

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

Hojas Núms. 1 de 3
 Número de Auditoría: 1016
 Número de Observación: 01
 Monto Fiscalizable: N/A
 Monto Fiscalizado: N/A
 Monto por Aclarar: N/A
 Monto por Recuperar: N/A
 Riesgo: MR

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

Observación	Recomendaciones
--------------------	------------------------

DEBILIDADES EN LA INTEGRACIÓN Y REQUISITADO DEL LIBRO DE RETIRO DE LECHE EN POLVO, CORRESPONDIENTE A LOS PUNTOS DE VENTA DE LA POLÍTICA DE DESCUENTO DE \$1.00 POR LITRO.

Derivado de la revisión a los datos de litros registrados y beneficiarios informados por la Dirección de Abasto Social a la Subdirección de Planeación Estratégica y a este Órgano Interno de Control como avance en el cumplimiento de la política de descuento de \$1.00 por litro, de 48 puntos de venta y del análisis a los libros de retiro de leche en polvo proporcionados por la Gerencia Estatal Oaxaca, de los meses de mayo, junio y julio de 2016, se determinó lo siguiente:

- No entregaron los libros de retiro de 12 puntos de venta (3 en mayo; 4 en junio y 5 en julio), por lo que no se cuenta con la evidencia documental que soporte el retiro de 16,004 litros de leche en polvo.

Mes	Nombre	Punto de Venta	Litros/ Mensuales	Subtotales
Mayo	San Pedro Quiatoni	2032510100	1,152	3,912
	Santiago Ixtayutla	2046611000	2,176	
	Tataltepec de Valdés	2054310200	584	
Junio	San Bartolomé Ayautla	2011610100	2,028	7,108
	San Felipe Jalapa de Díaz	2013410900	2,376	
	San Pedro Quiatoni	2032510100	720	
	Santiago Ixtayutla	2046611000	1,984	
Julio	San Miguel Coatlán	2026310100	2,016	4,984
	San Pedro Quiatoni	2032510100	1,080	
	Santa María Chilchotla	2040610400	720	
	Santiago Ixtayutla	2046610800	592	
	Santiago Ixtayutla	2046610600	576	
			Total	16,004

CORRECTIVA:

El Encargado de la Gerencia Estatal Oaxaca, en coordinación con el Jefe de Departamento de Padrón de Beneficiarios deberán presentar la evidencia documental que acredite las acciones siguiente:

- Presentar los 12 libros de retiro, en 12 puntos de venta de mayo, junio y julio por 16,004 litros de leche en polvo.
- Presentar los libros de retiro de los 7 puntos de venta observados correspondientes al mes de mayo y aclarar el envío de los libros de retiro de los 4 puntos de venta por 3,368 litros entregados en marzo y 3 puntos de venta de leche entregada en abril por 3,032 litros de leche en polvo, siendo que la política de descuento empezó en mayo de 2016.

PREVENTIVA:

El Encargado de la Gerencia Estatal Oaxaca, en coordinación con el Jefe de Departamento de Padrón de Beneficiarios deberán presentar la evidencia que acredite las acciones siguiente:

- 1, 2 y 3.

Girar instrucciones al personal de Promotoría Social, Coordinación y Supervisión para que verifiquen la adecuada integración de los libros de retiro, que correspondan al periodo de aplicación de la política de descuento de \$1.00 y que invariablemente la leche se entregue a las familias beneficiarias del Programa de Abasto Social de Leche.

Jesús Victoria Zarate
Auditor

Citlalli Elide Franco Dorantes
Jefa de Departamento de Auditoría "C"

César Martínez Franco
Titular del Área de Auditoría Interna

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

Hojas Núms. 2 de 3
 Número de Auditoría: 1016
 Número de Observación: 01
 Monto Fiscalizable: N/A
 Monto Fiscalizado: N/A
 Monto por Aclarar: N/A
 Monto por Recuperar: N/A
 Riesgo: MR

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

Observación**Recomendaciones**

2. De 7 puntos de venta se identificó que 6,400 litros documentados en los libros de retiro no corresponden al periodo de operación del programa de a \$1.00 peso, (4 puntos de venta con 3,368 litros de leche entregada en marzo y 3 puntos de venta con 3,032 litros de leche entregada en abril).

