

CONTRALORIA INTERNA

C.I./004/2014

Guadalajara Jalisco, jueves 30 de enero del 2014.

LIC. RODOLFO GUADALAJARA GUTIERREZ

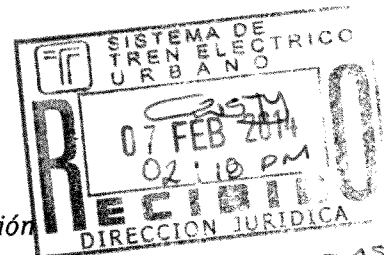
Director General
Presente.

Aunado a un cordial saludo, aprovecho la ocasión para remitir copia del Acta de Inicio de Inventario Anual al Almacén General del Siteur, llevada a cabo el 16 de diciembre del 2013. Para su conocimiento.

Sin otro particular por el momento, aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.

Atentamente

"2014, Año del Bicentenario de la Promulgación de la Constitución de Apatzingán"



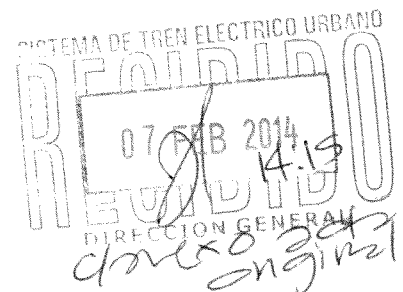
ANEXO 05 COPIAS
SIMPLES

LIC. ESTEBAN ADOLFO GONZÁLEZ MORA

Contralor Interno

C.c.p. Lic. José Miguel Arredondo Venegas.-Director Jurídico
Archivo.

EAGM/ALTB/SMR/AA/aan.



ACTA DE INICIO DE INVENTARIO ANUAL AL ALMACEN

En Guadalajara, Jalisco; siendo las 08:00 (ocho) horas con cero minutos, del día lunes 16 de diciembre del año 2013 (dos mil trece), el Lic. Esteban Adolfo González Mora, Contralor Interno, Lic. Alejandro Hernández Pérez, L.C.P. Sofía Munguía Rojas Coordinadores de Auditoria y L.C.P. Lucía Ramírez Estrada Supervisor de Operación de Pre-Tren, L.C.P. Patricia López Gutiérrez, L.C.P. Guadalupe Rodríguez Flores, L.C.P. María de Jesús Palacios Zarate, L.C.P. Raúl Martínez Lara, Ing. Martha Romo Reyes estos últimos asistentes de Auditoria quienes se identifican con credencial oficial del Sistema de Tren Eléctrico Urbano, hacen constar en términos de lo que establece el artículo 13 fracciones I, II, III, V, del Reglamento Interno de Trabajo del Sistema del Tren Eléctrico Urbano de esta ciudad de Guadalajara Jalisco; que se constituyen física y legalmente en las oficinas que ocupa el Almacén General, dependiente de la Gerencia de Recursos Materiales, situada en el interior del Patio de Tetlán del Tren Eléctrico, a efecto de hacer constar los siguientes:-----

HECHOS

En la hora y fecha mencionadas el personal actuante, se presentó en las oficinas citadas del Almacén el Lic. Alejandro Hernández Pérez, en su carácter de Coordinador de Auditoria de la Contraloría Interna procedió a identificarse mediante la credencial oficial expedida por el SITEUR con número de expediente 3960 asimismo los asistentes de Auditoria que se mencionan en el preámbulo de esta acta; en términos a lo establecido por el artículo 13 del Reglamento Interior de Trabajo.-----

