**ANEXO DE RESPUESTAS “A”**

**CONSEJO ESTATAL PARA EL FOMENTO DEPORTIVO (CODE).**

**Auditoria del 1º de Enero al 31 de Diciembre de 2016, y del 1º. DE Enero al 30 de Junio 2017.**

**Observaciones No. 1.1 y 1.2.- Página 1 de 14.**

***1.0.- Deudores Diversos.***

***Gastos pendientes de comprobar***

***Contestación:***

**RESPUESTA 1.1 y 1.2**

A este respecto, es conveniente precisar que el saldo de la cuenta ***1125000-000-0-000-0000*** correspondiente a Gastos por comprobar, al 31 de diciembre de 2017, presenta un saldo de $**31,805.02 (treinta y un mil ochocientos cinco pesos 02/100 MN)** y no el que se identifica en el contenido de la observación, mismo que asciende a la cantidad de ***$852,013.25 (ochocientos cincuenta y dos mil trece pesos 25/100 MN).*** Esta aclaración queda sustentada con la documentación incluida en la anexo 1.1 consistenteen la balanza de comprobación y movimientos auxiliares al 31 de diciembre de 2017 de la cuenta en comento, que se anexa al presente ocurso, se adjunta evidencia en el Anexo 1.1.

* Balanza de Comprobación al 31 de diciembre 2017, en el que se identifica saldo de cuenta ***1125000-000-0-000-0000 por* $ 31,805.02 (Treinta y un mil ochocientos cinco pesos 02/100 m.n.)**
* Movimientos auxiliares de catálogo del saldo inicial al 1 de enero del 2018 que coincide con la balanza final del 31 de diciembre 2017 por **$31,805.02**

Por lo que hace, al saldo vinculado de las cuentas contables ***1125000-000-0-000-0000 y1123000-000-0-000-0000,*** con saldo de $852,013.25, cuyos movimientos auxiliares y balanzas de comprobación se incluyen el anexo1.1, muestran evidencia suficiente para demostrar que de dicho monto, se tiene por comprobado a la fecha, un total de $844,295.73, restando solo la cantidad de $7,717.52.

A este respecto, la recuperación del saldo pendiente ($7,717.52) se está gestionando a través de descuentos quincenales vía nómina del personal responsable.

Finalmente, se incluye un cuadro resumen que contiene el nombre del deudor y el saldo a la fecha, así mismo se identifica en la columna denominada REFERENCIA el estatus y las acciones que se están ejecutando:

* Referencia 1, saldo en cero
* Referencia 2, Descuento vía nómina.
* Referencia 3, el saldo corresponde a un resguardo de activo fijo, el cual no pudo acreditar en posesión el servidor público, en este sentido, el servidor público al ser llamado a comparecer y explicar el destino del bien en resguardo, exhibe acta de denuncia por robo del bien en comento (se anexa copia), por lo cual es procedente eliminarlo su registro como deudor en dicha cuenta y proceder a la baja del bien del inventario de la institución. Estos movimientos de tipo contable y administrativo se verán reflejados en la contabilidad correspondiente al mes de octubre del presente ejercicio.
* Referencia 4, el saldo corresponde a cuotas sindicales, otorgadas erróneamente, al secretario general del sindicato en el Code, por tal motivo se adjunta oficio para descuento vía nomina no. SA/21/692/2108
* Auxiliar de Movimientos en COMPAQ de cada uno de los Deudores.
* Oficios para descuentos vía nómina.
* Por lo que hace a la observación relativa a la existencia de comprobaciones realizadas con vales de caja y sin autorización de quien avala la comisión, se informa que reconocemos la procedencia de esta práctica administrativa, por lo que a partir de segunda quincena de julio del presente año, se establece como requisito indispensable para el otorgamiento de recursos para atender comisiones diversas, que sean autorizadas y firmadas por el superior autorizado para ello. Como ejemplo de ello, se adjunta la siguiente documentación consistente en:

Comprobación de Gabriel Villa Rodríguez, con la firma del Lic. Eddy Travieso quien avala la comisión.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| No. | Nombre | Importe | Saldo según movimientos auxiliares | Referencia |
| 1 | Eddy Travieso Suarez | $197,120.59 | $0.00 | 1 |
| 2 | Fernando Cortes Edgar | $5,243.62 | $0.00 | 1 |
| 3 | Antonio Crespo Castillo | $57,455.34 | $0.00 | 1 |
| 4 | Alfredo Estrada Rico | $39,806.93 | $2,809.52 | 2 |
| 5 | Alejandro Maciel Arellano | $1,402.70 | $1,402.70 | 4 |
| 6 | Carlos Alberto González Cisneros | $79,467.42 | $0.00 | 1 |
| 7 | José Marcos Mena Martínez | $18,147.54 | $0.00 | 1 |
| 8 | Juan Jorge Reynoso Castro | $17,645.05 | $0.00 | 1 |
| 9 | Juan Cristián Ruiz Cerda | $3,686.00 | $0.00 | 1 |
| 10 | Erik Tello Moreno | $34,044.42 | $0.00 | 1 |
| 11 | Bertha Verónica Navarro Moreno | $57,133.97 | -$0.27 | 1 |
| 12 | Claudia Flores Villaseñor | $82,294.38 | $0.00 | 1 |
| 13 | Aguilar Gutiérrez Martha Araceli | $222,708.36 | $0.00 | 1 |
| 14 | Robledo Tovar Mario Eduardo | $30,160.00 | $30,160.00 | 3 |
| 15 | Jáuregui Bueno Itzel Stephanie | $5,696.93 | $3,505.57 | 2 |
|   | **S U M A** | **$852,013.25** | **$37,877.52** |   |

En referencia al adeudo de C. José Trinidad Pérez Gutiérrez, se aclara que el saldo deudor quedo comprobado, al 15 Diciembre del 2017, se adjunta como evidencia, en el Anexo 1.2.

* Movimientos auxiliares de catálogo,
* Oficio número **SA/112/28/2016**, solicitud descuento adeudos vía nomina,
* Formato de los descuentos aplicados.

Por lo que hace al acopio de la camioneta RAM se aclara que dicho vehículo se encuentra bajo resguardo del auxiliar operativo el C. Juan Jorge Reynoso Castro, por los que, se adjunta evidencia en el Anexo 1.2 consistente en:

* Carta de resguardo de vehículo firmada por el actual resguardante, el jefe de polideportivos y el jefe del departamento de vehículos.
* Baja administrativa José Trinidad Pérez Gutiérrez, de liberación de Adeudos.