



**INEEJAD**  
Instituto Estatal  
para la Educación  
de Jóvenes y Adultos



## INFORME FINAL DE LA REVISIÓN PREVENTIVA RV02/2021

### REVISIÓN

### DE BIENES DE ACTIVO FIJO EN ALMACÉN GENERAL

En el ejercicio de las atribuciones conferidas a la Dirección de Contraloría del Instituto Estatal para la Educación de Jóvenes y Adultos, otorgadas por el Reglamento Interno en su Capítulo XI Artículo No. 38 y en cumplimiento al Acuerdo No. 06/2020 emitido por la Contraloría del Estado derivado de la contingencia por el COVID-19, se instruye a este Órgano Interno de Control, llevar a cabo la **REVISIÓN PREVENTIVA RV02/2021**, según **OFICIO: INEEJAD/CI/016/2021**, de fecha 26 de abril de 2021.

La revisión se ordena con fecha corte de inventario al 30 de abril de 2021 para la verificación de la existencia de los activos fijos en almacén general de acuerdo a la base de datos de los mismos.

Inicialmente la revisión se llevó a cabo en el Almacén General del Instituto, con la toma del inventario físico y la confrontación con la base de datos, sin embargo, en el mes de julio del presente año, tomando como base el primer inventario semestral del presente año, en el mes de junio, la revisión se extendió a los bienes registrados y su ubicación física en las 18 Coordinaciones de zona y las oficinas administrativas de este Organismo.

#### **RESULTADO DEL TRABAJO REALIZADO:**

Con fecha 07 junio del presente año, se hace entrega del Informe preliminar, en el que se plasman los resultados obtenidos hasta ese momento, derivado de la toma de inventario físico de los bienes de activo fijo en el almacén general, contra la base de datos de los mismos. El mismo, se anexa a este informe y en él, se detallan los bienes de activo fijo federales y estatales No Localizados físicamente y los que se identificaron físicamente y no se encontraron en la base de datos.

En seguimiento a estas diferentes y una vez realizado el inventario semestral (junio 2021), se procede a la búsqueda de los bienes no localizados y a la actualización y corrección de la base de datos, **obteniendo los siguientes resultados:**



**INEEJAD**  
Instituto Estatal  
para la Educación  
de Jóvenes y Adultos



| Bienes de activo fijo | Situación                                                           | Resultado Primer revisión | Resultado del seguimiento |                                     |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|-------------------------------------|
| Estatales             | <b>No localizados</b> físicamente y registrados en la base de datos | 122                       | <b>102 localizados</b>    | <b>20</b> pendientes por localizar  |
|                       | <b>No registrados</b> en la base de datos y localizados físicamente | 168                       | <b>23 registrados</b>     | <b>145</b> pendientes por registrar |
| Bienes de activo fijo | Situación                                                           | Resultado Primer revisión | Resultado del seguimiento |                                     |
| Federales             | <b>No localizados</b> físicamente y registrados en la base de datos | 63                        | <b>19 localizados</b>     | <b>44</b> pendientes por localizar  |
|                       | <b>No registrados</b> en la base de datos y localizados físicamente | 88                        | <b>21 registrados</b>     | <b>67</b> pendientes por registrar  |

### CONCLUSIONES:

- 1.- Bienes de activo fijo Estatales pendientes por localizar físicamente 20 (Veintidós), pendientes por registrar y actualizar en la base de datos y que si se identificaron físicamente 145 (Ciento cuarenta y tres).
- 2.- Bienes de activo fijo Federales pendientes por localizar físicamente 44 (Cuarenta y cuatro), pendientes por registrar y actualizar en la base de datos y que si se identificaron físicamente 67 (Sesenta y cuatro).
- 3.- Se programa seguimiento para el mes de marzo de 2022, una vez que se haya realizado el inventario semestral con corte al 31 de diciembre de 2021.

### RECOMENDACIONES

- 1.- Continuar con la búsqueda de los bienes no localizados físicamente y el registro y actualización de la base de datos, tanto en bienes federales como estatales, para que una vez realizado el inventario semestral del mes de diciembre de 2021, la información se encuentre actualizada y correcta en el ejercicio 2022.
- 2.- Realizar las gestiones correspondientes para el retiro del almacén de todos los bienes que se tienen identificados como bajas.
- 3.- Actualizar los vales de resguardo



**INEEJAD**  
Instituto Estatal  
para la Educación  
de Jóvenes y Adultos



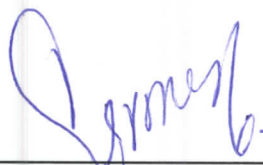
4.- Realizar acomodo de los bienes que se encuentran en el almacén general, para hacer más eficiente la ubicación de los mismos y realizar inventarios físicos mensuales.

***Nota: El detalle de la información, se muestra en las cédulas de resultados que se anexan a este Informe, la documentación soporte, evidencias y papeles de trabajo se encuentran en el archivo de esta Dirección de Contraloría***

**Personal asignado:**

  
\_\_\_\_\_  
**LCP. Gabriela Ventura Becerra**  
Auditora

  
\_\_\_\_\_  
**LCP. Ma. Elsa Gutiérrez Ruvalcaba**  
Auditora

  
\_\_\_\_\_  
**LA. Carmen Vaca Garabito**  
Jefa del Departamento de  
Auditoría Financiera

**Diciembre 03 de 2021**