

Memorando No. C.I.166/2018
Guadalajara, Jal., 14 de junio de 2018

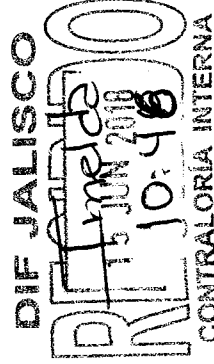
C.P.A. Ana María Aldrete Rodríguez
Directora de Recursos Financieros
Presente.

Con un cordial saludo, remito a usted anexo de oficio No. C.I.180/2018 con los resultados de la auditoría realizada a la cuenta de: **Almacén de Materiales y Suministros de Consumo** dependiente de la Dirección a su digno cargo, por el ejercicio 2016, otorgando un plazo máximo de 30 días hábiles para su solventación y/o aclaración, contados a partir de la recepción del presente

Agradeciendo de antemano sus finas consideraciones, le reitero la seguridad de mi respeto.

Atentamente

"2018, Centenario de la Creación del municipio de Puerto Vallarta y del XXX Aniversario del Nuevo Hospital Civil de Guadalajara"

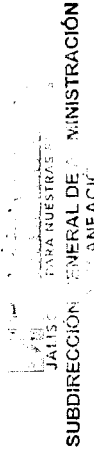


Mtro. Daniel Alejandro Pinzón Estévez
Jefe del Departamento de Auditoría



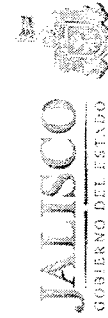
15 JUN 2018

- c.c.p. Dirección General.
- c.c.p. Subdirección General de Administración y Planeación.
- c.c.p. Contraloría Interna.
- c.c.p. Archivo.
- c.c.p. Auditor.



15 JUN 2018

R. /0:40 EPMAG: UC



Av. Alcalde No. 1220, Col. Miraflores, C.P. 44270
Guadalajara, Jalisco, México
+01 (33) 3030 3800 / 4600 + 01 800 3090 343
sistemadifjalisco.gob.mx

SISTEMA DIF JALISCO
RECIBIDO
RSN/Tejeda
15 JUN. 2018
10:30hs con anexos
DIRECCION DE
RECURSOS FINANCIEROS

Recibi copia
18/07/2018 Cesar Vazquez

GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO SISTEMA DIF JALISCO CONTRALORÍA INTERNA		
DIRECCIÓN:	RECURSOS FINANCIEROS	
RUBRO:	ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	
PERIODO AUDITADO:	2016	
OBSERVACIONES DETERMINADAS EN AUDITORIA		

En los Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2016, la cuenta contable 1.1.5.1 ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO refleja un saldo por la cantidad de \$ 2,435,557.01, el cual se detalla a continuación:

No.	SUBCUENTA	NOMBRE	IMPORTE
1	1.1.5.1.1.0001	ALMACEN 2011	-288,189.04
2	1.1.5.1.1.0002	ALMACEN 2012	169,228.48
3	1.1.5.1.1.0003	ALMACEN GENERAL	-2,592,012.14
4	1.1.5.1.1.0004	ALMACEN 2015	1,534.31
5	1.1.5.1.1.10	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION	51,984.14
6	1.1.5.1.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS 2200 ALIMENTOS Y UTENSILIOS	672,746.34
7	1.1.5.1.3	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN 2400 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	147,361.92
8	1.1.5.1.4	PRODUCTOS QUÍMICOS FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO 2500 PRODUCTOS QUÍMICOS FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	44,956.41
9	1.1.5.1.5	COMBUSTIBLES LUBRICANTES Y ADITIVOS 2600 COMBUSTIBLES LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00
10	1.1.5.1.6	VESTUARIO BLANCOS PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS 2700 VESTUARIO BLANCOS PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	171,523.87
11	1.1.5.1.7	MATERIALES Y SUMINISTROS DE SEGURIDAD 2800 MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00
12	1.1.5.1.8	HERRAMIENTAS REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA CONSUMO 2900 HERRAMIENTAS REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	29,124.97
13	1.1.5.1.9.0001	DONACIONES EN ESPECIE RECIBIDAS	1,785,298.80
14	1.1.5.1.9.0002	APOYOS ASISTENCIALES POR OTORGAR	1,611,015.93
15	1.1.5.1.9.0003	ACTIVOS FIJOS	630,983.02
TOTAL			\$2,435,557.01

GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO SISTEMA DIF JALISCO CONTRALORÍA INTERNA		
DIRECCIÓN:	RECURSOS FINANCIEROS	
RUBRO:	ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	
PERIODO AUDITADO:	2016	
OBSERVACIONES DETERMINADAS EN AUDITORÍA		

Después de llevar a cabo un análisis de los saldos antes descritos a la cuenta de Almacén, se observó lo siguiente:

1.-En base al levantamiento del inventario físico en el departamento de almacén en el periodo 2016 se arrojaron diferencias contra lo que está registrado contablemente como se muestra a continuación:

CUENTA	NOMBRE	IMPORTE CONTABLE	INVENTARIO FÍSICO 2016	DIFERENCIA
1.1.5	ALMACENES	2,435,557.01		
1.1.5.1.1.0001	ALMACEN 2011	-288,189.04	0.00	-288,189.04
1.1.5.1.1.0002	ALMACEN 2012	169,228.48	54,518.53	114,709.95
1.1.5.1.1.0003	ALMACEN GENERAL	-2,592,012.14	5,797,270.06	-8,389,282.20
1.1.5.1.1.0004	ALMACEN 2015	1,534.31	0.00	1,534.31
1.1.5.1.10	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION	51,984.14	0.00	51,984.14
1.1.5.1.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS 2200 ALIMENTOS Y UTENSILIOS	672,746.34	0.00	672,746.34
1.1.5.1.3	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN 2400 MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	147,361.92	0.00	147,361.92
1.1.5.1.4	PRODUCTOS QUÍMICOS FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO 2500 PRODUCTOS QUÍMICOS FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	44,956.41	0.00	44,956.41
1.1.5.1.5	COMBUSTIBLES LUBRICANTES Y ADITIVOS 2600 COMBUSTIBLES LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00	0.00	0.00
1.1.5.1.6	VESTUARIO BLANCOS PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTICULOS DEPORTIVOS 2700 VESTUARIO BLANCOS PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTICULOS DEPORTIVOS	171,523.87	0.00	171,523.87
1.1.5.1.7	MATERIALES Y SUMINISTROS DE SEGURIDAD 2800 MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00
1.1.5.1.8	HERRAMIENTAS REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA CONSUMO 2900 HERRAMIENTAS REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	29,124.97	0.00	29,124.97
1.1.5.1.9	VARIOS			
1.1.5.1.9.0001	DONACIONES EN ESPECIE RECIBIDAS	1,785,298.80	1,867,339.04	-82,040.24
1.1.5.1.9.0002	APOYOS ASISTENCIALES POR OTORGAR	1,611,015.93	21,793.22	1,589,222.71
1.1.5.1.9.0003	ACTIVOS FIJOS	630,983.02	2,246,046.47	-1,615,063.45

RECOMENDACIÓN(ES) PARA EL MEJORAMIENTO DE PROCESOS

PREVENTIVA (S) :

1.- Establecer controles en los registro de las compras que afecten la cuenta de almacén para que cuadren con el registro contable y verificar que la cuenta a la que se carga es la que corresponde al gasto realizado.

CORRECTIVA(S):

1.-Informar las diferencias del material recibido en almacén físicamente contra lo registrado en el programa de contabilidad y correr los ajustes y/o reclasificaciones correspondientes para el cuadro de almacén y los registros contables.

FUNDAMENTO DE LA OBSERVACIÓN

- Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Publico del Estado de Jalisco. Artículo 89.
- Ley General de Contabilidad Gubernamental. Artículo 19.
- Ley de Responsabilidades Políticas y Administrativas del Estado de Jalisco Art. 47 y 48 Fraccion I, VIII, IX, y XX.
- Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos. Artículo 7 y 8 Fraccion I, III, IV y V
- Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental (Revelación suficiente, Sustancia económica).

NOMBRES Y FIRMAS

MTRO. DANIEL ALEJANDRO PINZON ESTÉVEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORIA

L.C.P. CESAR M. VAZQUEZ SANCHEZ
AUDITOR COMISIONADO

GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO	
SISTEMA DIF JALISCO	
CONTRALORIA INTERNA	
DIRECCIÓN:	RECURSOS FINANCIEROS
RUBRO:	ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO
PERIODO AUDITADO:	2016
OBSERVACIONES DETERMINADAS EN AUDITORÍA	

SUBCUENTA 1.1.5.1.1.0001 ALMACEN 2011

2.-Dando seguimiento a la auditoria del ejercicio 2015 en la partida de almacén 2011, refleja un saldo en negativo por la cantidad de -288,189.04 (Doscientos ochenta y ocho mil ciento ochenta y nueve pesos 04/100), contrario a su naturaleza.

3.-En la partida de Almacén 2011 se generó un movimiento en Nucont Web con un importe de \$ 7,758.60 por concepto de una prótesis. Este movimiento no se ve reflejado en el programa contable de Nucont, pero si afecta como entrada de almacén, como se muestra a continuación:

Almacén: ALMACEN 2011

Clave	Descripción	Tipo	Unidad de Medida	Existen	Precio Unitario	Importe	IVA	IEPS	ISH	Total	Número de Serie	Lotif
441300	PROTESIS	BIEN	PAQUETE	0.00		7,758.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

Tipo de Documento	Folio Documento	Tipo Movto.	Fecha Movto.	Area Solicitante	Empleado Recibido (Salidas)	Clave	Descripción	Unidad Medida	Precio Unitario	Importe	Tipo Documento Origen	Folio Documento Origen
CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS	CPACD-2016-07-00251	ENTRADA	12/08/2016	6062 TRABAJO SOCIAL OPERATIVO		44130000817	PROTESIS S	PAQUETE	7,758.60	7,758.60	CONTRATO, CONVENIO, ACUERDO, COMPRA DIVERSA O DIRECTA	CPACD-2016-07-00251
NOTA DE SALIDA	CPANS-2016-08-00164	SALIDA	12/08/2016	6062 TRABAJO SOCIAL OPERATIVO	DE LA CRUZ MORENO GABRIELA	44130000817	PROTESIS S	PAQUETE	7,758.60	7,758.60	CONTRATO, CONVENIO, ACUERDO, COMPRA DIVERSA O DIRECTA	CPACD-2016-07-00251

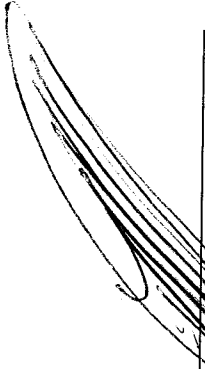
RECOMENDACIÓN(ES) PARA EL MEJORAMIENTO DE PROCESOS

- PREVENTIVA (S) :**
- 2.-Verificar periódicamente los saldos reflejados en la cuenta, para evitar saldos contrarios a su naturaleza.
 - 3.-Cada que se genere un movimiento de entrada a almacén se deberá afectar contablemente para el cuadro de la misma.
- CORRECTIVA(S):**
- 2.-Depurar la cuenta y hacer los ajustes o reclasificaciones correspondientes.
 - 3.-Generar la reclasificación o registro contable en el programa contable de Nucont escritorio.

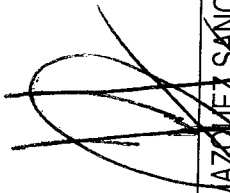
FUNDAMENTO DE LA OBSERVACIÓN

- Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Publico del Estado de Jalisco. Artículo 89.
- Ley General de Contabilidad Gubernamental. Artículo 19.
- Ley de Responsabilidades Políticas y Administrativas del Estado de Jalisco Art. 47 y 48 Fraccion I, VIII, IX, y XX.
- Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos. Artículo 7 y 8 Fraccion I, III, IV y V
- Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental (Revelación suficiente, Sustancia económica).

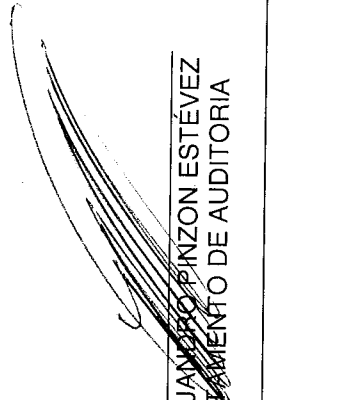
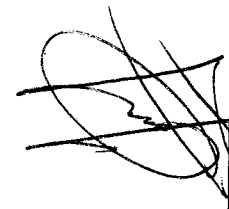
NOMBRES Y FIRMAS



MTRO. DANIEL ALEJANDRO PINZON ESTÉVEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORIA



L.C.P. CESAR M. VAZQUEZ SANCHEZ
AUDITOR COMISIONADO

GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO SISTEMA DIF JALISCO CONTRALORÍA INTERNA	
DIRECCIÓN:	RECURSOS FINANCIEROS
RUBRO:	ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO
PERIODO AUDITADO:	2016
OBSERVACIONES DETERMINADAS EN AUDITORÍA	
SUBCUENTA 1.1.5.1.1.0002 ALMACEN 2012	
4.-De la subcuenta Almacén 2012, se generaron eventos correspondientes al periodo 2016, los cuales no están digitalizados en el programa de Laserfiche, y no se encuentran físicamente en archivo general como se muestra en la relación del ANEXO 1 .	
RECOMENDACIÓN(ES) PARA EL MEJORAMIENTO DE PROCESOS	
PREVENTIVA (S) :	
4.- Establecer controles para cada que se genere un evento debe contar con su respectivo soporte y ser entregado al archivo para poder ser digitalizado. Y supervisar que no afecte la cuenta de almacén.	
CORRECTIVA(S):	
4.- Presentar el evento con su soporte documental y en caso de ser necesario remitirlo al archivo para que sea digitalizado	
FUNDAMENTO DE LA OBSERVACIÓN	
- Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Publico del Estado de Jalisco. Artículo 89. - Ley General de Contabilidad Gubernamental. Artículo 19. - Ley de Responsabilidades Políticas y Administrativas del Estado de Jalisco Art. 47 y 48 Fraccion I, VIII, IX, y XX. - Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos. Artículo 7 y 8 Fraccion I, III, IV y V - Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental (Revelación suficiente, Sustancia económica).	
NOMBRES Y FIRMAS	
 MTRO. DANIEL ALEJANDRO PINZON ESTÉVEZ JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORIA  L.C.P. CESAR M. VÁZQUEZ SANCHEZ AUDITOR COMISIONADO	

Anexo de Oficio C.I.180/2018

06 de Junio de 2018

Página 5 de 15

GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO

SISTEMA DIF JALISCO

CONTRALORIA INTERNA

DIRECCIÓN: RECURSOS FINANCIEROS

RUBRO: ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO

PERIODO AUDITADO: 2016

OBSERVACIONES DETERMINADAS EN AUDITORÍA

SUBCUENTA 1.1.5.1.1.0002 ALMACEN 2012

5.-Con los eventos que se describen a continuación, se registraron entradas en almacén cargando a la subcuenta 1.1.5.1.1.0002 ALMACEN 2012, la compra es por suministros médicos, pero existe la subcuenta contable, 1.1.5.1.4 PRODUCTOS QUIMICOS FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO. La cual refleja movimientos de entradas y salidas correspondientes al periodo 2016.

