



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:	L.C.P. Patricia Magdalena Aguilera Jaime
--------------	--

OBSERVACIÓN
2.0.- Cuenta. Efectivo. <u>Faltante de efectivo.</u> Arqueo al fondo Fijo de Caja. 2.1.- En el arqueo al Fondo Fijo de Caja, asignado al Lic. Jorge Adolfo Robles Ascencio, Director Administrativo del Fideicomiso, efectuado el 28 de Octubre 2014 , se detectó un faltante por la cantidad de \$215.13 , así como cuatro vales provisionales de caja, por un monto de \$3,084.00 por diferentes conceptos, sin firma de autorización del mismo. Efecto: 2.1.- Riesgo de daño Patrimonial, Incumplimiento a los artículos 32 fracción I , del Reglamento Interno del Fideicomiso, 61 fracciones I, III y IV y 62 de la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado de Jalisco.
CONTESTACIÓN
Contestación Adjunta
SITUACIÓN
2.1.- Solventada.
CONCLUSION
2.1.- En su respuesta, la argumentación y documentación que la acompaña aclara de manera satisfactoria la observación, por lo que esta se solventa.
POSIBLES RESPONSABLES
2.1.- L.C.P. Patricia Magdalena Aguilera Jaime, Contadora, del 16 de Marzo 2014, en funciones.

L.C.P. Patricia Magdalena Aguilera Jaime*Contestación a la observación 2.1*

Como se aprecia en la contestación del Lie. Jorge Robles Ascencio según Oficio DG/OPD/BLP/062/2015 DE FECHA 15 DE Enero 2015, el manejo del fondo fijo de caja es exclusivo del Lie. Jorge Robles y la auxiliar administrativa Victoria Jiménez. Lo utilizaban para el flujo de operación diario sin que yo tuviera ningún manejo en el mismo. Sin embargo, cabe mencionar por los argumentos vertidos que no es daño patrimonial, sino falta de control interno en el manejo del fondo. El director general ya instruyo a la C. Jiménez para que en lo futuro no entregue dinero con vales sino tiene una autorización previa de su jefe directo.

Hasta el 31 de Diciembre de 2014 el Despacho Padilla Orozco SC, se encargaba de la contabilidad del Fideicomiso. El 14 de Marzo de 2014 inicié mis servicios con el Fideicomiso para la Administración del Bosque la Primavera y lo primero que detecté fue que la Contabilidad se encontraba atrasada por lo que actualice la contabilidad desde el 1º de Enero de 2014 hasta la fecha, capturando- en la contabilidad gubernamental todos los movimientos operativos del fideicomiso en el ejercicio 2014 hasta lograr estar al día en la operación.

Solicito atentamente que No se me considere responsable de esta observación, yg que yo no manejo operativamente el fondo. Los responsables del manejo Operativo son la Dirección Administrativa y la Auxiliar Administrativa.



Anexo Oficio No. DGP/4346/15

1er. SEGUIMIENTO A OBSERVACIONES DETERMINADAS EN AUDITORIA

OBSERVACIÓN
<p>3.0.- Activos Fijos.</p> <p><u>Deficiente Control Interno.</u></p> <p>3.1.- El inventario físico de sus Activos, practicado al 31 de Diciembre 2013, proporcionado por el Director Administrativo del Organismo, no se encuentra actualizado, ya que de acuerdo a sus resguardos, existen bienes robados o extraviados, los cuales, no han sido dados de baja del mismo. Ver Anexo N° 1.</p> <p>3.2.- Aunado a lo anterior, realizaron sustitución de bienes (Dos motosierras que habían sido extraviadas), por Personal resguardante, con bienes similares, de los cuales solo cuentan con los resguardos, mas no se registraron Contablemente.</p> <p>Efecto: 3.1 y 3.2.- Afectación a la representatividad de las cifras de los Estados Financieros, y/o Riesgo de no detección oportuna de irregularidades, e Incumplimiento a los artículos 89 de la Ley del Presupuesto, Contabilidad y Gasto Publico del Estado de Jalisco, 61 fracciones I, III y IV y 62 de la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado de Jalisco.</p>
CONTESTACIÓN
<p>Contestación Adjunta.</p>
SITUACIÓN
<p>3.1 y 3.2.- Solventada.</p>
CONCLUSION
<p>3.1 y 3.2.- En su respuesta, la argumentación y documentación que la acompaña aclara de manera satisfactoria la observación, por lo que esta se solventa.</p>
POSIBLES RESPONSABLES
<p>3.1 y 3.2.- L.C.P. Patricia Magdalena Aguilera Jaime, Contadora, del 16 de Marzo 2014, en funciones.</p>

L.C.P. Patricia Magdalena Aguilera Jaime*Contestación a las observaciones 3.1, 3.2*Contestación:

Hasta el 31 de Diciembre de 2014 el Despacho Padilla Orozco SC, se encargaba de la contabilidad del Fideicomiso. Yo me incorporé al Fideicomiso para la Administración del Bosque la Primavera el 15 de Marzo de 2014 (según consta en contrato adjunto) por lo que no fue posible que registrara contablemente las altas, bajas, sustituciones y/o extravíos ya fuera de manera individual ó global, de los diversos activos adquiridos en los ejercicios anteriores.

