

DIRECCIÓN Y/O DEPARTAMENTO AUDITADO:	RECURSOS FINANCIEROS
CUENTA REVISADA:	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS
PERIODO AUDITADO:	2016

1.- La cuenta 1.2.4.6 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas refleja un saldo en Estados Financieros al 31 de diciembre de 2016 por la cantidad de 7'588,841.80, en el programa NUCONTWEB refleja un saldo por la cantidad de 6,853,229.92, determinándose diferencias en las subcuentas: 1.2.4.6.4, 1.2.4.6.5 y 1.2.4.6.7 por la cantidad de: \$ 735,611.88 Anexo 01

2.- Mediante evento 175146 de fecha 12 de mayo de 2016, por un importe de \$ 360,574.40, fue registrado el activo DJ22876 Conmutador en el Programa NUCONT, sin embargo en el programa NUCONTWEB no se ve reflejado.

3.- Con el evento 234121 de fecha 30 de diciembre de 2016 por un importe de \$ 18,511.44 se registró en la cuenta 1.2.4.6.7.0002 del programa NUCONT el Probador CCTV, sin embargo en el programa NUCONTWEB no se ve reflejado en este ejercicio.

4.-En el Programa NUCONTWEB se refleja el activo con el número de inventario 40005621000004 correspondiente a una bomba peristáltica de usos múltiples, por un valor de \$ 8,120.00, observándose que en el Programa NUCONT no se encuentra registrada.

Coordinarse con el Área de Activos Fijos a efecto de realizar conciliaciones de lo registrado en los Programas NUCONT y NUCONTWEB módulo Activos Fijos, a fin de detectar posibles diferencias.

CORRECTIVA(S):

1, 2, 3 y 4- Conciliar con el área de Activos Fijos para que ambos programas (NUCONT Y NUCONTWEB) reflejen la misma información

Artículo 61 Fracción I de la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado de Jalisco.

Artículo 89 Ley del Presupuesto Contabilidad y Gasto Público del Estado de Jalisco.

Artículo 16, 17, 19, 23,27 y 28 Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio. (Inventarios Físicos)

Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental (Revelación suficiente y Consistencia)

1.- Se informa que se realizó un cruce de información entre los registros contables (nucont escritorio) y el área de Activos Fijos (nucont web),y del resultado se observa que se están realizando los registros necesarios en Nucont Web para que ambos programas reflejen la misma información, por lo que se continuará dicha actividad. **Solventada a reserva de seguimiento**

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE NUCONT AL 20 DE SEPT. 2017	IMPORTE NUCONTWEB AL 20 DE SEPT.2017	DIFERENCIA
1.2.4.6.2	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	27,790.06	27,790.06	0.00
1.2.4.6.4	SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO	1,121,471.84	1,080,450.44	41,021.40
1.2.4.6.5	EQUIPO DE COMUNICACION Y	2,453,331.77	1,986,293.17	467,038.60
1.2.4.6.6	EQUIPOS DE GENERACION ELECTRICA	53,803.08	53,803.08	0.00
1.2.4.6.7	HERRAMIENTAS Y MAQUINAS	3,852,097.91	3,664,177.44	187,920.47
1.2.4.6.9	OTROS EQUIPOS	92,846.14	92,846.14	0.00
	TOTALES	7,601,340.80	6,905,360.33	695,980.47

2,3 y 4. Al respecto de estas observaciones, se adjunta la documentación que previamente se comentó con el auditor, la cual es información que se bajó del Sistema Nucont Web, siendo la misma información en ambos Programas (nucont y nucont web) **Solventada.**

MTRO.DANIEL ALEJANDRO PINZÓN ESTÉVEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA

L.C.P. JUAN SANCHEZ GOMEZ
AUDITOR COMISIONADO

DIRECCIÓN Y/O DEPARTAMENTO AUDITADO:	RECURSOS FINANCIEROS
CUENTA REVISADA:	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS
PERIODO AUDITADO:	2016

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE NUCONT	IMPORTE NUCONTWEB	DIFERENCIA
1.2.4.6.2	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	27,790.06	27,790.06	0.00
1.2.4.6.4	SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO	1,121,471.84	1,059,330.47	62,141.37
1.2.4.6.5	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACION	2,453,331.77	1,986,293.17	467,038.60
1.2.4.6.6	EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA	53,803.08	53,803.08	0.00
1.2.4.6.7	HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS	3,839,598.91	3,633,167.00	206,431.91
1.2.4.6.9	OTROS EQUIPOS	92,846.14	92,846.14	0.00
	TOTALES	7,588,841.80	6,853,229.92	735,611.88

MTRO.DANIEL ALEJANDRO PINZÓN ESTÉVEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO. DE AUDITORÍA

L.C.P. JUAN SANCHEZ GOMEZ
AUDITOR COMISIONADO