

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN DICONSA, S.A. DE C.V.
AUDITORÍA INTERNA
OBSERVACIONES DETERMINADAS EN EL SEGUNDO TRIMESTRE DE 2013

#	RUBRO DE ATENCION	SUCURSAL	AREA	REV	OBS	AÑO	CONCEPTO
1	SERVICIOS FINANCIEROS	OFICINAS CENTRALES	U.O. ORIZABA	5	1	2013	RECUPERACION DE SINIESTROS
2	SERVICIOS FINANCIEROS	OFICINAS CENTRALES	U.O. ORIZABA	5	2	2013	PAGO DE BONIFICACIONES DE APOYOS EN ESPECIE
3	SERVICIOS FINANCIEROS	OFICINAS CENTRALES	U.O. ORIZABA	5	3	2013	INCONSISTENCIAS EN LA ENTREGA DE APOYOS MONETARIOS
4	SERVICIOS FINANCIEROS	OFICINAS CENTRALES	U.O. ORIZABA	5	4	2013	REGISTRO Y PAGO DE BONIFICACIONES DE CORRESPONSALIAS BANCARIAS.
5	SERVICIOS FINANCIEROS	OFICINAS CENTRALES	SUCURSAL SURESTE (VILLAHERMOSA)	5	5	2013	SINIESTROS NO RECUPERADOS POR LA ASEGURADORA
6	SERVICIOS FINANCIEROS	OFICINAS CENTRALES	SUCURSAL SURESTE (VILLAHERMOSA)	5	6	2013	INCONSISTENCIAS EN LA ENTREGA DE APOYOS MONETARIOS
7	SERVICIOS FINANCIEROS	OFICINAS CENTRALES	SUCURSAL SURESTE (VILLAHERMOSA)	5	7	2013	DEFICIENCIAS EN TERMINALES PUNTO DE VENTA Y CAMARAS DE CIRCUITO CERRADO EN ALMACENES RURALES.
8	SERVICIOS FINANCIEROS	OFICINAS CENTRALES	SUCURSAL SURESTE (VILLAHERMOSA)	5	8	2013	DEFICIENCIAS EN EL PROCESO DE OPERACIÓN DIARIA DE CORRESPONSALIAS BANCARIAS.
9	SERVICIOS FINANCIEROS	OFICINAS CENTRALES	SUCURSAL SURESTE (VILLAHERMOSA)	5	9	2013	FALTA DE PAGO DE BONIFICACIONES DE APOYOS EN ESPECIE A ENCARGADOS DE TIENDA
10	SERVICIOS FINANCIEROS	OFICINAS CENTRALES	SUCURSAL METROPOLITANA	5	10	2013	FALTA DE PAGO DE BONIFICACIONES DE APOYOS EN ESPECIE Y ENCARGADOS DE TIENDA
11	SERVICIOS FINANCIEROS	OFICINAS CENTRALES	SUCURSAL METROPOLITANA	5	11	2013	DEFICIENCIAS EN CAMARAS DE CIRCUITO CERRADO Y CAJAS FUERTES EN LOS ALMACENES RURALES

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN DICONSA, S.A. DE C.V.
AUDITORÍA INTERNA
OBSERVACIONES DETERMINADAS EN EL SEGUNDO TRIMESTRE DE 2013