Acto seguido para dar cumplimiento a dicho programa del Inventario Anual del Almacén General se hace constar que no se hizo la invitación conforme al manual operativo de los actos usos y costumbres como siempre se han venido desarrollando, no dándose así un hecho consuetudinario por derecho de habitualidad por tal motivo esta dependencia que dirijo a mi cargo participamos nada mas como observadores, además quiero hacer mención, ya que cabe señalar que ya habían empezado el inventario anual sin nuestra presencia a partir del día viernes 13 de Diciembre del 2013 y esta contraloría participamos como observadores a partir del día 16 dieciséis de diciembre del 2013 dos mil trece nos presentamos en las instalaciones del Almacén General del Siteur, ubicado en el interior de la Base de Mantenimiento Tetlán, en el número 4450 de la calle Andrés Bello de esta ciudad; siendo que se presentaron a las 8:00 ocho horas las Asistentes de Auditoría L.C.P. María Guadalupe Rodríguez Flores, L.C.P. María de Jesús Palacios Zárate y la Ing. Martha Romo Reyes; a quienes el Ing. Adrián de la Cerda González, Jefe del Almacén General, les comunicó que se había iniciado con el conteo físico desde el viernes 13 trece de diciembre del año en curso, por lo que permanecieron en el interior de las oficinas del almacén a que se les diera instrucciones de parte del Coordinador de Auditoría, Lic. Alejandro Hernández Pérez. -----

Que a las 8:30 (ocho treinta) horas del día de referencia, el Coordinador de Auditoría Lic. Alejandro Hernández Pérez y los Asistentes de Auditoría L.C.P. Patricia López Gutiérrez y L.C.P. Raúl Martínez Lara y la L.C.P. Lucía Ramírez Estrada, Supervisor, se presentaron en las oficinas del Almacén General para integrarse a los trabajos de levantamiento de inventario anual, encontrando al personal de Auditoria en espera de instrucciones.-----

Por lo que ante el inicio anticipado de los mencionados trabajos, de parte del Lic. Esteban Adolfo González Mora, Contralor Interno, se recibe la instrucción de integrarse al conteo físico en los grupos de trabajo ya establecidos de parte del Almacén General, con la finalidad solo de presenciar y observar, a partir de ese momento el conteo físico, sin tener intervención en la mesa de control.-----


Procediendo el resto del día 16, el día 17 y 18 de diciembre a presenciar los conteos físicos de artículos, hasta un tercer conteo en los casos en que se reportaron diferencias.-----

No habiendo más que hacer constar se da por concluida la práctica de esta diligencia, siendo las 16:00 (dieciséis) horas del mismo día en que se actúa.-----

Asimismo, previa lectura de lo asentado la firman al margen y al calce todos y cada uno de los que en ella intervinieron.-----


Lic. Esteban Adolfo González Mora
Contralor Interno


Lic. Alejandro Hernández Pérez
Coordinador de Auditoría


LCP. Sofía Munguía Rojas
Coordinador de Auditoría


LCP. Patricia López Gutiérrez
Asistente de Auditoría


LCP. Ma. Guadalupe Rodríguez Flores
Asistente de Auditoría


LCP. María de Jesús Palacios Zárate
Asistente de Auditoría


LCP. Raúl Martínez Lara
Asistente de Auditoría


ING. Martha Romo Reyes
Asistente de Auditoría


LCP. Lucía Ramírez Estrada
Supervisor de Operaciones

UNIDAD ADMINISTRATIVA: **Dirección de Administración**
 GERENCIA O DEPARTAMENTO: **Gerencia de Recursos Materiales**
 TIPO DE AUDITORIA: **Administrativa – Operativa**

Antecedentes

En ejercicio de las obligaciones que encomienda el Reglamento del Sistema de Tren Eléctrico Urbano, en el artículo 13, fracciones I, II, III, IV se ordenó observar el conteo de la toma del **Inventario Físico 2013**.

Objetivo

Verificar el adecuado **conteo de material** y toma del código así como el ingreso del total del conteo en la maquina lectora, **vaciado de datos** en el programa referido para este fin al termino de cada grupo, así como **comprobar la autenticidad de los registros** de las lecturas arrojados por las lectoras contra registros manuales tomados por el personal de Contraloría.

Observación

Procesos Operativos

Observación:

- El lunes 16 de diciembre del presente el personal de la Contraloría participó con los grupos de conteo como observadores, cabe hacer mención que no se realizaron las funciones de la mesa de control por parte de ésta Contraloría ya que no fue posible realizarlo a consecuencia de no estar presentes desde el inicio, ya que habían empezado el Inventario Anual sin nuestra presencia a partir del día viernes 13 de diciembre de 2013, es decir, no se hizo conforme al manual operativo de los actos, usos y costumbres como siempre se han venido desarrollando, no dándose así el hecho consuetudinario por derecho de habitualidad.

