

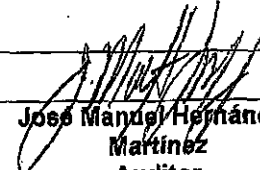
**SFP**SECRETARÍA DE  
LA FUNCIÓN PÚBLICA**Órgano Interno de Control en  
LICONSA, S.A. de C.V.****Cédula de Observaciones**

Hojas Núms.	1	de	2
Número de Auditoría:	05/2016		
Número de Observación:	01		
Monto Fiscalizable:	\$ 452,467.7		
Monto Fiscalizado:	\$ 324,220.2		
Monto por Aclarar:	\$ 0.00		
Monto por Recuperar:	\$ 0.00		
Riesgo:	MR		

Ente:	LICONSA, S.A. de C.V.	Sector:	Desarrollo Social	Clave:	020143
Área Auditada:	Gerencia Metropolitana Norte.	Clave de programa y descripción de Auditoría: 7.0.0. "Actividades Específicas Institucionales"			

Observación	Recomendaciones
<p><b>ORDENES DE TRASPASO DE LECHE FLUIDA SIN REQUISITAR EN EL APARTADO LLEGADA A PLANTA, CERTIFICADOS DE PESO MODIFICADOS Y FALTA DE REGISTRO DE LECHE FRESCA EXCEDENTARIA EN EL SISTEMA DE RECEPCIÓN DE CONTROL DE LA RED DE ACOPIO (RECORALF).</b></p> <p>Por la transferencia de leche fresca de 12,499,272 litros de leche fresca de los centros de acopio Granjas Fátima y Pabellón Arteaga del Programa de Abasto Social Aguascalientes a la planta de producción Gerencia Metropolitana Norte, se detectó lo siguiente:</p> <p>a) En 363 órdenes de traspaso de leche fluida en el apartado llegada a planta no se requisita los siguientes elementos: Fecha; hora exacta de llegada de las pipas a la planta; peso bruto; tara; peso neto; volumen; sellos; temperatura; densidad; acidez; grasa; SING; S.T.; PC; IR; prueba de alcohol y tiempo reductasa, toda vez que es el documento formal que ampara la entrega y recepción del producto, siendo responsabilidad de su requisitado la planta industrial receptora.</p> <p>b) Con oficio GMN/AGN/0563/2016 del 23 de mayo de 2016 el Gerente Metropolitano Norte informó que en el periodo del 1 de enero y hasta el 2 de marzo del 2015 las básculas se encontraban en reparación y que a partir del día 2 de marzo del 2015, se recibieron reparadas y calibradas mismas que se empezaron a utilizar para la operación de recepción de leche fresca, sin embargo, en 36 certificados de peso correspondientes a la captación de leche fresca del periodo 3 de marzo al 25 de abril 2015, existe modificación en las cantidades de peso bruto, tara y peso neto. Anexo 1</p> <p>c) No se registró la captación de leche fresca excedentaria, en el Sistema de Recepción de Control de Red de Acopio de Leche Fresca (RECORALF), ya que esta no se reflejó en los informes semanales de captación de leche fresca que emitió el RECORALF, correspondiente al ejercicio 2015 proporcionados por la Gerencia Metropolitana Norte y la Dirección de Producción.</p>	<p><b>PREVENTIVA:</b></p> <p>a) La Gerencia Metropolitana Norte deberá instruir a la Subgerencia de Producción para que en las órdenes de traspaso de leche fluida se requirieran completamente conforme al instructivo de llenado; presentando a este Órgano Interno de Control la evidencia del cumplimiento a tal instrucción.</p> <p>b) La Gerencia Metropolitana Norte deberá instruir a la Subgerencia de Administración y Finanzas para que, los certificados de peso no se modifiquen debido a que es un documento soporte para pago, presentando a este Órgano interno de Control la evidencia del cumplimiento a tal instrucción.</p> <p>c) Solicitar a la Dirección de Producción realice las gestiones necesarias para que la leche fresca excedentaria se registre en el RECORALF, presentando a este Órgano interno de Control la evidencia del cumplimiento.</p> <p>Fecha de Firma <u>30 Junio 2016</u></p> <p>Fecha Compromiso <u>1º Septiembre 2016</u></p>

  
**Beatriz Roquet Cruz**  
Auditor

  
**José Manuel Hernández Martínez**  
Auditor

  
**Juan Rivero Gaytán**  
Jefe de Departamento de Auditoría "A"

  
**María Esther Reyes Meléndez**  
Titular del Área de Auditoría Interna

**SFP**SECRETARÍA DE  
LA FUNCIÓN PÚBLICA**Órgano Interno de Control en  
LICONSA, S.A. de C.V.****Cédula de Observaciones**

