

**CÉDULA DE OBSERVACIONES.**

HOJA No:	DE	
NÚMERO DE AUDITORÍA:		4/2021
NÚMERO OBSERVACIÓN:		02
MONTO FISCALIZABLE:		12289
MONTO FISCALIZADO:		99
MONTO POR ACLARAR:		N/A
MONTO POR RECUPERAR:		N/A
RIESGO:		MR

ENTE: CICESE	SECTOR: CONACYT	CLAVE DE LA ENTIDAD:	11101
UNIDAD AUDITADA	DIRECCIÓN GENERAL (UNIDAD FORANEA LA PAZ)	CLAVE DE PROG Y DESCRIP. AUDITORIA:	800 DESEMPEÑO

**Control inexistente de las entradas y salidas de almacén.**

Derivado de la revisión física que se hizo a las instalaciones de la Unidad Foranea La Paz, con el objeto de verificar el inventario de bienes y el control de las entradas y salidas de almacén se pudo detectar que durante el ejercicio de 2020 y hasta la fecha de la verificación el encargado del almacén el Servidor público José Ramón Villa Redona no está llevando un control de las entradas y salidas de las compras realizadas de materiales y suministros como son: artículos de limpieza, material eléctrico y electrónico, refacciones y accesorios menores de edificios, refacciones y accesorios menores de equipo de transporte, el monto de las adquisiciones por ser un año atípico derivado de la pandemia del virus SARS-CoV2 (COVID-19), por el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre del ejercicio de 2020 en el capítulo de gasto 2000 Materiales y suministros ascendió a la cantidad de 99.9 miles de pesos.

**Causa:** De acuerdo con la declaración del encargado de almacén por la falta de equipo de cómputo apto para llevar los inventarios y el control de las entradas y salidas.

**Efecto:** Desconocimiento de las existencias de materiales en el almacén para no realizar compras innecesarias y no se genere información que sirva de base para el Programa Anual de adquisiciones.

**Sustento Legal:** Artículo 213 del Acuerdo por el que se establecen las disposiciones en Materia de Recursos Materiales y Servicios Generales y el Manual Administrativo de Aplicación General en materia de Recursos Materiales y Servicios Generales.

**Correctiva:**

El Dr. Eduardo Palacios Castro Coordinador de la Unidad Foránea La Paz, deberá solicitar al encargado del almacén realice el inventario de los materiales y de aquí en adelante instrumente un sistema manual o informático que permita llevar el adecuado control de las existencias y la consulta en tiempo real de las entradas y salidas.

**Preventiva:** El Dr. Eduardo Palacios Castro Coordinador de la Unidad Foránea La Paz deberá en lo sucesivo implementar mecanismos de control que prevean que el personal administrativo cuente con las herramientas mínimas indispensables para la realización de sus actividades asignadas.



30 Junio 2021

**NOMBRE:** Dr. Eduardo Palacios Castro  
Coordinador de la Unidad Foranea La Paz.

**FECHA COMPROMISO:** 15 Septiembre 2021

CP. TOBIAS MORALES MARTÍNEZ  
TITULAR DEL OIC

C.P. MAGDA ELVIA ZAMORA LOZANO  
JEFE DE GRUPO Y AUDITOR