

GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO SISTEMA DIF JALISCO CONTRALORIA INTERNA	
DIRECCIÓN Y/O DEPARTAMENTO AUDITADO: RECURSOS FINANCIEROS	
CUENTA REVISADA:	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO
PERIODO AUDITADO:	2015
OBSERVACIÓN DETERMINADAS EN AUDITORIA	
1.- La cuenta número 1.2.4.3.1.1.0001 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio refleja un saldo en el Programa NUCONT al 31 de diciembre del 2015 por la cantidad de \$ 8'081,157.38, y en el Programa NUCONTWEB refleja un saldo de \$ 7'766,320.69, determinándose una diferencia de \$ 314,836.69	
Esta diferencia se debe a que en el programa NUCONTWEB los activos se registraron en rubros diferentes a los registrados en el programa NUCONT, así como a que el Activo DJ12753 de dio de baja en el programa NUCONTWEB y en el programa NUCONT está vigente, Anexo N°.1	
1.1.- Se registró en NUCONTWEB cuenta 1.2.4.3.1.0001.0091 el Activo DJ22448, silla de ruedas metálica estándar de 18" con importe de \$ 2,471.38 como Activo Administrativo; observándose que rebasa los 35 salarios mínimos y debe registrarse como activo contable, de acuerdo a las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio emitidas el 13 de diciembre del 2011	
RECOMENDACIONES PARA EL MEJORAMIENTO DE PROCESOS	
Verificar periódicamente los saldos relejados en el programa NUCONT con el programa NUCONTWEB para evitar posibles diferencias.	
CORRECTIVA(S):	
1 y 1.1.- Conciliar con el área de Activos Fijos para que ambos programas (NUCONT Y NUCONTWEB) reflejen la misma información.	
FUNDAMENTO DE LA OBSERVACIÓN	
Artículo 61 Fracción I de la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado de Jalisco. Artículo 85, 86 y 89 Ley del Presupuesto Contabilidad y Gasto Público del Estado de Jalisco. Artículo 19 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental Revelación Suficiente Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio del 11 de diciembre del 2011 punto número 8	
COMENTARIOS DEL RESPONSABLE DE LA UNIDAD AUDITADA	
1 y 1.1 Se anexa copia del memorando enviado a la Jefatura del Departamento de Activos Fijos No. DRF/DC/072/2017, solicitando su apoyo e intervención, para realizar las correcciones necesarias para que los saldos de los sistemas (NUCONT Y NUCONTWEB) sean iguales No solventada	
NOMBRES Y FIRMAS	
DANIEL ALEJANDRO PINZÓN ESTÉVEZ JEFE DE AUDITORIA  AUDITOR COMISIONADO L.C.P. JUAN SÁNCHEZ GÓMEZ	

GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO SISTEMA DIF JALISCO CONTRALORÍA INTERNA	
DIRECCIÓN Y/O DEPARTAMENTO AUDITADO: RECURSOS FINANCIEROS	
CUENTA REVISADA:	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO
PERIODO AUDITADO:	2015
OBSERVACIÓN DETERMINADAS EN AUDITORIA	
2.- La cuenta número 1.2.4.3.1.1.0002 Equipo Médico y de Laboratorio refleja un saldo en el Programa NUCONT al 31 de diciembre del 2015 por la cantidad de \$ 1'711,640.73 y en el Programa NUCONTWEB refleja un saldo de \$ 1'739,387.93, determinándose una diferencia de \$ 27,747.20 La diferencia es por registro de correcciones en el Programa NUCONT, por baja de Activos con valor menor a los 35 salarios mínimos registrados en evento 151066, y que no fueron considerados en el Programa NUCONTWEB. Anexo-2	
RECOMENDACIONES PARA EL MEJORAMIENTO DE PROCESOS	
Verificar periódicamente los saldos relegados en el programa NUCONT con el programa NUCONTWEB para evitar posibles diferencias.	
CORRECTIVA(S):	
2.- Conciliar con el área de Activos Fijos para que ambos programas (NUCONT Y NUCONTWEB) reflejen la misma información.	
FUNDAMENTO DE LA OBSERVACION	
Artículo 61 Fracción I de la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado de Jalisco. Artículo 85, 86 y 89 Ley del Presupuesto Contabilidad y Gasto Público del Estado de Jalisco. Artículo 19 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental Revelación Suficiente	
COMENTARIOS DEL RESPONSABLE DE LA UNIDAD AUDITADA	
2.- Se anexa copia del memorando enviado a la Jefatura del Departamento de Activos Fijos No. DRF/DC/072/2017, solicitando su apoyo e intervención, para realizar las correcciones necesarias para que los saldos de los sistemas (NUCONT Y NUCONTWEB) sean iguales No solventada	
NOMBRES Y FIRMAS	
DANIEL ALEJANDRO PINZÓN ESTÉVEZ JEFE DE AUDITORIA  AUDITOR COMISIONADO L.C.P. JUAN SÁNCHEZ GÓMEZ	

GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO
SISTEMA DIF JALISCO
CONTRALORÍA INTERNA

DIRECCIÓN Y/O DEPARTAMENTO AUDITADO: RECURSOS FINANCIEROS

CUENTA REVISADA: EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO

PERIODO AUDITADO: 2015

Anexo-1

Cuenta de registro de NUCONTWEB	Cuenta de registro de NUCONT	No. de Inventario y Nombre del Activo	importe
1.2.4.1.1.0001.10000	1.2.4.3.1.0001.00882	DJ22446 Silla de ruedas metálicas color negro de 18	\$ 2,471.38
1.2.4.1.1.0001.10001	1.2.4.3.1.0001.00883	DJ22447 Silla de ruedas metálica de color negro de	\$ 2,471.38
1.2.4.1.1.0001.10017	1.2.4.3.1.0001.00884	DJ22456 Carro para curación doble cubierta de	\$ 3,403.44
1.2.4.1.1.0001.10018	1.2.4.3.1.0001.00885	DJ22457 carro para curación doble cubierta de acero	\$ 3,403.44
1.2.4.1.1.0001.10021	1.2.4.3.1.0001.00886	DJ22460 Bascula de peso y medida capacidad 160kg	\$ 2,668.00
1.2.4.1.1.0001.10022	1.2.4.3.1.0001.00887	DJ22468 camilla para ambulancia en acero inoxidable	\$ 18,152.84
1.2.4.1.1.0001.10023	1.2.4.3.1.0001.00888	DJ22469 Camilla para ambulancia en acero inoxidable	\$ 18,152.84
1.2.4.1.1.0001.10035	1.2.4.3.1.0001.00889	DJ22785 Mesa para exploración metálica color beige	\$ 10,920.24
1.2.4.1.1.0001.10036	1.2.4.3.1.0001.00890	DJ22786 Carro metálico color rojo con rodajas y porta	\$ 5,428.80
1.2.4.1.1.0001.10037	1.2.4.3.1.0001.00891	DJ22787 Carro metálico color rojo con rodajas y porta	\$ 5,428.80
1.2.4.1.9.0001.01684	1.2.4.3.1.0001.00892	DJ23272 Tanque y equipo de respiración autónomo	\$ 39,589.64
1.2.4.1.9.0001.01685	1.2.4.3.1.0001.00893	DJ23273 Tanque y equipo de respiración autónomo	\$ 39,589.64
1.2.4.1.9.0001.01686	1.2.4.3.1.0001.00894	DJ23274 tanque y equipo de respiración autónomo	\$ 39,589.64
1.2.4.1.9.0001.01687	1.2.4.3.1.0001.00895	DJ23275 Tanque y equipo de respiración autónomo	\$ 39,589.64
1.2.4.1.1.0001.08914	1.2.4.3.1.0001.00896	DJ21889 Sistema computarizado de evaluación 2000	\$ 43,848.00
1.2.4.6.7.0001.01264	1.2.4.3.1.0001.00897	DJ22510 Tina de arena marca western 2500 color	\$ 3,491.60
1.2.4.1.9.0001.01683	1.2.4.3.1.0001.00898	ED 00709 Gimnasio multifuncional de 3 estaciones	\$ 6,000.00
1.2.4.1.9.0001.01623	1.2.4.3.1.0001.00899	DJ21991 Aspiradora de succión de flemas modelo	\$ 3,236.40
1.2.4.1.1.0001.10015	1.2.4.3.1.0001.00900	DJ22454 Mesa puente para pacientes	\$ 4,537.92
1.2.4.1.1.0001.10016	1.2.4.3.1.0001.00901	DJ22455 Mesa puente para pacientes	\$ 4,537.92
1.2.4.1.1.0001.10011	1.2.4.3.1.0001.00902	DJ22450 Mesa puente para pacientes	\$ 4,537.92
1.2.4.1.1.0001.10012	1.2.4.3.1.0001.00903	DJ22451 Mesa puente para pacientes	\$ 4,537.92
1.2.4.1.1.0001.10013	1.2.4.3.1.0001.00904	DJ22452 Mesa puente para pacientes	\$ 4,537.92
1.2.4.1.1.0001.10014	1.2.4.3.1.0001.00905	DJ22453 Mesa puente para pacientes	\$ 4,537.92
Activo Administrativo	1.2.4.3.1.0001.00911	DJ22448 Silla de ruedas metálica estandar 18"	\$ 2,471.38
Menos baja Activo DJ12753		Estuche de diagnóstico Marca WELCH ALLYN	-\$ 2,297.93
TOTAL:			\$314,836.69

