



PODER EJECUTIVO
DEL ESTADO DE
SAN LUIS POTOSÍ



CONTRALORÍA
GENERAL
DEL ESTADO

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
CGE/OIC/DIF/162/19
MAYO 23, DE 2019

Asunto: Se cita a reunión para presentación de resultados preliminares

MA. ELENA GÁMEZ CASTRO
DIRECTORA DE GENERAL DE CASA CUNA
MARGARITA MAZA DE JUÁREZ
P R E S E N T E . -

Con fundamento en los artículos 43, 44 BIS de la Ley Orgánica de la Administración Pública Estatal; 29 fracciones I, II, IV, V y VI del Reglamento Interior de la Contraloría General del Estado; Capítulo II artículo 79 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado y Primero del Acuerdo Administrativo delegatorio de facultades disciplinarias, de control y vigilancia en favor del Titular del Órgano Interno de Control del Sistema Estatal para el Desarrollo Integral de la Familia, todas del Estado de San Luis Potosí y en referencia a la Auditoría Financiera con Número F.2 del Programa Anual de Auditoría 2019, referente a la Casa Cuna Margarita Maza de Juárez, se convoca a una reunión para la presentación de resultados preliminares de la auditoría en mención.

La cual se llevará a cabo el día 28 de los presentes, a las 09:30 horas en las oficinas que ocupa la Dirección General de esta Casa.

Anexo al presente se remite la cédula que contienen los resultados preliminares para que, en caso de considerarlo conveniente en la fecha y hora señalada se presenten las justificaciones y aclaraciones de las observaciones correspondientes.

Sin más por el momento, me es grato quedar de Usted.

ATENTAMENTE
El Titular del Órgano Interno de Control

GASTÓN MARTÍNEZ DE LEÓN



PROSPEREMOS JUNTOS
Gobierno del Estado 2015-2021

América del Sur S/N, Colonia Simón Díaz
C.P. 78580, San Luis Potosí, S.L.P.
Urgencias cel. 44 41 22 55 00
Tel. Casa Cuna 815 76 58

DIF
ESTATAL
CASA CUNA
MARGARITA MAZA DE JUÁREZ

23/05/2019
8:30am

2019 "Año del Centenario del Nacimiento de Rafael Montejano y Aguirreaga"

EXPEDIENTE.-
MINUTARIO.-

4.



