



# ASEJ

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE JALISCO  
P O D E R   L E G I S L A T I V O

**DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A LOS PODERES DEL ESTADO  
Y ORGANISMOS PÚBLICOS AUTÓNOMOS**  
DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA AL PODER LEGISLATIVO Y  
ORGANISMOS PÚBLICOS AUTÓNOMOS

**PROCURADURÍA DE DESARROLLO URBANO**  
**SOLICITUD DE INFORMACIÓN Y DOCUMENTACIÓN No. 02/2016**

**LUIS ANTONIO GONZÁLEZ HERNÁNDEZ**  
**DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN**  
**P R E S E N T E**

En virtud de estar practicando revisión a los registros contables e información financiera de **La Procuraduría de Desarrollo Urbano**, por el periodo comprendido del **01 de enero al 31 de diciembre de 2015**, y con relación a la orden de visita No. 5050/2016 de fecha 13 (trece) de septiembre de 2016, así como del acta de inicio de visita No. 12/2016 de fecha 14 (catorce) de septiembre de 2016, me permito solicitarle de la manera más atenta lo siguiente:

- Copia de la cédula de trabajo de las depreciaciones efectuadas al activo fijo que se muestran en contabilidad dentro de la cuenta 1-2-6-1-0000-0000.
- Copia de las declaraciones mensuales de impuestos federales (DYP) de enero a diciembre del ejercicio de 2015.
- Copia de los pagos efectuados al Instituto Mexicano del Seguro Social de enero a diciembre del ejercicio de 2015.
- Copia de los pagos efectuados a Pensiones del Estado y al SAR de enero a diciembre del ejercicio de 2015.
- Al momento de analizar los registros contables de la Procuraduría de Desarrollo Urbano del Estado de Jalisco, nos percatamos de que existe una diferencia entre la información presentada en su cuenta pública correspondiente al ejercicio de 2015 contra los registros contables que se muestran en su sistema contable Contpaq, esta diferencia tiene relación con la póliza ingresos número 20 de enero de 2015 registrada en Contpaq por \$1'449,598.09, de la cual se solicita se presente su aclaración por escrito donde se exponga el razonamiento que justifique el origen de dicha diferencia así como la documentación comprobatoria del mismo.
- De la cuenta contable 5-1-1-4-0001-0000 denominada CUOTAS A PENSIONES se solicita:
  - a) Copia de las pólizas de diario 49 y 52 del mes de fecha 31 de diciembre de 2015 acompañadas de su documentación comprobatoria y justificativa como lo es recibos de pago, estados de cuentas donde se muestre el pago efectuado así como el cálculo correspondiente a dichas cuotas \$81,892.96, \$85,581.85 y \$6,282.47.

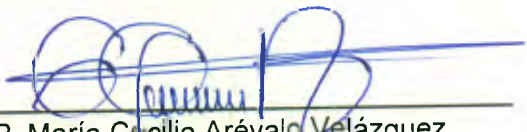
- De la cuenta contable ALIMENTACION PARA SERVIDORES PUBLICOS 5-1-2-2-0001-0000 se solicita:

- a) De la información encontrada en la póliza de diario número 20 se solicita copia de la factura número 1386, lista de asistentes a la capacitación por los que recibieron los alimentos, copia de cotizaciones para contratar el servicio.
- b) De la póliza de diario número 80 se solicitan las facturas que comprueben la cantidad completa erogada, ya que solamente cubren por concepto de alimentos la cantidad de \$1,611.00 pesos.
- c) Copia de la póliza de egresos número 3874 del mes de agosto.
- d) De la póliza de diario número 30 del mes de diciembre se solicita copia de los asistentes por los cuales se solicitó el servicio de alimentos.
- e) De la póliza de diario número 32 de fecha 15 de diciembre de 2015, se solicita **justificación** de la contratación de la renta de mobiliario.
- f) De la póliza de diario número 34 del mes de diciembre de 2015, se solicita copia de los asistentes por los cuales se solicitó el servicio de alimentos.
- g) De la póliza de diario número 53 de fecha 31 de diciembre de 2015, se se solicita copia de la documentación que soporte el gasto.

Agradezco de antemano la atención que brinde a la presente, solicitando que la documentación e información nos sea entregada en un plazo no mayor de 2 (dos) días hábiles a partir de la fecha de recepción y en caso de **no contar con ella, lo haga constar por escrito.**

ATENTAMENTE

Guadalajara, Jalisco, 26 de septiembre de 2016.