Especificar porque no existe consistencia en el registro de compras y motivo por el cual se cargó a la subcuenta de almacén 2012. Considerando que se tiene la subcuenta Productos Químicos Farmacéuticos,

FECHA	EVENTO	POLIZA	NOMBRE/DESCRIPCION	CARGO
31/08/2016	200929	116241	COMPRAS DIVERSAS AL ALMACEN MATERIAL Y SUMINISTROS MEDICOS PARA EL AREA DE LACTARIO. F.F. 00605 SUBSIDIO ORDINARIO ESTATAL, PROYECTO 002 APOYO ADMINISTRATIVO A LA OPERACIÓN. AÑO 2016	1,134.48
30/08/2016	200409	116239	COMPRAS DIVERSAS AL ALMACEN MATERIAL Y SUMINISTROS MEDICOS PARA LOS BECARIOS DEL CADI No. 10	2,817.06
30/08/2016	200418	116227	COMPRAS DIVERSAS AL ALMACEN MATERIAL Y SUMINISTROS MEDICOS PARA LOS BECARIOS DEL CADI No. 2	1,890.80
30/08/2016	200362	116226	COMPRAS DIVERSAS AL ALMACEN MATERIAL Y SUMINISTROS MEDICOS PARA LOS BECARIOS DEL CADI No. 6	1,890.80
30/08/2016	200387	116230	COMPRAS DIVERSAS AL ALMACEN MATERIAL Y SUMINISTROS MEDICOS PARA LOS BECARIOS DEL CADI No. 7	2,174.42
				9,907.56

RECOMENDACIÓN(ES) PARA EL MEJORAMIENTO DE PROCESOS

PREVENTIVA (S) :

5.-Dar seguimiento periódicamente a todas las partidas que afectan la cuenta de Almacén, para supervisar que el registro de compras, se dé un mismo tratamiento contable.

CORRECTIVA(S):

5.-Investigar las partidas y en caso de proceder, se corran los ajustes y/o reclasificaciones correspondientes para que las subcuentas reflejen saldos reales.

FUNDAMENTO DE LA OBSERVACIÓN

- Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Publico del Estado de Jalisco. Artículo 89.
- Ley General de Contabilidad Gubernamental. Artículo 19.
- Ley de Responsabilidades Políticas y Administrativas del Estado de Jalisco Art. 47 y 48 Fraccion I, VIII, IX, y XX.
- Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos. Artículo 7 y 8 Fraccion I, III, IV y V
- Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental (Revelación suficiente, Sustancia económica).

NOMBRES Y FIRMAS

MTRO. DANIEL ANDRÉS PINZON ESTÉVEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORIA

L.C.P. CESAR M. VAQUERO SANCHEZ
AUDITOR COMISIONADO

GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO
SISTEMA DIF JALISCO
CONTRALORIA INTERNA

DIRECCIÓN: RECURSOS FINANCIEROS
RUBRO: ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO
PERIODO AUDITADO: 2016

OBSERVACIONES DETERMINADAS EN AUDITORIA

SUBCUENTA 1.1.5.1.1.0002 ALMACEN 2012

6.-Con los eventos que se describen a continuación, se registraron entradas en almacén cargando a la subcuenta 1.1.5.1.1.0002 ALMACEN 2012, por concepto de la compra de papelería, pero existe la subcuenta contable, 1.1.5.1.1.0003 ALMACEN GENERAL. La cual cuenta con movimientos de entradas y salidas por concepto de papelería en 2016.

Especificar porque no existe consistencia en el registro de compras. y motivo por el cual se cargó a la subcuenta de almacén 2012., considerando que se tiene la subcuenta almacén general.

FECHA	EVENTO	POLIZA	NOMBRE / DESCRIPCION	CARGO
14/03/2016	160424	36174	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-03-00035 14/03/2016 papeleria	1,084.60
15/07/2016	189484	TK39727	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-07-00158 20/06/2016 PAPELERIA	1,496.40
12/09/2016	204164	182573	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-09-00087 9/9/2016 lapiz adhesivo	8,435.52
22/09/2016	206586	44417	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-09-00201 21/9/2016 PAPELERIA	5,273.26
22/09/2016	206591	44413	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-09-00203 21/9/2016 PAPELERIA	1,225.88
22/09/2016	206591	44413	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-09-00203 21/9/2016 PAPELERIA	1,271.07
22/09/2016	206591	44413	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-09-00203 21/9/2016 PAPELERIA	61,023.86
22/09/2016	206591	44413	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-09-00203 21/9/2016 PAPELERIA	618.65
22/09/2016	206591	44413	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-09-00203 21/9/2016 PAPELERIA	1,276.52
22/09/2016	206591	44413	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-09-00203 21/9/2016 PAPELERIA	1,749.19
22/09/2016	206591	44413	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-09-00203 21/9/2016 PAPELERIA	1,918.18
22/09/2016	206591	44413	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-09-00203 21/9/2016 PAPELERIA	2,965.10
22/09/2016	206591	44413	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-09-00203 21/9/2016 PAPELERIA	7,436.33
22/09/2016	206591	44413	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-09-00203 21/9/2016 PAPELERIA	7,919.27
22/09/2016	206591	44413	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-09-00203 21/9/2016 PAPELERIA	9,624.03
22/09/2016	206591	44413	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-09-00203 21/9/2016 PAPELERIA	24,844.42
05/10/2016	209881	182893	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-10-00042 4/10/2016 papeleria	6,678.12
29/11/2016	224219	47578	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-11-00373 24/11/2016 papeleria	410.93
29/11/2016	224219	47578	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-11-00373 24/11/2016 papeleria	735.15
09/12/2016	227612	48146	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-12-00191 9/12/2016 PAPELERIA	292.32
09/12/2016	227612	48146	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-12-00191 9/12/2016 PAPELERIA	406.00
09/12/2016	227612	48146	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-12-00191 9/12/2016 PAPELERIA	934.68
				147,619.48

RECOMENDACION(ES) PARA EL MEJORAMIENTO DE PROCESOS

PREVENTIVA (S) :

6.-Dar seguimiento periódicamente a todas las partidas que afectan las subcuenta de Almacén, para supervisar el que el registro de compras, se dé un mismo tratamiento contable.

CORRECTIVA(S):

6.-Investigar las partidas para correr los ajustes y/o reclasificaciones correspondientes para que las subcuentas reflejen saldos reales.

FUNDAMENTO DE LA OBSERVACIÓN

- Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Publico del Estado de Jalisco. Artículo 89.
- Ley General de Contabilidad Gubernamental. Artículo 19.
- Ley de Responsabilidades Políticas y Administrativas del Estado de Jalisco Art. 47 y 48 Fraccion I, VIII, IX, y XX.
- Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos. Artículo 7 y 8 Fraccion I, III, IV y V
- Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental (Revelación suficiente, Sustancia económica).

NOMBRES Y FIRMAS

MTRO. DANIEL ALEJANDRO PINZON ESTÉVEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORIA

L.C.P. CESAR M. VAZQUEZ SANCHEZ
AUDITOR COMISION

GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO

SISTEMA DIF JALISCO

CONTRALORIA INTERNA

DIRECCIÓN: RECURSOS FINANCIEROS

RUBRO: ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO

PERIODO AUDITADO: 2016

OBSERVACIONES DETERMINADAS EN AUDITORÍA

SUBCUENTA 1.1.5.1.1.0003 ALMACEN GENERAL

7.-Con los eventos que se describen a continuación, se registraron entradas en almacén cargando a la subcuenta 1.1.5.1.1.0003 ALMACEN GENERAL, por concepto de reparación, pero existe la subcuenta contable, 1.1.5.1.3 MATERIALES Y ARTICULOS DE CONTRUCCION Y REPARACIÓN. La cual genero movimientos de entradas en el periodo 2016.

Especificar porque no existe consistencia en el registro de compras y motivo por el cual se cargó a la subcuenta de almacén general.

FECHA	EVENTO	NOMBRE / DESCRIPCION	CARGO
04/02/2016	151887	COMPRA DIRECTA AL ALMACEN COMPRA DE MATERIAL ELECTRICO PARA REPARACION DE LAMPARAS DEL	\$182.53
04/02/2016	151887	COMPRA DIRECTA AL ALMACEN COMPRA DE MATERIAL ELECTRICO PARA REPARACION DE LAMPARAS DEL	\$438.43
19/05/2016	174115	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-05-00091 18/05/2016 reparacion	\$15,672.81
19/07/2016	190312	COMPRA DIVERSAS AL ALMACEN REPARACION DE MOTOBOMBA DEL AREA DE JARDINERIA DEL SISTEMA DIF	\$1,044.00
19/07/2016	190312	COMPRA DIVERSAS AL ALMACEN REPARACION DE MOTOBOMBA DEL AREA DE JARDINERIA DEL SISTEMA DIF	\$406.00
19/07/2016	190312	COMPRA DIVERSAS AL ALMACEN REPARACION DE MOTOBOMBA DEL AREA DE JARDINERIA DEL SISTEMA DIF	\$887.40
08/08/2016	195169	COMPRA DIVERSAS AL ALMACEN COMPRA DE MATERIAL PARA REPARACION DE DUCTERIA DE AIRES	\$2,515.99
17/10/2016	212576	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-10-00187 10/10/2016 reparacion	\$37,650.00
17/10/2016	212576	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-10-00187 10/10/2016 reparacion	\$13,500.00
18/10/2016	212849	COMPRA DIVERSAS AL ALMACEN COMPRA PARA REPARACIONES DE ESTUFONES DEL AREA DEL COMEDOR	\$808.47
18/10/2016	212849	COMPRA DIVERSAS AL ALMACEN COMPRA PARA REPARACIONES DE ESTUFONES DEL AREA DEL COMEDOR	\$2,297.91
18/10/2016	212849	COMPRA DIVERSAS AL ALMACEN COMPRA PARA REPARACIONES DE ESTUFONES DEL AREA DEL COMEDOR	\$141.40
18/10/2016	212849	COMPRA DIVERSAS AL ALMACEN COMPRA PARA REPARACIONES DE ESTUFONES DEL AREA DEL COMEDOR	\$565.62
18/10/2016	212849	COMPRA DIVERSAS AL ALMACEN COMPRA PARA REPARACIONES DE ESTUFONES DEL AREA DEL COMEDOR	\$689.36
18/10/2016	212849	COMPRA DIVERSAS AL ALMACEN COMPRA PARA REPARACIONES DE ESTUFONES DEL AREA DEL COMEDOR	\$1,255.00
18/10/2016	212849	COMPRA DIVERSAS AL ALMACEN COMPRA PARA REPARACIONES DE ESTUFONES DEL AREA DEL COMEDOR	\$83.24
18/10/2016	212849	COMPRA DIVERSAS AL ALMACEN COMPRA PARA REPARACIONES DE ESTUFONES DEL AREA DEL COMEDOR	\$349.10
21/10/2016	214023	COMPRA DIVERSAS AL ALMACEN REPARACION DE BOMAS DE LAVADORAS DE LAS GUARDERIAS; 00605	\$1,740.00
21/10/2016	214023	COMPRA DIVERSAS AL ALMACEN REPARACION DE BOMAS DE LAVADORAS DE LAS GUARDERIAS; 00605	\$696.00
			\$80,923.26

RECOMENDACIÓN(ES) PARA EL MEJORAMIENTO DE PROCESOS

- PREVENTIVA (S) :**
7.-Dar seguimiento periódicamente a todas las partidas que afectan la cuenta de almacén, para supervisar que el registro de compras, se dé un mismo tratamiento contable.
- CORRECTIVA(S):**
7.-Investigar las partidas y en caso de proceder, se corran los ajustes y/o reclasificaciones correspondientes para que las subcuentas reflejen saldos reales.

FUNDAMENTO DE LA OBSERVACIÓN

- Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Publico del Estado de Jalisco. Artículo 89.
- Ley General de Contabilidad Gubernamental. Artículo 19.
- Ley de Responsabilidades Políticas y Administrativas del Estado de Jalisco Art. 47 y 48 Fraccion I, VIII, IX, y XX.
- Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos. Artículo 7 y 8 Fraccion I, III, IV y V
- Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental (Revelación suficiente, Sustancia económica).

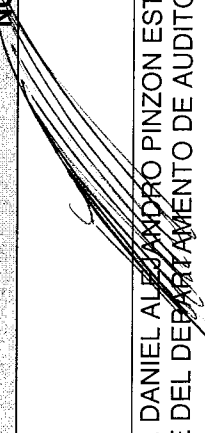
NOMBRES Y FIRMAS



MTRO. DANIEL ALEJANDRO PINZON ESTÉVEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORIA



L.C.P. CESAR M. VALDEZ-SANCHEZ
AUDITOR COMISIONADO

GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO SISTEMA DIF JALISCO CONTRALORÍA INTERNA	
DIRECCIÓN:	RECURSOS FINANCIEROS
RUBRO:	ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO
PERIODO AUDITADO:	2016
OBSERVACIONES DETERMINADAS EN AUDITORÍA	
SUBCUENTA 1.1.5.1.1.0003 ALMACEN GENERAL	
8.-Con los eventos que se describen a continuación, se registraron entradas en almacén cargando a la subcuenta 1.1.5.1.1.0003 ALMACEN GENERAL, por concepto de combustibles y lubricantes, pero existe la subcuenta, 1.1.5.1.5 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES. Especificar porque no existe consistencia en el registro de compras de gasolina y no se cargó a la subcuenta de Combustibles y lubricantes en el periodo 2016. 9.-Se generaron compras de gasolina con los siguientes eventos que se muestran en el anexo 2 pero no están digitalizados, y no cuentan con ninguna bitácora o soporte de cómo se está entregando o surtiendo dicho producto a las unidades como se muestra en el ANEXO 2.	
RECOMENDACIÓN(ES) PARA EL MEJORAMIENTO DE PROCESOS	
PREVENTIVA (S) : 8.-Dar seguimiento periódicamente a todas las partidas que almacén, para supervisar que el registro de compras, se dé un mismo tratamiento contable. 9.-Cada que se genere un evento debe contar con su respectivo soporte y ser entregado al archivo para poder ser digitalizado. CORRECTIVA(S): 8.-Investigar las partidas y en caso de proceder, se corran los ajustes y/o reclasificaciones correspondientes para que las subcuentas reflejen saldos reales. 9.- Presentar el evento con su soporte documental y remitirlo al archivo para que sea digitalizado.	
FUNDAMENTO DE LA OBSERVACIÓN	
– Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Publico del Estado de Jalisco. Artículo 89. – Ley General de Contabilidad Gubernamental. Artículo 19. – Ley de Responsabilidades Políticas y Administrativas del Estado de Jalisco Art. 47 y 48 Fraccion I, VIII, IX, y XX. – Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos. Artículo 7 y 8 Fraccion I, III, IV y V – Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental (Revelación suficiente, Sustancia económica).	
NOMBRES Y FIRMAS	
 MTRO. DANIEL ALEJANDRO PINZON ESTÉVEZ JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORIA	 L.C.P. CESAR M. VAZQUEZ SANCHEZ AUDITOR COMISIONADO

GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO SISTEMA DIF JALISCO CONTRALORÍA INTERNA	
DIRECCIÓN:	RECURSOS FINANCIEROS
RUBRO:	ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO
PERIODO AUDITADO:	2016

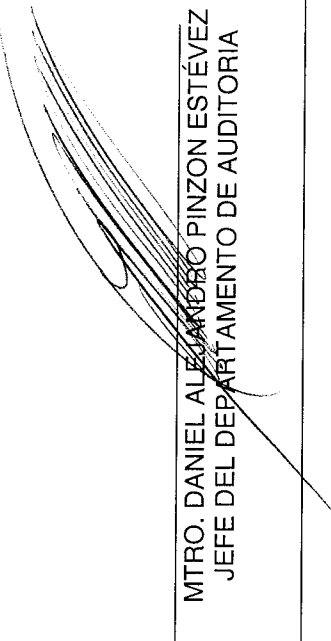
OBSERVACIONES DETERMINADAS EN AUDITORÍA

SUBCUENTA 1.1.5.1.1.0003 ALMACEN GENERAL

10.-Con los eventos que se describen a continuación, se registraron entradas en almacén cargando a la subcuenta 1.1.5.1.1.0003 ALMACEN GENERAL, compra de alimentos agua y utensilios, pero existe la subcuenta, 1.1.5.1.2 ALIMENTOS Y UTENSILIOS.. La cual cuenta con movimientos de entradas en 2016.
Especificar porque no existe consistencia en el registro de compras y se cargó a la cuenta de almacén general.

