

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN DICONSA, S.A. DE C.V.
AUDITORÍA INTERNA
OBSERVACIONES CONSOLIDADAS DETERMINADAS EN EL CUARTO TRIMESTRE DE 2014

4TO TRIM 2014	RUBRO DE ATENCION	AREA	SUCURSAL	REV	OBS	AÑO	CONCEPTO
1	AUDITORIA DE DESEMPEÑO	OPERACIONES - EVALUACION	SUCURSAL VERACRUZ	14	1	2014	DOCUMENTACIÓN OFICIAL PARA PROMOCIONAR EL PAR, DESPROVISTA DE LA LEYENDA DEL ART. 28 DE LA LEY GENERAL DE DESARROLLO SOCIAL.
2	AUDITORIA DE DESEMPEÑO	OPERACIONES - EVALUACION	SUCURSAL VERACRUZ	14	2	2014	BAJO PORCENTAJE DE VENTAS DE PRODUCTOS ENRIQUECIDOS
3	AUDITORIA DE DESEMPEÑO	OPERACIONES - EVALUACION	SUCURSAL VERACRUZ	14	3	2014	PROMEDIO DE COSTO DE DISTRIBUCIÓN Y PROMEDIO DE VENTA POR TIENDA (PAR 2013).
4	AUDITORIA DE DESEMPEÑO	OPERACIONES - EVALUACION	SUCURSAL VERACRUZ	14	4	2014	PORCENTAJE DE TIENDAS SUPERVISADAS
5	AUDITORIA DE DESEMPEÑO	OPERACIONES - EVALUACION	SUCURSAL VERACRUZ	14	5	2014	PORCENTAJE DE TIENDAS A CARGO DE MUJERES.
6	AUDITORIA DE DESEMPEÑO	OPERACIONES - EVALUACION	SUCURSAL VERACRUZ	14	6	2014	PROMOCION DE LA PARTICIPACION COMUNITARIA.
7	ALAMCENES E INVENTARIOS	OPERACIONES	UO MONTERREY	15	1	2014	INCONSISTENCIAS EN LOS GASTOS DE COMBUSTIBLES EN ALMACENES RURALES
8	ALAMCENES E INVENTARIOS	OPERACIONES	UO MONTERREY	15	2	2014	INCONSISTENCIAS EN EL PAGO POR KILOMETRO RECORRIDO A OPERADORES DE VEHICULOS DE CARGA
9	ALAMCENES E INVENTARIOS	OPERACIONES	UO MONTERREY	15	3	2014	INACTIVIDAD DE LA TIENDA MOVIL
10	ALAMCENES E INVENTARIOS	OPERACIONES	UO MONTERREY	15	4	2014	DEFICIENCIAS EN EL MANEJO DE CAPITALES DE TRABAJO
11	ALAMCENES E INVENTARIOS	OPERACIONES	UO MONTERREY	15	5	2014	ALMACENAMIENTO DE BIENES MUEBLES PROPIEDAD DE TERCEROS NO AUTORIZADOS
12	ALAMCENES E INVENTARIOS	OPERACIONES	UO MONTERREY	15	6	2014	DEFICIENCIAS EN LA GUARDIA Y CUSTODIA DE BIENES MUEBLES INSTRUMENTALES Y DE ARCHIVOS DOCUMENTALES.
13	ALAMCENES E INVENTARIOS	OPERACIONES	UO MONTERREY	15	7	2014	DEFICIENCIAS EN INVENTARIOS
14	ALAMCENES E INVENTARIOS	OPERACIONES	UO TORREON	15	8	2014	INCONSISTENCIAS EN LOS GASTOS DE COMBUSTIBLE EN LOS ALMACENES RURALES.
15	ALAMCENES E INVENTARIOS	OPERACIONES	UO TORREON	15	9	2014	CONTRATOS DE MANTENIMIENTO DEL PARQUE VEHICULAR CON CONDICIONES DESFAVORABLES PARA DICONSA.
16	ALAMCENES E INVENTARIOS	OPERACIONES	UO TORREON	15	10	2014	ALMACENAMIENTO NO AUTORIZADO DE BIENES MUEBLES PROPIEDAD DE TERCEROS.
17	ALAMCENES E INVENTARIOS	OPERACIONES	UO TORREON	15	11	2014	FACTURAS PENDIENTES DE PAGO SUPERIORES A 60 DIAS
18	ALAMCENES E INVENTARIOS	OPERACIONES	UO TORREON	15	12	2014	PROCEDIMIENTO DE COBRANZA REALIZADO CON RECIBOS MANUALES Y NO DE FORMA AUTOMATIZADA
19	ALAMCENES E INVENTARIOS	OPERACIONES	UO TORREON	15	13	2014	DEFICIENCIAS EN EL MANEJO DE CAPITALES DE TRABAJO
20	ALAMCENES E INVENTARIOS	OPERACIONES	UO TORREON	15	14	2014	VARIACIONES EN EL INVENTARIO FISICO Y DEFICIENCIAS EN MANEJO DE LAS MERCANCIAS
21	ALAMCENES E INVENTARIOS	OPERACIONES	UO TORREON	15	15	2014	VEHICULOS SINIESTRADOS SIN GESTIONES DE PAGO ANTE LA COMPAÑIA ASEGURADORA.
22	CONCILIACION DE INGRESOS - CONTROL PRESUPUESTAL	PRESUPUESTO	DIRECCION FINANZAS	15	16	2014	EN LA CONCILIACIÓN CONTABLE PRESUPUESTAL DE LOS INGRESOS, EXISTEN RUBROS QUE CARECEN DE IDENTIFICACIÓN Y SOPORTE DOCUMENTAL.
23	CONCILIACION DE INGRESOS - CONTROL PRESUPUESTAL	PRESUPUESTO	DIRECCION FINANZAS	15	17	2014	LOS INGRESOS COBRADOS DE LA CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA EN EL SICOPRE PRESENTA DIFERENCIAS EN LA INTEGRACION DE SUCURSALES Y UNIDADES OPERATIVAS.
24	CONCILIACION DE INGRESOS - CONTROL PRESUPUESTAL	PRESUPUESTO	DIRECCION FINANZAS	15	18	2014	LOS INGRESOS DE OPERACIONES AJENAS EN EROGACIONES RECUPERABLES EN EL SICOPRE PRESENTAN UN DISCREPANCIA EN LOS EGRESOS.
25	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	ADMINISTRACION	OAXACA	19	1	2014	INCIDENCIAS DE PERSONAL QUE NO SON APLICADAS PARA SU DESCUENTO.
26	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	ADMINISTRACION	OAXACA	19	2	2014	PAGOS DE HORAS EXTRAS SUPERIORES A LO PERMITIDO POR LA NORMATIVIDAD.
27	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	ADMINISTRACION	OAXACA	19	3	2014	DEFICIENCIAS EN LA INTEGRACION DE EXPEDIENTES DE PERSONAL DE LOS SERVIDORES PUBLICOS ADSCRITOS A LA SUCURSAL OAXACA Y UNIDAD OPERATIVA VALLES CENTRALES.
28	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	ADMINISTRACION	OAXACA	19	4	2014	IRREGULARIDADES EN LA COMPROBACION DE VIATICOS.