SISTEMA ESTATAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ		Fecha de Elaboración: 23 de Mayo de 2019																																					
ORGANO INTERNO DE CONTROL		Hoja Número: 1 de 2	Número de Auditoría: F.2																																				
Cédula de Observaciones		Número de Observaciones: 2	Monto Fiscalizado: Egresos \$1,601,788.46																																				
			Monto Observado: \$ 17,993.57																																				
Ente: Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de San Luis Potosí																																							
Unidad Auditada: Casa Cuna Margarita Maza de Juárez																																							
Observación:		Recomendaciones:																																					
Observación 1. De la revisión efectuada a la cuenta de "Gastos" por el Ejercicio comprendido de Enero a Diciembre de 2018 se detectaron erogaciones que fueron pagadas en efectivo, cada una por un importe superior a \$2,000.00 como a continuación se detalla en el siguiente cuadro: Los lineamientos que se están transgrediendo son los artículos 27 Fracción III y 86 fracción II de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.		Correctiva Se solicita la aclaración de cada uno de los conceptos que son detallados, mencionando el motivo de por que se realizaron de esta manera																																					
<table border="1"><thead><tr><th>PROVEEDOR</th><th>FACTURA</th><th>IMPORTE</th><th>CONCEPTO</th></tr></thead><tbody><tr><td>NUEVA WAL MART DE MEXICO S DE RL DE CV</td><td>ICA0275080</td><td>\$ 2,034.99</td><td>ALIMENTACIÓN</td></tr><tr><td>NUEVA WAL MART DE MEXICO S DE RL CV</td><td>IBAJA64742</td><td>\$ 2,004.79</td><td>ALIMENTACIÓN</td></tr><tr><td>NUEVA WAL MART DE MEXICO S DE RL CV</td><td>ICABJ400288</td><td>\$ 2,081.66</td><td>ALIMENTACIÓN</td></tr><tr><td>NUEVA WAL MART DE MEXICO S DE RL CV</td><td>ICABJ403791</td><td>\$ 2,085.00</td><td>ALIMENTACIÓN</td></tr><tr><td>NUEVA WAL MART DE MEXICO S DE RL CV</td><td>IBAJA26538</td><td>\$ 2,000.30</td><td>ALIMENTACIÓN</td></tr><tr><td>SALUCOM SA DE CV</td><td>BB007075</td><td>\$ 2,140.00</td><td>MEDICAMENTO</td></tr><tr><td>FARMACIA GUADALAJARA SA DE CV</td><td>AQA31429</td><td>\$ 2,185.67</td><td>MEDICAMENTO</td></tr><tr><td colspan="2">TOTAL -</td><td>\$ 14,533.41</td><td></td></tr></tbody></table>		PROVEEDOR	FACTURA	IMPORTE	CONCEPTO	NUEVA WAL MART DE MEXICO S DE RL DE CV	ICA0275080	\$ 2,034.99	ALIMENTACIÓN	NUEVA WAL MART DE MEXICO S DE RL CV	IBAJA64742	\$ 2,004.79	ALIMENTACIÓN	NUEVA WAL MART DE MEXICO S DE RL CV	ICABJ400288	\$ 2,081.66	ALIMENTACIÓN	NUEVA WAL MART DE MEXICO S DE RL CV	ICABJ403791	\$ 2,085.00	ALIMENTACIÓN	NUEVA WAL MART DE MEXICO S DE RL CV	IBAJA26538	\$ 2,000.30	ALIMENTACIÓN	SALUCOM SA DE CV	BB007075	\$ 2,140.00	MEDICAMENTO	FARMACIA GUADALAJARA SA DE CV	AQA31429	\$ 2,185.67	MEDICAMENTO	TOTAL -		\$ 14,533.41		Preventiva La Casa Cuna a través del área competente, deberá instruir al personal responsable involucrado en la presente observación, para que en lo sucesivo implementen las acciones procedentes que permitan evitar su recurrencia. Considerando al mismo tiempo las disposiciones legales que establece la Ley del Impuesto sobre la Renta.	
PROVEEDOR	FACTURA	IMPORTE	CONCEPTO																																				
NUEVA WAL MART DE MEXICO S DE RL DE CV	ICA0275080	\$ 2,034.99	ALIMENTACIÓN																																				
NUEVA WAL MART DE MEXICO S DE RL CV	IBAJA64742	\$ 2,004.79	ALIMENTACIÓN																																				
NUEVA WAL MART DE MEXICO S DE RL CV	ICABJ400288	\$ 2,081.66	ALIMENTACIÓN																																				
NUEVA WAL MART DE MEXICO S DE RL CV	ICABJ403791	\$ 2,085.00	ALIMENTACIÓN																																				
NUEVA WAL MART DE MEXICO S DE RL CV	IBAJA26538	\$ 2,000.30	ALIMENTACIÓN																																				
SALUCOM SA DE CV	BB007075	\$ 2,140.00	MEDICAMENTO																																				
FARMACIA GUADALAJARA SA DE CV	AQA31429	\$ 2,185.67	MEDICAMENTO																																				
TOTAL -		\$ 14,533.41																																					

[Handwritten signatures and initials]

Fecha de Elaboración: 23 de Mayo de 2019

SISTEMA ESTATAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ

ORGANO INTERNO DE CONTROL

Cédula de Observaciones

Hoja Número: 2 de 2
Número de Auditoría: F.2
Número de Observaciones: 2
Monto Fiscalizado: Egresos \$ 1,601,178.46
Monto Observado: \$ 17,993.57

Ente: Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de San Luis Potosí
Unidad Auditada: Casa Cuna Margarita Maza de Juárez

Observación:				Recomendaciones:	
Observación 2. De la revisión efectuada a la cuenta de "Gastos" por el Ejercicio comprendido de Enero a Diciembre de 2018 se detectaron comprobantes que no reúnen requisitos fiscales, como a continuación se indica:				Correctiva	
Los lineamientos que se están trasgrediendo son, los artículos 27 fracción III, 86 fracción II de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, 29 del Código Fiscal de la Federación.				Se solicita la aclaración de cada uno de los conceptos que son detallados, mencionando el motivo por el que se realizaron de esta manera.	
PROVEEDOR	COMPROBANTE	IMPORTE	CONCEPTO	Preventiva	
MANUEL MARCELO OLIVO SOLER	636 PEDIDO	\$ 203.00	FERRETERIA	La Casa Cuna a través del área competente, deberá instruir al personal responsable involucrado en la presente observación, para que en lo sucesivo implementen las acciones procedentes que permitan evitar su recurrencia. Considerando al mismo tiempo las disposiciones legales que establece la Ley del Impuesto sobre la Renta y el Código Fiscal de la Federación.	
MAXIVA SA DE CV	TICKET VTA.	\$ 149.90	VITAMINAS		
DALTON AUTOMOTORES S DE RL CV	COTIZACIÓN	\$ 2,807.26	MANITTO HIACE 14		
FLORERIA LIRIO	NOTA	\$ 300.00	FLORES		
TOTAL -		\$ 3,460.16			

Gastón Martínez de León
Titular del Órgano Interno de Control

Gustavo Morales Gómez
Auditor del Órgano Interno de Control

Julietta Gómez Echavarría
Jefe de Departamento