FECHA	EVENTO	NOMBRE/DESCRIPCION	CARGO
18/05/2016	173804	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-05-00072 16/05/2016 AGUA Y SANDWICH	850.00
18/05/2016	173804	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-05-00072 16/05/2016 AGUA Y SANDWICH	2,000.00
04/07/2016	186630	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-07-00003 4/007/2016 agua	1,380.00
04/07/2016	186635	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-07-00004 4/07/2016 agua	1,500.00
04/07/2016	186710	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-07-00002 4/07/2016 agua embotellada	1,200.00
15/08/2016	196765	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-08-00094 09/08/2016 UTENSILIOS	2,749.78
15/08/2016	196765	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-08-00094 09/08/2016 UTENSILIOS	1,359.52
15/08/2016	196765	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-08-00094 09/08/2016 UTENSILIOS	44.50
29/11/2016	224211	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-11-00370 24/11/2016 agua embotellada	6,300.00
29/11/2016	224212	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-11-00372 24/11/2016 agua embotellada	3,444.00
29/11/2016	224213	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-11-00374 25/11/2016 carne semana del 7 al	294,020.00
09/12/2016	227363	COMPRAS DIVERSAS AL ALMACEN TRABAJO SOCIAL OPERATIVO (6062) CON FF ESPECIFICA FAM	2,520.00
22/12/2016	231038	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-12-00402 19/12/2016 UTENSILIOS COCINAS	47,676.26
22/12/2016	231052	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-12-00414 20/12/2016 UTENSILIOS DE COCINA	94.15
22/12/2016	231052	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-12-00414 20/12/2016 UTENSILIOS DE COCINA	1,034.45
22/12/2016	231059	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-12-00420 20/12/2016 UTENSILIOS DE COCINA	168.20
22/12/2016	231059	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-12-00420 20/12/2016 UTENSILIOS DE COCINA	915.76
22/12/2016	231061	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-12-00421 20/12/2016 UTENSILIOS DE COCINA	168.20
22/12/2016	231064	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-12-00423 20/12/2016 UTENSILIOS DE COCINA	800.13
22/12/2016	231073	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-12-00436 20/12/2016 AGUA EMBOTELLADA	1,237.04
22/12/2016	231073	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-12-00436 20/12/2016 AGUA EMBOTELLADA	6,336.00
22/12/2016	231075	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-12-00437 20/12/2016 UTENSILIOS DE COCINA	6,336.00
22/12/2016	231078	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-12-00438 20/12/2016 UTENSILIOS DE COCINA	271.44
22/12/2016	231081	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-12-00441 20/12/2016 UTENSILIOS DE COCINA	261.00
22/12/2016	231082	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-12-00442 20/12/2016 UTENSILIOS DE COCINA	271.44
22/12/2016	231154	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-12-00486 21/12/2016 UTENSILIOS DE COCINA	71.92
22/12/2016	231155	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-12-00487 21/12/2016 UTENSILIOS DE COCINA	85.84
22/12/2016	231155	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-12-00487 21/12/2016 UTENSILIOS DE COCINA	1,031.12
22/12/2016	231268	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-12-00424 20/12/2016 UTENSILIOS DE COCINA	920.27
22/12/2016	231369	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-12-00533 22/12/2016 UTENSILIOS DE COCINA	11,549.58
23/12/2016	231369	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-12-00533 22/12/2016 UTENSILIOS DE COCINA	26,227.60
23/12/2016	231369	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-12-00533 22/12/2016 UTENSILIOS DE COCINA	7,822.33
23/12/2016	231390	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-12-00555 22/12/2016 UTENSILIOS DE COCINA	13,965.63
			444,612.16

RECOMENDACION(ES) PARA EL MEJORAMIENTO DE PROCESOS	
PREVENTIVA (S) :	
10.-Dar seguimiento periódicamente a todas las partidas que afectan la cuenta de Almacén, para supervisar que el registro de compras, se dé un mismo tratamiento contable.	
CORRECTIVA(S):	
10.-Investigar las partidas y en caso de proceder, se corran los ajustes y/o reclasificaciones correspondientes para que las subcuentas reflejen saldos reales.	
FUNDAMENTO DE LA OBSERVACIÓN	
- Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Publico del Estado de Jalisco. Artículo 89. - Ley General de Contabilidad Gubernamental. Artículo 19. - Ley de Responsabilidades Políticas y Administrativas del Estado de Jalisco Art. 47 y 48 Fraccion I, VIII, IX, y XX. - Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos. Artículo 7 y 8 Fraccion I, III, IV y V - Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental (Revelación suficiente, Sustancia económica).	
NOMBRES Y FIRMAS	
MTRO. DANIEL ALEJANDRO PINZON ESTÉVEZ JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORIA	L.C.P. CESAR M. VAZQUEZ SANCHEZ AUDITOR COMISION

GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO SISTEMA DIF JALISCO CONTRALORÍA INTERNA	
DIRECCIÓN:	RECURSOS FINANCIEROS
RUBRO:	ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO
PERIODO AUDITADO:	2016
OBSERVACIONES DETERMINADAS EN AUDITORÍA	
SUBCUESTA 1.1.5.1.1.0003 ALMACEN GENERAL	
11.-Se generaron eventos los cuales no están digitalizados en el programa de Laserfiche y no cuentan con ningún anexo o soporte y no se encuentran físicamente en archivo los siguientes eventos, como se muestra en la relación del ANEXO 3 .	
RECOMENDACIÓN(ES) PARA EL MEJORAMIENTO DE PROCESOS	
PREVENTIVA (S) :	
11- Cada que se genere un evento debe contar con su respectivo soporte y ser entregado al archivo para poder ser digitalizado.	
CORRECTIVA(S):	
11-Presentar el evento con su soporte documental y remitirlo al archivo para su digitalización.	
FUNDAMENTO DE LA OBSERVACIÓN	
- Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Publico del Estado de Jalisco. Artículo 89. - Ley General de Contabilidad Gubernamental. Artículo 19. - Ley de Responsabilidades Políticas y Administrativas del Estado de Jalisco Art. 47 y 48 Fraccion I, VIII, IX, y XX. - Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos. Artículo 7 y 8 Fraccion I, III, IV y V - Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental (Revelación suficiente, Sustancia económica).	
NOMBRES Y FIRMAS	
 MTRO. DANIEL ALEJANDRO PINZON ESTÉVEZ JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORIA	 L.C.P. CESAR M. VAZQUEZ SANCHEZ AUDITOR COMISIONADO

GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO

SISTEMA DIF JALISCO

CONTRALORIA INTERNA

DIRECCIÓN:

RECURSOS FINANCIEROS

RUBRO:

ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO

PERIODO AUDITADO:

2015

OBSERVACIONES DETERMINADAS EN AUDITORIA

CUENTA 1.1.5.1.1.0003 ALMACEN GENERAL

12.-Con los eventos que se describen a continuación, se registraron entradas en almacén cargando a la subcuenta 1.1.5.1.1.0003 ALMACEN GENERAL, la compra es por medicamentos, pero existe la subcuenta, 1.1.5.1.4 PRODUCTOS QUIMICO FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO 2500. La cual cuenta con movimientos de entradas en 2016.

Especificar porque no existe consistencia en el registro de compras y se cargó a la subcuenta de almacén general.

FECHA	EVENTO	NOMBRE/ DESCRIPCION	CARGO
18/01/2016	151829	COMPRA DIRECTA AL ALMACEN Apoyo para medicamento especializado Caso No. 5704-16 López Gamboa	1,640.00
09/02/2016	153234	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-02-00020 08/02/2016 MEDICAMENTO	2,546.34
30/08/2016	200409	COMPRAS DIVERSAS AL ALMACEN MATERIAL Y SUMINISTROS MEDICOS PARA LOS BECARIOS DEL CADI No. 10	704.93
30/08/2016	200409	COMPRAS DIVERSAS AL ALMACEN MATERIAL Y SUMINISTROS MEDICOS PARA LOS BECARIOS DEL CADI No. 10	876.38
30/08/2016	200409	COMPRAS DIVERSAS AL ALMACEN MATERIAL Y SUMINISTROS MEDICOS PARA LOS BECARIOS DEL CADI No. 10	351.62
30/08/2016	200418	COMPRAS DIVERSAS AL ALMACEN MATERIAL Y SUMINISTROS MEDICOS PARA LOS BECARIOS DEL CADI No. 2	352.29
30/08/2016	200418	COMPRAS DIVERSAS AL ALMACEN MATERIAL Y SUMINISTROS MEDICOS PARA LOS BECARIOS DEL CADI No. 2	1,752.76
30/08/2016	200418	COMPRAS DIVERSAS AL ALMACEN MATERIAL Y SUMINISTROS MEDICOS PARA LOS BECARIOS DEL CADI No. 2	1,174.27
30/08/2016	200362	COMPRAS DIVERSAS AL ALMACEN MATERIAL Y SUMINISTROS MEDICOS PARA LOS BECARIOS DEL CADI No. 6	281.88
30/08/2016	200362	COMPRAS DIVERSAS AL ALMACEN MATERIAL Y SUMINISTROS MEDICOS PARA LOS BECARIOS DEL CADI No. 6	1,450.58
30/08/2016	200362	COMPRAS DIVERSAS AL ALMACEN MATERIAL Y SUMINISTROS MEDICOS PARA LOS BECARIOS DEL CADI No. 6	1,173.34
30/08/2016	200387	COMPRAS DIVERSAS AL ALMACEN MATERIAL Y SUMINISTROS MEDICOS PARA LOS BECARIOS DEL CADI No. 7	281.88
30/08/2016	200387	COMPRAS DIVERSAS AL ALMACEN MATERIAL Y SUMINISTROS MEDICOS PARA LOS BECARIOS DEL CADI No. 7	1,415.20
30/08/2016	200387	COMPRAS DIVERSAS AL ALMACEN MEDICINAS PARA BECARIOS DEL CADI No. 7	470.96
30/08/2016	200383	COMPRAS DIVERSAS AL ALMACEN MEDICINAS PARA LOS BECARIOS DEL CADI No. 10	1,134.62
30/08/2016	200368	COMPRAS DIVERSAS AL ALMACEN MEDICINAS PARA LOS BECARIOS DEL CADI No. 2	1,190.76
30/08/2016	200372	COMPRAS DIVERSAS AL ALMACEN MEDICINAS PARA LOS BECARIOS DEL CADI No. 2	276.42
30/08/2016	200372	COMPRAS DIVERSAS AL ALMACEN MEDICINAS PARA LOS BECARIOS DEL CADI No. 2	244.89
30/08/2016	200372	COMPRAS DIVERSAS AL ALMACEN MEDICINAS PARA LOS BECARIOS DEL CADI No. 2	566.08
30/08/2016	200372	COMPRAS DIVERSAS AL ALMACEN MEDICINAS PARA LOS BECARIOS DEL CADI No. 2	64.22
30/08/2016	200397	COMPRAS DIVERSAS AL ALMACEN MEDICINAS PARA LOS BECARIOS DEL CADI No. 6	276.42
30/08/2016	200397	COMPRAS DIVERSAS AL ALMACEN MEDICINAS PARA LOS BECARIOS DEL CADI No. 6	326.52
30/08/2016	200397	COMPRAS DIVERSAS AL ALMACEN MEDICINAS PARA LOS BECARIOS DEL CADI No. 6	566.08
30/08/2016	200376	COMPRAS DIVERSAS AL ALMACEN MEDICINAS PARA LOS BECARIOS DEL CADI No. 7	92.14
30/08/2016	200376	COMPRAS DIVERSAS AL ALMACEN MEDICINAS PARA LOS BECARIOS DEL CADI No. 7	81.63
30/08/2016	200376	COMPRAS DIVERSAS AL ALMACEN MEDICINAS PARA LOS BECARIOS DEL CADI No. 7	424.56
31/08/2016	200929	COMPRAS DIVERSAS AL ALMACEN MATERIAL Y SUMINISTROS MEDICOS PARA EL AREA DE LACTARIO. F.F.	8,044.14
20/10/2016	213616	COMPRAS DIVERSAS AL ALMACEN MATERIAL Y SUMINISTROS MEDICOS PARA EL AREA DE LACTARIO. F.F.	586.67
20/10/2016	213613	COMPRAS DIVERSAS AL ALMACEN COMPRA DE MEDICAMENTO PARA CUBRIR ATENCION PREHOSPITALARIA	1,730.00
09/12/2016	227594	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-12-00186 8/12/2016 MEDICAMENTO	6,146.50
09/12/2016	227594	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-12-00186 8/12/2016 MEDICAMENTO	240.00
23/12/2016	231363	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-12-00527 22/12/2016 MEDICAMENTO	232.00
Total			37,512.72

RECOMENDACIÓN(ES) PARA EL MEJORAMIENTO DE PROCESOS

PREVENTIVA (S) :

12.-Dar seguimiento periódicamente a todas las partidas en conciliación para que se apliquen oportunamente los ajustes o reclasificaciones correspondientes.

CORRECTIVA(S):

12.-Investigar y aplicar las partidas en conciliación y correr los ajustes y/o reclasificaciones correspondientes con su respectivo soporte.

FUNDAMENTO DE LA OBSERVACIÓN

– Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Publico del Estado de Jalisco. Artículo 89.

– Ley General de Contabilidad Gubernamental. Artículo 19.

– Ley de Responsabilidades Políticas y Administrativas del Estado de Jalisco Art. 47 y 48 Fraccion I, VIII, IX, y XX.

– Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos. Artículo 7 y 8 Fraccion I, III, IV y V

– Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental (Revelación suficiente, Sustancia económica).

NOMBRES Y FIRMAS

MTRO. DANIEL ALEJANDRO PINZON ESTÉVEZ

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORIA

L.C.P. CESAR M. VAZQUEZ SANCHEZ

AUDITOR COMISIONADO

GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO

SISTEMA DIF JALISCO

CONTRALORÍA INTERNA

DIRECCIÓN: RECURSOS FINANCIEROS

RUBRO: ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO

PERIODO AUDITADO: 2016

OBSERVACIONES DETERMINADAS EN AUDITORÍA

CUENTA 1.1.5.1.1.0003 ALMACEN GENERAL

13.- Con el evento 234737 se generó una reclasificación de almacén a compra directa que estaba afectando al ejercicio 2014. Como se muestra en la siguiente tabla.

No se cuenta con soporte documental y autorización, falta digitalizarlo e ingresarlo físicamente al archivo general.