#	RUBRO DE ATENCION	SUCURSAL	AREA	REV	OBS	AÑO	CONCEPTO
12	SERVICIOS FINANCIEROS	OFICINAS CENTRALES	SUCURSAL METROPOLITANA	5	12	2013	INCONSISTENCIAS EN LA ENTREGA DE APOYOS MONETARIOS
13	SERVICIOS FINANCIEROS	OFICINAS CENTRALES	SUCURSAL METROPOLITANA	5	13	2013	SITUACION DE SINIESTROS DE LA ESTRATEGIA DE SERVICIOS FINANCIEROS
14	SERVICIOS FINANCIEROS	OFICINAS CENTRALES	SUCURSAL METROPOLITANA	5	14	2013	DEFICIENCIAS EN EL PROCESO DE REGISTRO DE LAS OPERACIONES DE CORRESPONSALIAS BANCARIAS.
15	SERVICIOS FINANCIEROS	OFICINAS CENTRALES	SUCURSAL PACIFICO	5	15	2013	INCONSISTENCIAS EN EL PROCESO DE SOLICITUD Y COMPROBACION DE RECURSOS MONETARIOS.
16	SERVICIOS FINANCIEROS	OFICINAS CENTRALES	SUCURSAL PACIFICO	5	16	2013	DEFICIENCIAS EN CAMARAS DE CIRCUITO CERRADO Y CAJAS FUERTES EN LOS ALMACENES RURALES.
17	SERVICIOS FINANCIEROS	OFICINAS CENTRALES	SUCURSAL PACIFICO	5	17	2013	INCONSISTENCIAS EN EL PROCESO DE ENTREGA DE APOYOS MONETARIOS
18	SERVICIOS FINANCIEROS	OFICINAS CENTRALES	SUCURSAL PACIFICO	5	18	2013	DEFICIENCIAS EN EL PROCESO DE REGISTRO DE LAS OPERACIONES DE CORRESPONSALIAS BANCARIAS.
19	SERVICIOS FINANCIEROS	OFICINAS CENTRALES	SUCURSAL PACIFICO	5	19	2013	FALTA DE PAGO DE BONIFICACIONES DE APOYOS EN ESPECIE A ENCARGADOS DE TIENDAS.
20	SERVICIOS FINANCIEROS	OFICINAS CENTRALES	U.O.MORELOS	5	20	2013	FALTANTE DE RECURSOS MONETARIOS DEL PROGRAMA DE CORRESPONSALIAS BANCARIAS.
21	SERVICIOS FINANCIEROS	OFICINAS CENTRALES	U.O.MORELOS	5	21	2013	DEFICIENCIAS EN EL PROCESO DE REGISTRO DE LAS OPERACIONES DE CORRESPONSALIAS BANCARIAS.
22	SERVICIOS FINANCIEROS	OFICINAS CENTRALES	U.O.MORELOS	5	22	2013	CONCILIACION DE APOYOS EN ESPECIE

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN DICONSA, S.A. DE C.V.
AUDITORÍA INTERNA
OBSERVACIONES DETERMINADAS EN EL SEGUNDO TRIMESTRE DE 2013

#	RUBRO DE ATENCION	SUCURSAL	AREA	REV	OBS	AÑO	CONCEPTO
23	SERVICIOS FINANCIEROS	OFICINAS CENTRALES	DIRECCION FINANZAS	5	23	2013	DIFERENCIAS NO IDENTIFICADAS EN EL PAGO DE FACTURACION POR PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES.
24	SERVICIOS FINANCIEROS	OFICINAS CENTRALES	DIRECCION FINANZAS	5	24	2013	IRREGULARIDADES EN EL PAGO DE PRESTADORES DE SERVICIOS DE LA ESTRATEGIA DE SERVICIOS FINANCIEROS POR CARECER DE CONVENIO MODIFICATORIO Y/O ANEXO DE EJECUCION
25	SERVICIOS FINANCIEROS	OFICINAS CENTRALES	DIRECCION FINANZAS	5	25	2013	IRREGULARIDADES EN LA CONTRATACION Y COMPROBACION DE POLIZAS DE SEGUROS DE VIDA DE ENCARGADOS DE TIENDA
26	SERVICIOS FINANCIEROS	OFICINAS CENTRALES	DIRECCION FINANZAS	5	26	2013	FALTA DE PAGO DE BONIFICACIONES DE APOYOS EN ESPECIE A ENCARGADOS DE TIENDAS.
27	SERVICIOS FINANCIEROS	OFICINAS CENTRALES	DIRECCION FINANZAS	5	27	2013	PAGO DE DIFERENCIAS EN INVENTARIOS DE COMPLEMENTOS ALIMENTICIOS .
28	SERVICIOS FINANCIEROS	OFICINAS CENTRALES	DIRECCION FINANZAS	5	28	2013	IMPORTES REEXPEDIDOS POR SINIESTROS CON CARGO AL PAR DE APOYOS MONETARIOS DEL PROGRAMA OPORTUNIDADES Y RECHAZADOS POR LA ASEGURADORA.
29	SERVICIOS FINANCIEROS	OFICINAS CENTRALES	DIRECCION FINANZAS	5	29	2013	INCONSISTENCIAS EN LA EJECUCION DEL ANEXO EJECUTORIO AE/338/2012 POR PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES.

