una opción viable, para en tanto se adquiere un software que reúna las características obligatorias, se esté procesando la información contable de acuerdo, solo a la estructura del plan de cuentas nacional y a los momentos contables tanto para el ingreso como para el egreso. Esto como un primer avance en la instalación del sistema de contabilidad gubernamental que recae la responsabilidad conforme a su descripción del puesto en la Jefa de Contabilidad, la C. Mili Edith Torre Cachón.

Para evidenciar lo anterior se anexan las pantallas del plan de cuentas, emitidas desde el programa de contraq-i instalado en el Instituto.

Anexo 1. Posición Financiera

Como se puede observar en el anexo 1, la estructura del Estado de Posición Financiera ya se enuncian las cuentas como lo marca el plan de cuentas Nacional, Activo Circulante y Activo no Circulante, Pasivo Circulante y Pasivo No circulante. También es necesario precisar que hacen falta hacer varios ajustes en los procesos administrativos, por que el software de contabilidad gubernamental realiza en línea y en automático, como es el requisito, y como en este momento y con la adaptación del software de contraq-i, se tiene que realizar en forma manual, lo que conlleva a emitir mas pólizas por cada momento contable y por cada operación.

Anexo 2. Plan de cuentas.



Se anexa el catalogo de cuentas para las cuentas de Activo, para mostrar cómo están nombradas las cuentas en apego al plan nacional de cuentas.

Observación 3.2 Cuenta 510-3103 Servicio Telefónico.

Por pagar extemporáneamente se erogaron por cobranza e intereses moratorios por un total de \$ 1,020.94.

Con respecto a esta observación y en su escrito de seguimiento se señala, ...” En tanto no se reintegre el importe” ... Ante lo cual se solicito a la persona responsable en ese momento de los procesos de cuentas pagar, la C. Elizabeth Gabriela Martínez Flores, misma que realizó la reintegración de la cantidad de \$1,020.94 (un mil veinte pesos 94/100 m.n.) a la cuenta del Instituto. Para lo cual se anexa copia de la ficha de depósito de fecha del 19 de Septiembre del presente año, depositado en la cuenta del banco BBVaBancomer No. 0133685586 que corresponde a la cuenta del Instituto Jalisciense de las Mujeres. Anexo 3.

Por lo anterior expuesto y presentado, se consideran que no es necesario iniciar ningún procedimiento de responsabilidad administrativa ya que fue reintegrado el importe por parte de la persona que conforme a sus funciones en su momento fue responsable.

ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE		PASIVO CIRCULANTE	
BBV Bancomer	110,623.32	Remun. personal Transitorio(FEDERA..	80,683.69
Ban Bajío	9,556,404.19	Proveedores de Adquisiciones	69,090.55
INVERSIONES BANCOMER	91,071.67	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONE..	425,437.73
CUENTAS POR COBRAR A CORTO ..	11,622,355.96	Acreedores Diversos	29,054.75
DEUD. DIVERSOS POR COBRAR A ..	17,500.32	GARANTIAS DE TECNOL. Y TELEC..	-12,733.72
DEUDORES POR ANTIC.DE LA TES..	10,000.00		
MAT. DE ADMON, EMISION DE DOC..	68,895.44		
		Total PASIVO CIRCULANTE	591,533.00
Total ACTIVO CIRCULANTE	21,476,850.90		
ACTIVO NO CIRCULANTE		PASIVOS NO CIRCULANTES	
BIENES MUEBLES		PROVISION PARA DEMANDAS Y JU..	170,897.01
Muebles de Oficina y Estanteria	1,606,700.26	Total PASIVOS NO CIRCULANTES	170,897.01
Equipo de Cómputo y de Tecnologías ..	1,507,096.14		
Equipos y Aparatos Audiovisuales	127,826.64		
Equipo Médico y de Laboratorio	8,653.75		
Automóviles y Equipo Terrestre	1,359,153.00		
Equipo de Comunicación y Telecomun..	335,734.14		
		SUMA DEL PASIVO	762,430.01
Total BIENES MUEBLES	4,945,163.93	CAPITAL	
Licencias Informáticas e Intelectuales	126,448.58	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTE..	3,605,119.02
Depreciación Acumulada de Bienes M..	-3,593,051.64	Utilidad o Pérdida del Ejercicio	18,516,426.27
Amortización Acumulada de Activos In..	-71,436.47		
		SUMA DEL CAPITAL	22,121,545.29
Total ACTIVO NO CIRCULANTE	1,407,124.40		
		SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL	22,883,975.30
SUMA DEL ACTIVO	22,883,975.30		