  
LCP. María Cecilia Arévalo Velázquez  
Supervisora.

 Procuraduría  
de Desarrollo  
Urbano

26 SET. 2016

ADMINISTRACION



Oficio PDU/DA/220/2016

Guadalajara, Jalisco, 27 de septiembre de 2016.

**LCP. María Cecilia Arévalo Velázquez.**  
**Supervisora de Auditoría.**  
**Auditoría Superior del Estado de Jalisco.**  
**Presente.**

Con un cordial saludo, me permito dar respuesta a su solicitud de información y documentación No 02/2016, con relación a la orden de visita No 5050/15 de fecha 13 (trece) de septiembre de 2016, así como del acta de inicio de visita N° 12/2016 de fecha 14 (catorce) de septiembre de 2016, de los siguientes puntos:

- Copia de la cédula de trabajo de las depreciaciones efectuadas al activo fijo que se muestran en contabilidad dentro de la cuenta 1-2-6-1-0000-0000.

**R:** No contamos con cedulas de trabajo, ya que no existe documentación comprobatoria de fecha de adquisición ni facturas de activos fijos, por lo tanto no existe depreciación alguna.

- Copia de las declaraciones mensuales de impuestos federales (DYP) de enero a diciembre del ejercicio 2015.

**R:** Se adjunta copias simples de las declaraciones.

- Copia de los pagos efectuados al instituto Mexicano del Seguro Social de enero a diciembre del ejercicio 2015.

**R:** Se adjuntan copias simples de los pagos realizados.

- Copia de los pagos efectuados a Pensiones del Estado y al SAR de enero a diciembre del ejercicio 2015.

**R:** Se adjunta copia simple de los pagos realizados.





- Con relación al registro contable de la póliza de ingresos número 20 de enero del 2015, por un monto de \$ 1'449,598.09, sobre la aclaración por escrito donde se exponga el razonamiento que justifique el origen de dicha diferencia así como la documentación comprobatoria del mismo.

**R:** Le adjunto la póliza de diario número 20 que se encuentra en físico en los archivos de esta Procuraduría, misma que no corresponde al monto mencionado, haciéndoles llegar el auxiliar contable en póliza de diario con número 20, que se encuentra con registro en dicho movimiento.

- De la cuenta contable 5-1-1-4-0001-0000 denominada CUOTA DE PENSIONES se solicita:

a) Copia de las pólizas de diario 49 y 52 de fecha 31 de diciembre de 2015, acompañados de documentación y justificación.

**R:** Se anexan auxiliares de los movimientos mencionados, las pólizas no se encuentran en físico.

- De la cuenta Contable ALIMENTACIÓN PARA SERVIDORES PÚBLICOS 5-1-2-2-0001-0000.

a) De la información encontrada en la póliza de diario 20 solicita copia de factura número 1386, lista de asistentes y copia de cotizaciones.

**R:** No hay lista de asistencia, solo contamos con la documentación existente en la póliza de diario número 20 de la cual le adjunto copia.

b) De la póliza de diario número 80 se solicitan facturas por la cantidad de \$1,611.00.

**R:** Se Anexa póliza 80 correspondiente a caja chica, con la documentación que se cuenta en ella.

c) Copia de póliza de egresos número 3874 del mes de agosto.

**R:** Se adjunta copia de póliza, con la documentación existente.

d) De la póliza de diario 30 del mes de diciembre, solicita copia de los asistentes del servicio de alimentos.

**R:** Se adjunta copia de la lista de los asistentes.



- e) De la póliza de diario 32 del 15 de diciembre de 2015, solicita justificación de renta de mobiliario.

**R:** Se anexa copia de la circular en la cual se les informa a los integrantes de la Prodeur que asistan al curso que se llevará a cabo en las instalaciones de la misma.

- f) De la póliza de diario 34 del mes de diciembre de 2015, se solicita lista de asistencia del servicio de alimentos.

**R:** Se adjunta copia de la lista de los asistentes y una fotografía.

- g) De la póliza de diario 53 del 31 de diciembre de 2015, copia de documentación del gasto.

**R:** Se anexa auxiliar de movimientos.

Sin más de momento, quedo de usted para cualquier aclaración al respecto. No sin antes expresarle mi consideración distinguida.

Atentamente

**Lic. Luis Antonio González Hernández.**  
**Dir. De Administración y Coordinación de PRODEUR**

*Recibido  
03/10/2016  
Avela Aland...*