29	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	ADMINISTRACION	OAXACA	19	5	2014	PAGO DE MANIOBRAS Y DE ARMADO DE DESPENSAS QUE SE PAGAN A LAS CUADRILLAS POR LISTA DE RAYA DEL PERSONAL EVENTUAL.
30	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	ADMINISTRACION	OAXACA	19	6	2014	ADEUDOS DE EX - SERVIDORES PUBLICOS (EX FUNCIONARIOS Y EX ENCARGADOS).
31	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	ADMINISTRACION	OAXACA	19	7	2014	SALDOS PENDIENTES DE COBRO DE DEUDORES DIVERSOS Y DE FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS.
32	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	OPERACIONES	OAXACA	19	8	2014	DIFERENCIAS EN EXISTENCIAS Y MERCANCIAS EN MAL ESTADO DETERMINADO EN INVENTARIO FISICO
33	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	OPERACIONES	OAXACA	19	9	2014	MERCANCIAS ENTREGADAS AL SISTEMA DIF - OAXACA, SIN MEDIAR LOS CONTRATOS CORRESPONDIENTES Y SIN FACTURARSE OPORTUNAMENTE.
34	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	OPERACIONES	OAXACA	19	10	2014	FALTANTES DE MAIZ DETERMINADOS EN LOS INVENTARIOS TRIMESTRALES EN LOS ALMACENES RURALES QUE SE CUBREN CON MERMAS.
35	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	OPERACIONES	OAXACA	19	11	2014	UTILIZACION DE VEHICULOS PARA FINES DISTINTOS AL DESARROLLO SOCIAL E INCONSISTENCIAS EN EL CONSUMO DE COMBUSTIBLE.
36	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	OPERACIONES	OAXACA	19	12	2014	PAGO DE COMBUSTIBLE A PRESTADOR DE SERVICIOS SIN SOPORTE DOCUMENTAL
37	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	OPERACIONES	OAXACA	19	13	2014	PAGOS DE SERVICIOS SIMILARES DE MANTENIMIENTO A VEHICULOS EN PERIODOS CORTOS.
38	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	OPERACIONES	OAXACA	19	14	2014	SERVICIOS DE MANTENIMIENTO PAGADOS CON PRECIOS SUPERIORES A LOS COTIZADOS.
39	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	OPERACIONES	OAXACA	19	15	2014	GASTOS DE MANTENIMIENTO Y/O COMBUSTIBLES NO PROCEDENTES.
40	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	OPERACIONES	OAXACA	19	16	2014	OBRA PUBLICA PAGADA NO EJECUTADA EN ALMACENES RURALES Y OFICINAS ADMINISTRATIVAS DE LA UNIDAD OPERATIVA VALLES CENTRALES.
41	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	OPERACIONES	OAXACA	19	17	2014	DESVIO DE MAIZ Y FALTANTE DE RECURSOS DE OPORTUNIDADES EN EL ALMACEN RURAL CUAJIMOLOYAS.