

A.

LIC. OLGA MARIA ESPARZA CAMPA
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

Con fecha 15 de Diciembre de 2016, nos presentamos en las instalaciones del Almacén General y Almacén de Servicios Generales los Auditores del DIF Zapopan, **Alex Romualdo Torres López y Juan José Rendón Ramírez**, conjuntamente con los Auditores del H. Ayuntamiento de la Contraloría Ciudadana, **Aldo Macías Almiduris, Héctor Miguel Sánchez Candelas y Mayra Aracely Montaña Torres**, con la finalidad de efectuar un Inventario Físico, a la fecha del 15 de Diciembre del año en curso, con fundamento a lo que señala las **Reglas del CONAC** (Consejo Nacional de Armonización Contable) **NOR 01-04-001** Reglas específicas de valoración al patrimonio (**CONAC 13/12/11 Reforma 22/12/2014**) Apartado B. Reglas específicas del Registro de Valoración del Activo. **1.1 Inventario Físico** “Es la verificación Periódica de las existencias....”**se deberá realizar por lo menos una vez al año....**” por lo que a continuación al presente se anexa cédula en la cual se dan a conocer los resultados obtenidos en el transcurso del levantamiento de dicho Inventario Físico de manera general, asimismo a continuación en el presente cuadro se da a conocer los resultados obtenidos en aquellos artículos que presentan diferencias, entre el Inventario Físico y el control del Kardex y que a continuación se señalan:

ARTICULO	REG	DESCRIPCION	UNID.	KARD	INV. FISICO	DIFERE N.
ALMACEN GENERAL						
G211BORMI01	2	BORRADOR DE MIGAJON	PZA	117	120	-3
G211BROME01	4	BROCHE METALICO DE 8 CM.	CAJA	84	111	-27
G211CAJAA01	5	CAJA DE ARCHIVO MUERTO"AA"40	PZA	716	875	-159
G211CARPE01	8	CARPETA TIPO LEFORT T/CARTA	PZA.	30	31	-1
G211CARTU01	10	CARTULINA VARIOS COLORES	PZA	324	710	-386
G211CHINC01	12	CHINCHETAS P/ PIZARRON CORCHO	CAJA	35	34	1
G211CINCA01	13	CINTA CANELA 48 MMX50 MTS	PZA	118	115	3
G211CINDI02	16	CINTA ADHESIVA TRANSP. GDE. 18 MMX65	PZA	100	87	13
G211CINMK01	20	CINTA MASKING TAPE 18 MM X50 MTS.	PZA	86	96	-10
S215ANUNC03	21	ANUNCIO DE EXTINTOR	PZA	27	28	-1
G211CLIPM01	22	CLIPS MARIPOSA No. 1 CAJA CON 12 PZAS.	CAJA	71	76	-5
G211CLIPS01	24	CLIPS No. 1	CAJA	87	93	-6
G211CLIPS02	25	CLIPS No.2	CAJA	65	68	-3
S215ANUNC04	26	ANUNCIO SALIDA DE EMERGENCIA	PZA	39	65	-26
G211CORBR01	28	CORRECTOR DE BROCHA	PZA	84	83	1
G211CSUPA01	31	CLIP SUJETA PAPEL GDE. CAJA C/12 PZAS	CAJA	37	41	-4
G211CSUPA02	32	CLIP SUJETA PAPEL MED. CAJA C/12 PZAS	CAJA	47	56	-9
G211CSUPA02	33	CLIP SUJETA PAPEL CHICO CAJA C/12 PZAS	CAJA	43	36	7
G211CUAPR01	35	CUADERNO PROFE.DE RAYA 100 HOJAS	PZA	27	24	3
G211CUAPR02	36	CUADERNO PROFE.DE CUADRO GDE 100 H	PZA	6	11	-5
G211CUTER01	40	CUTTER HOJA GRANDE	PZA	84	86	-2
G211DVDR101	42	DVD RECARGABLE 4.7 GB 120 MINUTOS	PZA	113	117	-4
G211FOLBE01	48	FOLDER BEIGE T/CARTA PAQ C/100 PZAS	P10	60.8	59	1.8
G211FOMIS01	52	FOMI HOJA T/CARTA VARIOS COLORES	PZA	335	323	12
G211GRAPA01	55	GRAPA ESTANDAR CAJA C/5000 PIEZAS	CAJA	119	121	-2
G211HOJAS01	57	HOJAS BLANCAS TAMANO CARTA	P50	364	370	-6
G211HOJAS02	58	HOJAS BLANCAS T/ OFICIO C/500 PZAS.	P50	106	111	-5
G211LAADH01	62	LAPIZ ADHESIVO 40 GRS	PZA	96	106	-10
G211LAPIZ01	66	LAPIZ No. 2	PZA	315	311	4
G211LIBPD01	68	LIBRETA PASTA DURA FORM FRANCESA C/	PZA	0	12	-12