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN DICONSA, S.A. DE C.V.
AUDITORÍA INTERNA
OBSERVACIONES DETERMINADAS EN EL SEGUNDO TRIMESTRE DE 2013

#	RUBRO DE ATENCION	SUCURSAL	AREA	REV	OBS	AÑO	CONCEPTO
30	SERVICIOS FINANCIEROS	OFICINAS CENTRALES	DIRECCION FINANZAS	5	30	2013	Inconsistencias en la Ejecución del Anexo Ejecutorio AE/1354/2012 por Prestación de Servicios Administrativos para el Enrolamiento y Entrega de Tarjetas a los beneficiarios de Oportunidades.
31	SERVICIOS FINANCIEROS	OFICINAS CENTRALES	DIRECCION FINANZAS	5	31	2013	INCONSISTENCIAS EN LA OPERACIÓN DE LA RECEPCION Y ENTREGA DE APOYOS MONETARIOS Y CORRESPONSALIAS.
32	SERVICIOS FINANCIEROS	OFICINAS CENTRALES	DIRECCION FINANZAS	5	32	2013	SE CARECE DE UN SISTEMA DE REGISTRO Y CONTROL PRESUPUESTAL PARA LA ESTRATEGIA DE SERVICIOS FINANCIEROS.
33	SERVICIOS FINANCIEROS	OFICINAS CENTRALES	DIRECCION FINANZAS	5	33	2013	INCONSISTENCIAS EN EL COBRO A BANSEFI POR SERVICIOS DE ENROLAMIENTO AL AMPARO DE ANEXO DE EJECUCION
34	SERVICIOS FINANCIEROS	OFICINAS CENTRALES	DIRECCION FINANZAS	5	34	2013	SINIESTROS DE RECURSOS MONETARIOS CON CARGO A LA ESTRATEGIA DE SERVICIOS FINANCIEROS.
35	ALMACENES E INVENTARIOS	NORTE-CENTRO	OPERACIONES	6	1	2013	REGISTRO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y/O CORRECTIVO Y DOTACIÓN DE COMBUSTIBLE A VEHICULO VENDIDO EN EL PADEFI 2011
36	ALMACENES E INVENTARIOS	NORTE-CENTRO	ABASTO	6	2	2013	DEVOLUCIONES A PROVEEDOR NO APLICADAS EN LA UNIDAD OPERATIVA DURANGO
37	ALMACENES E INVENTARIOS	NORTE-CENTRO	ABASTO	6	3	2013	DEVOLUCIONES DE PROVEEDOR OFI STORE PENDIENTES DE APLICAR EN LA UNIDAD OPERATIVA DURANGO
38	ALMACENES E INVENTARIOS	NORTE-CENTRO	JURIDICO	6	4	2013	FALTA DE ACCIONES DE COBRO POR PARTE DEL ÁREA JURÍDICA DE LA UNIDAD OPERATIVA DURANGO

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN DICONSA, S.A. DE C.V.
AUDITORÍA INTERNA
OBSERVACIONES DETERMINADAS EN EL SEGUNDO TRIMESTRE DE 2013