FECHA	EVENTO	NOMBRE/DESCRIPCION	CARGO	ABONO
30/12/2016	234537	RECLASIFICACION DE ALMACEN A GASTO PARA COMPRAS DIRECTAS QUE AFECTARON ALMACEN DEL 04 AL 12 DE OCT DEL 2014		216.00
30/12/2016	234537	RECLASIFICACION DE ALMACEN A GASTO PARA COMPRAS DIRECTAS QUE AFECTARON ALMACEN DEL 04 AL 12 DE OCT DEL 2014		216.00
30/12/2016	234537	RECLASIFICACION DE ALMACEN A GASTO PARA COMPRAS DIRECTAS QUE AFECTARON ALMACEN DEL 04 AL 12 DE OCT DEL 2014		1,029.00
30/12/2016	234537	RECLASIFICACION DE ALMACEN A GASTO PARA COMPRAS DIRECTAS QUE AFECTARON ALMACEN DEL 04 AL 12 DE OCT DEL 2014		658.00
30/12/2016	234537	RECLASIFICACION DE ALMACEN A GASTO PARA COMPRAS DIRECTAS QUE AFECTARON ALMACEN DEL 04 AL 12 DE OCT DEL 2014		742.00
30/12/2016	234537	RECLASIFICACION DE ALMACEN A GASTO PARA COMPRAS DIRECTAS QUE AFECTARON ALMACEN DEL 04 AL 12 DE OCT DEL 2014		164.00
30/12/2016	234537	RECLASIFICACION DE ALMACEN A GASTO PARA COMPRAS DIRECTAS QUE AFECTARON ALMACEN DEL 04 AL 12 DE OCT DEL 2014		205.00
30/12/2016	234537	RECLASIFICACION DE ALMACEN A GASTO PARA COMPRAS DIRECTAS QUE AFECTARON ALMACEN DEL 04 AL 12 DE OCT DEL 2014		300,000.00
30/12/2016	234537	RECLASIFICACION DE ALMACEN A GASTO PARA COMPRAS DIRECTAS QUE AFECTARON ALMACEN DEL 04 AL 12 DE OCT DEL 2014		3,357.01
30/12/2016	234537	RECLASIFICACION DE ALMACEN A GASTO PARA COMPRAS DIRECTAS QUE AFECTARON ALMACEN DEL 04 AL 12 DE OCT DEL 2014		32,000.00
30/12/2016	234537	RECLASIFICACION DE ALMACEN A GASTO PARA COMPRAS DIRECTAS QUE AFECTARON ALMACEN DEL 04 AL 12 DE OCT DEL 2014		12,000.00
30/12/2016	234537	RECLASIFICACION DE ALMACEN A GASTO PARA COMPRAS DIRECTAS QUE AFECTARON ALMACEN DEL 04 AL 12 DE OCT DEL 2014		1,776.15
30/12/2016	234537	RECLASIFICACION DE ALMACEN A GASTO PARA COMPRAS DIRECTAS QUE AFECTARON ALMACEN DEL 04 AL 12 DE OCT DEL 2014		5,914.55
30/12/2016	234537	RECLASIFICACION DE ALMACEN A GASTO PARA COMPRAS DIRECTAS QUE AFECTARON ALMACEN DEL 04 AL 12 DE OCT DEL 2014		1,142.65
30/12/2016	234537	RECLASIFICACION DE ALMACEN A GASTO PARA COMPRAS DIRECTAS QUE AFECTARON ALMACEN DEL 04 AL 12 DE OCT DEL 2014		1,628.18
30/12/2016	234537	RECLASIFICACION DE ALMACEN A GASTO PARA COMPRAS DIRECTAS QUE AFECTARON ALMACEN DEL 04 AL 12 DE OCT DEL 2014		850.00
30/12/2016	234537	RECLASIFICACION DE ALMACEN A GASTO PARA COMPRAS DIRECTAS QUE AFECTARON ALMACEN DEL 04 AL 12 DE OCT DEL 2014		3,317.86
30/12/2016	234537	RECLASIFICACION DE ALMACEN A GASTO PARA COMPRAS DIRECTAS QUE AFECTARON ALMACEN DEL 04 AL 12 DE OCT DEL 2014		905.84
30/12/2016	234537	RECLASIFICACION DE ALMACEN A GASTO PARA COMPRAS DIRECTAS QUE AFECTARON ALMACEN DEL 04 AL 12 DE OCT DEL 2014		95,672.00
30/12/2016	234537	RECLASIFICACION DE ALMACEN A GASTO PARA COMPRAS DIRECTAS QUE AFECTARON ALMACEN DEL 04 AL 12 DE OCT DEL 2014		93,061.00
30/12/2016	234537	RECLASIFICACION DE ALMACEN A GASTO PARA COMPRAS DIRECTAS QUE AFECTARON ALMACEN DEL 04 AL 12 DE OCT DEL 2014		91,818.00
30/12/2016	234537	RECLASIFICACION DE ALMACEN A GASTO PARA COMPRAS DIRECTAS QUE AFECTARON ALMACEN DEL 04 AL 12 DE OCT DEL 2014		97,273.00
30/12/2016	234537	RECLASIFICACION DE ALMACEN A GASTO PARA COMPRAS DIRECTAS QUE AFECTARON ALMACEN DEL 04 AL 12 DE OCT DEL 2014		88,145.00
30/12/2016	234537	RECLASIFICACION DE ALMACEN A GASTO PARA COMPRAS DIRECTAS QUE AFECTARON ALMACEN DEL 04 AL 12 DE OCT DEL 2014		75,351.00
30/12/2016	234537	RECLASIFICACION DE ALMACEN A GASTO PARA COMPRAS DIRECTAS QUE AFECTARON ALMACEN DEL 04 AL 12 DE OCT DEL 2014		94,497.00
30/12/2016	234537	RECLASIFICACION DE ALMACEN A GASTO PARA COMPRAS DIRECTAS QUE AFECTARON ALMACEN DEL 04 AL 12 DE OCT DEL 2014		89,392.00
30/12/2016	234537	RECLASIFICACION DE ALMACEN A GASTO PARA COMPRAS DIRECTAS QUE AFECTARON ALMACEN DEL 04 AL 12 DE OCT DEL 2014		84,034.00
30/12/2016	234537	RECLASIFICACION DE ALMACEN A GASTO PARA COMPRAS DIRECTAS QUE AFECTARON ALMACEN DEL 04 AL 12 DE OCT DEL 2014		55,713.00
30/12/2016	234537	RECLASIFICACION DE ALMACEN A GASTO PARA COMPRAS DIRECTAS QUE AFECTARON ALMACEN DEL 04 AL 12 DE OCT DEL 2014		73,769.00
30/12/2016	234537	RECLASIFICACION DE ALMACEN A GASTO PARA COMPRAS DIRECTAS QUE AFECTARON ALMACEN DEL 04 AL 12 DE OCT DEL 2014		90,909.00
30/12/2016	234537	RECLASIFICACION DE ALMACEN A GASTO PARA COMPRAS DIRECTAS QUE AFECTARON ALMACEN DEL 04 AL 12 DE OCT DEL 2014		69,983.00
30/12/2016	234537	RECLASIFICACION DE ALMACEN A GASTO PARA COMPRAS DIRECTAS QUE AFECTARON ALMACEN DEL 04 AL 12 DE OCT DEL 2014		81,683.00
30/12/2016	234537	RECLASIFICACION DE ALMACEN A GASTO PARA COMPRAS DIRECTAS QUE AFECTARON ALMACEN DEL 04 AL 12 DE OCT DEL 2014		8,400.00
30/12/2016	234537	RECLASIFICACION DE ALMACEN A GASTO PARA COMPRAS DIRECTAS QUE AFECTARON ALMACEN DEL 04 AL 12 DE OCT DEL 2014		169,800.00
30/12/2016	234537	RECLASIFICACION DE ALMACEN A GASTO PARA COMPRAS DIRECTAS QUE AFECTARON ALMACEN DEL 04 AL 12 DE OCT DEL 2014		72,600.00
30/12/2016	234537	RECLASIFICACION DE ALMACEN A GASTO PARA COMPRAS DIRECTAS QUE AFECTARON ALMACEN DEL 04 AL 12 DE OCT DEL 2014		54,600.00
30/12/2016	234537	RECLASIFICACION DE ALMACEN A GASTO PARA COMPRAS DIRECTAS QUE AFECTARON ALMACEN DEL 04 AL 12 DE OCT DEL 2014	Total	71,400.00
				\$1,924,222.04

RECOMENDACIÓN(ES) PARA EL MEJORAMIENTO DE PROCESOS

PREVENTIVA (S) :

13.-Dar seguimiento periódicamente a todas las partidas que afectan la cuenta de Almacén, para supervisar que el registro de compras, se dé un mismo tratamiento contable.

CORRECTIVA(S):

13.-Anexar soporte y autorización de dicha reclasificación digitalizarlo y mandarlo al archivo.

FUNDAMENTO DE LA OBSERVACIÓN

- Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Publico del Estado de Jalisco. Artículo 89.
- Ley General de Contabilidad Gubernamental. Artículo 19.
- Ley de Responsabilidades Políticas y Administrativas del Estado de Jalisco Art. 47 y 48 Fraccion I, VIII, IX, y XX.
- Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos. Artículo 7 y 8 Fraccion I, III, IV y V
- Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental (Revelación suficiente, Sustancia económica).

NOMBRES Y FIRMAS

MTRO. DANIEL ALEJANDRO PINZON ESTÉVEZ

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORIA

L.C.P. CESAR M. VAZQUEZ SANCHEZ

AUDITOR COMISIONADO

GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO

SISTEMA DIF JALISCO

CONTRALORÍA INTERNA

DIRECCIÓN: RECURSOS FINANCIEROS

RUBRO: ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO

PERIODO AUDITADO: 2016

OBSERVACIONES DETERMINADAS EN AUDITORÍA

DONACIONES EN ESPECIE RECIBIDAS CTA. 1.1.5.1.9.0001

14.-La siguiente relación de eventos son donaciones recibidas en especie, pero no se cuenta con soporte documental que especifique que se recibió. Y no se encuentran digitalizados en el programa de Laserfiche.

FECHA	EVENTO	NOMBRE/DESCRIPCION	CARGO
17/05/2016	173586	DONATIVO E INGRESO ENTRADA A ALMACEN MEMO D/VDPF/072/2016 ENATURE MERMELADAS Y	5,040.00
17/05/2016	173590	DONATIVO E INGRESO ENTRADA A ALMACEN MEMO D/VDPF/082/16 GRUPO MICHEL	4,536.00
30/06/2016	186095	DONATIVO E INGRESO ENTRADA A ALMACEN MEMO D/VDPF/126/16	5,418.00
30/06/2016	186102	DONATIVO E INGRESO ENTRADA A ALMACEN MEMO D/VDPF/142/2016	4,100.00
26/08/2016	199583	DONATIVO E INGRESO ENTRADA A ALMACEN D/VDPF/222/16 "MOCHILAS CON LOS ÚTILES"	12,000.00
01/11/2016	217162	DONATIVO E INGRESO ENTRADA A ALMACEN MEMO D/VDPT/326/16 DONATIVO OTORGADO POR	18,000.00
01/11/2016	217162	DONATIVO E INGRESO ENTRADA A ALMACEN MEMO D/VDPT/326/16 DONATIVO OTORGADO POR	18,000.00
01/11/2016	217162	DONATIVO E INGRESO ENTRADA A ALMACEN MEMO D/VDPT/326/16 DONATIVO OTORGADO POR	9,000.00
18/11/2016	221969	DONATIVO E INGRESO ENTRADA A ALMACEN MEMO D/VDPF/366/2016 DONATIVO OTORGADO	350,825.20
18/11/2016	221969	DONATIVO E INGRESO ENTRADA A ALMACEN MEMO D/VDPF/366/2016 DONATIVO OTORGADO	66,335.61
25/11/2016	223609	DONATIVO E INGRESO ENTRADA A ALMACEN MEMO D/V375/16 DONATIVO OTORGADO POR LA	370,590.00
25/11/2016	223609	DONATIVO E INGRESO ENTRADA A ALMACEN MEMO D/V375/16 DONATIVO OTORGADO POR LA	105,000.50
28/11/2016	224043	DONATIVO E INGRESO ENTRADA A ALMACEN MEMO D/V385/2016 DONATIVO OTORGADO POR LA	350,825.20
28/11/2016	224043	DONATIVO E INGRESO ENTRADA A ALMACEN MEMO D/V385/2016 DONATIVO OTORGADO POR LA	117,353.50
08/12/2016	227013	DONATIVO E INGRESO ENTRADA A ALMACEN MEMO D/V404/16 DONATIVO OTRGADO POR LA	373,925.31
08/12/2016	227013	DONATIVO E INGRESO ENTRADA A ALMACEN MEMO D/V404/16 DONATIVO OTRGADO POR LA	3,088.25
30/12/2016	233664	DONATIVO E INGRESO ENTRADA A ALMACEN MEMO D/VDPF/406-A2016 DONATIVO OTORGADO "	7,934.00
			1,821,971.57

RECOMENDACION(ES) PARA EL MEJORAMIENTO DE PROCESOS

PREVENTIVA (S) :

14.-Dar seguimiento periódicamente a todas las partidas que afectan la cuenta de Almacén, para supervisar que el registro de compras, se dé un mismo tratamiento contable.

CORRECTIVA(S):

14.-Agregar soporte documental al evento, así como especificar que se dono y a donde fue destinado?

FUNDAMENTO DE LA OBSERVACIÓN

- Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Publico del Estado de Jalisco. Artículo 89.
- Ley General de Contabilidad Gubernamental. Artículo 19.
- Ley de Responsabilidades Políticas y Administrativas del Estado de Jalisco Art. 47 y 48 Fraccion I, VIII, IX, y XX.
- Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos. Artículo 7 y 8 Fraccion I, III, IV y V
- Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental (Revelación suficiente, Sustancia económica).

NOMBRES Y FIRMAS

MTRO. DANIEL ALEJANDRO PINZON ESTÉVEZ

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORIA

L.C.P. CESAR M. VÁZQUEZ SANCHEZ

AUDITOR COMISIONADO

GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO

SISTEMA DIF JALISCO

CONTRALORIA INTERNA

DIRECCIÓN: RECURSOS FINANCIEROS

RUBRO: ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO

PERIODO AUDITADO: 2016

OBSERVACIONES DETERMINADAS EN AUDITORIA

DONACIONES EN ESPECIE RECIBIDAS CTA. 1.1.5.1.9.0001

15.-La siguiente relación de eventos son donaciones en especies, con salida de almacén y entregadas, pero no se cuenta con soporte documental que especifique que se otorgó y a quien se entregó. No están digitalizados en el programa de Laserfiche.