Solicito atentamente que No se me considere responsable de esta observación, ya que como he demostrado durante el tiempo en que se cometieron las omisiones contables yo no laboraba en el Organismo, (su servidora inicio labores a partir del 15 de Marzo de 2014. se anexa el primer contrato de prestación de servicios) y que durante ese tiempo los responsables de la contabilidad eran el Despacho Padilla Orozco S.C. y la Dirección Administrativa .



Anexo Oficio No. DGP/4346/15

1er. SEGUIMIENTO A OBSERVACIONES DETERMINADAS EN AUDITORIA

OBSERVACIÓN
<p>3.0.- Continúa....Activos Fijos.</p> <p><u>Deficiente Control Interno.</u></p> <p>3.3.- En el inventario al 31 de Diciembre 2013, registraron diversos Activos de manera global, es decir, con el importe total de la Factura, y no de manera detallada de cada uno de los bienes contenidos, asimismo no refleja números de serie, código, ubicación y número de factura.</p> <p>Efecto: 3.3.- Carga administrativa innecesaria, e Incumplimiento a los artículos 32 fracción XIII, del Reglamento Interno del Organismo, 61 fracciones I, III y IV y 62 de la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado de Jalisco.</p>
CONTESTACIÓN
<p>Contestación Adjunta.</p>
SITUACIÓN
<p>3.3.- Solventada.</p>
CONCLUSION
<p>3.3.- En su respuesta, la argumentación y documentación que la acompaña aclara de manera satisfactoria la observación, por lo que esta se solventa.</p>
POSIBLES RESPONSABLES
<p>3.3.- L.C.P. Patricia Magdalena Aguilera Jaime, Contadora, del 16 de Marzo 2014, en funciones.</p>

L.C.P. Patricia Magdalena Aguilera Jaime*Contestación a la observación 3.3*Contestación:

Hasta el 31 de Diciembre de 2014 el Despacho Padilla Orozco SC, se encargaba de la contabilidad del Fideicomiso. Yo me incorporé al Fideicomiso para la Administración del Bosque la Primavera el 15 de Marzo de 2014 (según consta en contrato adjunto) por lo que no fue posible que registrara contablemente las altas, bajas, sustituciones y/o extravíos ya fuera de manera individual ó global, de los diversos activos adquiridos en los ejercicios anteriores.

Solicito atentamente que No se me considere responsable de esta observación, ya que como he demostrado durante el tiempo en que se cometieron las omisiones contables yo no laboraba en el Organismo, (su servidora inicio labores a partir del 15 de Marzo de 2014. se anexa el primer contrato de prestación de servicios) y que durante ese tiempo los responsables de la contabilidad eran el Despacho Padilla Orozco S.C. y la Dirección Administrativa .



Anexo Oficio No. DGP/4346/15

1er. SEGUIMIENTO A OBSERVACIONES DETERMINADAS EN AUDITORIA

OBSERVACIÓN
<p>3.0.- Continúa....Activos Fijos.</p> <p><u>Deficiente Control Interno.</u></p> <p>3.6.- No se encuentran registrados en Cuentas de Orden, el Vehículo Chevrolet Silverado, 1500 Pick Up Modelo 2006, color azul con número de serie 3GCE14X46G187144, y el Remolque Tipo cisterna, 2003 otorgados en comodato por el Instituto Jalisciense de Asistencia Social, IJAS y la Secretaría de Planeación Administración y Finanzas SEPAF otorgados, el 23 de Septiembre de 2011 el 16 de Mayo 2008, respectivamente.</p> <p>Efecto: 3.6.- Afectación a la representatividad de las cifras en los Estados Financieros, e Incumplimiento a los Artículos 82 y 89 de la Ley del Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Jalisco, 61 fracciones I, III y IV y 62 de la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado de Jalisco.</p>
CONTESTACIÓN
<p>Contestación Adjunta.</p>
SITUACIÓN
<p>3.6.- Solventada</p>
CONCLUSION
<p>3.6.- En su respuesta, la argumentación y documentación que la acompaña aclara de manera satisfactoria la observación, por lo que esta se solventa.</p>
POSIBLES RESPONSABLES
<p>3.6.- L.C.P. Patricia Magdalena Aguilera Jaime, Contadora, del 16 de Marzo 2014, en funciones.</p>

AUTORIZO

L.C.P. Patricia Magdalena Aguilera Jaime***Contestación a la observación 3.6***Contestación:

Hasta el 31 de Diciembre de 2014 el Despacho Padilla Orozco SC, se encargaba de la contabilidad del Fideicomiso. Yo me incorpore al Fideicomiso Bosque la Primavera el 15 de Marzo de 2014 (según consta en contrato adjunto). Sin embargo atendiendo a las recomendaciones de la Contraloría del Estado se llevó a cabo la captura en cuentas de orden de los bienes en comodato. (Se anexa póliza de diario).

Solicito atentamente que No se me considere responsable de esta observación, ya que como he demostrado durante el tiempo en que se cometieron las omisiones contables yo no laboraba en el Organismo, (su servidora inicio labores a partir del 15 de Marzo de 2014) y que durante ese tiempo los responsables de la contabilidad eran el Despacho Padilla Orozco S.C. y la Dirección Administrativa.