Nivel	Código	Nombre	Tipo	Dig Agr	Edo Fin	Moneda	Seg Neg
1	10000-0000-0000-0	ACTIVO	A Activo Deudora				
2	11000-0000-0000-0	ACTIVO CIRCULANTE	A Activo Deudora				
3	11100-0000-0000-0	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	A Activo Deudora		Til	Peso Mexi..	
4	11110-0000-0000-0	EFFECTIVO	A Activo Deudora			Peso Mexi..	
4	11120-0000-0000-0	BANCOS/TESORERIA	A Activo Deudora	Afectable	Si	Peso Mexi..	
5	11120-1000-0000-0	BBV Bancomer	A Activo Deudora		Si	Peso Mexi..	
5	11120-2000-0000-0	Ban Bajío	A Activo Deudora		Si	Peso Mexi..	
4	11140-0000-0000-0	INVERSIONES TEMPORALES(Has..	A Activo Deudora			Peso Mexi..	
5	11140-1000-0000-0	INVERSIONES BANCOMER	A Activo Deudora		Si	Peso Mexi..	
4	11160-0000-0000-0	DEPOSITOS DE FONDOS DE 3° E..	A Activo Deudora	Afectable		Peso Mexi..	
3	11200-0000-0000-0	DERECHOS A RECIBIR EFECTIV..	A Activo Deudora			Peso Mexi..	
4	11220-0000-0000-0	CUENTAS POR COBRAR A CORT..	A Activo Deudora		Si	Peso Mexi..	
5	11220-1000-0000-0	Clientes	A Activo Deudora			Peso Mexi..	
4	11230-0000-0000-0	DEUD. DIVERSOS POR COBRAR ..	A Activo Deudora		Si	Peso Mexi..	
5	11230-1000-0000-0	Funcionarios y funcionarias(BASE)	A Activo Deudora			Peso Mexi..	
5	11230-2000-0000-0	Personal Honorarios(ESTATAL)	A Activo Deudora			Peso Mexi..	
5	11230-3000-0000-0	Personal Asimilado a S.	A Activo Deudora	Afectable		Peso Mexi..	
5	11230-4000-0000-0	Personal con Rec. FEDERAL	A Activo Deudora			Peso Mexi..	
4	11250-0000-0000-0	DEUDORES POR ANTIC.DE LA TE..	A Activo Deudora		Si	Peso Mexi..	
5	11250-1000-0000-0	Fondo para Caja Chica	A Activo Deudora			Peso Mexi..	
3	11300-0000-0000-0	DERECHOS A RECIBIR BIENES O..	A Activo Deudora			Peso Mexi..	
4	11310-0000-0000-0	ANTICIPO A PROV. POR ADQ. DE..	A Activo Deudora		Si	Peso Mexi..	
5	11310-0001-0000-0	Edgar Villa de la Torre	A Activo Deudora	Afectable		Peso Mexi..	
5	11310-0002-0000-0	Promociones Turísticas Azteca SA ..	A Activo Deudora	Afectable		Peso Mexi..	
3	11500-0000-0000-0	ALMACENES	A Activo Deudora			Peso Mexi..	
4	11510-0000-0000-0	ALMACEN DE MATERIALES Y SU..	A Activo Deudora			Peso Mexi..	
5	11511-0000-0000-0	MAT. DE ADMON, EMISION DE D..	A Activo Deudora		Si	Peso Mexi..	
2	12000-0000-0000-0	ACTIVO NO CIRCULANTE	A Activo Deudora			Peso Mexi..	
3	12400-0000-0000-0	BIENES MUEBLES	A Activo Deudora		Til	Peso Mexi..	
4	12410-0000-0000-0	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMO..	A Activo Deudora		Sub	Peso Mexi..	