FECHA	EVENTO	NOMBRE / DESCRIPCION	ABONO
18/03/2016	162723	NOTA DE SALIDA DEL ALMACEN ENTREGA DE DONATIVO LECHE MEMO DRP/046/2016 EN	414,225.00
18/03/2016	162725	NOTA DE SALIDA DEL ALMACEN ENTREGA DE DONATIVO LECHE MEMO DV/DPF/175/2015	219,424.20
18/03/2016	162727	NOTA DE SALIDA DEL ALMACEN ENTREGA DONATIVO LECHE MEMO DV/DPF/175/15 A	49,256.00
22/04/2016	167903	NOTA DE SALIDA DEL ALMACEN MEMO DV/DPF/016/2016 ENTREGADO EN MARZO 2016	36,000.00
22/04/2016	168161	NOTA DE SALIDA DEL ALMACEN MEMO DV/DPF/080/2016 MATERIAL ENTREGADO	300,000.00
22/04/2016	168161	NOTA DE SALIDA DEL ALMACEN MEMO DV/DPF/080/2016 MATERIAL ENTREGADO	52,260.00
22/04/2016	168161	NOTA DE SALIDA DEL ALMACEN MEMO DV/DPF/080/2016 MATERIAL ENTREGADO	27,235.00
03/05/2016	170600	NOTA DE SALIDA DEL ALMACEN MATERIAL ENTREGADO ALL DIF DE HUEJUQUILLA CON	20,000.00
03/05/2016	170601	NOTA DE SALIDA DEL ALMACEN MEMO DV/DPF/093/16	102,000.00
04/05/2016	170652	NOTA DE SALIDA DEL ALMACEN DV/DPF/095/16	286,975.00
04/05/2016	170652	NOTA DE SALIDA DEL ALMACEN DV/DPF/095/16	102,000.00
04/05/2016	170652	NOTA DE SALIDA DEL ALMACEN DV/DPF/095/16	34,125.00
04/05/2016	170652	NOTA DE SALIDA DEL ALMACEN DV/DPF/095/16	24,075.00
17/05/2016	173672	NOTA DE SALIDA DEL ALMACEN MEMO DV/DPF/113/16 ENTREGADOS EN MAYO 16	342,000.00
17/05/2016	173674	NOTA DE SALIDA DEL ALMACEN MEMO DV/DPF/0250/16 ENTREGADAS A TRABAJO	249,000.00
17/05/2016	173674	NOTA DE SALIDA DEL ALMACEN MEMO DV/DPF/0250/16 ENTREGADAS A TRABAJO	211,650.00
17/05/2016	173719	NOTA DE SALIDA DEL ALMACEN APOYOS DE LECHE Y CLORO ENTREGADOS A	69,776.20
26/05/2016	175917	NOTA DE SALIDA DEL ALMACEN MEMO DV/DPF/121/16	30,000.00
03/08/2016	194446	NOTA DE SALIDA DEL ALMACEN MEMO DV/DPF/2016/2016 PRENDAS DE VESTIR,	87,600.00
26/08/2016	199780	NOTA DE SALIDA DEL ALMACEN DV/DPF/233/16	32,200.00
14/09/2016	204718	NOTA DE SALIDA DEL ALMACEN MEMO DV/DPF/281/2016	40,000.00
01/11/2016	217174	NOTA DE SALIDA DEL ALMACEN MEMO DV/DPF/327/16 ENTREGA DE DONATIVO O	18,000.00
01/11/2016	217174	NOTA DE SALIDA DEL ALMACEN MEMO DV/DPF/327/16 ENTREGA DE DONATIVO O	18,000.00
22/11/2016	222013	NOTA DE SALIDA DEL ALMACEN MEMO DV/DPF/357/2016 ENTREGA DE DONATIVO A	43,205.80
30/12/2016	232409	NOTA DE SALIDA DEL ALMACEN MEMO DPF/390/2016 DONATIVO WATA GROUP	370,590.00
30/12/2016	232409	NOTA DE SALIDA DEL ALMACEN MEMO DPF/390/2016 DONATIVO WATA GROUP	105,000.50
30/12/2016	233643	NOTA DE SALIDA DEL ALMACEN MEMO DV/DPF/7367/2016 DONATIVO JAMARA Y CILCEN	127,800.00
30/12/2016	233669	NOTA DE SALIDA DEL ALMACEN MEMOS DV/DPF/013, 015, 088, 093, 124/2016 ENTREGA	673,000.00
30/12/2016	234204	NOTA DE SALIDA DEL ALMACEN MATERIAL ENTREGADO A DESARROLLO COMUNITARIO	18,998.48
			4,104,396.18

RECOMENDACIÓN(ES) PARA EL MEJORAMIENTO DE PROCESOS

PREVENTIVA (S) :

15.-Cada que se genere un evento debe contar con su respectivo soporte y ser entregado al archivo para poder ser digitalizado.

CORRECTIVA(S):

15.-Presentar el evento con su soporte documental y remitirlo al archivo para su digitalización.

FUNDAMENTO DE LA OBSERVACIÓN

- Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Publico del Estado de Jalisco. Artículo 89.
- Ley General de Contabilidad Gubernamental. Artículo 19.
- Ley de Responsabilidades Políticas y Administrativas del Estado de Jalisco Art. 47 y 48 Fraccion I, VIII, IX, y XX.
- Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos. Artículo 7 y 8 Fraccion I, III, IV y V
- Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental (Revelación suficiente, Sustancia económica).

NOMBRES Y FIRMAS

MTRO. DANIEL ALEJANDRO PINZON ESTÉVEZ

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORIA

L.C.P. CESAR M. VAZQUEZ SANCHEZ

AUDITOR COMISIONADO

GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO

SISTEMA DIF JALISCO

CONTRALORÍA INTERNA

DIRECCIÓN:

RECURSOS FINANCIEROS

RUBRO:

ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO

PERIODO AUDITADO:

2016

OBSERVACIONES DETERMINADAS EN AUDITORÍA

APOYOS ASISTENCIALES POR OTORGAR CTA. 1.1.5.1.9.0002

16.-La siguiente relación de eventos son apoyos asistenciales por otorgar, los cuales se les dio entrada al almacén con fecha del mes de agosto, septiembre y octubre del 2016.

Se requiere saber el motivo por el cual no se han entregado dichos apoyos, o el número de evento con el cual se le dio salida del almacén.

FECHA	EVENTO	TIP	NOMBRE / DESCRIPCION	CARGO
08/08/2016	195388	5	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-08-00076 8/8/2016 pañal	12,992.00
08/08/2016	195388	5	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-08-00076 8/8/2016 pañal	30,948.80
12/08/2016	196397	14	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-08-00091 10/8/2016 varios	4,141.20
09/09/2016	203789	3524	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-09-00047 8/9/2016 anaquel	17,342.00
06/10/2016	210392	374	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-10-00086 6/10/2016 baston y	4,988.00
06/10/2016	210394	376	FACTURA DE ENTRADA AL ALMACEN CPANE-2016-10-00088 6/10/2016 baston de	3,491.60
				73,903.60

RECOMENDACIÓN(ES) PARA EL MEJORAMIENTO DE PROCESOS

PREVENTIVA (S) :

15.-Cada que se genere una solicitud de compra, verificar que realmente se va a utilizar el recurso, para no afectar la entrada de almacén y propiciar un gasto que no urge o no es necesario

CORRECTIVA(S):

15.-Se solicita número de evento con el cual se le dio salida a dichos apoyos, y en caso de no tenerlos argumentar por qué no se ha podido otorgar.

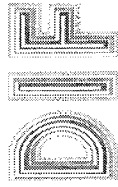
FUNDAMENTO DE LA OBSERVACIÓN

- Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Publico del Estado de Jalisco. Artículo 89.
- Ley General de Contabilidad Gubernamental. Artículo 19.
- Ley de Responsabilidades Políticas y Administrativas del Estado de Jalisco Art. 47 y 48 Fraccion I, VIII, IX, y XX.
- Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos. Artículo 7 y 8 Fraccion I, III, IV y V
- Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental (Revelación suficiente, Sustancia económica).

NOMBRES Y FIRMAS

MTRO. DANIEL ALEJANDRO PINZON ESTÉVEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORIA

L.C.P. CESAR M. VAQUERO SANCHEZ
AUDITOR COMISIONADO



BIENESTAR

JALISCO

PARA NUESTRAS FAMILIAS

ANEXO 1

152876	153066	153567	154864	155757	156031	158722	150953	164437
152877	153069	153577	154923	155763	156032	158723	162416	164439
152882	153193	153579	154926	155764	156273	158887	162968	164440
152883	153195	153673	154928	155765	156309	158888	162979	164442
152884	153196	154067	154930	155766	156891	158946	162984	164683
152885	153198	154142	154931	155767	156895	158948	163151	164843
152887	153200	154319	154982	155770	156896	159307	163249	164899
152889	153208	154320	154983	155771	156900	159316	163250	164990
152890	153220	154322	154985	155773	156903	159318	163253	165135
153050	153222	154549	155222	155774	156904	159320	163340	165136
153052	153242	154552	155409	155802	156914	159321	163456	165137
153053	153337	154553	155410	155878	157285	159518	163460	165138
153054	153339	154556	155411	155879	157288	159522	163466	165140
153056	153551	154583	155415	155880	157294	159841	163469	165141
153058	153564	154644	155431	155931	157560	160086	163714	165142
153059	153555	154646	155554	155987	158328	160424	163717	165198
153060	153556	154649	155555	155988	158331	160945	163720	165864
153061	153560	154653	155557	156026	158521	160947	163721	165869
153063	153563	154654	155588	156029	158523	160948	163726	165871
153065	153566	154801	155756	156030	158562	160951	164333	165872

165874	167983	170262	173427	177098	179245	181379	185420	187696
167752	168020	170690	173429	177099	179703	181552	185592	187826
166224	168037	170892	173757	177103	179856	181628	185594	187857
166225	168041	170737	173996	178339	179857	181984	185596	188184
166766	168051	170791	173999	178342	179862	182028	185868	188365
167069	168060	170972	174000	178343	179952	182334	185871	188470
167070	168309	171392	174002	178346	180284	182367	186143	188630
167073	168310	171395	174003	178348	180299	183004	186267	188800
167701	168356	171785	174406	178364	180611	183007	186268	188803
167704	168365	171786	174827	178365	180652	183008	186279	188813
167717	168393	171787	174854	178368	180653	183013	186322	188902
167719	168909	172438	174855	178370	180654	183427	186465	189484
167723	169560	172442	174859	178378	180688	183428	186466	189873
167731	169568	172673	175261	178380	180862	183429	186467	190219
167737	169578	173181	175262	178590	180864	183432	186862	191285
167742	169579	173401	175266	178591	180870	184024	186863	191286
167760	169580	173419	175269	179084	181371	185384	186864	191342
167764	169581	173420	176176	179086	181373	185385	186992	191367
167773	169743	173421	176177	179089	181376	185386	186993	191381
167778	169775	173424	176178	179093	181378	185419	187695	191382

191383	194429	196413	200410	203259	207626	208492	208659	211715
192611	194440	196421	200418	203581	207627	208494	208835	211718
192832	194961	196924	200419	203586	207647	208495	208836	212564
192834	194986	197044	200887	203600	207649	208498	208922	212566
192837	194987	197058	200889	204686	207650	210972	208923	212567
192840	194989	197593	200903	204865	207651	210973	208929	212569
192852	194990	197598	200929	204921	207654	208604	209225	212571
192854	194992	197781	200930	205160	207660	208606	209514	212572
193056	194993	197783	201211	205778	207662	208609	209669	212717
193057	195400	198059	201212	205782	207663	208610	209739	212718
193767	195634	198391	201320	206274	207665	208611	210099	212719
193768	195637	198553	201321	206591	207668	208616	210254	212786
193778	195660	198593	201490	206727	207671	208620	210255	212787
193780	195677	200183	201496	207214	207673	208627	210494	212988
193784	195734	200362	201610	207216	207677	208628	210495	212989
193802	196032	200363	202400	207613	207678	208629	210690	213263
194195	196033	200387	202402	207614	207680	208632	211076	213265
194197	196119	200388	202436	207617	207744	208633	211191	213417
194198	196169	200401	202745	207619	207866	208635	211273	213418
194261	196411	200409	202747	207625	207867	208658	211274	213419

213421	214589	215916	216208	218157	221312	222631	222729	214772
213428	214749	215921	216254	218207	221316	222667	222885	214777
213429	214750	215922	216261	218352	221317	222675	223080	214778
213432	214751	215954	217277	218461	221322	222700	223106	214779
213435	214754	215955	217290	218716	221328	222704	223107	220206
213436	214762	215966	217334	219792	221330	222719	223348	220207
213439	215818	215958	217335	219792	221330	222720	223351	222560
213916	215821	215960	217340	220201	221330	222721	223351	222568
213925	215908	216079	217550	220203	22128	222721	223512	222588
214453	215909	216203	217559	220205	222371	222722	223657	222727
214576	215912	216205	218036	220206	222540	222723	224042	222728
214578	215915	216206	218037	221306	222547	222724	224219	214773
				221308	222589	222725	224508	214774



BIENESTAR

JALISCO

PARA NUESTRAS FAMILIAS

ANEXO 2

FECHA	EVENTO	POLIZA	NOMBRE / DESCRIPCION	CARGO
29/01/2016	150870	C 165223	COMPRA DIRECTA AL ALMACEN Consumo de combustible en el mes de Dic. 2015	17,734.03
29/01/2016	150870	C 165223	COMPRA DIRECTA AL ALMACEN Consumo de combustible en el mes de Dic. 2015	8,307.01
29/01/2016	150882	C 165224	COMPRA DIRECTA AL ALMACEN Consumo de combustible en el mes de Dic. 2015	3,902.39
29/01/2016	150916	C 165225	COMPRA DIRECTA AL ALMACEN Consumo de combustible para Máquinas en el	2,985.40
29/01/2016	150916	C 165225	COMPRA DIRECTA AL ALMACEN Consumo de combustible para Máquinas en el	3,683.95
29/01/2016	150932	C 165222	COMPRA DIRECTA AL ALMACEN Consumo de combustible en el mes de Dic. 2015	79,593.50
29/01/2016	150932	C 165222	COMPRA DIRECTA AL ALMACEN Consumo de combustible en el mes de Dic. 2015	10,928.18
29/01/2016	150932	C 165222	COMPRA DIRECTA AL ALMACEN Consumo de combustible en el mes de Dic. 2015	292.70
29/02/2016	157631	B 51706	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	3,286.25
29/02/2016	157673	B 51707	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	8,662.05
29/02/2016	157754	C 168178	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	9,034.12
29/02/2016	157802	C 168291	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	801.25
29/02/2016	157802	C 168291	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	99,279.96
29/02/2016	157802	C 168291	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	11,796.79
29/02/2016	157860	C 168179	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	615.71
29/02/2016	157899	C 168180	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	2,184.67
29/02/2016	157899	C 168180	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	3,471.91
29/02/2016	157899	C 168180	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	923.73
17/03/2016	161918	B 51852	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	10,486.20
17/03/2016	161943	B 51851	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	657.95
17/03/2016	161975	C 171187	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	121,556.35
17/03/2016	161975	C 171187	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	25,395.54
17/03/2016	161975	C 171187	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	1,727.58
17/03/2016	162056	C 171188	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	9,981.78
17/03/2016	162118	C 171189	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	3,722.29
17/03/2016	162162	C 171190	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	1,316.00
17/03/2016	162183	C 171191	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	2,313.00
17/03/2016	162183	C 171191	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	789.60
14/04/2016	165833	B 52054	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	8,872.05
14/04/2016	165867	B 52055	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	2,651.20
25/04/2016	168243	C 174866	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	7,550.75
25/04/2016	168253	C 174867	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	108,681.07
25/04/2016	168253	C 174867	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	421.60
25/04/2016	168257	C 174868	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	18,008.60
25/04/2016	168273	C 174869	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	2,843.51
25/04/2016	168273	C 174869	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	3,788.57
25/04/2016	168294	C 174870	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	526.40
19/05/2016	174216	B 52279	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	2,237.20
19/05/2016	174236	B 52280	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	2,300.75
30/05/2016	176997	C 178519	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	8,421.90
30/05/2016	177009	C 178521	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	4,606.74
30/05/2016	177019	C 178522	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	2,500.40
30/05/2016	177054	C 178516	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	12,829.22
30/05/2016	177054	C 178516	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	22,948.20
30/05/2016	177054	C 178516	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	115,599.37
30/05/2016	177125	C 178518	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	2,036.13
30/05/2016	177125	C 178518	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	1,368.88
15/06/2016	181193	B 52477	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	1,052.79
15/06/2016	181944	B 52476	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	11,435.75
29/06/2016	185577	C 182047	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	3,665.85
29/06/2016	185577	C 182047	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	11,817.89
29/06/2016	185580	C 182051	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	90.49
29/06/2016	185580	C 182051	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	27,243.19
29/06/2016	185583	C 182052	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	129,286.37
29/06/2016	185597	C 182053	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	2,204.78
29/06/2016	185597	C 182053	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	1,579.20
29/06/2016	185760	C 182048	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	1,197.71
18/07/2016	190283	B 52664	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	1,052.80
18/07/2016	190285	B 52665	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	3,415.73
28/07/2016	192967	C 183193	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	3,055.65
28/07/2016	192800	C 183192	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	10,117.85
28/07/2016	192814	C 183194	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	114,741.28
28/07/2016	192824	C 183195	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	10,689.15
28/07/2016	192967	C 183193	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	2,842.24
29/07/2016	193107	C 183196	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	2,368.80
26/08/2016	199460	B 52936	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	25,082.25
26/08/2016	199466	B 52937	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	1,316.00
29/08/2016	200153	C 183353	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	1,666.50
29/08/2016	200039	C 183352	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	1,550.55
29/08/2016	200039	C 183352	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	9,080.35
29/08/2016	200192	C 183354	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	2,305.89
31/08/2016	201075	C 183355	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	40,493.16
31/08/2016	201075	C 183355	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	121,893.26
31/08/2016	201086	C 183351	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	4,020.00
31/08/2016	201086	C 183351	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	1,758.47
26/09/2016	207414	C 183588	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	2,006.42
26/09/2016	207340	C 183584	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	602.39
26/09/2016	207366	C 183585	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	10,554.05
26/09/2016	207414	C 183588	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	98,417.38
26/09/2016	207414	C 183588	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	7,524.38
26/09/2016	207414	C 183588	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	522.23
26/09/2016	207414	C 183588	CONTRATOS, CONVENIOS Y ACUERDOS AL ALMACEN Consumo de combustible	23,335.30