ARTICULO	REG	DESCRIPCION	UNID.	KARD	INV. FISICO	DIFEREN.
G211LIBPD02	69	LIBRETA PASTA DURA FORM FRANCESA	PZA	74	73	1
G211MARAC01	73	MARCADOR DE ACEITE VARIOS COLORES	PZA	147	145	2
G211MARG01	74	MARCADOR DE AGUA VARIOS COLORES	PZA	385	379	6
G211MARPP01	75	MARCADOR P/PINTARRON VAR. COLORES	PZA	80	93	-13
G211MARTX01	76	MARCATEXTOS VARIOS COLORES	PZA	98	104	-6
G211PAPEL04	84	PAPEL LUSTRE VARIOS COLORES	PZA	138	115	23
G211PLUMA01	97	PLUMA PUNTO MEDIANO COLOR NEGRO	PZA	412	440	-28
G211PLUMA02	98	PLUMA PUNTO MEDIANO COLOR AZUL	PZA	535	540	-5
G211PLUMA03	99	PLUMA PUNTO MEDIANO COLOR ROJO	PZA	240	238	2
G211ROLLO01	105	ROLLO P/FAX 216MM X 30 MTS.	PZA	34	38	-4
G211SACAP01	108	SACAPUNTAS	PZA	284	287	-3
G211SOBR 01	113	SOBRE MAILA TAMAÑO CARTA	PZA	182	248	-66
G211SOBR 02	114	SOBRE MAILA TAMAÑO OFICIO	PZA	200	140	60
G211TARJE01	118	TARJETA PARA CHECAR QUINCENAL	PZA	550	548	2
G211TINTA02	122	TINTA PARA SELLO COLOR ROJO	PZA	11	12	-1
G216ACEIT01	149	ACEITE PARA MOPEADOR	LT	25	30	-5
G216BOLSA01	152	BOLSA DE PLASTICO NATURAL 25X35 CM	KG	60.5	76	-15.5
G216BOLSA03	154	BOLSA DE PLASTICO NEGRA CHICA 50X70	KG	31	32.5	-1.5
G216BOLSA05	156	BOLSA DE PLAST. NEGRA JUMBO 70/30 CM.	KG	135.5	141	-5.5
G216BOLSA08	159	BOLSA DE PLAST. TIPO CAMISETA JUMBO	KG	68.5	61.5	7
G216BOTEB03	163	BOTE PARA BASURA DE 100 LT C/TAPA	PZA	12	15	-3
G216CLORO01	166	CLORO AL 6% A GRANEL	LT	666.5	695	-28.5
G216DESPA01	169	DESPACHADOR DE JABON LIQUIDO	PZA	8	10	-2
G216ESCOB01	173	ESCOBA BODEGUERA DE 7 HILOS	PZA	69	72	-3
G216FIBRA02	176	FIBRA VERDE GRANDE MODELO P-96	PZA	148	20	-52
G216FIBRA03	177	FIBRA VERDE CON ESPONJA	PZA	75	27	48
G216FUNDA01	179	FUNDA PARA MOPEADOR DE 60 CM	PZA	73	45	28
G216GELAN01	181	GEL ANTIBACTERIAL EN GALON	PZA	26	27	-1
G216GUANT01	184	GUANTE DE PLAST. USO DOMESTICO GDE.	PZA	55	50	5
G216GUANT02	185	GUANTE DE PLAST. USO DOMESTICO MED.	PZA	60	67	-7
G216GUANT03	186	GUANTE DE PLAST. USO DOMESTICO CHIC	PZA	42	41	1
G216JABON01	187	JABON DETERGENTE MULTIUSOS	PZA	191	189	2
G216JABON05	191	JABON DE TOCADOR DE 100 GMS. NEUTRO	PZA	220	215	5
G215LIJAA01	193	LIJA DE AGUA GRANO No. 220	PZA	326	330	-4
G216LIMPI03	196	LIMPIADOR EN POLVO DE 582 GRS BICLOR	PZA	64	67	-3
G216LIMPI05	198	LIMPIADOR DE HORNOS CON 476 GMS.	PZA	139	241	-102
G216LIMPI06	199	LIMPIADOR LIQUIDO MULTIUSOS 1 LT VAR	PZA	42	35	7
G216LIMPI08	201	LIMPIADOR LIQUIDO MULTIUSOS PINO GRA	LT	663.5	725	-61.5
G216PAPEL02	203	PAPEL HIGIENICO JUMBO ROLLO DE 500 MT	PZA	219	208	11
G216PAPEL03	204	PAPEL HIGIENICO JLUNIOR ROLLO 200 MT	PZA	31	48	-17
G216PASTI01	205	PASTILLAS DESODORANTES PARA WC	PZA	396	418	-22
G216RECOG01	207	RECOGEDOR DE LAMINA CON BASTON GDE	PZA	33	54	-21
G216RECOG02	208	RECOGEDOR DE PLASTICO BASTON CHICO	PZA	12	21	-9
G216RECOG03	209	RECOGEDOR DE LAMINA CON BASTON CHI	PZA	71	49	22
G216TOALL01	211	TOALLAS INTERDOBLADAS PAQ. C/100 PZA	PZA	527	517	10
G216TRAPE01	212	TRAPEADOR DE HILASA DE 500 GRS	PZA	87	95	-8
G221AGUAG01	215	AGUA DE GARRAFON DE 20 LTS	PZA	49	48	1
		ALMACÉ DE SERVICIOS GENERALES				
S246BALAS02	231	BALASTRA 2X40 WTS.	PZA	16	15	1
S246CABLE01	238	CABLE CAL 8 VARIOS COLORES	MT	354	389	-35
S246CABLE02	239	CABLE CAL. 10 VARIOS COLORES	MT	392	561	-169
S246CABLE03	240	CABLE CAL. 12 VARIOS COLORES	MT	200	500	-500
S246CABLE04	241	CABLE CAL. 14 VARIOS COLORES	MT	200	400	-200
S246CABLE05	242	CABLE CAL. 16 VARIOS COLORES	MT	672	600	72
S246CABPO01	243	CABLE CAL. 12 POT	MT	95	130	-35
S246CABPO02	244	CABLE CAL. 14 POT	MT	54.5	100	-45.5
S246CABPO04	246	CABLE CAL. 18 POT	MT	95	100	-5
S246FOCOA02	270	FOCO AHORRADOR 9 WATS	PZA	85	93	-8
S246INTFE01	276	INTERRUP. DE FLOTADOR ELEC. P/TINACO	PZA	10	11	-1