5	12411-0000-0000-0	Muebles de Oficina y Estanteria	A Activo Deudora		Si	Peso Mexi..	
5	12413-0000-0000-0	Equipo de Cómputo y de Tecnologi..	A Activo Deudora		Si	Peso Mexi..	
4	12420-0000-0000-0	Mobiliario y Equipo Educativo y R..	A Activo Deudora			Peso Mexi..	
5	12421-0000-0000-0	Equipos y Aparatos Audiovisuales	A Activo Deudora		Si	Peso Mexi..	
5	12423-0000-0000-0	Cámaras Fotográficas y de Video	A Activo Deudora		Si	Peso Mexi..	
5	12429-0000-0000-0	Otro Mobiliario y Equipo Educativo..	A Activo Deudora		Si	Peso Mexi..	
4	12430-0000-0000-0	Equipo e Instrumental Médico y de ..	A Activo Deudora		Si	Peso Mexi..	
5	12431-0000-0000-0	Equipo Médico y de Laboratorio	A Activo Deudora		Si	Peso Mexi..	
4	12440-0000-0000-0	Equipo de Transporte	A Activo Deudora			Peso Mexi..	
5	12441-0000-0000-0	Automóviles y Equipo Terrestre	A Activo Deudora	Afectable	Si	Peso Mexi..	
4	12460-0000-0000-0	Maquinaria, Otros Equipos y Herra..	A Activo Deudora			Peso Mexi..	
5	12464-0000-0000-0	Sistemas de Aire Acondicionado, C..	A Activo Deudora		Si	Peso Mexi..	
5	12465-0000-0000-0	Equipo de Comunicación y Telecom..	A Activo Deudora		Si	Peso Mexi..	
3	12500-0000-0000-0	ACTIVOS INTANGIBLES	A Activo Deudora			Peso Mexi..	
4	12540-0000-0000-0	Licencias	A Activo Deudora			Peso Mexi..	
5	12541-0000-0000-0	Licencias Informáticas e Intelectuales	A Activo Deudora		Si	Peso Mexi..	
3	12600-0000-0000-0	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y A..	B Activo Acreedora			Peso Mexi..	
4	12630-0000-0000-0	Depreciación Acumulada de Bienes ..	B Activo Acreedora		Si	Peso Mexi..	
5	12630-0001-0000-0	Deprec. Acum de Mob 10%	B Activo Acreedora	Afectable		Peso Mexi..	
5	12630-0002-0000-0	Depreciación Acumulada Equipo Tr..	B Activo Acreedora	Afectable		Peso Mexi..	
5	12630-0003-0000-0	Depreciación acumulada Eq. cómpu..	B Activo Acreedora	Afectable		Peso Mexi..	
5	12630-0004-0000-0	Depreciación Acumulada eq de tele..	B Activo Acreedora	Afectable		Peso Mexi..	
5	12630-0005-0000-0	depreciacion acum eq de oficina 10%	B Activo Acreedora	Afectable		Peso Mexi..	
5	12630-0006-0000-0	deprec de equipo educacional y recr..	B Activo Acreedora	Afectable		Peso Mexi..	
5	12630-0007-0000-0	Deprec. Acum. de Eq. Medico y Lab.	B Activo Acreedora	Afectable		Peso Mexi..	
4	12650-0000-0000-0	Amortización Acumulada de Activos..	B Activo Acreedora		Si	Peso Mexi..	
5	12650-0001-0000-0	Licencias de SOFTWARE	B Activo Acreedora	Afectable		Peso Mexi..	
5	12650-0002-0000-0	Garantías	B Activo Acreedora	Afectable		Peso Mexi..	

