

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN DICONSA, S.A. DE C.V.
AUDITORÍA INTERNA
OBSERVACIONES CONSOLIDADAS DETERMINADAS EN EL PRIMER TRIMESTRE DE 2015

1ER TRIM 2015	RUBRO DE ATENCION	AREA	SUCURSAL	REV	OBS	AÑO	CONCEPTO
1	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	ADMINISTRACION Y RECURSOS HUMANOS	SUCURSAL SUR	1	1	2015	INCONSISTENCIAS EN EL ÁREA DE RECURSOS HUMANOS (UO PUEBLA)
2	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO	SUCURSAL SUR	1	2	2015	IRREGULARIDADES EN DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DE VIATICOS (UO PUEBLA)
3	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO	SUCURSAL SUR	1	3	2015	DEFICIENCIAS EN EL EJERCICIO GASTOS DE ALIMENTACIÓN POR ACTIVIDADES EXTRAORDINARIAS (UO PUEBLA)
4	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	OPERACIONES	SUCURSAL SUR	1	4	2015	INCONSISTENCIAS EN LA AUTORIZACIÓN DEL MANTENIMIENTO DEL PARQUE VEHICULAR Y EL PAGO POR KILOMETRO RECORRIDO.
5	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	ADMINISTRACION Y RECURSOS HUMANOS	SUCURSAL SUR	1	5	2015	INCONSISTENCIAS EN EL ÁREA DE RECURSOS HUMANOS (UO GUERRERO)
6	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO	SUCURSAL SUR	1	6	2015	IRREGULARIDADES EN DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DE VIATICOS (UO GUERRERO)
7	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO	SUCURSAL SUR	1	7	2015	DEFICIENCIAS EN LA APLICACIÓN DE LOS GASTOS DE ALIMENTACIÓN EN INSTALACIONES (UO GUERRERO)
8	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	OPERACIONES	SUCURSAL SUR	1	8	2015	DEFICIENCIAS EN EL PAGO POR KILOMETRO RECORRIDO A OPERADORES DEL ALMACÉN CENTRAL CHILPANCINGO.
9	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	ADMINISTRACION Y RECURSOS HUMANOS	SUCURSAL SUR	1	9	2015	INCONSISTENCIAS EN EL ÁREA DE RECURSOS HUMANOS (UO MORELOS)
10	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO	SUCURSAL SUR	1	10	2015	IRREGULARIDADES EN DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DE VIATICOS (UO MORELOS)
11	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO	SUCURSAL SUR	1	11	2015	DEFICIENCIAS EN LA EJECUCIÓN DE OTROS GASTOS
12	OFICINAS ADMINISTRATIVAS	OPERACIONES	SUCURSAL SUR	1	12	2015	INCONSISTENCIAS EN LOS GASTOS DE COMBUSTIBLE Y EL RESGUARDO DE VEHICULOS EN EL TALLER MECANICO
13	BIENES A COMERCIALIZAR GRANOS Y SERVICIOS CONEXOS	ABASTOS	DIRECCION DE COMERCIALIZACION	2	1	2015	DEFICIENCIAS EN REGISTROS DEL SISTEMA SICODI, ASI COMO EN EL REGISTRO DE PEDIDOS Y CONTRATOS QUE MANEJA LA GERENCIA COMERCIAL DE GRANOS Y AZUCAR
14	BIENES A COMERCIALIZAR GRANOS Y SERVICIOS CONEXOS	ABASTOS	DIRECCION DE COMERCIALIZACION	2	2	2015	MAIZ PENDIENTE DE ENTREGAR POR PARTE DE LOS PROVEEDORES DE ACUERDO A LO CONTRATADO
