

**CÉDULA DE OBSERVACIONES
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
SISTEMA DIF JALISCO**

Area Auditada: Dirección de Control de la Gestión Institucional	Numero de Auditoría: 10/2019
Tipo de Auditoría: Desempeño	Periodo Revisado: 01 de enero al 30 de septiembre de 2019
	Observación 01

Cedula de observación 01

Observación	<p>DEPARTAMENTO DE RELACIONES PÚBLICAS ÁREA PROCURACIÓN DE FONDOS</p> <p>a) Se observó que hay donaciones en especie que están como primer ingreso desde el mes de enero y que de acuerdo al inventario proporcionado al 30 de septiembre no han tenido registro de salidas y que por los tanto se mantienen almacenados aun, los cuales se muestran en el siguiente anexo.</p>
--------------------	---

Anexo

Descripción del artículo	Unidad de Medida	Primer Ingreso	Saldo en almacén, sin destino de beneficiario.
SHAMPOO PALMOLIVE OPTIMIS EXT	PZAS	8	8
CUCHARAS DESECHABLES	PAQUETE	240	240
TENEDORES DESECHABLES	PAQUETE	240	240
JABON LIQUIDO	PZA	1	1
SHAMPOO LT	PZA	1	1
JABONES CORPORALES	PZAS.	175	175
PLAYERAS BLANCAS	PZAS.	18	18
CALCENTIN DE CABALLEROS	PARES	14	14
PANTALONES DE PANS	PZAS	3	3
SUDADERAS	PZAS	17	17
TRUSAS	PZAS	18	18
MESA DE SALA DE JUNTAS	PZA	1	1
MODULO DE TRABAJO	PZA	1	1
SILLONES DE VISITA	PZAS	2	2
SILLAS EJECTIVAS	PZAS	9	9
CAJONERAS	PZAS	4	4
MESA DE CENTRO DE CRISTAL	PZA	1	1

LIBRERO DE 1.80X90X36	PZA	1	1
SILLAS DE SALA DE JUNTAS	PZAS	5	5
ESCRITORIO DE TRABAJO DE 74X60X1.20	PZAS	2	2
ESCRITORIO DE TRABAJO DE 74X65X1.60	PZAS	5	5
HORNOS DE MICROONDAS	PZAS	3	3
P.C. MCA. H.P.	PZAS	16	16
MONITORES HACER	PZAS	15	15
MONITORES H.P.	PZAS	22	22
MONITORES L.G.	PZAS	3	3
MULTIFUNCIONAL EPSON	PZAS	1	1
IMPRESORA H.P.	PZAS	3	3
MULTIFUNCIONAL SAMSUNG	PZA	1	1
NOBREAK APOLLO	PZA	1	1
OBREAK APC	PZAS	12	12
NOBREAK SMARTBITT	PZA	1	1
CREMAS HIPO C/48 PZAS	CAJAS	10	10
PELICULA SOFIS MULTIUSOS VERDE	KILOS	43.78	44
PELICULA GUSANITO ACUARELA	KILOS	313.5	314
PELICULA GUSANITO FLORES 10"	KILOS	38.35	38
PELICULA DESMANQUILLANTE CLARIS AZUL	KILOS	328.83	329
PELICULA DESMANQUILLANTE CLARIS CAFÉ	KILOS	20.3	20
PELICULA GUSANITO RAYA	KILOS	34.48	34
PELICULA PLAZA SESAMO	KILOS	724.73	725
PELICULA SOFTIS AZUL DE 12"	KILOS	77.65	78
PELICULA ZAPATOS SIN LOGO	KILOS	551.3	551
SOLETTIS SIN LOGO	KILOS	377.4	377
POLEOLEFINA BUNNY	KILOS	147	147
PAQUETE DE PINTURAS	PAQUETE	1	1