#	RUBRO DE ATENCION	SUCURSAL	AREA	REV	OBS	AÑO	CONCEPTO
39	ALMACENES E INVENTARIOS	NORTE-CENTRO	OPERACIONES	6	5	2013	CONTRATOS MODIFICATORIOS DE MANIOBRAS DE CARGA Y DESCARGA SUPERIOR AL 20% DEL CONTRATO ORIGINAL
40	ALMACENES E INVENTARIOS	NORTE-CENTRO	OPERACIONES	6	6	2013	MERCANCÍA EN MAL ESTADO FUERA DE POSICION EN EL ALMACEN CENTRAL DE LA U.O. DURANGO
41	ALMACENES E INVENTARIOS	NORTE-CENTRO	OPERACIONES	6	7	2013	DIFERENCIAS EN INVENTARIOS FISICOS DE MERCANCIAS DE ALMACENES DE LA UNIDAD OPERATIVA DURANGO
42	ALMACENES E INVENTARIOS	NORTE-CENTRO	OPERACIONES	6	8	2013	FACTURACIÓN PENDIENTE DE COBRO DE PROGRAMAS ESPECIALES
43	ALMACENES E INVENTARIOS	NORTE-CENTRO	OPERACIONES	6	9	2013	TIENDAS RURALES DE LA UNIDAD OPERATIVA DURANGO
44	ALMACENES E INVENTARIOS	NORTE-CENTRO	OPERACIONES	6	10	2013	APERTURA DE TIENDAS COMUNITARIAS EN LOCALIDADES NO OBJETIVO
45	ALMACENES E INVENTARIOS	NORTE-CENTRO	OPERACIONES	6	11	2013	TIENDAS CON FALTANTES DE CAPITAL DE TRABAJO
46	ALMACENES E INVENTARIOS	NORTE-CENTRO	OPERACIONES	6	12	2013	SUMINISTROS DE COMBUSTIBLE CON 2 A 5 CARGAS A UN MISMO VEHICULO EN UN MISMO DÍA.
47	ALMACENES E INVENTARIOS	NORTE-CENTRO	ADMINISTRACIÓN	6	13	2013	DIFERENCIAS EN INVENTARIO FISICO DE MERCANCIA EN EL ALMACEN CENTRAL DE LA UNIDAD OPERATIVA DURANGO
48	ALMACENES E INVENTARIOS	NORTE-CENTRO	ADMINISTRACIÓN	6	14	2013	GASTO DE MANTENIMIENTO A VEHÍCULO ADSCRITO AL ALMACÉN RURAL PUERTA DE CABRERA SIN DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA SUFICIENTE.
49	ALMACENES E INVENTARIOS	NORTE-CENTRO	OPERACIONES	6	15	2013	IRREGULARIDADES EN LA JUSTIFICACIÓN A LA EXCEPCIÓN A LA LICITACIÓN PUBLICA DEL CONTRATO PSG-269-2012

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN DICONSA, S.A. DE C.V.
AUDITORÍA INTERNA
OBSERVACIONES DETERMINADAS EN EL SEGUNDO TRIMESTRE DE 2013