15	BIENES A COMERCIALIZAR GRANOS Y SERVICIOS CONEXOS	ABASTOS	DIRECCION DE COMERCIALIZACION	2	3	2015	DEFICIENCIAS EN PEDIDOS DE MAIZ Y COSTO DE SERVICIOS DE ORIGEN Y DESTINO QUE NO SON TRANSPARENTES
16	BIENES A COMERCIALIZAR GRANOS Y SERVICIOS CONEXOS	ABASTOS	DIRECCION DE COMERCIALIZACION	2	4	2015	INCONSISTENCIAS EN LA CALIDAD DE MAIZ ENTREGADO A ALMACENADORAS Y ACUMULACION DE GRANZA EN ALMACENADORAS
17	BIENES A COMERCIALIZAR GRANOS Y SERVICIOS CONEXOS	ABASTOS	DIRECCION DE COMERCIALIZACION	2	5	2015	DEFICIENTE INTEGRACION DE EXPEDIENTES DE PROVEEDORES DE MAIZ
18	BIENES A COMERCIALIZAR GRANOS Y SERVICIOS CONEXOS	ABASTOS	DIRECCION DE COMERCIALIZACION	2	6	2015	PAGOS EN EXCESO E IMPROCEDENTES DE SERVICIOS DE DEPOSITO MERCANTIL Y SERVICIOS CONEXOS
19	BIENES A COMERCIALIZAR GRANOS Y SERVICIOS CONEXOS	ABASTOS	DIRECCION DE COMERCIALIZACION	2	7	2015	INCONSISTENCIAS EN LA EJECUCION DEL CONTRATO DE COMPRAVENTA No. 013/Z01/14 SUSCRITO CON EL CORPORATIVO INAGRO COMERCIAL S.A. DE C.V. EN EL ESQUEMA DE AGRICULTURA POR CONTRATO ASERCA
20	BIENES A COMERCIALIZAR GRANOS Y SERVICIOS CONEXOS	ABASTOS	DIRECCION DE COMERCIALIZACION	2	8	2015	SEGURO DE LAS MERCANCIAS EN LAS INSTALACIONES DE LOS ALMACENES GENERALES DE DEPOSITO CON DEFICIENCIAS E INCONSISTENCIAS
21	BIENES A COMERCIALIZAR GRANOS Y SERVICIOS CONEXOS	ABASTOS	DIRECCION DE COMERCIALIZACION	2	9	2015	PENALIZACIONES NO APLICADAS POR DESFASES DE ENTREGAS DE MAIZ EN BODEGA DESDTINO, CON RESPECTO A LOS PLAZOS ESTABLECIDOS EN LOS PEDIDOS Y/O CONTRATOS DE COMPRAVENTA
22	BIENES A COMERCIALIZAR GRANOS Y SERVICIOS CONEXOS	ABASTOS	DIRECCION DE COMERCIALIZACION	2	10	2015	INCONSISTENCIAS EN LA CELEBRACION DEL CONVENIO MARCO DE COLABORACION C/CL/167/2013, EN LOS ANEXOS DE EJECUCION AE/1909/2013 Y AE/1568/2014 Y DEFICIENTE SOPORTE DOCUMENTAL EN LAS FACTURAS PAGADAS
23	ALMACENES E INVENTARIOS	OPERACIONES	SURESTE	3	1	2015	DIFERENCIAS EN INVENTARIOS FISICOS DE MERCANCIAS, EXISTENCIAS EN MAL ESTADO, LENTO Y NULO DESPLAZAMIENTO.
24	ALMACENES E INVENTARIOS	OPERACIONES	SURESTE	3	2	2015	DEFICIENCIAS EN EL CONTROL Y REGISTRO DEL GASTO DE MANTENIMIENTO VEHICULAR
25	ALMACENES E INVENTARIOS	OPERACIONES	SURESTE	3	3	2015	VERIFICACIÓN FÍSICA Y DOCUMENTAL DEL PARQUE VEHICULAR ADSCRITO A LA UNIDAD OPERATIVA VILLAHERMOSA Y TAPACHULA
26	ALMACENES E INVENTARIOS	OPERACIONES	SURESTE	3	4	2015	FALTA DE INTEGRACIÓN DE LOS EXPEDIENTES ESTATICOS DE LAS TIENDAS RURALES
27	ALMACENES E INVENTARIOS	OPERACIONES	SURESTE	3	5	2015	FACTURAS PENDIENTES DE PAGO CON ANTIGÜEDAD SUPERIOR A 60 DIAS
28	ALMACENES E INVENTARIOS	OPERACIONES	SURESTE	3	6	2015	FUNCIONES DE SUBJEFE ADMINISTRATIVO REALIZADAS POR PERSONAL COMUNITARIO
29	ALMACENES E INVENTARIOS	OPERACIONES	SURESTE	3	7	2015	SOBREINVENTARIO DETECTADO EN ALMACENES RURALES