Observación:

- El material no estaba registrado en listados entregados por personal de Almacén General para inventario físico.

Anaqueles "B"

Ubicación	Código	Descripción	Conteo Físico
04B0608	13-01-0004	Cinta de teflón ½ x 13.20m modelo Garlock presentación 1377	3
04B0406	13-01-0012	Pila Alcalina tamaño D	30

Observación:

- Artículo con diferente ubicación a la asignada.

Anaqueles "B"

Ubicación según listado	Ubicación localizada físicamente	Código	Descripción	Conteo Físico
04B0304	04B0303	24-01-0113	Fusible 4ª de 250 V tipo BLF extra rápido casquillo cromado de 10x38mm	20

Observación:

4. Material que se encontraba en su empaque original y cerrado por el proveedor, no contenía la cantidad que especificaba la caja.

Anaqueles "C"

Ubicación	Código	Present.	Descripción	Existencia según		Observación
				Listado	Verificación física	
06-C-02-03	09-01-0081	11	Guante fino de nitrilo N-DEX original	450	480	La caja indica un contenido de 100 piezas encontrándose distintas cantidades

Observación:

5. Material no identificado mezclado con el código 13-01-0616 tornillo cabeza de cruz métrico de 4X25 paso 0.70 presentación 1,

Anaqueles "O"

Localizado en	Código	Descripción	Conteo Físico
05 O 07 12	Sin identificar	Tornillo	23 piezas

Implicación:

- ◆ Control interno deficiente.

Incumplimiento:

- ◆ Artículos 38 incisos IV, I y VIII del Reglamento Interno del Sistema de Tren Eléctrico Urbano.
- ◆ Artículo 55, fracciones I, XI y XXIV de la Ley de los Servidores Públicos del Estado de Jalisco y sus Municipios.
- ◆ Artículo 61, fracciones I y XVI de la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del estado de Jalisco.
- ◆ Artículo 73 fracción I y XX del Contrato Colectivo del Sistema de Tren Eléctrico Urbano

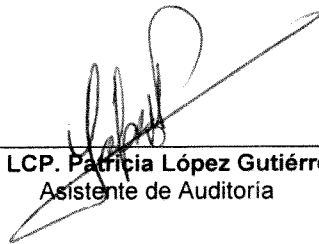
Recomendación:


- a) A la brevedad se realice el análisis y corrección de las incidencias.

CONCLUSION


De la toma Física del Inventario Anual, el Departamento de Almacén General determinó aplicar los ajustes por la cantidad de **\$6,425.93** de **sobrante** y **\$894.65** de **faltante**, los anteriores resultados y las observaciones hechas dan como conclusión la **falta de integración de documentación para su correcto control**.

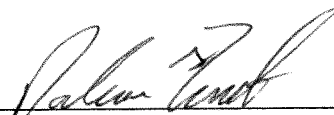
Elaboraron



LCP. Patricia López Gutiérrez
Asistente de Auditoría



LCP. María Guadalupe Rodríguez Flores
Asistente de Auditoría

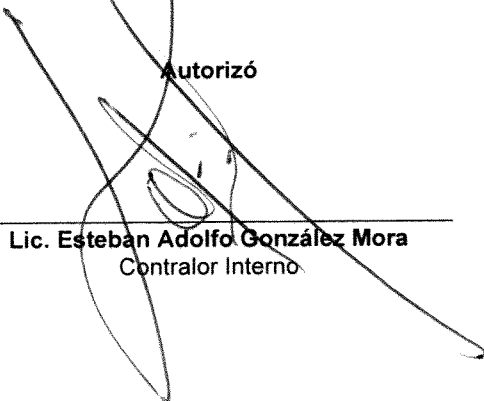

LCP. Raúl Martínez Lara
Asistente de Auditoría


Ing. Martha Romo Reyes
Asistente de Auditoría


LCP. María de Jesús Palacios Zarate
Asistente de Auditoría


LCP. Lucía Ramírez Estrada
Supervisor de Operación del Pre-Tren

Revisó

Lic. Alejandro Hernández Pérez
Coordinador de Auditoría

Autorizó

Lic. Esteban Adolfo González Mora
Contralor Interno