Hojas Núms.	2	de	2
Número de Auditoría:	05/2016		
Número de Observación:	01		
Monto Fiscalizable:	\$ 452,467.7		
Monto Fiscalizado:	\$ 324,220.2		
Monto por Aclarar:	\$ 0.00		
Monto por Recuperar:	\$ 0.00		
Riesgo:	MR		

Ente:	LICONSA, S.A. de C.V.	Sector:	Desarrollo Social	Clave: 020143
Área Auditada:	Gerencia Metropolitana Norte.	Clave de programa y descripción de Auditoría: 7.0.0. "Actividades Específicas Institucionales"		

**Observación****Recomendaciones****FUNDAMENTO LEGAL:**

Numeral 50 y anexo 8 del instructivo de llenado de la orden de traspaso de las Políticas de Operación de los Centros de Acopio de Leche Nacional.

Numeral 16, VI. "Políticas Generales" del Manual de Procedimientos para la Adquisición, Recaptación y Pago de Leche Nacional en Liconsa, S.A de C.V.

Numeral 18; VI Políticas; de las Políticas de Operación de los Centros de Acopio de Leche Nacional clave VST-DP-PL-013


**SERVIDORES PÚBLICOS RESPONSABLES**

  
 MTRO. ANDRES GONZALEZ NIETO  
 GERENTE DE METROPOLITANO NORTE

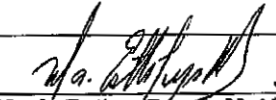
  
 C. ARTURO VAZQUEZ ORTEGA  
 SUBGERENTE DE PRODUCCIÓN

  
 C.P. SERGIO CANSECO VASCONCELOS  
 SUBGERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

  
 Beatriz Roquet Cruz  
 Auditor

  
 José Manuel Hernández  
 Martínez  
 Auditor

  
 Juan Rivero Gaytán  
 Jefe de Departamento de Auditoría "A"

  
 María Esther Reyes Meléndez  
 Titular del Área de Auditoría Interna

ANEXO 1 DE LA OBSERVACIÓN 1

SEM	Del D al D/M/A	NOMBRE	LITROS	IMPORTE	FOLIO	FECHA
10	Del 01 al 07 de marzo del 2015	ABASTECEDORA DE ALIMENTOS DE MEXICO, S.A. DE C.V.	266,788	1,009,994.40	878	05/03/2015
					879	05/03/2015
					870	05/03/2015
					889	05/03/2015
10	Del 01 al 07 de marzo del 2015	LECHE Y DERIVADOS DE LOS ALTOS, S. DE R.L. DE C.V.	180,440	686,672.00	875	05/03/2015
11	Del 08 al 14 de marzo del 2015	ABASTECEDORA DE ALIMENTOS DE MEXICO, S.A. DE C.V.	390,526	1,255,998.80	941	10/03/2015
					935	09/03/2015
					938	09/03/2015
11	Del 08 al 14 de marzo del 2015	LECHE Y DERIVADOS DE LOS ALTOS, S. DE R.L. DE C.V.	361,173	1,372,467.40	912	08/03/2015
					931	09/03/2015
					944	10/03/2015
					949	10/03/2015
					852	10/03/2015
					986	12/03/2015
11	Del 08 al 14 de marzo del 2016		220,823	899,127.40	934	09/03/2015
11	Del 08 al 14 de marzo del 2015	AGRO LECHERA ALTEÑA, S.A. DE C.V.	568,083	2,120,715.40	933	09/03/2015
					937	09/03/2015
					938	09/03/2015
					953	10/03/2015
					954	10/03/2015
					956	10/03/2015
					957	10/03/2015
					958	10/03/2015
					998	12/03/2015
10	Del 01 al 07 de marzo de 2016		91,839	477,562.80	833	05/03/2016
11	Del 08 al 14 de marzo de 2016	GRUPO DE RESPONSABILIDAD SOLIDARIA E ILIMITADA EL MEZQUITAL	143,674	747,104.80	908	08/03/2015
					927	09/03/2015
11	Del 08 al 14 de marzo de 2016		74,294	388,328.80	916	08/03/2015
					989	12/03/2016
11	Del 08 al 14 de marzo de 2015		70,181	364,837.20	947	10/03/2015
					990	12/03/2015
11	Del 08 al 14 de marzo de 2016		91,899	477,874.80	805	08/03/2015
					942	10/03/2015
					985	12/03/2015
16	Del 12 al 18 de marzo de 2016	GRUPO CIENEGUITA SN SN	217,328	1,130,095.20	1498	14/04/2015
17	Del 19 al 25 de marzo de 2016	GRUPO DE RESPONSABILIDAD SOLIDARIA E ILIMITADA EL MEZQUITAL	142,811	742,617.20	1555	18/04/2015

Nota 1