



Anexo Oficio No. DGP/4346/15

1er. SEGUIMIENTO A OBSERVACIONES DETERMINADAS EN AUDITORIA

ORGANISMO:	Fideicomiso de la Zona de Protección Forestal y Refugio de la Fauna Silvestre "Bosque la Primavera"
TIPO DE AUDITORÍA:	Por Rubros específicos, Normatividad, Arqueos a Fondos, Activos Fijos, Recursos Humanos.
PERIODO REVISADO:	01 de Enero al 31 de Marzo 2014, y Eventos Posteriores.

RESPONSABLE:	Ing. Teodulo Gerardo Franco Martínez
--------------	--------------------------------------

OBSERVACIÓN
<p>1.0 NORMATIVIDAD.</p> <p><u>Incumplimiento a Acuerdos.</u></p> <p>1.1.- El Comité Técnico del Fideicomiso, acordó en la Sesión Extraordinaria celebrada el 14 de Noviembre de 2013, en el Punto 6 inciso a, solicitar a la Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas llevar a cabo las acciones pertinentes para extinguir dicho Fideicomiso, incumpliendo dicho acuerdo, pues aún sigue en operación.</p> <p>1.2.- El Comité Técnico del Fideicomiso, acordó en la Sesión Extraordinaria celebrada el 14 de Noviembre de 2013, en el Punto 6 Inciso b, que la totalidad de los recursos Financieros y Materiales del Fideicomiso, se transfirieran al Organismo Público Descentralizado denominado "Bosque la Primavera", incumpliendo dicho acuerdo.</p> <p>Efecto:1.1.- Incumplimiento al Acuerdo celebrado por el Comité Técnico, en el punto 6 Inciso a, de la Sesión Extraordinaria celebrada el 14 de Noviembre de 2013 y a la Vigésima Tercera Regla de Operación del Comité Técnico, y Órganos Auxiliares, del Fideicomiso Bosque la Primavera.</p> <p>1.2.-Incumplimiento al acuerdo celebrado por el Comité Técnico en el punto 6 Inciso b, de la Sesión Extraordinaria celebrada el 14 de Noviembre de 2013, a la Vigésima Tercera Regla de Operación del Comité Técnico y Órganos Auxiliares del Fideicomiso Bosque la Primavera, y al artículo Quinto transitorio del Decreto 24,475, aprobado por el Congreso del Estado de Jalisco.</p>
CONTESTACIÓN
<p>Contestación Adjunta.</p>
SITUACIÓN
<p>1.1 y 1.2.- Solventada.</p>
CONCLUSION
<p>1.1 y 1.2.- Por la naturaleza administrativa de la presente observación que de conformidad al artículo 65 de la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado de Jalisco, la facultad de exigir la responsabilidad correspondiente se encuentra prescrita, lo que obliga a solventarla, sin embargo es menester mencionar que la irregularidad si se cometió, y que constituye una conducta administrativa incorrecta. Es necesario que el Director General en funciones, ordene la adopción y vigilancia de las medidas de control que impidan la reincidencia de anomalías como la observada.</p>
POSIBLES RESPONSABLES
<p>1.1 y 1.2.- Ing. Teódulo Gerardo Franco Martínez (Encargado del Despacho) del 16 al 30 de Septiembre de 2014.</p>

Ing. Teódulo Gerardo Franco Martínez

Contestación a las observaciones 1.1 y 1.2

Observación 1.1

ACLARACIÓN OFICIO DG/OPD/BLP/061/2014

Para la inscripción en el Instituto de Pensiones del Estado de Jalisco (IPEJAL) son necesarios los siguientes requisitos:

- a. Solicitud de incorporación firmada por autoridad competente (Presidente Municipal o Secretario Síndico) dirigida al Director General del IPEJAL, C.P. Fidel Armando Ramírez Casillas, señalando a partir de cuándo se desea la inclusión y si ya cuentan con servicios médicos para su personal.
- b. Nómina quincenal electrónica reciente de todo el personal que contenga: nombre, puesto, sueldo (con sus conceptos) y R.F.C.
- c. Acta de la sesión de Ayuntamiento en que se solicita la adhesión al esquema de seguridad social del IPEJAL y se aceptan las disposiciones del Consejo Directivo de Pensiones en cuanto a que no serán reconocidos los años de servicio de los trabajadores previos a la incorporación, y que no hubieren sido cotizados. Igualmente que todos los trabajadores mayores a 50 años al momento de la incorporación serán sujetos a exámenes médicos para así conocer que no haya enfermedades preexistentes. Deberá cotizarse por la totalidad de los trabajadores de la nómina regular y sobre los conceptos de sueldos y compensaciones siempre que estas últimas sean permanentes y obligatorias.
- d. Habiendo sido presentada la petición al Consejo Directivo del Instituto de Pensiones, la respuesta será enviada por el Secretario del Consejo.
- e. En petición por separado, dirigida al Comité Técnico del Sistema Estatal de Ahorro para el Retiro (SEDAR) se puede solicitar la incorporación a ese fondo de retiro que administra la aportación patronal de dos por ciento a una cuenta individualizada del trabajador.

El inciso b de los requisitos anteriormente descritos hace referencia a la nómina quincenal electrónica reciente de todo el personal que contenga: nombre, puesto, sueldo (con sus conceptos) y R.F.C.

• Siendo la nómina un requisito indispensable para la inscripción a IPEJAL, este Organismo no se encontraba en condiciones de entregarla puesto que la Secretaría de Planeación Administración y Finanzas no había otorgado respuesta al oficio DGBLP 325/2014 (anexo 1) recibido en sus oficinas con fecha 13 de junio de 2014, por medio del cual se solicitó a esa H. Dependencia, la validación de la Plantilla de Personal. Así pues, en virtud de llevar el debido procedimiento y contar con la validación de la Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas este Organismo continuó realizando gestiones para agilizar dicho trámite. Para demostrar lo anterior, se adjuntan al presente escrito los siguientes oficios:

Oficio No. DGBLP 390/2014 (anexo 2) .- Recibido en la Secretaría de Administración, Planeación y Finanzas, el 26 de julio de 2014, por medio del cual se remite el Perfil de Puestos del Personal del Organismo, para que la Secretaría estuviera en posibilidades de validar la Plantilla de Personal.

Oficio No. DGBLP 572/2014 (anexo 3).- Recibido el 13 de octubre de 2014 por la Secretaría

manera inmediata, una vez autorizada la incorporación por el órgano máximo se estuviera en posibilidades de enviar todo lo requerido al IPEJAL.

- Así pues, en ese orden de ideas, con fecha 30 de octubre de 2014, se recibió oficio SEPAF/DGVA/00575/2014 de la Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas (anexo 5) por medio del cual la Directora General de Vinculación Administrativa, remite copia del oficio SECAD/DGADP/DAS/OFS/01208/2014 de la Dirección General de Administración de Sueldos, en el cual la plantilla se considera técnicamente viable.
- En virtud de lo anterior, con fecha 06 de noviembre de 2014 se envió oficio DG/OPD/BLP/637/2014 (anexo 6) a las oficinas del Instituto de Pensiones del Estado de Jalisco, en el cual se remite toda la documentación requerida y se solicita la incorporación de este Organismo al IPEJAL y SEDAR.
- Con fecha 09 de diciembre de 2014, se recibió correo del Coordinador Administrativo de IPEJAL solicitando el envío de información y comunicando sobre la capacitación para el manejo del Portal (anexo 7). En dicha capacitación se entregó el nombre de usuario y contraseña del Portal por escrito con fecha del 11 de diciembre de 2014 (anexo 8). Por lo anterior, este Organismo ya se encuentra incorporado al IPEJAL y SEDAR.

De lo anteriormente vertido, se puede concluir que este Organismo ha realizado las gestiones necesarias para el cumplimiento de dicho acuerdo, siendo que el Organismo ya se encuentra incorporado al Instituto.

ACLARACIÓN OFICIO DG/OPD/BLP/062/2014

La Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas (SEPAF) como parte del Comité Técnico asistió a dicha Sesión, lo anterior se demuestra exhibiendo copia de la minuta de la Sesión Extraordinaria celebrada el 14 de noviembre de 2013, a la cual asistió y firmó el representante de SEPAF (anexo 1). Por lo anterior, dicha solicitud se efectuó en el mismo momento en que se aprobó el acuerdo.

Por otro lado, con fecha 05 de noviembre de 2014 este Organismo envió comunicado a BBVA BANCOMER, S.A. INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE, quien funge como Fiduciaria del Fideicomiso del Bosque La Primavera, solicitando el costo estimado para la extinción del mismo (anexo 2).

Ahora bien, el Fideicomiso sigue operando puesto que en la misma sesión se acordó en el Punto 6, inciso f, que mientras se llevaba a cabo la transferencia de los recursos humanos y materiales del Fideicomiso al Organismo Público Descentralizado Bosque La Primavera, el mismo Fideicomiso llevaría a cabo la cobertura de los gastos necesarios para dar cumplimiento a los procedimientos y obligaciones establecidas en la Ley del OPD Bosque La Primavera.