1,463,588.53

152580	153242	154125	155557	157618	158091	158722	160101	161100
152622	153280	154126	155588	157619	158133	158723	160102	161101
152623	153281	154135	155576	157631	158134	158724	160103	161102
152646	153283	154136	155577	157632	158135	158728	160124	161103
152647	153285	154142	155578	157655	158136	158729	160125	161104
152662	153287	154163	155576	157656	158137	158730	160126	161105
152663	153288	154164	155576	157673	158138	158731	160127	161106
152730	153289	154174	155576	157674	158144	158733	160141	161107
152731	153290	154180	155576	157680	158145	158737	160142	161108
152818	153291	154181	155576	157690	158146	158739	160149	161109
152819	153292	154248	155576	157697	158147	158816	160150	161111
152819	153293	154249	155577	157698	158152	158817	160161	161112
152826	153294	154259	155577	157702	158153	158825	160177	161115
152826	153295	154260	155577	157703	158166	158826	160178	161116
152836	153337	154313	155577	157721	158167	158829	160221	161122
152842	153339	154314	155577	157722	158220	158830	160222	161123
152843	153347	154319	155575	157747	158221	158832	160236	161132
152845	153502	154320	155802	157748	158229	158833	160267	161133
152846	153503	154322	155878	157754	158230	158835	160268	161275
152847	153529	154333	155879	157755	158235	158836	160332	161276
152849	153530	154339	155880	157802	158236	158853	160333	161284
152876	153532	154410	155931	157803	158245	158854	160424	161285
152877	153533	154412	155987	157813	158246	158887	160476	161286
152878	153535	154491	155988	157814	158256	158899	160477	161287
152879	153536	154493	156024	157817	158257	158907	160565	161289
152881	153551	154530	156025	157818	158263	158933	160566	161290
152882	153554	154549	156026	157826	158264	158946	160573	161291
152883	153555	154552	156028	157827	158279	158948	160574	161292
152884	153556	154553	156032	157860	158280	158949	160749	161293
152885	153559	154554	156254	157861	158291	158959	160750	161294
152887	153560	154556	156257	157864	158292	158960	160763	161297
152889	153563	154559	156258	157865	158316	158961	160764	161298
152890	153566	154582	156260	157899	158318	159028	160765	161302
152891	153567	154583	156262	157900	158319	159029	160766	161303
152892	153577	154644	156264	157917	158328	159122	160773	161311
153050	153579	154646	156266	157918	158331	159139	160774	161312
153053	153637	154649	156267	158001	158336	159307	160780	161316
153054	153638	154653	156273	158002	158337	159310	160781	161317
153058	153664	154695	156309	158020	158338	159313	160863	161337
153059	153665	154699	156464	158021	158339	159316	160864	161338
153060	153671	154801	156465	158023	158347	159318	160936	161376
153061	153672	154864	156466	158024	158348	159320	160937	161377
153062	153673	154923	156467	158034	158349	159321	160938	161423
153063	153675	154923	156891	158035	158350	159322	160941	161424
153065	153676	154926	156893	158047	158369	159325	160946	161428
153067	153678	154928	156895	158048	158370	159326	160948	161429
153069	153786	154930	156896	158050	158382	159383	160950	161468
153158	153891	154931	156900	158055	158383	159385	160955	161469
153161	153892	154982	156901	158056	158385	159411	161019	161602
153165	153933	154983	156903	158064	158386	159412	161022	161603
153168	153934	154985	156904	158065	158409	159421	161080	161612
153170	153936	154987	156908	158068	158411	159422	161081	161613
153173	153938	154989	156914	158069	158412	159462	161082	161653
153178	153939	154991	156917	158070	158414	159463	161083	161654
153184	153940	154993	157287	158071	158427	159486	161084	161670
153186	153941	154994	157288	158072	158428	159487	161085	161671
153189	153943	154997	157293	158073	158431	159497	161086	161708
153191	153944	155243	157297	158074	158432	159518	161087	161709
153193	153947	155246	157410	158075	158442	159694	161088	161714
153198	153955	155266	157411	158077	158443	159822	161089	161715
153200	153956	155365	157412	158078	158446	159823	161090	161717
153202	153991	155378	157413	158079	158447	159825	161091	161718
153208	153994	155409	157416	158080	158518	159826	161092	161734
153220	153998	155410	157417	158081	158519	159836	161093	161736
153222	154006	155411	157560	158082	158521	159838	161094	161737
153229	154059	155415	157570	158083	158522	159840	161095	161743
153232	154067	155431	157571	158087	158523	159841	161096	161744
153234	154097	155554	157586	158088	158561	160086	161098	161747
153241	154098	155555	157587	158090	158562	160100	161099	161748



JALISCO

BIENESTAR

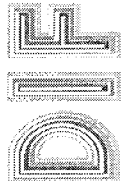
PARA NUESTRAS FAMILIAS

162602	163407	164390	165483	164370	166601	167312	167899	168357
162603	163408	164393	165484	164371	166619	167362	167901	168360
162604	163456	164395	165502	165439	166643	167363	167906	168362
162606	163461	164397	165527	166114	166645	167368	167908	168363
162608	163462	164406	165529	166115	166646	167369	167912	168366
162609	163464	164415	165588	166116	166647	167378	167920	168393
162611	163469	164416	165589	166119	166648	167379	167923	168429
162612	163495	164420	165599	166120	166649	167392	167924	168434
162616	163496	164434	165600	166121	166650	167393	167928	168439
162617	163549	164435	165611	166122	166651	167398	167929	168653
162618	163550	164437	165612	166123	166652	167399	167970	168654
162707	163551	164439	165661	166124	166655	167423	167983	168659
162708	163552	164440	165662	166126	166656	167424	168011	168685
162728	163553	164443	165785	166127	166658	167552	168017	168699
162747	163554	164595	165786	166128	166659	167553	168037	168789
162748	163557	164596	165826	166129	166681	167701	168041	168792
162750	163572	164702	165827	166134	166682	167704	168051	168794
162751	163640	164703	165833	166135	166692	167717	168055	168796
162752	163649	164831	165834	166136	166693	167719	168060	168798
162753	163650	164832	165839	166137	166731	167723	168130	168799
162754	163663	164833	165840	166139	166732	167731	168131	168800
162755	163664	164834	165843	166140	166766	167737	168132	168802
162756	163682	164896	165845	166147	166778	167739	168144	168803
162819	163683	164897	165866	166148	166779	167748	168145	168804
162820	163692	164899	165867	166150	166788	167758	168146	168805
162829	163693	164988	165868	166151	166789	167760	168243	168807
162830	163711	164994	165869	166194	166800	167764	168244	168813
162831	163720	165031	165872	166208	166801	167767	168253	168814
162832	163721	165036	165874	166212	166825	167773	168254	168815
162833	163723	165037	165879	166213	166826	167778	168256	168816
162834	163724	165038	165887	166215	166830	167802	168257	168817
162838	163725	165040	165888	166224	166831	167808	168258	168820
162839	163726	165041	165889	166225	166833	167828	168273	168843
162968	163777	165043	165890	166226	166849	167829	168274	168844
162970	163778	165046	165891	166232	166850	167830	168294	168871
162979	163822	165048	165892	166233	166854	167831	168295	168884
162981	163823	165050	165900	166253	166855	167832	168298	168894
162982	163856	165052	165901	166254	166928	167833	168299	168895
162984	163857	165053	165904	166263	166929	167834	168300	168896
163003	163872	165055	165908	166264	166950	167835	168301	168897
163004	163874	165058	165909	166279	166951	167836	168302	168899
163011	163892	165061	165913	166280	166959	167837	168303	168901
163012	163893	165062	165914	166392	166960	167838	168304	168902
163151	163931	165064	165936	166393	166961	167839	168305	168904
163194	163932	165066	165937	166396	166962	167840	168306	168905
163195	163953	165067	165979	166397	166970	167841	168307	168906
163196	163954	165068	165980	166405	166971	167842	168309	168911
163197	163988	165070	165995	166406	167011	167843	168310	168914
163204	163989	165072	165996	166541	167012	167844	168312	168947
163205	163996	165128	166009	166542	167069	167845	168314	168993
163231	163997	165135	166010	166543	167070	167846	168317	169040
163233	164001	165136	166028	166544	167071	167851	168320	169052
163234	164002	165137	166029	166544	167072	167852	168322	169054
163240	164019	165138	166062	166545	167073	167853	168324	169055
163241	164020	165140	166063	166546	167086	167854	168329	169193
163242	164025	165141	166075	166547	167087	167861	168331	169197
163243	164026	165142	166076	166549	167132	167862	168333	169198
163244	164037	165147	166090	166550	167133	167863	168335	169244
163247	164038	165173	166091	166551	167153	167864	168337	169245
163249	164040	165175	166104	166552	167154	167865	168340	169258
163250	164041	165176	166105	166553	167244	167866	168342	169309
163253	164043	165177	166106	166554	167258	167866	168344	169310
163257	164044	165178	166107	166555	167259	167875	168346	169312
163330	164123	165179	166108	166558	167279	167876	168348	169314
163331	164282	165196	166109	166558	167280	167878	168351	169315
163340	164361	165197	166110	166564	167281	167879	168353	169316
163371	164362	165198	166111	166565	167282	167880	168355	169377
163372	164365	165233	166113	166600	167311	167881	168355	169380
171324	172630	173688	174697	175431	177009	177952	178805	180229

[Handwritten signature]

[Handwritten mark]

171329	172657	173689	174789	175434	177010	178076	178807	187321
171382	172658	173691	174790	175499	177019	178079	178808	180231
171392	172673	173693	174808	175504	177020	178100	178809	180232
171393	172717	173694	174809	175505	177026	178335	178811	180233
171395	172718	173695	174812	175511	177027	178337	178817	180234
171621	172766	173696	174816	175512	177040	178340	178822	180235
171652	172768	173698	174818	175513	177041	178342	178825	180236
171660	172769	173757	174819	175546	177054	178345	179084	180237
171661	172770	173759	174827	175547	177055	178346	179086	180238
171662	172777	173761	174837	175548	177098	178348	179087	180239
171663	172778	173761	174838	175551	177099	178359	179089	180240
171666	172780	173762	174846	175552	177101	178367	179093	180241
171668	172781	173764	174851	175582	177103	178371	179094	180242
171699	172784	173765	174852	175827	177104	178374	179097	180243
171708	172785	173804	174854	175828	177105	178375	179099	180244
171775	172789	173806	174855	175830	177106	178377	179100	180245
171786	172840	173807	174857	175832	177106	178378	179142	180246
171787	172917	173847	174858	175833	177107	178380	179143	180247
171788	172918	173848	174861	175837	177123	178588	179245	180248
171789	172960	173849	174867	175838	177125	178589	179305	180250
171790	172961	173850	174888	175851	177126	178590	179305	180251
171791	173006	173851	174915	175852	177126	178591	179310	180252
171799	173007	173853	174916	175853	177174	178676	179338	180253
171800	173012	173854	174946	175972	177175	178678	179342	180254
171801	173013	173856	174947	176124	177178	178682	179472	180255
171802	173047	173857	174985	176125	177180	178684	179473	180256
171803	173049	173859	174986	176175	177181	178685	179474	180257
171804	173050	173861	175007	176177	177182	178686	179475	180259
171809	173052	173862	175020	176178	177184	178687	179476	180260
171932	173060	173866	175039	176179	177185	178689	179477	180261
171993	173084	173870	175040	176180	177186	178690	179478	180262
171995	173085	173997	175041	176181	177230	178694	179480	180263
171996	173154	173999	175058	176182	177232	178695	179481	180264
172000	173155	174001	175061	176183	177234	178696	179483	180266
172001	173156	174001	175063	176232	177235	178698	179488	180267
172002	173181	174002	175066	176233	177242	178699	179493	180269
172004	173183	174003	175080	176238	177243	178700	179493	180270
172096	173241	174005	175081	176239	177263	178704	179511	180271
172097	173305	174006	175085	176241	177264	178705	179512	180272
172108	173373	174007	175086	176399	177268	178708	179514	180275
172109	173374	174009	175187	176533	177269	178710	179516	180276
172127	173401	174010	175188	176570	177271	178711	179517	180277
172128	173413	174115	175205	176571	177272	178713	179526	180278
172164	173414	174148	175206	176580	177273	178716	179703	180279
172165	173416	174150	175227	176581	177278	178718	179854	180280
172184	173418	174216	175228	176644	177279	178721	179856	180282
172185	173419	174217	175240	176695	177310	178722	179858	180283
172257	173420	174236	175241	176696	177311	178723	179861	180284
172258	173421	174237	175261	176710	177328	178724	179862	180285
172367	173421	174308	175262	176711	177792	178725	179866	180286
172389	173424	174309	175263	176737	177793	178726	179952	180289
172390	173425	174310	175266	176738	177806	178730	179968	180290
172430	173427	174312	175269	176761	177807	178731	179970	180291
172437	20039	174313	175273	176762	177826	178732	179971	180292
172438	173649	174314	175274	176794	177827	178733	180048	180294
172442	173673	174317	175386	176795	177850	178735	180214	180295
172515	173675	174318	175390	176864	177851	178736	180215	180297
172516	173676	174319	175394	176865	177903	178737	180218	180298
172532	173678	174321	175395	176898	177904	178739	180219	180299
172533	173679	174322	175402	176909	177910	178740	180220	180300
172566	173680	174324	175403	176946	177911	178792	180221	180301
172567	173681	174337	175405	176947	177912	178793	180222	180303
172581	173682	174338	175408	176997	177916	178796	180224	180305
172582	173683	174342	175421	176998	177917	178797	180225	180308
172597	173684	174343	175423	177002	177932	178798	180226	180309
172617	173685	174344	175424	177003	177939	178799	180227	180313
172618	173686	174345	175425	177006	177940	178801	180228	180315
172629	173687	174406	175426	177007	177951	178802	180228	180315
181882	183135	184641	187320	188172	188837	189565	191313	192553



