

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

1ER TRIM	RUBRO DE ATENCION	AREA	SUCURSAL	REV	OBS	AÑO
1	BIENES A COMERCIALIZAR ABARROTOS Y MERCANCIAS EN GENERAL	DIRECCION COMERCIALIZACION	OFICINAS CENTRALES	1	1	2014
2	BIENES A COMERCIALIZAR ABARROTOS Y MERCANCIAS EN GENERAL	DIRECCION COMERCIALIZACION	OFICINAS CENTRALES	1	2	2014
3	BIENES A COMERCIALIZAR ABARROTOS Y MERCANCIAS EN GENERAL	DIRECCION COMERCIALIZACION	OFICINAS CENTRALES	1	3	2014
4	BIENES A COMERCIALIZAR ABARROTOS Y MERCANCIAS EN GENERAL	DIRECCION COMERCIALIZACION	OFICINAS CENTRALES	1	4	2014
5	BIENES A COMERCIALIZAR ABARROTOS Y MERCANCIAS EN GENERAL	DIRECCION COMERCIALIZACION	OFICINAS CENTRALES	1	5	2014
6	BIENES A COMERCIALIZAR ABARROTOS Y MERCANCIAS EN GENERAL	DIRECCION COMERCIALIZACION	OFICINAS CENTRALES	1	6	2014
7	BIENES A COMERCIALIZAR ABARROTOS Y MERCANCIAS EN GENERAL	DIRECCION COMERCIALIZACION	OFICINAS CENTRALES	1	7	2014
8	BIENES A COMERCIALIZAR ABARROTOS Y MERCANCIAS EN GENERAL	DIRECCION COMERCIALIZACION	OFICINAS CENTRALES	1	8	2014
9	BIENES A COMERCIALIZAR ABARROTOS Y MERCANCIAS EN GENERAL	DIRECCION COMERCIALIZACION	OFICINAS CENTRALES	1	9	2014

10	BIENES A COMERCIALIZAR ABARROTOS Y MERCANCIAS EN GENERAL	DIRECCION COMERCIALIZACION	OFICINAS CENTRALES	1	10	2014
11	ADQUISICIONES,ARREND AMIENTOS Y SERVICIOS	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y RECURSOS HUMANOS	OFICINAS CENTRALES	2	1	2014
12	ADQUISICIONES,ARREND AMIENTOS Y SERVICIOS	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y RECURSOS HUMANOS	OFICINAS CENTRALES	2	2	2014
13	ADQUISICIONES,ARREND AMIENTOS Y SERVICIOS	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y RECURSOS HUMANOS	OFICINAS CENTRALES	2	3	2014
14	ADQUISICIONES,ARREND AMIENTOS Y SERVICIOS	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y RECURSOS HUMANOS	OFICINAS CENTRALES	2	4	2014
15	ADQUISICIONES,ARREND AMIENTOS Y SERVICIOS	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y RECURSOS HUMANOS	OFICINAS CENTRALES	2	5	2014
16	ADQUISICIONES,ARREND AMIENTOS Y SERVICIOS	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y RECURSOS HUMANOS	OFICINAS CENTRALES	2	6	2014
17	ADQUISICIONES,ARREND AMIENTOS Y SERVICIOS	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y RECURSOS HUMANOS	OFICINAS CENTRALES	2	7	2014
18	ADQUISICIONES,ARREND AMIENTOS Y SERVICIOS	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y RECURSOS HUMANOS	OFICINAS CENTRALES	2	8	2014
19	ADQUISICIONES,ARREND AMIENTOS Y SERVICIOS	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y RECURSOS HUMANOS	OFICINAS CENTRALES	2	9	2014
20	ADQUISICIONES,ARREND AMIENTOS Y SERVICIOS	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y RECURSOS HUMANOS	OFICINAS CENTRALES	2	10	2014
21	ADQUISICIONES,ARREND AMIENTOS Y SERVICIOS	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y RECURSOS HUMANOS	OFICINAS CENTRALES	2	11	2014
22	ADQUISICIONES,ARREND AMIENTOS Y SERVICIOS	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y RECURSOS HUMANOS	OFICINAS CENTRALES	2	12	2014