Así pues, a partir de la publicación de la Ley del Organismo Público Descentralizado Bosque La Primavera, este Organismo ha realizado diversas gestiones encaminadas al cumplimiento de la misma. Como referencia a continuación se enlistan algunos de ellos:

- Con fecha 08 de enero de 2014, se llevó a cabo la Primera Sesión de la Junta de Gobierno, correspondiente a la integración de sus miembros (anexo 3).
- Con fecha 13 de junio de 2014 se envió oficio a la Secretaría de Planeación Administración y Finanzas para solicitar la validación de: a. Organigrama y b. Plantilla de Personal (anexo 4).
- Con fecha 30 de junio de 2014 se llevó a cabo la Segunda Sesión de la Junta de Gobierno

Con fecha 10 de diciembre de 2014, se realizó el segundo traspaso de recursos financieros al OPD para iniciar con el pago por nómina del personal, mismo que fue contratado el 10 de diciembre de 2014(anexo 8).

De igual manera, con fecha 15 de enero de 2014 el Subcomité Delegado instruyó a la Fiduciaria para la emisión de poderes al Director General y Director Administrativo para dar cumplimiento a la Ley que crea al Organismo Público Descentralizado Bosque La Primavera, publicada en el Periódico Oficial El Estado de Jalisco el 12 de octubre de 2013, misma que ordena en su artículo Quinto Transitorio que todos los recursos materiales y financieros del actual Fideicomiso, pasarán a formar parte del patrimonio del Organismo. Por lo que, se solicita el poder para realizar las gestiones necesarias para cambiar de propietario los vehículos, el inmueble propiedad del Bosque La Primavera y todos los bienes muebles correspondientes, de los cuales se anexó una relación detallada (anexo 9).

Asimismo, se solicitó a la Notaria Pública número 1 de Ixdahuacán del Río realizar avalúo del inmueble ubicado en Avenida Vallarúa 6503, Concentro, Local E-38, Col. Ciudad Granja en Zapopan, Jalisco, propiedad del Bosque La Primavera. Esto, con el propósito de avanzar con los trámites y en su oportunidad realizar la transmisión del mismo al OPD.

Punto 1.1

Fecha compromiso de implantación. Sujeto a la respuesta que en su oportunidad se obtenga de la Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas y a la Fiduciaria del Fideicomiso con número interno F28310-1.

Responsable de ejecutar la recomendación. Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas.

Punto 1.2

Fecha compromiso de implantación. Transferencia de los recursos financieros en marzo 2015. La transferencia de los recursos materiales, está sujeta a que la Fiduciaria otorgue los poderes solicitados por el Subcomité Delegado, inserto en el Anexo 7 y al tiempo que tarden los trámites y escrituración respectiva.



Anexo Oficio No. DGP/4346/15

1er. SEGUIMIENTO A OBSERVACIONES DETERMINADAS EN AUDITORIA

OBSERVACIÓN
1.0 NORMATIVIDAD...Continúa. <u>Incumplimiento a Acuerdos.</u> 1.3.- El Comité Técnico del Fideicomiso, acordó en la Sesión Extraordinaria celebrada el 14 de Noviembre de 2013 , en el Punto 6 Inciso c , que exceptuando al Director Ejecutivo del Bosque la Primavera, la totalidad del Personal que depende del Fideicomiso, sea reasignado al Organismo Público Descentralizado denominado, "Bosque la Primavera" incumpliendo dicho acuerdo, ya que después de un año, dicho Personal, aún no ha sido reasignado. 1.4.- El Comité Técnico del Fideicomiso acordó en la Sesión Extraordinaria celebrada el 14 de Noviembre de 2013 , en el Punto 6 Inciso F , que la cobertura de los gastos para el cumplimiento de los procedimientos y obligaciones establecidas en la Ley del Organismo Público Descentralizado denominado "Bosque la Primavera" en tanto se llevaba a cabo la transferencia de la totalidad de los Recursos Financieros y Materiales del Fideicomiso al Citado Organismo Público Descentralizado", las erogaciones se siguieran cubriendo por el Fideicomiso, y después de un año, aún los siguen cubriendo. Efecto: 1.3.- Incumplimiento al acuerdo tomado por el Comité Técnico en el punto 6 Inciso c , de la Sesión Extraordinaria celebrada el 14 de Noviembre de 2013 , y a la Vigésima Tercera Regla de Operación del Comité Técnico y Órganos Auxiliares del Fideicomiso Bosque la Primavera. 1.4.- Incumplimiento al Acuerdo tomado por el Comité Técnico en el punto 6 Inciso f , de la Sesión Extraordinaria celebrada el 14 de Noviembre de 2013 , y a la Vigésima Tercera Regla de Operación del Comité Técnico y Órganos Auxiliares del Fideicomiso Bosque la Primavera.
CONTESTACIÓN
Contestación Adjunta
SITUACIÓN
1.3 y 1.4.- Solventada.
CONCLUSION
1.3 y 1.4.- Por la naturaleza administrativa de la presente observación que de conformidad al artículo 65 de la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado de Jalisco, la facultad de exigir la responsabilidad correspondiente se encuentra prescrita, lo que obliga a solventarla, sin embargo es menester mencionar que la irregularidad si se cometió, y que constituye una conducta administrativa incorrecta. Es necesario que el Director General en funciones, ordene la adopción y vigilancia de las medidas de control que impidan la reincidencia de anomalías como la observada.
POSIBLES RESPONSABLES
1.3 y 1.4.- Ing. Teódulo Gerardo Franco Martínez (Encargado del Despacho) del 16 al 30 de Septiembre de 2014.

