



INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL
DIRECCION DE ADMINISTRACION Y EVALUACION DE DELEGACIONES
COORDINACION DE CONSERVACION Y SERVICIOS GENERALES
DIVISION DE SERVICIOS GENERALES

AREA DE VIATICOS
INFORME DE LA COMISION

NUMERO DE PLIEGO

1523

Ciudad de México a, 07 de marzo de 2018

L.C. José Felisardo Molina Chie
Coordinación de Contabilidad y Trámite de Erogaciones

ADSCRIPCIÓN DIVISIÓN DE CONTABILIDAD	
LUGAR DE LA COMISIÓN:	JALAPA, VERACRUZ DEL 27 DE FEBRERO AL 02 DE MARZO DE 2018
OBJETO DE LA COMISIÓN : Visita de supervisión del control de los bienes muebles	
1. PROPOSITO DE LA COMISIÓN:	
- Supervisar el control de los bienes muebles capitalizables	
2. ACTIVIDADES REALIZADAS:	
- