

Secretaria de Planeación Administración y Finanzas GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO

Subsecretaría de Finanzas Dirección General de Auditoría Interna

CÉDULA DE RESULTADOS

		Fecha / Periodo de revisión: Ser			No. de Revisión / Auditoría: Exi		
Direction General Administrativa de la Secretaría de Turismo		Septiembre de 2015	como los fondos de caja chica asignados a áreas internas	rotorio do Truitan	Expediente de Auditoria 030//DA/0035/2015	del Poder Ejecutivo	ección de Auditoria - Deportemento de Audit
	Fecha			15 de	1 00116	T 00 h	

a de Elaboración septiembre 2015

Fecha de Notificación 18 de septiembre 2015

<u>လ</u> NO

CON OBSERVACION

PROCEDIMIENTO

-	7	
El sobrante corresponde a adeudos pendientes de reintegrar a servidores públicos, por la comprobaron viáticos. Lo anterior se constató y se ratificó mediante el oficio DGA/CRF/181/2015 de fecha 14 de septiembre del 2015, girado por la Directora General Administrativa.	ARQUEO \$ 1'001,258.70 FONDO REVOLVENTE 1'000,000.00 SOBRANTE \$ 1,258.70	OBSERVACIÓN De la cuenta 00155023017 de BBVA Bancomer S.A., el resultado fue el siguiente:
Sin Sugerencia.		SUGERENCIA

No. de Versión 02

Fecha de Actualización 30 de abril 2013

FZ-AI-CV-RE-34



CÉDULA DE RESULTADOS

Áros / Doportamonto Dovicor	Dirección de Auditoría Departamento de Auditoría al Ingreso y Egreso en Dependencias
Area / Departamento Nevisor.	del Poder Ejecutivo.
No. de Revisión / Auditoría:	Expediente de Auditoria 0394/DA/0035/2015
Titudo:	Arqueo al Fondo Revolvente otorgado a la Secretaría de Turismo del Estado de Jalisco, así
11000.	como los fondos de caja chica asignados a áreas internas
Fecha / Periodo de revisión:	Septiembre de 2015
Área Revisada / Auditada:	Dirección General Administrativa de la Secretaría de Turismo.
	THE COURT OF THE PROPERTY OF T

15 c	Fecha
de s	
septiembre	de El
mb	lab
1	laboraci
201	ciói
2	on On

	1
	Ţ
α	9
de	¥
	echa
septiembre	
<u>e</u>	de
유	i .
Œ	Notificaci
국	으
õ	=
Ž.	5
	ò
\sim	n
201	ión
5	١ <u>٣</u> `
] -	_

Respecto a Anticipos de Viáticos

De la revisión a los anticipos para viáticos, verificamos que en ocasiones no son comprobados al tercer día hábil, como lo establecen los numerales 46 del Manual para la comprobación del Gasto de los Viáticos a cargo de las Dependencias de la Administración Pública del Estado de Jalisco autorizado el 7 de julio del 2015.

Que la Directora General de Administrativa, instruya al Director de Recursos Financieros, en lo siguiente:

Se apegue a lo que establece el Manual para la comprobación del Gasto de los Viáticos a cargo de las Dependencias de la Administración Pública del Estado de Jalisco autorizado el 7 de julio del 2015.- Capitulo Séptimo, de la Comprobación de los Viáticos, el numeral 46 señala: "Los Comisionados deberán comprobar los viáticos y/o realizar los reintegros correspondientes, ante los titulares de las áreas administrativas de las dependencias, en un plazo máximo de tres días hábiles posteriores al término de cada comisión".

Además deberán de cumplir con lo establecido en el numeral 22 que señala: "No se podrán otorgar viáticos cuando el comisionado tenga pendiente alguna comprobación de recursos de comisiones anteriores, de conformidad con los plazos establecidos en el presente Manual", Con excepción de lo siguiente:

N

- Cuando se efectúen dos a más comisiones sucesivas y entre ellas, el comisionado regrese a su lugar de adscripción por menos de cinco días hábiles y
- Cuando el comisionado se encuentre en comisión le sea asignada una nueva comisión que no le permita regresar a su lugar de adscripción.

=

No. de Versión 02

Fecha de Actualización 30 de abril 2013

FZ-AI-CV-RE-34



CÉDULA DE RESULTADOS

-				
>	Área / Departamento Revisor:	Dirección de Auditoría,- Departamento de Auditoría al Ingreso y Egreso en Dependencias del Poder Fiecutivo	toría al Ingreso y Egreso en Dependencias	Fecha de Elaboración
7	No. de Revisión / Auditoría:	Expediente de Auditoria 0394/DA/0035/2015		
	Título:	Arqueo al Fondo Revolvente otorgado a la Secretaría de Turismo del Estado de Jalisco, así como los fondos de caja chica asignados a árgos interno.	etaría de Turismo del Estado de Jalisco, así	15 de septiembre 2015
T	Fecha / Periodo de revisión:	Septiembre de 2015		
	Area Revisada / Auditada:	Dirección General Administrativa de la Secretaría de	ía de Turismo.	18 de septiembre 2015
	Respecto al anexo de Anticipos a Cuenta de Viáticos:	ipos a Cuenta de Viáticos:		
	Se observó que Juan Ramón cantidad de \$ 37,351.88.	Se observó que Juan Ramón Camarena Díaz, presenta saldo en rojo por la cantidad de \$ 37,351.88.	Que la Directora General de Administrativa, instruya al Director de Recursos Financieros, en lo siguiente:	struya al Director de Recursos
ω	Al verificar dicho saldo, cor comprobación por el viaje reali del 2014, cuya documentació Operación y Obra de la SI reembolso.	Al verificar dicho saldo, constatamos que el servidor público presentó comprobación por el viaje realizado a Montreal, Quebec, Canadá, en octubre del 2014, cuya documentación se encuentra en la Dirección de Gastos de Operación y Obra de la SEPAF, en proceso de aprobación para su reembolso.	Dé seguimiento al paquete enviado a la Dirección de Gasto de Operación y Obra de la SEPAF para su pronta recuperación del recurso. Una vez que les sea reintegrado el gasto, realice la devolución del pago a Juan Ramón Camarena Díaz, Informando a esta Dirección General de Auditoría Interna.	de Gasto de Operación y Obra recurso. Una vez que les sea ago a Juan Ramón Camarena ditoría Interna.
	Cabe señalar que dicho sen en la Secretaría de Turismo reintegrar el efectivo del antici reintegrará lo pagado.	Cabe señalar que dicho servidor público dejó de prestar sus servicios en la Secretaría de Turismo, que por motivo de su separación, tuvo que reintegrar el efectivo del anticipo. Una vez que sea aprobado el gasto, se le reintegrará lo pagado.		
	De las comisiones cobrada reintegro:	comisiones cobradas por el banco pendientes de tramitar su ro:	Que el Director de Recursos Financieros, Recursos Financieros, en lo siguiente:	Financieros, instruya al Coordinador de liente:
4	Las comisiones afectadas por 2014 y de enero a julio de 2015 a la fecha del arqueo no se ha	Las comisiones afectadas por los servicios de Banca Electrónica de los años 2014 y de enero a julio de 2015 suman la cantidad de \$2,199.05, las cuales a la fecha del arqueo no se había hecho gestión para su RECUPERACIÓN .	Realice gestión con la Dirección de Caja General de la SEPAF, para que a su vez esta realice lo conducente para recuperar dichas retenciones.	de la SEPAF, para que a su vez retenciones.

Fecha de Actualización 30 de abril 2013

No. de Versión 02

FZ-AI-CV-RE-34



Secretaria de Planeación Administración y Finanzas GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO

Dirección General de Auditoría Interna Subsecretaría de Finanzas

CÉDULA DE RESULTADOS

Área / Departamento Revisor:	Dirección de Auditoría Departamento de Auditoría al Ingreso y Egreso en Dependencias del Poder Ejecutivo.
No. de Revisión / Auditoría:	Expediente de Auditoria 0394/DA/0035/2015
Título:	Arqueo al Fondo Revolvente otorgado a la Secretaría de Turismo del Estado de Jalisco, así
	como los fondos de caja chica asignados a áreas internas
Fecha / Periodo de revisión:	Septiembre de 2015
Area Revisada / Auditada:	Dirección General Administrativa de la Secretaría de Turismo
	THE PROPERTY OF LABOUR.

15 de septiembre 2	Fecha de Elabora
re 2015	ooración

18 de s	Fecha o
18 de septiembre	de Notifi
e 2015	Notificación

el SIIF, no les ha permitido registrar el trámite. Los conceptos de los gastos corresponden a la partida 3831 "Congresos y Convenciones", **considerada** a la fecha del arqueo no habían podido tramitar su reembolso, debido a que Constatamos a 16 proveedores que suman la cantidad de \$145,628.18, que de destrabar el proceso. de Presupuesto y de Gasto de Operación e Inversión y Obra de la SEPAF, a fin Que el Director de Recursos Financieros se ponga en contacto con los Directores

(T)

Acreedores Diversos

como especial.

C.P.A. Héctor Pérez Gómez POR LA DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA C.A. Juan Manuel Pharm Rouriquez RECIBIDA POR EL AREA AUDITADA DIRECCIÓN GENERAL ADMINISTRATIVA CONCRO DO Secretaria de Turismo 16:26 Vo. Bo C.P.C José Ricardo Arboleya Olivares