23	ADQUISICIONES,ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y RECURSOS HUMANOS	OFICINAS CENTRALES	2	13	2014
24	ADQUISICIONES,ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y RECURSOS HUMANOS	OFICINAS CENTRALES	2	14	2014
25	ADQUISICIONES,ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y RECURSOS HUMANOS	OFICINAS CENTRALES	2	15	2014
26	ADQUISICIONES,ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y RECURSOS HUMANOS	OFICINAS CENTRALES	2	16	2014
27	ADQUISICIONES,ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y RECURSOS HUMANOS	OFICINAS CENTRALES	2	17	2014
28	CONTROL PARQUE VEHICULAR	DIRECCION DE OPERACIONES	OFICINAS CENTRALES	3	1	2014
29	CONTROL PARQUE VEHICULAR	DIRECCION DE OPERACIONES	OFICINAS CENTRALES	3	2	2014
30	CONTROL PARQUE VEHICULAR	DIRECCION DE OPERACIONES	OFICINAS CENTRALES	3	3	2014
31	CONTROL PARQUE VEHICULAR	DIRECCION DE OPERACIONES	OFICINAS CENTRALES	3	4	2014
32	CONTROL PARQUE VEHICULAR	DIRECCION DE OPERACIONES	OFICINAS CENTRALES	3	5	2014
33	CONTROL PARQUE VEHICULAR	DIRECCION DE OPERACIONES	OFICINAS CENTRALES	3	6	2014
34	CONTROL PARQUE VEHICULAR	DIRECCION DE OPERACIONES	OFICINAS CENTRALES	3	7	2014
35	CONTROL PARQUE VEHICULAR	DIRECCION DE OPERACIONES	OFICINAS CENTRALES	3	8	2014
36	CONTROL PARQUE VEHICULAR	DIRECCION DE OPERACIONES	OFICINAS CENTRALES	3	9	2014

E DE 2014

CONCEPTO
DEFICIENTE INVESTIGACIÓN DE MERCADO PARA LA ADQUISICIÓN DE BIENES PARA COMERCIALIZAR ESPECÍFICAMENTE EN ABARROTOS Y MERCANCÍAS GENERALES.
DIFERENCIA EN LOS PRECIOS DE COMPRA ENTRE LOS SISTEMAS INSTITUCIONALES SIA (SISTEMA INTEGRAL DE ABASTO) Y SIAC (SISTEMA INTEGRAL DE ALMACENES COMUNITARIOS)
DEFICIENTE INTEGRACIÓN DE EXPEDIENTES LEGALES DE LOS PROVEEDORES
EXISTENCIAS DE ARTÍCULOS NO AUTORIZADOS EN LAS REGLAS DE OPERACIÓN DEL PROGRAMA DE ABASTO RURAL
DEFICIENCIAS EN LOS PEDIDOS CERRADOS CENTRALIZADOS FORMALIZADOS EN LA ADQUISICION DE FERTILIZANTES 2012 y 2013.
FALTA DE EVIDENCIA EN EL PROCEDIMIENTO DE ADJUDICACIÓN DIRECTA EN 14 PEDIDOS CERRADOS CENTRALIZADOS, ASIGNADOS AL GRUPO ALCAMERA, S.A. DE C.V.
FACTURACIÓN DE DICONSA A CONAFE DEL PEDIDO A2917 CON DEFICIENCIAS EN LOS REQUISITOS FISCALES Y UTILIZANDO EL CONCEPTO DE DESCUENTO.
ENTREGA DE MERCANCÍA EN PISO DE ALMACÉN DE DICONSA POR PARTE DEL PROVEEDOR DE BIENES A COMERCIALIZAR, DESPUÉS DEL PLAZO ESTABLECIDO
PEDIDOS CERRADOS REGIONALES SIN FORMALIZAR