#	RUBRO DE ATENCION	SUCURSAL	AREA	REV	OBS	AÑO	CONCEPTO
50	ALMACENES E INVENTARIOS	NORTE-CENTRO	ABASTO	6	16	2013	DEVOLUCIONES PENDIENTES DE APLICAR A PROVEEDOR DE LA UNIDAD OPERATIVA CHIHUAHUA.
51	ALMACENES E INVENTARIOS	NORTE-CENTRO	ABASTO	6	17	2013	MEDICAMENTOS DEL PROVEEDOR OFI STORE, S.A DE C.V. EN POSICIÓN DE INVENTARIO Y PENDIENTES DE DEVOLVER, CON CADUCIDADES VENCIDAS Y PRÓXIMAS A VENCER
52	ALMACENES E INVENTARIOS	NORTE-CENTRO	OPERACIONES	6	18	2013	DIFERENCIAS EN INVENTARIOS FISICOS DE MERCANCIAS DE ALMACENES DE LA UNIDAD OPERATIVA CHIHUAHUA
53	ALMACENES E INVENTARIOS	NORTE-CENTRO	OPERACIONES	6	19	2013	FACTURACIÓN PENDIENTE DE COBRO DE PROGRAMAS ESPECIALES.
54	ALMACENES E INVENTARIOS	NORTE-CENTRO	OPERACIONES	6	20	2013	MERCANCIA DEL ALMACEN CENTRAL CON CADUCIDAD VENCIDA, PRÓXIMA A VENCER Y EN MAL ESTADO
55	ALMACENES E INVENTARIOS	NORTE-CENTRO	OPERACIONES	6	21	2013	ENTREGA DE MAIZ A TIENDAS ADSCRITAS AL ALMACÉN RURAL GUACHOCHI, CON RECIBOS PROVISIONALES.
56	ALMACENES E INVENTARIOS	NORTE-CENTRO	OPERACIONES	6	22	2013	TIENDAS RURALES DE LA UNIDAD OPERATIVA CHIHUAHUA
57	ALMACENES E INVENTARIOS	NORTE-CENTRO	OPERACIONES	6	23	2013	ANTIGUEDAD DE SALDOS DE TIENDAS DE LA UNIDAD OPERATIVA CHIHUAHUA.
58	ALMACENES E INVENTARIOS	NORTE-CENTRO	ADMINISTRACIÓN	6	24	2013	VEHÍCULO NO PROPIEDAD DE DICONSA CON GASTO DE SEGURO.
59	ALMACENES E INVENTARIOS	NORTE-CENTRO	OPERACIONES	6	25	2013	VEHICULO DONADO POR EL CONSEJO COMUNITARIO DE ABASTO A.C. AL ALMACÉN RURAL GUACHOCHI, A NOMBRE DEL JEFE DE ALMACÉN COMO PROPIETARIO

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN DICONSA, S.A. DE C.V.
AUDITORÍA INTERNA
OBSERVACIONES DETERMINADAS EN EL SEGUNDO TRIMESTRE DE 2013

#	RUBRO DE ATENCION	SUCURSAL	AREA	REV	OBS	AÑO	CONCEPTO
60	ALMACENES E INVENTARIOS	NORTE-CENTRO	JURIDICO	6	26	2013	FALTA DE ACCIONES DE COBRO POR PARTE DEL ÁREA JURÍDICA DE LA UNIDAD OPERATIVA CHIHUAHUA
61	ALMACENES E INVENTARIOS	NORTE-CENTRO	OPERACIONES	6	27	2013	TIENDAS CON FALTANTES DE CAPITAL DE TRABAJO
62	ALMACENES E INVENTARIOS	NORTE-CENTRO	OPERACIONES	6	28	2013	INCONSISTENCIAS EN LA OPERACIÓN DE LA TIENDA MÓVIL DEL ALMACÉN RURAL GUACHOCHI
63	ALMACENES E INVENTARIOS	NORTE-CENTRO	OPERACIONES	6	29	2013	GASTOS DE COMBUSTIBLE SIN COMPROBACIÓN SOPORTE
64	ALMACENES E INVENTARIOS	NORTE-CENTRO	OPERACIONES	6	30	2013	COMPROBACION DE VIATICOS FUERA DE NORMATIVIDAD
65	ALMACENES E INVENTARIOS	NORTE-CENTRO	JURIDICO	6	31	2013	IRREGULARIDADES EN LA JUSTIFICACIÓN A LA EXCEPCIÓN A LA LICITACIÓN PUBLICA DE LOS CONTRATOS PSG-194-2012 Y PSG-983-2012
66	ALMACENES E INVENTARIOS	NORTE-CENTRO	ADMINISTRACIÓN	6	32	2013	VEHICULO DEL SUB-PADEFI 2012 QUE NO SE LOGRÓ CONCRETAR SU VENTA POR ERROR EN NÚMERO DE SERIE
67	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	FINANZAS	7	1	2013	DIFERENCIAS ENTRE LOS REGISTROS CONTABLES Y PRESUPUESTALES SOBRE LOS INGRESOS CAPTADOS.
68	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	FINANZAS	7	2	2013	EXCEDENTE DE DISPONIBLE EN LA CUENTA BANCARIA AL FINALIZAR EL EJERCICIO 2012 DE LA UNIDAD OPERATIVA ZACATECAS
69	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	FINANZAS	7	3	2013	PRESUPUESTO EJERCIDO CON DOCUMENTACION COMPROBATORIA SIN REQUISITOS FISCALES
70	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	OPERACIONES Y FINANZAS	7	4	2013	FACTURACIÓN PENDIENTE DE RECUPERAR
71	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	OPERACIONES Y FINANZAS	7	5	2013	FACTURAS DE PROGRAMAS ESPECIALES PENDIENTES DE RECUPERAR

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN DICONSA, S.A. DE C.V.
AUDITORÍA INTERNA
OBSERVACIONES DETERMINADAS EN EL SEGUNDO TRIMESTRE DE 2013

#	RUBRO DE ATENCION	SUCURSAL	AREA	REV	OBS	AÑO	CONCEPTO
72	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	ADMINISTRACIÓN	7	6	2013	CONTRATOS DE PRESTACION DE SERVICIOS QUE CARECEN DE PRECISION EN SU LLENADO
73	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	ADMINISTRACIÓN	7	7	2013	FALTA DE PLANEACION EN LA ASIGNACION DEL PRESUPUESTO MINIMO Y MAXIMO QUE PODRA EJERCERSE EN CADA CONTRATO
74	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	OPERACIONES Y ADMINISTRACIÓN	7	8	2013	CONTRATACION DE MANIOBRAS FUERA DE NORMA
75	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	OPERACIONES	7	9	2013	DEFICIENCIAS EN LA OBRA PUBLICA LLEVADA A CABO EN LA UNIDAD OPERATIVA ZACATECAS
76	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	ADMINISTRACIÓN	7	10	2013	DIFERENCIAS DETERMINADAS ENTRE EL INVENTARIO FISICO Y EL INVENTARIO DE CONSUMSO INTERNOS, CARENCIAS DE CONTROLES Y FALTA DE REGISTROS DE LOS BIENES DE CONSUMO INTERNO
77	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	OPERACIONES	7	11	2013	INEXISTENCIA DE REPORTES O ACTAS DE CONCILIACIÓN ENTRE SINTRA Y ACTIVOS FIJOS
78	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	OPERACIONES	7	12	2013	VEHICULOS SINIESTRADOS PENDIENTES DE RECUPERAR
79	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	OPERACIONES	7	13	2013	DEFICIENTE CONTROL EN LOS REGISTROS DEL SINTRA
80	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	ADMINISTRACIÓN	7	14	2013	BIENES SINIESTRADOS PENDIENTES DE PAGO
81	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	OPERACIONES Y FINANZAS	7	15	2013	DESACTUALIZACIONES DE CAPITALS DE TRABAJO

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN DICONSA, S.A. DE C.V.
AUDITORÍA INTERNA
OBSERVACIONES DETERMINADAS EN EL SEGUNDO TRIMESTRE DE 2013

#	RUBRO DE ATENCION	SUCURSAL	AREA	REV	OBS	AÑO	CONCEPTO
82	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	OPERACIONES	7	16	2013	DIFERENCIAS ENTRE EL INVENTARIO DE MERCANCIAS Y EL INVENTARIO FÍSICO LLEVADO A CABO EN EL ALMACEN CENTRAL DE LA UNIDAD OPERATIVA ZACATECAS
83	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	ABASTO Y OPERACIONES	7	17	2013	MEDICAMENTOS EN MAL ESTADO, LENTO Y NULO DESPLAZAMIENTO Y CON CADUCIDAD VENCIDA, EN EL ALMACEN CENTRAL DE LA UNIDAD OPERATIVA ZACATECAS.
84	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	ADMINISTRACIÓN	7	18	2013	HORAS EXTRAORDINARIAS DE TRABAJO SIN REGISTRO DE SALIDA Y/O SIN AUTORIZACIÓN DE PAGO
85	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	ADMINISTRACIÓN	7	19	2013	FINIQUITO LABORAL
86	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	FINANZAS	7	20	2013	DIFERENCIAS ENTRE LOS REGISTROS CONTABLES Y PRESUPUESTALES SOBRE LOS INGRESOS CAPTADOS.
87	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	FINANZAS	7	21	2013	EXPEDIENTES DE CUENTAS BANCARIAS ACTIVAS
88	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	FINANZAS	7	22	2013	PRESUPUESTO EJERCIDO CON DOCUMENTACION COMPROBATORIA SIN REQUISITOS FISCALES
89	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	OPERACIONES	7	23	2013	FACTURACIÓN PENDIENTE DE RECUPERAR
90	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	OPERACIONES Y FINANZAS	7	24	2013	ADEUDOS PENDIENTES POR FALTANTES DE INVENTARIO
91	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	FINANZAS	7	25	2013	DEUDAS DE EX EMPLEADOS NO COBRADAS (Cuenta 1123 Scta 11234)
92	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	OPERACIONES Y FINANZAS	7	26	2013	FACTURAS DE PROGRAMAS ESPECIALES PENDIENTES DE RECUPERAR

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN DICONSA, S.A. DE C.V.
AUDITORÍA INTERNA
OBSERVACIONES DETERMINADAS EN EL SEGUNDO TRIMESTRE DE 2013

#	RUBRO DE ATENCION	SUCURSAL	AREA	REV	OBS	AÑO	CONCEPTO
93	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	ADMINISTRACIÓN	7	27	2013	PROCEDIMIENTOS DE CONTRATACION DE SERVICIOS EN DESAPEGO NORMATIVO
94	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	ADMINISTRACIÓN	7	28	2013	PROCEDIMIENTOS DE CONTRATACION DE SERVICIOS EN DESAPEGO NORMATIVO
95	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	OPERACIONES	7	29	2013	TRABAJOS DE OBRA PUBLICA
96	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	ADMINISTRACIÓN	7	30	2013	DIFERENCIAS DETERMINADAS ENTRE EL INVENTARIO FISICO Y EL INVENTARIO DE CONSUMOS INTERNOS Y DEFICIENCIAS DE CONTROLES.
97	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	OPERACIONES	7	31	2013	INEXISTENCIA DE REPORTES O ACTAS DE CONCILIACIÓN ENTRE SINTRA Y ACTIVOS FIJOS QUE PERMITA LA ACTUALIZACIÓN PERMANENTE DE LOS EXPEDIETES DE LOS VEHICULOS ASIGNADOS A LA UNIDAD OPERATIVA
98	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	ADMINISTRACIÓN	7	32	2013	BIENES SINIESTRADOS PENDIENTES DE PAGO
99	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	OPERACIONES	7	33	2013	CONTROL DEFICIENTE EN LA ASIGNACION DE COMBUSTIBLE
100	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	OPERACIONES Y FINANZAS	7	34	2013	FALTANTES DE CAPITALES DE TRABAJO
101	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	OPERACIONES	7	35	2013	DIFERENCIAS ENTRE EL INVENTARIO DE MERCANCIAS Y EL INVENTARIO FÍSICO LLEVADO A CABO EN EL ALMACEN CENTRAL DE LA UNIDAD OPERATIVA NAYARIT.

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN DICONSA, S.A. DE C.V.
AUDITORÍA INTERNA
OBSERVACIONES DETERMINADAS EN EL SEGUNDO TRIMESTRE DE 2013

#	RUBRO DE ATENCION	SUCURSAL	AREA	REV	OBS	AÑO	CONCEPTO
102	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	ABASTO Y OPERACIONES	7	36	2013	MEDICAMENTOS EN MAL ESTADO, LENTO Y NULO DESPLAZAMIENTO Y CON CADUCIDAD VENCIDA, EN EL ALMACEN CENTRAL DE LA UNIDAD OPERATIVA NAYARIT.
103	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	ADMINISTRACIÓN	7	37	2013	FALTA HOJA DE LIBERACIÓN DE ADEUDOS
104	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	FINANZAS	7	38	2013	FONDO REVOLVENTE EN LA UNIDAD OPERATIVA JALISCO Y ZACATECAS.
105	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	FINANZAS	7	39	2013	CUENTA BANCARIA CON EXCEDENTE DE DISPONIBLE Y FALTA DE ACTUALIZACION DE FIRMAS AUTORIZADAS DE LA UNIDAD OPERATIVA JALISCO
106	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	OPERACIONES Y FINANZAS	7	40	2013	FACTURACIÓN PENDIENTE DE RECUPERAR
107	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	ADMINISTRACIÓN	7	41	2013	DEFICIENTES CONTROLES ADMINISTRATIVOS EN EL MANEJO DE EXPEDIENTES DE EXENCARGADOS.
108	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	OPERACIONES Y FINANZAS	7	42	2013	FACTURAS DE PROGRAMAS ESPECIALES PENDIENTES DE RECUPERAR
109	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	ADMINISTRACIÓN	7	43	2013	CONTRATOS DE PRESTACION DE SERVICIOS QUE REBASARON LOS MONTOS MAXIMOS POR APLICAR.
110	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	ADMINISTRACIÓN	7	44	2013	EXCEPCIONES DE LICITACIÓN PÚBLICA ADJUDICADAS DIRECTAMENTE SIN CONTAR CON LA DOCUMENTACION CORRESPONDIENTE PARA SU DICTAMEN POR EL SUBCOMITE DE ADQUISICIONES.
111	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	ADMINISTRACIÓN	7	45	2013	CONVENIO MODIFICATORIO MAL ELABORADO

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN DICONSA, S.A. DE C.V.
AUDITORÍA INTERNA
OBSERVACIONES DETERMINADAS EN EL SEGUNDO TRIMESTRE DE 2013

#	RUBRO DE ATENCION	SUCURSAL	AREA	REV	OBS	AÑO	CONCEPTO
112	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	OPERACIONES	7	46	2013	TRABAJOS DE OBRA PUBLICA QUE NO SE LLEVARON A CABO Y QUE NO SE LOCALIZARON Y PAGOS DE ESTIMACIONES QUE NO CUENTAN CON TODA LA DOCUMENTACION QUE AVALE SU COBRO
113	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	ADMINISTRACIÓN	7	47	2013	DIFERENCIAS DETERMINADAS ENTRE EL INVENTARIO FISICO Y EL INVENTARIO DE CONSUMSO INTERNOS, CARENCIAS DE CONTROLES Y FALTA DE REGISTROS DE LOS BIENES DE CONSUMO INTERNO.
114	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	OPERACIONES	7	48	2013	INEXISTENCIA DE REPORTES O ACTAS DE CONCILIACIÓN ENTRE SINTRA Y ACTIVOS FIJOS
115	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	OPERACIONES	7	49	2013	FALTA DE ACTUALIZACIÓN DE EXPEDIENTES DEL PARQUE VEHICULAR
116	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	OPERACIONES	7	50	2013	VEHICULOS SINIESTRADOS EN ACTIVIDADES AJENAS A LA OPERACIÓN DE DICONSA
117	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	ADMINISTRACIÓN	7	51	2013	BIENES SINIESTRADOS PENDIENTES DE PAGO
118	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	ADMINISTRACIÓN	7	52	2013	SINIESTRO PENDIENTE DE RECUPERAR
119	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	OPERACIONES Y FINANZAS	7	53	2013	FALTANTES DE CAPITALES DE TRABAJO
120	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	OPERACIONES	7	54	2013	DIFERENCIAS ENTRE EL INVENTARIO DE MERCANCIAS Y EL INVENTARIO FÍSICO LLEVADO A CABO EN EL ALMACEN CENTRAL DE LA UNIDAD OPERATIVA JALISCO.
121	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CENTRO	OPERACIONES Y FINANZAS	7	55	2013	DEUDAS PENDIENTES DE PAGAR POR FALTANTES DE INVENTARIOS