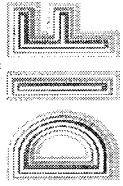
JALISCO

BIENESTAR

PARA NUESTRAS FAMILIAS

181903	183136	184542	187321	188173	188838	189567	191314	192554
181904	183137	185044	187332	188174	188839	189568	191315	192555
181908	183149	185045	187336	188184	188840	189569	191316	192556
181922	183150	185066	187341	188321	188841	189570	191317	192557
181944	183153	185067	187342	188322	188842	189580	191321	192558
181945	183158	185083	187343	188330	188878	189581	191322	192561
181984	183313	185084	187347	188362	188896	189583	191323	192562
181987	183314	185123	187577	188363	188897	189584	191324	192564
182019	183359	185124	187578	188365	188902	189605	191325	192565
182020	183360	185135	187653	188373	188904	189606	191326	192567
182028	183401	185141	187655	188374	188906	189727	191337	192568
182092	183402	185142	187656	188440	188912	189728	191343	192570
182093	183423	185241	187694	188441	188923	189731	191346	192571
182215	183425	185242	187695	188448	188924	189732	191347	192576
182216	183429	185251	187696	188451	188925	189872	191356	192577
182218	183432	185252	187697	188452	188926	189873	191358	192580
182219	183433	185380	187778	188470	188928	189881	191360	192581
182257	183469	185382	187781	188471	188929	189882	191361	192601
182258	183470	185382	187782	188570	188930	189991	191364	192604
182265	183598	185383	187784	188579	188931	190015	191365	192611
182266	183601	185384	187785	188580	188932	190016	191366	192615
182302	183602	185385	187786	188607	188933	190018	191367	192627
182303	183604	185386	187787	188613	188935	190021	191368	192729
182310	183605	185419	187788	188614	188936	190022	191370	192730
182334	183610	185420	187789	188619	188938	190023	191371	192732
182358	183611	185577	187791	188620	188939	190073	191376	192734
182359	183613	185578	187826	188622	188942	190219	191378	192735
182367	183620	185580	187827	188624	188943	190271	191381	192738
182377	183622	185581	187855	188625	188945	190272	191382	192740
182378	183631	185583	187855	188626	188946	190276	191384	192741
182402	183632	185584	187856	188630	188947	190277	191386	192744
182403	183649	185594	187866	188631	188948	190281	191387	192780
182411	183692	185597	187868	188633	188950	190282	191443	192781
182412	183696	185598	187869	188634	188951	190283	191479	192786
182419	183697	185600	187871	188635	189030	190284	191480	192793
182420	183769	185605	187872	188636	189031	190285	191591	192794
182491	183770	185648	187873	188638	189047	190286	191592	192795
182492	183774	185650	187889	188639	189056	190312	191647	192800
182509	183775	185760	187904	188651	189059	190313	191648	192801
182520	183812	185761	187939	188710	189060	190422	191837	192814
182521	183813	185765	188006	188711	189063	190536	191839	192815
182533	183862	185766	188007	188799	189064	190537	191840	192824
182534	183863	185850	188008	188800	189088	190538	191847	192825
182535	183872	185851	188009	188804	189092	190934	191848	192827
182619	183935	185865	188010	188808	189096	190935	191849	192828
182620	183942	185868	188011	188809	189098	190938	192219	192830
182624	183944	185871	188013	188811	189099	191027	192255	192832
182625	183950	185872	188014	188813	189100	191028	192256	192836
182751	183955	186034	188015	188814	189132	191123	192265	192840
182752	183957	186107	188021	188816	189167	191260	192266	192847
182855	183963	186263	188023	188817	189191	191261	192272	192852
182860	183965	186267	188025	188818	189302	191285	192273	192853
182861	183967	186268	188027	188819	189303	191286	192274	192854
182863	183969	186279	188030	188820	189356	191289	192275	192880
183004	183970	186322	188033	188821	189358	191290	192276	192881
183007	184021	186465	188035	188822	189360	191291	192277	192882
183008	184023	186467	188039	188823	189362	191292	192298	192884
183010	184024	186552	188041	188824	189364	191293	192301	192886
183011	184561	186630	188044	188825	189417	191300	192308	192916
183014	184562	186635	188046	188826	189418	191302	192311	192967
183015	184563	186710	188048	188828	189484	191303	192312	192968
183123	184564	186862	188074	188829	189486	191306	192314	193031
183124	184565	186863	188075	188830	189487	191307	192316	193032
183125	184566	186992	188164	188831	189488	191308	192320	193037





JALISCO



PARA NUESTRAS FAMILIAS

183127	184567	186993	188165	188832	189492	191309	192324	193038
183131	184568	187310	188166	188833	189498	191310	192326	193052
183133	184613	187312	188169	188834	189548	191311	192540	193053
183134	184614	187314	188171	188836	189564	191312	192541	193056
193985	194972	195985	197043	197781	198614	199228	200162	201223
193991	194973	195986	197044	197783	198616	199230	200163	201225
193995	194974	195987	197046	197848	198617	199234	200164	201226
194173	194975	195988	197047	197852	198621	199236	200167	201227
194174	194977	195989	197048	197855	198623	199246	200168	201228
194177	194978	195990	197051	197857	198625	199251	200177	201229
194185	194981	195991	197054	197859	198626	199255	200179	201231
194186	194982	195992	197055	197860	198629	199258	200180	201232
194187	194983	195993	197056	197863	198632	199260	200183	201233
194189	194985	195994	197058	197864	198633	199261	200184	201250
194190	194986	195995	197076	197865	198639	199263	200192	201251
194191	194987	195996	197077	197866	198640	199264	200193	201320
194192	194992	195997	197100	197867	198641	199267	200362	201321
194197	194993	195998	197101	197869	198642	199268	200363	201338
194198	194995	195999	197102	198055	198643	199270	200368	201339
194200	194996	196000	197103	198061	198648	199272	200369	201341
194201	194998	196001	197104	198062	198650	199274	200372	201342
194205	195001	196002	197105	198063	198651	199276	200373	201345
194206	195025	196003	197106	198066	198743	199279	200376	201346
194207	195026	196032	197107	198067	198745	199282	200377	201490
194208	195037	196034	197108	198068	198747	199293	200383	201491
194209	195038	196035	197109	198069	198766	199294	200384	201493
194210	195097	196119	197110	198118	198767	199295	200387	201495
194211	195098	196182	197111	198119	198770	199296	200388	201497
194212	195100	196183	197112	198120	198772	199392	200397	201498
194219	195101	196396	197113	198121	198894	199393	200398	201500
194220	195169	196397	197114	198122	198983	199452	200409	201610
194221	195389	196400	197115	198123	198984	199453	200410	201694
194222	195395	196404	197117	198124	198985	199460	200418	201696
194224	195397	196411	197118	198125	198986	199461	200419	201697
194225	195399	196412	197119	198126	198987	199466	200435	201705
194256	195512	196413	197120	198181	198988	199467	200438	201706
194261	195513	196523	197121	198183	199114	199546	200451	201710
194262	195518	196530	197122	198186	199115	199547	200452	201711
194283	195519	196545	197123	198229	199116	199751	200453	201742
194286	195634	196546	197124	198230	199117	199769	200454	201743
194343	195635	196560	197125	198356	199123	199770	200506	201744
194412	195637	196561	197126	198357	199124	199775	200507	201745
194413	195642	196562	197127	198358	199125	199776	200509	201746
194414	195643	196563	197128	198359	199126	199777	200562	201747
194420	195659	196564	197129	198360	199127	199778	200563	201748
194423	195660	196565	197130	198361	199128	199781	200564	201749
194424	195661	196567	197133	198364	199129	199783	200565	201750
194425	195677	196568	197134	198374	199130	199784	200865	201751
194426	195684	196569	197136	198376	199131	199874	200866	201756
194429	195685	196570	197137	198379	199132	199875	200868	201757
194440	195733	196598	197193	198380	199133	199882	200879	201760
194440	195745	196601	197194	198381	199135	199883	200880	201761
194562	195757	196602	197425	198383	199141	199884	200881	201762
194564	195920	196669	197427	198385	199147	199885	200885	201763
194565	195921	196670	197428	198389	199150	199981	200886	201764
194566	195929	196686	197429	198391	199151	199982	200887	201765
194567	195930	196687	197430	198391	199152	199982	200889	201766
194684	195931	196701	197431	198465	199175	200028	200902	201767
194685	195932	196702	197432	198536	199176	200033	200929	201769
194712	195933	196703	197433	198537	199178	200035	200930	201770
194716	195934	196746	197434	198553	199179	200036	200957	201771
194717	195935	196748	197435	198579	199180	200039	200970	201772
194922	195936	196750	197436	198598	199181	200040	201020	201897
194923	195937	196765	197462	198599	199185	200062	201054	201898
194926	195938	196817	197463	198600	199187	200065	201055	201931
194927	195939	196818	197465	198602	199200	200072	201075	201945
194928	195940	196829	197466	198603	199211	200148	201076	202076
194929	195943	196830	197489	198608	199215	200150	201086	202077



JALISCO

BIENESTAR

PARA NUESTRAS FAMILIAS

194961	195944	196842	197490	198609	199216	200151	201087	202082
194966	195949	196843	197496	198610	199217	200153	201212	202083
194967	195982	196897	197527	198611	199220	200154	201216	202131
194968	195983	196898	197595	198612	199222	200155	201218	202132
194970	195984	196924	197597	198613	199225	200159	201221	202134
203293	204087	204777	205434	206466	207225	207482	207839	208553
203344	204097	204778	205435	206488	207229	207483	207865	208554
203345	204120	204779	205436	206489	207231	207484	207870	208555
203347	204123	204780	205437	206531	207234	207485	207892	208556
203348	204127	204781	205438	206532	207237	207562	207893	208557
203365	204128	204796	205444	206533	207241	207563	207894	208558
203366	204130	204800	205445	206584	207257	207564	207895	208559
203369	204131	204803	205448	206585	207262	207565	207970	208560
203370	204132	204805	205449	206586	207265	207567	207971	208561
203381	204134	204806	205450	206587	207266	207568	207972	208562
203382	204135	204807	205451	206591	207267	207569	207976	208563
203433	204136	204808	205742	206600	207340	207570	207977	208564
203434	204138	204814	205747	206601	207341	207571	207981	208565
203442	204139	204816	205748	206613	207344	207572	207982	208566
203443	204140	204817	205749	206615	207345	207574	207983	208567
203566	204142	204818	205751	206620	207347	207576	207984	208568
203574	204143	204819	205754	206627	207348	207577	207985	208569
203578	204159	204820	205756	206628	207349	207608	207986	208570
203586	204161	204821	205757	206631	207350	207609	207986	208571
203596	204170	204822	205758	206633	207351	207612	207988	208572
203597	204171	204823	205773	206634	207354	207613	207989	208603
203598	204204	204825	205774	206636	207358	207614	207997	208604
203601	204206	204826	205777	206640	207360	207615	208117	208605
203602	204208	204827	205779	206641	207363	207617	208118	208606
203615	204209	204828	205782	206645	207366	207619	208137	208608
203616	204212	204829	205792	206727	207367	207620	208138	208609
203745	204215	204831	205793	206733	207369	207621	208139	208610
203747	204216	204832	205797	206734	207373	207624	208140	208611
203750	204218	204833	205798	206735	207377	207625	208142	208613
203751	204219	204834	205918	206736	207379	207626	208143	208614
203759	204220	204850	205934	206737	207381	207627	208144	208616
203765	204221	204852	205935	206738	207383	207629	208145	208617
203766	204244	204855	205937	206740	207396	207630	208146	208618
203767	204334	204856	205938	206919	207397	207631	208147	208619
203768	204335	204857	205972	206939	207398	207632	208149	208620
203769	204401	204859	205986	206941	207399	207633	208189	208621
203770	204402	204860	205991	206942	207400	207647	208190	208623
203771	204404	204861	205995	206943	207401	207649	208194	208624
203775	204409	204862	206002	206945	207402	207650	208195	208625
203776	204410	204865	206008	206968	207403	207651	208288	208626
203788	204411	204867	206105	206970	207404	207652	208290	208627
203798	204428	204868	206108	206971	207405	207654	208291	208628
203799	204431	2048919	206110	206973	207406	207657	208293	208629
203800	204457	205161	206111	206976	207407	207658	208294	208632
203801	204458	205163	206112	206977	207409	207660	208297	208633
203802	204460	205193	206152	206978	207411	207661	208298	208635
203803	204461	205195	206186	207083	207412	207662	208301	208636
203805	204462	205197	206187	207084	207414	207663	208302	208637
203842	204463	205202	206216	207085	207415	207665	208375	208639
203843	204571	205205	206217	207087	207415	207668	208439	208641
203849	204573	205207	206219	207088	207440	207669	208440	208642
203850	204575	205208	206248	207089	207441	207670	208495	208658
203854	204576	205209	206250	207090	207447	207671	208533	208673
203855	204577	205211	206252	207091	207448	207673	208534	208675
203872	204578	205213	206273	207092	207462	207674	208536	208676
203873	204580	205215	206274	207093	207464	207675	208537	208677
203877	204596	205218	206342	207094	207465	207677	208538	208680
203878	204624	205222	206345	207104	207466	207678	208539	208686
203898	204686	205224	206442	207106	207467	207679	208540	208696
203899	204714	205229	206443	207107	207469	207680	208541	208698
204032	204716	205236	206450	207109	207470	207681	208542	208700
204033	204722	205248	206451	207110	207473	207684	208544	208701

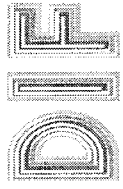


JALISCO

BIENESTAR

PARA NUESTRAS FAMILIAS

204034	204723	205251	206453	207111	207474	207685	208545	208703
204036	204724	205255	206454	207112	207476	207686	208546	208705
204037	204755	205322	206461	207113	207477	207691	208547	208706
204039	204756	205323	206462	207115	207478	207692	208548	208707
204041	204767	205408	206463	207116	207479	207744	208549	208712
204081	204768	205409	206464	207117	207480	207745	208551	208716
204082	204776	205433	206465	207222	207481	207838	208552	208719
209903	211220	211475	211738	212563	213065	213459	214159	215687
209905	211221	211479	211792	212564	213067	213462	214162	215688
209927	211222	211480	211793	212565	213069	213474	214174	215691
209931	211223	211482	211793	212566	213073	213475	214176	215705
209938	211224	211483	211794	212566	213074	213518	214269	215706
209939	211225	211485	211884	212567	213075	213519	214270	215707
209942	211227	211487	212123	212568	213212	213520	214350	215708
210099	211230	211491	212130	212569	213235	213521	214449	215709
210253	211233	211494	212133	212571	213236	213522	214453	215709
210254	211235	211496	212135	212572	213240	213523	214552	215710
210255	211237	211497	212142	212576	213242	213524	214576	215711
210392	211239	211498	212149	212603	213245	213525	214578	215712
210393	211243	211500	212256	212605	213247	213526	214589	215785
210394	211244	211501	212260	212607	213248	213527	214602	215786
210463	211246	211503	212261	212610	213251	213528	214604	215787
210464	211248	211504	212262	212611	213254	213529	214605	215789
210472	211249	211508	212263	212612	213257	213555	214624	215792
210475	211250	211510	212296	212631	213258	213557	214627	215794
210476	211251	211511	212297	212657	213260	213559	214749	215800
210689	211271	211513	212299	212674	213261	213561	214750	215801
210690	211272	211515	212300	212704	213262	213564	214751	215802
210757	211273	211519	212301	212705	213263	213609	214754	215803
210972	211274	211520	212302	212708	213265	213613	214762	215804
210973	211276	211521	212304	212714	213299	213614	214772	215805
211010	211279	211523	212305	212715	213317	213616	214773	215806
211011	211280	211525	212308	212717	213321	213617	214774	215807
211012	211285	211528	212309	212718	213325	213620	214777	215808
211013	211286	211529	212313	212719	213326	213621	214778	215810
211014	211287	211532	212314	212720	213327	213645	214779	215811
211017	211288	211537	212319	212727	213329	213648	214879	215813
211018	211289	211539	212320	212730	213330	213649	214880	215814
211019	211319	211542	212340	212732	213331	213652	215187	215815
211021	211320	211544	212346	212735	213333	213654	215188	215816
211022	211323	211545	212347	212737	213334	213663	215189	215817
211024	211324	211547	212348	212740	213335	213902	215190	215818
211026	211326	211550	212349	212742	213337	213903	215191	215819
211027	211327	211551	212350	212743	213339	213904	215192	215821
211076	211328	211559	212351	212744	213340	213906	215198	215822
211079	211329	211562	212352	212746	213341	213907	215199	215823
211080	211334	211579	212353	212749	213342	213909	215200	215824
211092	211335	211590	212354	212765	213343	213910	215201	215825
211093	211336	211592	212355	212766	213344	213911	215202	215826
211152	211337	211596	212356	212767	213346	213915	215203	215829
211154	211338	211598	212359	212769	213347	213916	215205	215831
211155	211339	211600	212436	212771	213349	213918	215206	215832
211157	211340	211601	212437	212773	213384	213925	215207	215833
211158	211341	211605	212453	212776	213385	214009	215208	215837
211161	211343	211612	212454	212777	213388	214010	215209	215841
211162	211344	211616	212465	212779	213392	214023	215210	215842
211163	211345	211618	212466	212780	213397	214024	215212	215843
211164	211346	211622	212471	212782	213414	214085	215213	215845
211165	211347	211623	212472	212784	213415	214086	215215	215846
211166	211348	211625	212477	212786	213417	214088	215247	215847
211168	211349	211628	212478	212789	213418	214091	215248	215847
211172	211350	211633	212480	212849	213419	214093	215249	215849
211173	211351	211635	212481	212850	213420	214095	215250	215850
211175	211352	211640	212493	212854	213421	214102	215258	215852
211176	211353	211641	212494	212855	213421	214112	215259	215853
211180	211354	211644	212511	212886	213427	214114	215315	215888
211183	211355	211646	212512	212909	213428	214118	215374	215889