IRREGULARIDADES EN LA JUSTIFICACIÓN A LA EXCEPCIÓN DEL PROCEDIMIENTO DE LICITACIÓN PÚBLICA.
FINCAMIENTO DE PEDIDOS QUE NO SE APEGAN A LO ESTABLECIDO EN LA NORMATIVIDAD.
DEFICIENCIAS EN LOS PROCEDIMIENTOS DE CONTRATACIÓN EN EL ÁREA DE ADQUISICIONES.
PROGRAMA ANUAL DE ADQUISICIONES 2013 QUE NO SE APEGA A LO ESTABLECIDO EN EL ART. 42 DE LA LAASSP EN RELACION A LOS PORCENTAJES MÁXIMOS DE CONTRATACIÓN A TRAVÉS DEL PROCEDIMIENTO DE ADJUDICACIÓN DIRECTA.
PARTIDAS QUE NO FUERON ENTREGADAS POR EL PROVEEDOR Y QUE SE TUVIERON QUE ADQUIRIR A PRECIOS SUPERIORES.
FALTA DE FIRMA DE PEDIDO Y PARTIDAS QUE NO FUERON ENTREGADAS POR PARTE DEL PROVEEDOR SIN QUE EL ÁREA REQUERENTE Y EL ÁREA DE ADQUISICIONES TOMARA ACCIONES PARA SU CUMPLIMIENTO.
PARTIDAS DESCALIFICADAS INDEBIDAMENTE Y ADQUIRIDAS A PRECIOS MAYORES.
ESTUDIO DE MERCADO INDEBIDAMENTE INTEGRADO Y MAL ELABORADO.
PENAS CONVENCIONALES NO APLICADAS POR ATRASO EN LA ENTREGA DE BIENES FUERA DE LA FECHA PACTADA.
PROVEEDOR RECONOCIDO COMO SOCIO COMÚN EN PROCEDIMIENTOS DE CONTRATACIÓN
INADECUADA EVALUACIÓN TÉCNICA EN LOS PROCESOS DE LICITACIÓN.
FALSEDAD DE DECLARACIÓN Y ALTERACIÓN DE DOCUMENTOS EN LA PARTICIPACIÓN DE LA LICITACIÓN LA-020VSS005-N39-2012 PARA LA ADQUISICIÓN DE CCTV CON SPACHE.
CONTRATACIÓN DEL SERVICIO DE HOSPEDAJE Y COUBICACIÓN EN UN CENTRO DE DATOS ALTERNO.

INCONSISTENCIAS EN LA ELABORACIÓN DE LOS PEDIDOS DE LAS PARTIDAS 1, 3, 4, 5 Y 9 CORRESPONDIENTES A LA LICITACIÓN PÚBLICA NO. LA-020VSS005-N16-2012.
INCONSISTENCIAS EN LA ADQUISICIÓN DE MOBILIARIO PARA EQUIPAMIENTO DE COMEDOR Y TIENDA DE OFICINAS CENTRALES DE DICONSA.
CONTRATACIÓN INNECESARIA PARA EL ESTUDIO DE LA DEMANDA SOCIAL, DISPONIBILIDAD DE PRECIOS DE LOS PRODUCTOS BÁSICOS Y COMPLEMENTARIOS DEL PAR. REALIZADA POR LA UNIVERSIDAD MICHOACANA DE SAN NICOLÁS DE HIDALGO.
IRREGULARIDADES EN LA LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL PARA LA ADQUISICIÓN DE VEHÍCULOS TERRESTRES PARA DICONSA EN 2013.
IRREGULARIDADES EN LA PARTIDA 2 DE LA LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL PARA LA ADQUISICIÓN DE VEHÍCULOS TERRESTRES PARA DICONSA EN 2013.
EXPEDIENTES DE DOCUMENTACIÓN LEGAL MÍNIMA PARA EL CONTROL DE VEHÍCULOS PROPIEDAD DE DICONSA
ADMINISTRACIÓN DE COMBUSTIBLE Y SU REGISTRO CORRESPONDIENTE EN LA BITÁCORA DE OPERACIÓN
DESLINDE DE RESPONSABILIDADES EN SINIESTROS DE VEHÍCULOS PROPIEDAD DE DICONSA
PROCEDIMIENTO PARA EL PAGO POR KILOMETRO RECORRIDO DESACTUALIZADO
DEFICIENCIAS EN EL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO POR GASTOS DE MANTENIMIENTO VEHICULAR
PERNOCTA DE VEHÍCULOS EN LAS INSTALACIONES DE DICONSA
CONTROL DE LLANTAS, CÁMARAS Y CORBATAS
INEFICIENTE CONTROL DE LA UBICACIÓN FÍSICA DE LA FLOTA VEHICULAR
DEFICIENCIAS EN LA ELABORACIÓN DEL DICTAMEN TÉCNICO-MECÁNICO VEHICULAR EN EL PROCEDIMIENTO DE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES