

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

#	RUBRO DE ATENCION	AREA	SUCURSAL	REV	OBS	AÑO	CONCEPTO
1	ADQUISICION DE BIENES A COMERCIALIZAR Y SERVICIOS	DIRECCION DE COMERCIALIZACION	OFICINA CENTRALES	9	1	2013	FALTANTES DE MAIZ POR PARTE DEL PROVEEDOR INAGRO DEL SUR S.A. DE C.V. DEL CONTRATO 032Z11/12.
2	ADQUISICION DE BIENES A COMERCIALIZAR Y SERVICIOS	DIRECCION DE COMERCIALIZACION	OFICINA CENTRALES	9	2	2013	PENALIZACIONES QUE NO SON APLICADAS AL PROVEEDOR INAGRO DEL SUR S.A. DE C.V. POR NO ENTREGAR EN LOS PLAZOS ESTABLECIDOS EN LAS BODEGAS DESTINO DE ACUERDO A LO CONTRATADO.
3	ADQUISICION DE BIENES A COMERCIALIZAR Y SERVICIOS	DIRECCION DE COMERCIALIZACION	OFICINA CENTRALES	9	3	2013	DEFICIENCIAS EN LA INTEGRACION DOCUMENTAL DEL PAGO DE COBERTURAS "PUT" ANTE ASERCA (SAGARPA) DEL PRECIO DE TONELADA DE MAIZ, DEL CONTRATO 032Z11/12 CELEBRADO CON INAGRO DEL SUR S.A. DE C.V.
4	ADQUISICION DE BIENES A COMERCIALIZAR Y SERVICIOS	DIRECCION DE COMERCIALIZACION	OFICINA CENTRALES	9	4	2013	INCUMPLIMIENTO EN LA ENTREGA DE MAIZ DE ACUERDO A LO MODIFICADO Y FALTANTE NO ENTREGADO DEL CONTRATO 012Z01/12 DEL PROVEEDOR LONJA AGROPECUARIA DE JALISCO S.A. DE C.V.
5	ADQUISICION DE BIENES A COMERCIALIZAR Y SERVICIOS	DIRECCION DE COMERCIALIZACION	OFICINA CENTRALES	9	5	2013	MAIZ EN MAL ESTADO NO APTO PARA CONSUMO HUMANO LOCALIZADO EN ALMACENADORA SUMASA GUICHIVERE.
6	ADQUISICION DE BIENES A COMERCIALIZAR Y SERVICIOS	DIRECCION DE COMERCIALIZACION	OFICINA CENTRALES	9	6	2013	IRREGULARIDADES AL CUMPLIMIENTO DE ENTREGAS DE MAIZ A ALMACENADORAS DESTINO DEL CONTRATO 034Z04/13.
7	ADQUISICION DE BIENES A COMERCIALIZAR Y SERVICIOS	DIRECCION DE COMERCIALIZACION	OFICINA CENTRALES	9	7	2013	INCUMPLIMIENTO EN LAS ENTREGAS EN ALMACENADORA DESTINO DEL PEDIDO GG1736/13 DE ACUERDO A LO PROGRAMADO.

8	ADQUISICION DE BIENES A COMERCIALIZAR Y SERVICIOS	DIRECCION DE COMERCIALIZACION	OFICINA CENTRALES	9	8	2013	DEFICIENCIAS EN EL FUNCIONAMIENTO DEL SISTEMA INTEGRAL DE COMPRAS Y DISTRIBUCION DE MAIZ (SICODIM)
9	ADQUISICION DE BIENES A COMERCIALIZAR Y SERVICIOS	DIRECCION DE COMERCIALIZACION	OFICINA CENTRALES	9	9	2013	FALTA DE CONSOLIDAR LAS CONCILIACIONES TRIMESTRALES POR CONTRATO DE COMPRA DE MAIZ.
10	ADQUISICION DE BIENES A COMERCIALIZAR Y SERVICIOS	DIRECCION DE COMERCIALIZACION	OFICINA CENTRALES	9	10	2013	CONVENIOS MODIFICATORIOS QUE CARECEN DE JUSTIFICACION.
11	ADQUISICION DE BIENES A COMERCIALIZAR Y SERVICIOS	DIRECCION DE COMERCIALIZACION	OFICINA CENTRALES	9	11	2013	DEFASO EN LA ENTREGA DE MAÍZ BLANCO EN LAS BODEGAS DESTINO DEL CONTRATO DE COMPRA VENTA 039/Z09/13.
12	ADQUISICION DE BIENES A COMERCIALIZAR Y SERVICIOS	DIRECCION DE COMERCIALIZACION	OFICINA CENTRALES	9	12	2013	PAGOS SUPERIORES EN RELACIÓN A LO CONTRATADO POR LOS SERVICIOS DE ALMACENAMIENTO DEL MAÍZ, POR PARTE DEL PRESTADOR SERVICIOS GRUPO CONTRI, S. A. DE C.V.
13	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	OPERACIONES	METROPOLITANA	11	1	2013	PAGOS SUPERIORES A LO COTIZADO EN EL CONTRATO DE PRESTACIÓN DEL SERVICIO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO DEL PARQUE VEHICULAR
14	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	OPERACIONES	METROPOLITANA	11	2	2013	DEFICIENCIAS EN LA INTEGRACION DEL EXPEDIENTE DE OBRA PUBLICA Y CARENCIA DOCUMENTAL DEL PROCESO DE ADJUDICACION A CUANDO MENOS TRES PERSONAS PARA LA REHABILITACION DE ALMACENES EN LA SUCURSAL METROPOLITANA
15	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	OPERACIONES	METROPOLITANA	11	3	2013	VEHICULOS ASIGNADOS A LAS OFICINAS ADMINISTRATIVAS Y EL ALMACÉN CENTRAL DE LA SUCURSAL QUE NO PERNOCTAN EN LAS INSTALACIONES Y SIN SOPORTE DOCUMENTAL QUE AMPARE LA SALIDA Y ASIGNACIÓN DE COMBUSTIBLE DEL VEHICULO

16	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	OPERACIONES Y ASUNTOS JURÍDICOS	METROPOLITANA	11	4	2013	FACTURAS DE PROGRAMAS ESPECIALES PENDIENTES DE RECUPERAR
17	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	OPERACIONES	METROPOLITANA	11	5	2013	DIFERENCIA DE MERCANCIA ENTRE LA POSICION DE ALMACEN Y LA TOMA FISICA DE INVENTARIO
18	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	ABASTO	METROPOLITANA	11	6	2013	MERCANCIA EN MAL ESTADO SIN DEVOLUCION A PROVEEDOR
19	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	OPERACIONES	METROPOLITANA	11	7	2013	SOPA LA MODERNA RECIBIDA EN EL ALMACEN CENTRAL SIN COSTO PARA DICONSA
20	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	METROPOLITANA	11	8	2013	DEFICIENCIA EN EL CONTROL DE BIENES DE ACTIVOS FIJOS
21	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	OPERACIONES Y ABASTO	METROPOLITANA	11	9	2013	DEVOLUCIÓN PENDIENTE DE APLICAR DE MEDICAMENTOS EN MAL ESTADO, CON CADUCIDADES VENCIDAS Y PRÓXIMAS A VENCER DEL PROVEEDOR OFI STORE S.A. DE CV
22	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	OPERACIONES	METROPOLITANA	11	10	2013	OMISIÓN E INCORRECTO REGISTRO DE MANTENIMIENTO DE PARQUE VEHICULAR EN SINTRA
23	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	METROPOLITANA	11	11	2013	CUENTA BANCARIA CON EXCEDENTE DE DISPONIBLE AL CIERRE DEL 2012
24	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	ASUNTOS JURÍDICOS Y ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	METROPOLITANA	11	12	2013	INMUEBLES SIN SOPORTE DOCUMENTAL DE PROPIEDAD O POSESIÓN
25	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	METROPOLITANA	11	13	2013	PRESUPUESTO EJERCIDO
26	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	OPERACIONES	METROPOLITANA	11	14	2013	ASIGNACIÓN DE COMBUSTIBLE A VEHICULOS SINIESTRADOS
27	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	OPERACIONES	METROPOLITANA	11	15	2013	FALTA DE PLANEACION EN LAS ADQUISICIONES DE MANIOBRAS DE CARGA Y DESCARGA Y ELABORACION DE DESPENSAS
28	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	METROPOLITANA	11	16	2013	DIFERENCIAS ENTRE LOS REGISTROS CONTABLES Y PRESUPUESTALES SOBRE LOS INGRESOS CAPTADOS
29	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS, OPERACIONES Y ASUNTOS JURÍDICOS	METROPOLITANA	11	17	2013	ASUNTOS CONTENCIOSOS PENDIENTES

30	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	ASUNTOS JURÍDICOS Y ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	METROPOLITANA	11	18	2013	BIENES SINIESTRADOS PENDIENTES DE PAGO
31	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS, OPERACIONES Y ASUNTOS JURÍDICOS	METROPOLITANA	11	19	2013	FALTANTES DE CAPITALES DE TRABAJO
32	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	OPERACIONES	METROPOLITANA	11	20	2013	INGRESOS POR FACTURACIÓN DEL PROGRAMA DE ABASTO RURAL PENDIENTE DE RECUPERAR
33	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	OPERACIONES Y ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	METROPOLITANA	11	21	2013	DEUDAS A FAVOR DE DICONSA PENDIENTES DE ACLARAR O RECUPERAR
34	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS, OPERACIONES Y ASUNTOS JURÍDICOS	METROPOLITANA	11	22	2013	DEFICIENTE MANEJO, INTEGRACIÓN Y REGISTRO DE EXPEDIENTES DE EXENCARGADOS DE TIENDAS
35	ALMACENES E INVENTARIOS	OPERACIONES	OAXACA	17	1	2013	MEDICAMENTOS CON CADUCIDAD VENCIDA Y EN MAL ESTADO
36	ALMACENES E INVENTARIOS	ADMINISTRACIÓN	OAXACA	17	2	2013	FACTURACIÓN PENDIENTE DE COBRO DE PROGRAMAS ESPECIALES
37	ALMACENES E INVENTARIOS	OPERACIONES	OAXACA	17	3	2013	COMBUSTIBLE A VEHICULOS QUE SE ENCONTRABAN EN MANTENIMIENTO DURANTE 2013.
38	ALMACENES E INVENTARIOS	OPERACIONES	OAXACA	17	4	2013	DIFERENCIAS EN INVENTARIOS FISICOS DE MERCANCIAS DE ALMACENES DE LA UNIDAD OPERATIVA VALLES CENTRALES
39	ALMACENES E INVENTARIOS	OPERACIONES	OAXACA	17	5	2013	DIFERENCIAS EN INVENTARIOS FISICOS DE MERCANCIAS DE ALMACENES DE LA UNIDAD OPERATIVA ISTMO
40	ALMACENES E INVENTARIOS	OPERACIONES	OAXACA	17	6	2013	DIFERENCIAS EN INVENTARIOS FISICOS DE MERCANCIAS DE ALMACENES DE LA UNIDAD OPERATIVA MIXTECA
41	ALMACENES E INVENTARIOS	OPERACIONES	OAXACA	17	7	2013	MERCANCIA EN MAL ESTADO, LENTO Y NULO DESPLAZAMIENTO EN LOS ALMACENES DE LA SUCURSAL OAXACA
42	ALMACENES E INVENTARIOS	OPERACIONES	OAXACA	17	8	2013	EXISTENCIA DE MAIZ ALMACENADO FUERA DE NORMA (MAL ESTADO)

43	ALMACENES E INVENTARIOS	OPERACIONES	OAXACA	17	9	2013	VISITA A TIENDAS COMUNITARIAS DE LA SUCURSAL OAXACA
44	ALMACENES E INVENTARIOS	OPERACIONES	OAXACA	17	10	2013	TIENDAS CON FALTANTES DE CAPITAL DE TRABAJO U.O. ISTMO COSTA
45	ALMACENES E INVENTARIOS	OPERACIONES	OAXACA	17	11	2013	TIENDAS CON FALTANTES DE CAPITAL DE TRABAJO U.O. MIXTECA
46	ALMACENES E INVENTARIOS	OPERACIONES	OAXACA	17	12	2013	TIENDAS CON FALTANTES DE CAPITAL DE TRABAJO U.O. VALLES CENTRALES.
47	ALMACENES E INVENTARIOS	OPERACIONES	OAXACA	17	13	2013	EXISTENCIA DE MERCANCÍA DE MARCA "MI SOPA" Y DEL PROGRAMA DE APOYO ALIMENTARIO (PAL) EN POSICIÓN DE ALMACÉN
48	ALMACENES E INVENTARIOS	OPERACIONES	OAXACA	17	14	2013	FERTILIZANTE TRIPE 17 DE LENTO DESPLAZAMIENTO Y/O MAL ESTADO
49	ALMACENES E INVENTARIOS	ADMINISTRACIÓN	OAXACA	17	15	2013	FONDO FIJO COMPROBADO IRREGULARMENTE
50	ALMACENES E INVENTARIOS	ADMINISTRACIÓN	OAXACA	17	16	2013	ACTIVOS FIJOS NO UBICADOS, EN MAL ESTADO, EN DESUSO Y/O DESAPROVECHAMIENTO EN ALMACENES RURALES.
51	ALMACENES E INVENTARIOS	OPERACIONES	OAXACA	17	17	2013	DEFICIENTE CONTROL DEL PARQUE VEHICULAR
52	ALMACENES E INVENTARIOS	OPERACIONES	OAXACA	17	18	2013	LOCALIZACION DE CIGARROS EN INVENTARIO DE MERCANCIAS
53	ALMACENES E INVENTARIOS	OPERACIONES	OAXACA	17	19	2013	GASTOS DE COMBUSTIBLE SIN COMPROBACIÓN SOPORTE
54	ALMACENES E INVENTARIOS	OPERACIONES	OAXACA	17	20	2013	GASTOS DE COMBUSTIBLE SIN COMPROBACIÓN SOPORTE
55	ALMACENES E INVENTARIOS	ADMINISTRACIÓN	OAXACA	17	21	2013	INADECUADO CONTROL DE LOS ARCHIVOS DOCUMENTALES EN ALMACENES RURALES
56	ALMACENES E INVENTARIOS	OPERACIONES	OAXACA	17	22	2013	INCONSISTENCIAS EN EL CONSUMO Y GASTO DE COMBUSTIBLE.
57	ALMACENES E INVENTARIOS	OPERACIONES	OAXACA	17	23	2013	HARINA DE MAÍZ NIXTAMALIZADO BLANCA EN ALMACENES RURALES SIN CARGO PARA DICONSA.