NOMBRES Y FIRMAS

DANIEL ALEJANDRO PINZÓN ESTÉVEZ
JEFE DE AUDITORIA


AUDITOR COMISIONADO
L.C.P. JUAN SÁNCHEZ GÓMEZ

GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO SISTEMA DIF JALISCO CONTRALORÍA INTERNA			
DIRECCIÓN Y/O DEPARTAMENTO AUDITADO: RECURSOS FINANCIEROS			
CUENTA REVISADA: EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO			
PERIODO AUDITADO: 2015			
Anexo-2			
Número de Inventario	Nombre del Activo	Importe	
30165311000017001	Mesa Pasteur características con barandal en acero inoxidable No. Serie	\$ 2,134.40	
30165311000018002	Mesa Pasteur características con barandal en acero inoxidable No. Serie	\$ 2,134.40	
30165311000019003	Mesa Pasteur características con barandal en acero inoxidable No. Serie	\$ 2,134.40	
30165311000020004	Mesa Pasteur características con barandal en acero inoxidable No. Serie	\$ 2,134.40	
30165311000021005	Mesa Pasteur características con barandal en acero inoxidable No. Serie	\$ 2,134.40	
30165311000022006	Mesa Pasteur aracterísticas con barandal en acero inoxidable No. Serie	\$ 2,134.40	
30165311000023007	Mesa Pasteur características con barandal en acero inoxidable No. Serie	\$ 2,134.40	
30165311000024008	Mesa Pasteur características con barandal en acero inoxidable No. Serie	\$ 2,134.40	
30165311000025009	Mesa Pasteur características con barandal en acero inoxidableNo. Serie	\$ 2,134.40	
30165311000026010	Mesa Pasteur características con barandal en acero inoxidable No. Serie	\$ 2,134.40	
30165311000027011	Mesa Pasteur características con barandal en acero inoxidableNo. Serie	\$ 2,134.40	
30165311000028012	Mesa Pasteur características con barandal en acero inoxidableNo. Serie	\$ 2,134.40	
30165311000029013	Mesa Pasteur características con barandal en acero inoxidable No. Serie	\$ 2,134.40	
TOTAL:		\$27,747.20	
NOMBRES Y FIRMAS			
DANIEL ALEJANDRO PINZÓN ESTÉVEZ JEFE DE AUDITORIA			
AUDITOR COMISIONADO L.C.P. JUAN SÁNCHEZ GÓMEZ			