Fundamento Legal	<ul style="list-style-type: none"> • Estatuto Orgánico del Sistema Integral para la Familia, artículos 30, 31 fracción XI, 33 y 34 fracciones II, IX y XII. • Manual de Políticas y procedimientos de Procuración de Fondos, Numeral 3.3 apartados 2, 3, 4 y 5. • Ley de Responsabilidades Políticas y Administrativas del Estado de Jalisco, artículos 1, 2 y 48.
Recomendaciones	
Correctivas:	<p>a) Ejecutar la salida a los donativos que se encuentran almacenados y rezagados en el almacén, evitando de acuerdo a las características de los artículos, su caducidad o deterioro, buscando su posible beneficiario.</p>
Preventivas:	<p>a) Cuando se reciba un donativo procurar dentro de las posibilidades no almacenarlo tanto tiempo, sino buscar y asignar a beneficiarios de acuerdo al manual de Políticas y Procedimientos.</p>
<p><i>La información se entregó completa el 24 de enero del 2020.</i></p> <p><i>Mr. J</i></p> <p>Lic. Pedro Pablo López Martínez Servidor público responsable de la atención</p>	<p><i>24 de Enero del 2020</i></p> <p>Fecha compromiso para la atención de la observación</p>
<p><i>[Signature]</i></p> <p>L.c.p. Carlos Diaz Santillán Auditor</p>	

[Signature]

Area Auditada: Dirección de Control de la Gestión Institucional	Numero de Auditoría: 10/2019
Tipo de Auditoría: Desempeño	Periodo Revisado: 01 de enero al 30 de septiembre de 2019
	Observación 02

Cedula de observación 02

Observación	<p>a) De las copias de recibos de donativos entregadas no fueron localizados el 38, 65, 116, 122 y 131. El recibo 38 y 131 nos fueron proporcionados en el transcurso de la revisión.</p> <p>b) El donativo en especie consistente en carne por parte del proveedor Rolando Ramirez Jimenez de enero a septiembre fue por la cantidad de 835 kg mismos que fueron entregados a la Casa Hogar para Personas en Situación de Calle, respecto a los donativos de carne así como otros percederos se observo que estos no están registrados en el inventario para su control, sin embargo se notificó al área correspondiente y en el transcurso de la revisión ya se capturaron tanto las entradas como salidas de carne.</p> <p>c) Una vez revisado todos y cada uno de los folios de recibos de donativos nos percatamos que no todos están registrados en la cédula de inventario para su control siendo estos los de entrada y salida simultanea.</p> <p>d) Al revisar la cédula de inventario se observó que no todas las entradas se registran en el mes en que se reciben.</p> <p>e) El manual de Políticas y Procedimientos del Departamento de Procuración de Fondos no está actualizado la última versión es del año 2010.</p>
Fundamento Legal	<ul style="list-style-type: none"> • Estatuto Orgánico del Sistema Integral para la Familia, artículos 30, 31 fracción XI, 33 y 34 fracciones II, IX y XII. • Manual de Políticas y procedimientos de Procuración de Fondos, Numeral 3.3 apartados 2, 3, 4 y 5. • Ley de Responsabilidades Políticas y Administrativas del Estado de Jalisco, artículos 1, 2 y 48.
Recomendaciones	
Correctivas:	<p>a) Informar y justificar motivo por el cual los recibos 65, 116 y 112 no se encontraron en el consecutivo</p>
Preventivas:	<p>a) Capturar en la cédula de inventario los donativos percederos.</p> <p>b) Registrar todas y cada una de las entradas y salidas aun sean simultaneas.</p> <p>c) Registrar en la cédula las entradas, en el mes en que se recibieron para tener certeza en el momento de cuánto y cuándo se recibió.</p>
<p>Lic. Pedro Pablo López Martínez </p> <p>Servidor público responsable de la atención</p>	
<p>L.c.p. Carlos Díaz Santillán </p> <p>Auditor</p> <p style="font-size: 2em; margin-top: 20px;">24 de Enero del 2020</p> <p style="font-size: 1.5em; margin-top: 20px;">Fecha compromiso para la atención de la observación</p>	