Relación de cuentas impresas:

Total de cuentas: 58
Cuentas de acumulación: 43
Cuentas de afectación: 15



- DEPOSITO EN CUENTA -

Cliente : INSTITUTO JALISCOENSE DE LAS M
Cuenta : 0133685586 Sucursal
Referencia:
Plaza : ZAPOCAN Fecha/Hora : 19-09-2012 / 11:31:07
Movimiento : 0000100007

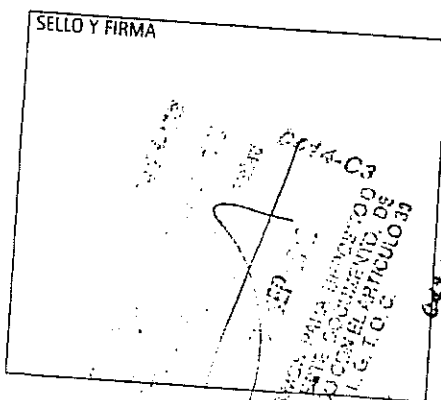
Importe Total MXP :\$ *****1.000.00

>>11>>68>>00>>M4X05X26X7 <<
>>000000000102000207<<
>>11XX34XX23XS<<

Importe que puede ser sujeto a IDF \$*****1.000.00

ESTIMADO CUENTE, FAVOR DE CONSERVAR ESTE DOCUMENTO PARA CUALQUIER ACLARACION FUTURA.
BBVA BANCOMER, S.A., INSTITUCION DE BANCA MULTIPLE, GRUPO FINANCIERO AV. UNIVERSIDAD 1200, COL. XOCO, 03339 MEXICO, D.F. R.F.C. BBA-830031-L12

SELLO DEL CAJERO AL REVERSO



- Los documentos de otros bancos son recibidos salvo buen cobro.
- Los documentos que no sean pagados, se cargaran sin previo aviso.
- Verificar que todos los documentos estén debidamente endosados.
- Este depósito está sujeto a revisión posterior.

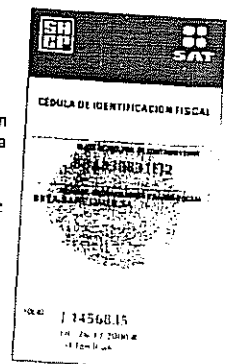
"La recepción de documentación a cargo de otras instituciones, para abono en cuenta, se sujeta a que reúnan los requisitos para su presentación en la Cámara de Compensación Electrónica".

"Con la recepción de este comprobante, el depositante acepta que verificó que los datos asentados en éste son correctos".

Para las operaciones que incluyen Remesas sobre el Extranjero, de conformidad con el Artículo 256 de la Ley General de Títulos y Operaciones de Crédito, la presentación y el pago del cheque se registrará por las leyes del lugar en que tales actos se practiquen, por lo que "EL CLIENTE", libera al Banco de cualquier responsabilidad que pudiera derivarse de la sujeción a dichas leyes.

En cualquier transferencia de dinero que "EL CLIENTE" solicite dentro del territorio nacional o al extranjero, se obliga a honrar la operación y a conocer al destinatario de los fondos. Asimismo "EL CLIENTE" no responsabilizará a "BANCOMER", ni a sus directores, funcionarios o empleados cuando por virtud de una ley, regla u ordenamiento que se aplique en cualquier jurisdicción concurrente, incluyendo el tránsito por otra jurisdicción concurrente, incluyendo el tránsito por otra utilice para llevar a cabo las instrucciones de "EL CLIENTE", los recursos matena de la transferencia solicitada sean incautados, embargados, retenidos, interceptados o cualquier otra que interrumpa de alguna manera la liquidación de las operaciones respectivas.

LA REPRODUCCION NO AUTORIZADA DE ESTE COMPROBANTE, CONSTITUYE UN DELITO EN LOS TERMINOS DE LAS DISPOSICIONES FISCALES



IMPRESOR AUTORIZADO: GRUPO TECNICO IMPRESOR, S. DE CV, CFI 74003-179
ALVO 5 DE MAYO 8 A, COL SAN MATEO, ZAPOCAN DE GUERRERO, GUERRERO
CP 51920 FDO DE MEXICO TEL 5370-55-95
DE INTERNET DEL S A T DEL 6 DE MARZO DE 2002, FECHA DE EXPIRACION
NOVIEMBRE DE 2010 VIGENCIA HASTA OCTUBRE DE 2012