ARTICULO	REG	DESCRIPCION	UNID.	KARD	INV. FISICO	DIFEREN.
S246LAMPA02	278	LAMPARA SLIM FLUORECENTE 32 WTS	PZA	31	32	-1
S246LAMPA04	280	LAMPARA SLIM FLUORECENTE 55 WTS	PZA	48	49	-1
S246PASTI04	289	PASTILLATERMOMAGNETICA 30 AMP	PZA	10	9	1
S246PLACA 02	291	PLACA DE 2 VENTANAS	PZA	16	20	-4
S246TAPAC01	296	TAPA CIEGA	PZA	20	10	10
S246TAPAG01	297	TAPA LATERAL P/GABINETE D/ LAMP. SLIM	PZA	19	20	-1
S247CODOC03	310	CODO DE COBRE 3/4" X 45	PZA	38	39	-1
S247CONC01	321	CONECTOR DE COBRE VARIAS MEDIDAS	PZA	156	155	1
S247CONTR01	325	CONTRACANASTA PARA FREGADERO	PZA	10	8	2
S247MANGU03	349	MANGUERA FLEXIBLE P/WC	PZA	24	25	-1
S247MEZCL01	351	MEZCLADORA PARA FREGADERO	PZA	12	13	-1
S247TAQEX01	381	TAQUETE EXPANS. METAL VAR. MEDIDAS	PZA	100	101	-1
S249ADITI01	406	ADITIVO ACRILICO, DURACRIL	LT	15	21	-6
S249IMPER01	419	IMPERMEABILIZANTE	LT	719	722	-3
S249JUNTA01	420	JUNTEADOR PARA PISO	KG	80	200	-120
S249PEGAP01	430	PEGA PISO	KG	187	260	-73
S249PINTU02	433	PINTURA VINILICA COLOR BLANCO	LT	168	228	-60
S256HEPWC01	467	JUEGO DE HERRAJES P/WC	PZA	32	60	-28
S291BROCH03	494	BROCHA DE 4"	PZA	34	31	3
S291BROCH04	495	BROCHA DE 6"	PZA	85	84	1
S291RODIL01	524	RODILLO LISO CLAVE 109	PZA	55	65	-10
S291RODIP01	525	RODILLO PACHON CLAVE 123	PZA	46	47	-1
S249LIJAS01	421	LIJA DE AGUA	PZA	140	141	-1
S249LIJAS02	422	LIJA PARA MADERA	PZA	38	40	-2
S252MAXF001	443	MAX FORCE GEL BAYER	PZA	19	22	-3
S256CESP001	450	CESPOL PARA FREGADERO	PZA	36	44	-8
S256CESP002	451	CESPOL FLEXIBLE PARA LAVABO	PZA	46	60	-14
S256HEPWC1	467	JUEGO HERRAJE	PZA	32	52	-20
S291CINTA01	498	CINTA ANTIDERRAPANTE	PZA	24	25	-1
DECOMISOS						
DBANMADDE	S/N	BANCO DE MADERA	PZAS	15	14	1
DBANMETDE	S/N	BANCO METALICO O TUBULAR	PZAS	16	18	-2
DBANPLA	S/N	BANCO DE PLASTICO	PZAS	515	520	-5
DCHAMETDE	S/N	CHAROLA METALICA	PZAS	20	21	-1
DESTMETDE	S/N	CABALLETE O PORTA CHAROLA TUBULAR	PZAS.	6	4	2
DLENVARDE	S/N	LENTES PARA SOL Y AUMENTO	PZAS	2	6	-4
DMESMATDE	S/N	MESA MATERIALES VARIOS	PZAS	238	240	-2
DMUEPDUDE	S/N	MUEBLE DIFERENTES MATERIALES Y USOS	PZAS	3	2	1
DSOMPLADE	S/N	SOMBRILLA TIPO PLAYA	PZAS	56	61	-5
DVITPLADE	S/N	VITROLEROS DE PLASTICO	PZAS	49	50	-1