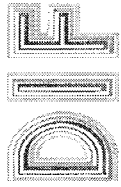
JALISCO

PARA NUESTRAS FAMILIAS

211184	211356	211650	212513	212982	213432	214139	215375	215908
211186	211409	211660	212514	212984	213434	214140	215381	215909
211190	211440	211661	212551	212985	213435	214143	215382	215910
211191	211441	211662	212554	212988	213436	214144	215418	215912
211212	211462	211672	212555	212989	213439	214145	215419	215914
211214	211463	211673	212556	212991	213450	214148	215423	215915
211216	211470	211708	212558	212992	213454	214151	215597	215916
211217	211472	211715	212559	213015	213456	214157	215601	215920
211218	211473	211737	212561	213030	213457	214158	215686	215922
216845	217333	218059	219194	219480	220591	221330	222068	222832
216846	217334	218062	219207	219490	220592	221331	222070	222846
216858	217335	218064	219208	219491	220593	221332	222073	222885
216869	217382	218067	219209	219492	220594	221333	222077	222908
216870	217383	218073	219210	219493	220595	221334	222089	222914
216871	217388	218125	219211	219505	220596	221339	222090	223079
216872	217402	218126	219212	219506	220597	221396	222093	223080
216874	217459	218138	219213	219508	220598	221397	222094	223106
216875	217546	218139	219214	219540	220600	221406	222096	223107
216876	217551	218144	219215	219566	220602	221407	222098	223108
216877	217552	218146	219216	219659	220603	221409	222099	223167
216878	217553	218148	219217	219782	220604	221418	222100	223172
216879	217555	218149	219218	219783	220669	221432	222102	223202
216880	217557	218150	219219	219787	220702	221443	222103	223203
216881	217559	218155	219220	219796	220703	221446	222119	223205
216882	217559	218157	219221	219800	220704	221470	222122	223211
216883	217564	218158	219222	219800	220762	221471	222123	223212
216884	217584	218159	219224	219803	220763	221472	222124	223222
216885	217586	218331	219225	219807	220788	221473	222125	223224
216888	217587	218332	219226	219809	220805	221474	222126	223226
216889	217588	218352	219227	219810	220809	221475	222128	223252
216890	217589	218354	219228	219812	220811	221476	222128	223253
216891	217590	218356	219229	219816	220814	221477	222129	223259
216892	217591	218357	219230	219819	220817	221478	222137	223261
216893	217642	218359	219231	219829	220818	221480	222197	223263
216894	217643	218361	219232	219830	220819	221481	222226	223264
216895	217653	218364	219233	219832	220820	221483	222227	223266
216896	217654	218366	219234	219833	220821	221484	222229	223267
216897	217803	218368	219235	219835	220822	221485	222231	223268
216898	217805	218369	219236	219839	220823	221491	222235	223269
216899	217808	218371	219237	219841	220824	221492	222361	223271
216900	217847	218377	219238	219844	220825	221507	222362	223275
216927	217851	218440	219239	219846	220826	221508	222366	223279
216943	217853	218442	219249	219848	220827	221541	222367	223288
216954	217855	218443	219250	220123	220828	221575	222371	223311
216956	217857	218446	219251	220125	220873	221576	222372	223317
216957	217863	218448	219291	220126	220875	221577	222373	223320
216963	217865	218449	219292	220130	220880	221578	222390	223336
216971	217869	218461	219293	220135	220883	221579	222390	223338
216972	217871	218594	219295	220136	220920	221580	222391	223339
217011	217876	218704	219296	220138	221062	221581	222391	223340
217107	217877	218705	219297	220139	221062	221811	222447	223351
217109	217879	218711	219299	220155	221081	221814	222449	223367
217111	217888	218713	219300	220156	221086	221815	222451	223401
217112	217890	218714	219301	220157	221093	221820	222453	223402
217113	217895	218715	219303	220158	221094	221823	222540	223407
217115	217896	218716	219304	220159	221096	221824	222547	223409
217117	217898	218761	219305	220164	221097	221825	222560	223410
217118	217901	218766	219315	220167	221098	221826	222588	223414
217119	217902	218768	219336	220170	221175	221907	222589	223415
217120	217904	218768	219337	220172	221176	221908	222631	223422
217181	217942	218998	219337	220172	221184	221950	222637	223423
217184	217944	219029	219340	220176	221184	221970	222667	223424
217222	217945	219036	219341	220178	221282	221971	222670	223425
217257	217946	219037	219380	220179	221301	221972	222675	223427
217258	217947	219040	219381	220200	221304	221972	222686	223429
217259	217948	219067	219382	220202	221306	221993	222700	223431
217260	217950	219105	219384	220203	221307	222014	222704	223433

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

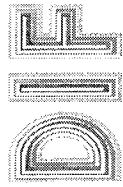


JALISCO

BIENESTAR

PARA NUESTRAS FAMILIAS

217262	217951	219140	219385	220206	221308	222050	222719	223434
217263	217952	219141	219388	220207	221308	222051	222720	223437
217264	217954	219142	219433	220208	221308	222053	222721	223439
217265	218036	219144	219434	220227	221308	222054	222722	223443
217268	218037	219147	219436	220267	221311	222056	222723	223447
217270	218041	219150	219442	220268	221312	222059	222724	223452
217271	218041	219152	219447	220495	221314	222061	222725	223457
217272	218041	219156	219450	220496	221316	222062	222726	223460
217274	218044	219184	219450	220520	221317	222063	222727	223470
217277	218047	219185	219469	220521	221322	222065	222728	223481
217290	218051	219193	219470	220585	221328	222066	222729	223484
224508	225049	225534	225896	226626	226973	228328	229283	229932
224510	225049	225537	225912	226632	226978	228516	229284	229933
224513	225050	225538	225913	226635	226985	228537	229287	229937
224608	225066	225596	225916	226637	227014	228709	229296	229942
224700	225067	225602	225917	226639	227018	228710	229308	230107
224701	225089	225716	225920	226642	227020	228711	229309	230222
224702	225092	225717	225921	226644	227021	228712	229311	230223
224703	225093	225719	225923	226646	227027	228714	229313	230235
224704	225094	225720	225924	226649	227028	228715	229314	230236
224705	225109	225731	225925	226651	227030	228807	229318	230287
224709	225110	225732	225926	226652	227031	228808	229319	230288
224711	225111	225733	225927	226653	227036	228820	229326	230497
224713	225112	225734	225928	226655	227037	228821	229327	230498
224715	225113	225735	225987	226656	227053	228831	229337	230506
224717	225114	225736	225988	226657	227055	228913	229338	230626
224718	225115	225737	226004	226658	227061	228915	229343	230627
224719	225116	225739	226005	226660	227065	228916	229344	230655
224720	225117	225740	226006	226661	227068	228926	229346	230656
224722	225118	225785	226205	226662	227082	228959	229348	230669
224724	225138	225788	226206	226663	227083	228963	229383	230670
224727	225139	225797	226207	226665	227196	228965	229384	230673
224728	225163	225798	226208	226666	227197	228967	229385	230674
224731	225164	225800	226212	226667	227199	228968	229386	230676
224734	225172	225801	226214	226671	227353	228974	229388	230677
224736	225173	225802	226244	226672	227354	228976	229389	230679
224737	225209	225803	226245	226673	227366	228977	229392	230680
224738	225276	225804	226246	226674	227542	228978	229393	230688
224739	225331	225805	226249	226675	227545	228980	229395	230722
224740	225341	225808	226250	226676	227547	228982	229396	230723
224741	225342	225809	226254	226677	227549	228983	229409	230725
224743	225347	225810	226255	226678	227551	229002	229410	230726
224744	225348	225811	226259	226679	227554	229003	229419	230727
224745	225411	225812	226261	226680	227572	229018	229420	230728
224747	225412	225813	226262	226681	227574	229019	229423	230730
224748	225413	225814	226264	226682	227579	229069	229424	230734
224750	225414	225815	226265	226683	227581	229071	229425	230743
224751	225416	225816	226266	226684	227582	229075	229426	230745
224754	225420	225817	226267	226685	227586	229076	229493	230746
224755	225421	225829	226268	226686	227593	229080	229501	230747
224757	225422	225830	226270	226687	227594	229082	229502	230748
224760	225426	225831	226271	226689	227606	229083	229522	230749
224762	225427	225832	226272	226690	227608	229085	229528	230750
224763	225429	225834	226273	226691	227610	229086	229530	230751
224765	225431	225835	226274	226692	227612	229101	229579	230752
224768	225432	225841	226276	226693	227614	229102	229585	230761
224769	225435	225842	226330	226694	227620	229136	229588	230762
224815	225436	225846	226331	226697	227622	229137	229596	230782
224816	225437	225847	226333	226701	227623	229151	229601	230783
224923	225454	225848	226334	226702	227625	229152	229626	230784
224924	225455	225849	226335	226703	227632	229153	229699	230785
224942	225483	225850	226336	226704	227763	229154	229702	230786
224944	225485	225851	226337	226710	228034	229164	229703	230787
224945	225486	225855	226338	226718	228035	229165	229711	230791
224946	225487	225856	226345	226719	228291	229169	229712	230792
224947	225491	225857	226446	226722	228295	229170	229757	230793
224948	225492	225858	226490	226729	228299	229188	229825	230794



JALISCO

BIENESTAR

PARA NUESTRAS FAMILIAS

224958	225496	225860	226491	226732	228300	229189	229826	230796
225005	225499	225861	226508	226737	228306	229201	229833	230797
225006	225501	225864	226509	226738	228307	229202	229834	230798
225007	225502	225865	226547	226742	228309	229203	229883	230799
225008	225507	225867	226548	226749	228314	229204	229884	230802
225009	225513	225868	226603	226751	228315	229207	229885	230803
225011	225515	225887	226604	226752	228318	229208	229886	230804
225013	225516	225888	226613	226755	228319	229219	229887	230805
225017	225517	225889	226616	226758	228320	229220	229888	230806
225020	225518	225890	226619	226967	228321	229233	229891	230807
225042	225519	225892	226621	226968	228322	229234	229892	230808
225044	225522	225893	226622	226971	228323	229262	229920	230809
225045	225523	225895	226625	226972	228325	229264	229929	230810
231035	231275	231446	231684	232029	232118	232755	233774	234215
231036	231276	231447	231685	232030	232119	232837	233775	234231
231038	231277	231448	231686	232031	232120	232838	233776	234232
231040	231279	231449	231697	232032	232121	232915	233777	234233
231041	231280	231450	231698	232033	232122	232916	233790	234241
231042	231281	231451	231699	232034	232123	232920	233792	234242
231043	231283	231490	231700	232035	232124	232921	233793	234417
231044	231284	231491	231701	232036	232125	233058	233794	234469
231046	231286	231492	231702	232037	232126	233196	233804	234470
231047	231289	231493	231703	232038	232127	233200	233806	234532
231048	231292	231494	231704	232039	232326	233203	233809	234533
231049	231293	231495	231716	232042	232345	233205	233810	234537
231051	231294	231496	231717	232043	232346	233207	233812	234548
231052	231319	231497	231718	232046	232349	233208	233813	234549
231055	231320	231499	231719	232047	232350	233209	233851	234654
231057	231321	231500	231720	232048	232351	233287	233853	234663
231058	231322	231501	231721	232050	232352	233288	233854	234669
231059	231323	231502	231722	232051	232353	233289	233855	234932
231061	231324	231503	231723	232052	232353	233309	233856	234933
231064	231328	231504	231786	232053	232354	233312	233857	235086
231069	231329	231505	231787	232054	232378	233356	233858	235087
231073	231330	231506	231788	232055	232413	233397	233859	235088
231075	231331	231509	231789	232056	232414	233398	233860	235089
231078	231332	231510	231821	232057	232415	233399	233861	235168
231079	231333	231512	231851	232058	232416	233401	233862	231029
231081	231335	231513	231897	232059	232417	233403	233868	231031
231082	231336	231515	231898	232060	232418	233404	233880	231034
231087	231338	231516	231899	232061	232419	233406	233881	231271
231088	231339	231517	231900	232062	232420	233407	233883	231272
231093	231343	231518	231904	232064	232421	233408	233885	231274
231108	231345	231519	231913	232065	232423	233409	233887	231425
231110	231346	231520	231916	232067	232424	233410	233898	231426
231113	231347	231557	231919	232068	232425	233424	233899	231445
231114	231352	231558	231921	232069	232426	233425	233921	231681
231142	231353	231559	231924	232070	232429	233437	233925	231682
231143	231354	231560	231925	232071	232430	233439	233946	231683
231144	231355	231561	231928	232072	232431	233440	233947	232026
231148	231356	231562	231936	232073	232716	233442	233967	232027
231150	231358	231623	231937	232074	232717	233443	233968	232028
231151	231359	231624	231938	232075	232718	233444	233990	234212
231153	231363	231631	231939	232076	232719	233445	233997	234213
231154	231364	231632	231940	232077	232721	233447	234000	234214
231155	231367	231634	231941	232078	232722	233465	234007	233771
231156	231369	231635	231942	232079	232723	233466	234048	233772
231160	231372	231636	231943	232080	232724	233525	234049	233773
231162	231373	231637	231944	232081	232725	233557	234050	232752
231163	231374	231639	231945	232082	232726	233559	234053	232753
231164	231375	231640	231946	232083	232728	233560	234063	232754
231165	231378	231641	231971	232085	232729	233627	234066	232105
231167	231379	231642	232004	232086	232730	233628	234110	232106
231168	231380	231644	232008	232087	232731	233642	234111	232107
231169	231381	231645	232010	232088	232735	233651	234112	231269
231170	231382	231647	232011	232089	232736	233654	234122	231270
231171	231383	231649	232012	232090	232737	233655	234183	231422