AUTORIZO

Ing. Teódulo Gerardo Franco Martínez

Contestación a las observaciones 1.3 y 1.4

OBSERVACIÓN Y EFECTO

1.0 Normatividad Incumplimiento a Acuerdos.

1.3. - El Comité Técnico del Fideicomiso, acordó en la Sesión Extraordinaria celebrada el 14 de Noviembre de 2013, en el Punto 6 inciso c, que exceptuando al Director Ejecutivo del Bosque la Primavera, la totalidad del Personal que depende del Fideicomiso, sea reasignado al Organismo Público Descentralizado denominado "Bosque la Primavera", incumpliendo dicho acuerdo, ya que después de un año dicho Personal, aún no ha sido reasignado.

1.4. - El Comité Técnico del Fideicomiso acordó en la Sesión Extraordinaria celebrada el 14 de Noviembre de 2013, en el Punto 6 inciso F, que la cobertura de los gastos para el cumplimiento de los procedimientos y obligaciones establecidas en la Ley del Organismo Público Descentralizado denominado "Bosque La Primavera" en tanto se llevaba a cabo la transferencia de la totalidad de los Recursos Financieros y Materiales del Fideicomiso al citado Organismo Público Descentralizado", las erogaciones se siguieran cubriendo por el Fideicomiso, y después de un año, aún los siguen cubriendo.

Efecto: 1.3.- Incumplimiento al acuerdo tomado por el Comité Técnico en el punto 6 Inciso c, de la Sesión Extraordinaria celebrada el 14 de Noviembre de 2013, y a la Vigésima Tercera Regla de Operación del Comité Técnico y Organos Auxiliares del Fideicomiso Bosque la Primavera.

1.4. - Incumplimiento al Acuerdo tomado por el Comité Técnico en el punto 6 Inciso f, de la Sesión Extraordinaria celebrada el 14 de Noviembre de 2013, y a la Vigésima Tercera Regla de Operación del Comité Técnico y Organos Auxiliares del Fideicomiso Bosque la Primavera.

ACLARACIÓN

Puntos 1.3 y 1.4

En cuanto al punto 1.3, como ya se mencionó en el punto 1.1, se solicitó la validación de la Plantilla de Personal a SEPAF el 13 de junio de 2014, misma que fue considerada viable hasta el 30 de octubre de 2014. Por lo que sin la validación respectiva, este Organismo no se encontraba en posibilidades de contratar al personal en el Organismo Público Descentralizado Bosque La Primavera.

Asimismo, se hace de su conocimiento que a partir del 01 de diciembre de 2014, el personal autorizado en la Plantilla fue contratado por el Organismo Público Descentralizado Bosque La Primavera, formando parte del mismo. Anterior a ello, se realizaron las gestiones necesarias para dar de alta al OPD en el Servicio de Administración Tributaria (Anexo 10), firma del Convenio Modalidad 38 con el IMSS, del cual se adjuntan 4 hojas (anexo 11), incorporación al Instituto de Pensiones del Estado de Jalisco, Sistema Estatal de Ahorro para el retiro (Anexo 12), apertura de cuenta bancaria (anexo 13), entre otros.

En lo referente al punto 1.4, se han cumplido las obligaciones del Organismo Público Descentralizado por el Fideicomiso, tal como se acuerda en la minuta del Comité Técnico del 14 de noviembre de 2014. A partir del 01 de diciembre de 2014 el Organismo Público Descentralizado Bosque La Primavera contrató a todo el personal autorizado en la Plantilla. Por lo que, a partir de esta fecha, el Organismo asume sus obligaciones con el Personal de manera directa. Quedando únicamente pendientes las obligaciones que ya se habían adquirido por el Fideicomiso con

Fecha compromiso. Transferencia de los recursos financieros en marzo 2015. La transferencia de los recursos materiales, está sujeta a que la Fiduciaria otorgue los poderes solicitados por el Subcomité Delegado, inserto en el Anexo 7 y al tiempo que tardan los trámites y escrituración respectiva.