



**Órgano Interno de Control en
LICONSA, S.A. de C.V.**

Cédula de Observaciones

Hojas Núms. 1 de 2
Número de Auditoría: 011/2015
Número de Observación: 01
Monto Fiscalizable: \$ N/A
Monto Fiscalizado: \$ N/A
Monto por Aclarar: \$ 48,600
Monto por Recuperar: \$ N/A
Riesgo: MR

Ente: LICONSA, S.A. de C.V. Sector: Desarrollo Social Clave: 020143

Área Auditada: Programa de Abasto Social Chihuahua. Descripción de Auditoría: 7.0.0. "Actividades Específicas Institucionales"

Observación

DIFERENCIAS DE FALTANTES Y SOBANTES DE LECHE EN POLVO DETERMINADAS ENTRE LO PROGRAMADO CONTRA LO ENTREGADO POR PARTE DE ILAS, MEXICO, S.A. DE C.V.

De la revisión al Reporte Diario de Embarques Generado por el Sistema Integral de Distribución a cargo de la Subdirección de Distribución de Leche adscrita la Dirección de Abasto Social, por el periodo comprendido de enero de 2014 a mayo de 2015, así como a las remisiones por entregas de leche en polvo del proveedor ILAS México, S.A. de C.V., a los Programas de Abasto Social de LICONSA: Baja California, Coahuila, Durango, Nayarit, Nuevo León, Sinaloa, Sonora y Tamaulipas y DICONSA, se determinaron 299 cajas faltantes por la cantidad de \$16,146 y 601 sobrantes por \$32,454, cuya integración se señala en el anexo 1.

FUNDAMENTO LEGAL:

Numeral 210, segundo párrafo del capítulo XII, Almacenes del Acuerdo que establecen las disposiciones en Materia de Recursos Materiales y Servicios Generales, última reforma DOF 03-10-2012.

Clausula primera de los contratos C/MAQ/1483/2014 y C/MAQ/113/2015 de fechas 05 de marzo de 2014 y 31 de diciembre de 2014.

Recomendaciones

CORRECTIVA:

El Gerente del Programa de Abasto Social Chihuahua y Jefe de Oficina de Distribución y Almacén, deberán aclarar y justificar con soporte documental los faltantes y sobrantes de cajas de leche en polvo de acuerdo a lo programado por la Dirección de Abasto Social, indicando si el producto fue repuesto por el proveedor en tiempo y forma de conformidad con lo establecido en el contrato y/o si se aplicaron penas convencionales.

PREVENTIVA:

El Gerente del Programa de Abasto Social Chihuahua instruya al Jefe de Oficina de distribución y almacén para que implemente mecanismos de control para el seguimiento de la programación y recepción de la leche en polvo para los distintos Programas de Abasto Social, a fin de evitar los faltantes y sobrantes.

Fecha de Firma
29/SEPT./2015.

Fecha Compromiso
02/DIC/2015.

Librado Ramírez Reyes
Auditor.

Lucero Cantú Pereda
Auditor.

Juan Rivero Gaytán
Jefe de Departamento de Auditoría "A"

María Esther Reyes Meléndez
Titular del Área de Auditoría Interna.



**Órgano Interno de Control en
LICONSA, S.A. de C.V.**

Cédula de Observaciones

Hojas Núms. 2 de 2
Número de Auditoría: 011/2015
Número de Observación: 01
Monto Fiscalizable: \$ N/A
Monto Fiscalizado: \$ N/A
Monto por Aclarar: \$ 48,600
Monto por Recuperar: \$ N/A
Riesgo: MR

Clave: 020143

Sector: Desarrollo Social

Sector:

Clave de Programa y Descripción de Auditoría: 7.0.0. "Actividades Específicas Institucionales"

Ente: LICONSA, S.A. de C.V.

Área Auditada: Programa de Abasto Social Chihuahua.

Observación

Recomendaciones

SERVIDORES PÚBLICOS RESPONSABLES


ING. PEDRO ARMANDO CHÁVEZ GARCÍA.
GERENTE DEL PROGRAMA DE ABASTO SOCIAL CHIHUAHUA


LIC. CARLOS FERNANDO CASTILLA ÁLVAREZ
JEFE DE LA OFICINA DE DISTRIBUCIÓN Y ALMACÉN


Librado Ramírez Reyes
Auditor.


Lucero Cantú Pereda
Auditor.


Juan Rivera Gaytán
Jefe de Departamento de Auditoría "A"


María Esther Reyes Meléndez
Titular del Área de Auditoría Interna.

ANEXO 1 DE LA OBSERVACIÓN 01 DE LA AUDITORÍA 11/2015

MES	EJERCICIO 2014				EJERCICIO 2015			
	ALMACEN	IRREGULARIDADES POR ACLARAR			ALMACEN	IRREGULARIDADES POR ACLARAR		
		REMISIÓN	CAJAS FALTANTES	CAJAS SOBANTES		REMISIÓN	CAJAS FALTANTES	CAJAS SOBANTES
ENERO	COAHUILA	3017		500	DURANGO	4233	1	
	COAHUILA	3041	4		SONORA	4149	10	
	COAHUILA	3092	1					
	DURANGO	3084	1					
	TAMAULIPAS	3100	1					
FEBRERO	DURANGO	3195	1					
	TAMAULIPAS	3204	98					
MARZO					COAHUILA	4420	39	
					SINALOA	4338	2	
					SONORA	4392	1	
ABRIL	SINALOA	3337		100				
MAYO	COAHUILA	3448	13		CHIHUAHUA	4548	1	
	SINALOA	3487	7		COAHUILA	4571	4	
					DURANGO	4546	1	
					SONORA	4554	1	
JUNIO	SINALOA	3571	1					
JULIO	BAJA CALIF. N.	3671	4					
	CHIHUAHUA	3666	1					
	COAHUILA	3668	2					
	DURANGO	3641		1				
AGOSTO	COAHUILA	3729	21					
	CHIHUAHUA	3758	2					
	DURANGO	3749	70					
	SINALOA	3715	1					
SEPTIEMBRE	CHIHUAHUA	3838	1					
	COAHUILA	3844	2					
OCTUBRE	COAHUILA	3932	2					
	CHIHUAHUA	3907	3					
	CHIHUAHUA	3906	1					
NOVIEMBRE	CHIHUAHUA	3994	1					
	SINALOA	3949	1					
TOTAL DE CAJAS			238	601	TOTAL DE CAJAS		60	0
IMPORTE EQUIVALENTE			12,300.5	32,464	IMPORTE EQUIVALENTE		3,220	23,127.0