1.- OBSERVACION:

Se detecto que el encargado del **Almacén de Servicios Generales** no afecta los registros en el sistema GRP, del material sobrante proveniente de obras en CDI'S y CDC'S, dando como resultado las diferencias de los artículos entre el Inventario Físico y lo que refleja el Kardex, sin afectar las devoluciones de materiales por su ingreso al Almacén.

RECOMENDACIÓN:

Referente a esta observación se recomienda que de los materiales que sobran, proveniente de obras, se lleve su control dando ingreso mediante la nota de entrada por devolución, contablemente en el GRP, en el rubro correspondiente.



2.- OBSERVACION:

El Almacén General en lo referente a **Decomisos y Donativos** esta controlado a través del Sistema denominado AdminPAQ y no esta controlado a través del sistema denominado GRP, implementado por el sistema DIF, Zapopan.

RECOMENDACIÓN:

Con la finalidad de unificar el sistema de Contabilidad Gubernamental, se recomienda que los Almacenes tanto de Decomisos como de Donativos sea considerado en el programa denominado GRP.

3.- OBSERVACION:

Se observo durante el desarrollo del Inventario Físico que algunos artículos de la misma familia no están acomodados de manera conjunta en un mismo lugar, sino que se encontraron dispersos en diferentes sitios.

RECOMENDACIÓN:

No obstante que el Jefe del Almacén General, si tiene conocimiento de su acomodo, se sugiere que para facilitar el recuento de artículos, ante el levantamiento de un Inventario Físico, éstos sean acomodados de manera conjunta por familia en un solo lugar.

4.- OBSERVACION:

Cuando se recibe un Material para ingreso por concepto de alguna Adquisición y esta incompleto se le da ingreso al Almacén físicamente sin registrar la entrada en el sistema GRP.

RECOMENDACIÓN:

Que se registre la entrada parcial en el sistema GRP con el material que llega al Almacén, no obstante que este incompleto y que en su momento se contabilice el complemento en la fecha que se reciba.

5.- OBSERVACIÓN

En relación al **Almacén General**, se observo que como resultado del Inventario Físico levantado con fecha 15 de Diciembre de 2016, surgieron diferencias de materiales contra el Kardex, tanto de sobrantes como de faltantes.



RECOMENDACIÓN:

Al existir diferencias importantes en el Almacén General, en materiales contra el Kardex, se instruye al jefe del mismo corrija y alimente oportunamente todas las Entradas y Salidas de Almacén en el sistema GRP (Kardex) con la finalidad de que cheque contra el Inventario Físico de fecha 15 de Diciembre de 2016, por lo que **se otorga un plazo de 02 (Dos) días hábiles** a partir de la recepción del presente informe, para cumplir con este cometido.

Sin otro asunto más que tratar me despido de Usted quedando a sus órdenes para cualquier duda o aclaración al respecto.

Atentamente.
"ACCIONES QUE CAMBIAN VIDAS."
ZAPOPAN JALISCO A 10 DE ENERO DE 2017.

CPA. Raúl Alan Tejeda García
Titular del Órgano Interno de Control.

en ausencia del Titular
Clayda Martínez Olvera
N. emp. 19013

170090
17
ENL 10 11 31


ccp DIRECCION GENERAL/MTRA. ALICIA GARCIA VAZQUEZ.
Ccp ARCHIVO/MINUTARIO.