Mes	Nombre	Punto de Venta	Litros/ Mensuales	Subtotales
Marzo	San Agustín Loxicha	2008510200	1,188	3,368
	San Agustín Loxicha	2008510900	720	
	Santiago Ixtayutla	2046610400	1,008	
	Santiago Yaitepec	2049710200	452	
Abril	Santiago Ixtayutla	2046610800	736	3,032
	Santiago Ixtayutla	2046610600	936	
	Santiago Ixtayutla	2046610700	1,360	
Subtotal				6,400

3. Durante el periodo de mayo a julio en 6 puntos de venta se vendieron 1,492 litros de leche a familias no beneficiarias. En julio se elaboró acta administrativa en la que se hizo constar que el producto se entregó a personas no beneficiarias del Programa de Abasto Social de Leche.

Nombre	Punto de Venta	Litros vendidos
Cuyamecalco Villa de Zaragoza	2002410200	1188
San Bartolomé Ayautla	2011610100	132
San Miguel Coatlán	2026310100	32
Santa Inés del Monte	2038810200	20
Santa Inés del Monte	2038810100	18
Santo Domingo de Morelos	2050910100	102
Total		1492

Coordinarse con los encargados de los puntos de venta a efecto de asegurar que los libros de retiro, se requirieran adecuadamente, dentro del periodo establecido y en razón de haber identificado que se entregaron 1,492 litros de leche a familias no beneficiarias; se aseguren que las dotaciones sean entregadas a los beneficiarios del Programa de Abasto Social de Leche.

Remitiendo a este Órgano Interno de Control evidencia documental de las acciones realizadas para su cumplimiento.

Fecha de Firma

30/08/16

Fecha Compromiso

05/01/16

Servidores públicos responsables de atender

Juan José Galguera García
 Encargado de la Gerencia Estatal Oaxaca

Mtro. Fernando Giovanni Franco Armenta
 Jefe de Departamento de Padrón de Beneficiarios

Jesús Victoria Zarate
 Auditor

Citlali Elidé Franco Dorantes
 Jefa de Departamento de Auditoría "C"

César Martínez Franco
 Titular del Área de Auditoría Interna

79
16

SFP

SECRETARÍA DE
LA FUNCIÓN PÚBLICA



Órgano Inter. de Control en
LICONSA, S.A. de C.V.

Cédula de Observaciones

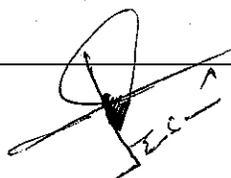
Hojas Núms. 3 de 3
Número de Auditoría: 1016.
Número de Observación: 01
Monto Fiscalizable: N/A
Monto Fiscalizado: N/A
Monto por Aclarar: N/A
Monto por Recuperar: N/A
Riesgo: MR

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

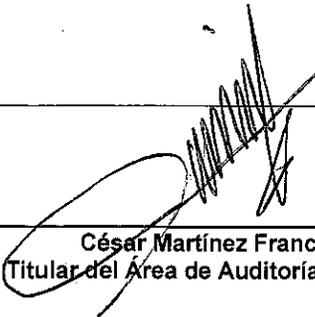
Observación	Recomendaciones
-------------	-----------------

FUNDAMENTO LEGAL:

Numerales 61, incisos a), b), c) y e) y 73 del Manual de Funciones y Actividades del personal de Promotoría Social de Liconsa, S.A. de C.V. Clave VST-DAS-PL-001 emitido el 23 de octubre de 1995, modificado el 19 de diciembre de 2014.


Jesús Victoria Zarate
Auditor


Citlali Elidé Franco Dorantes
Jefa de Departamento de Auditoría "C"


César Martínez Franco
Titular del Área de Auditoría Interna

37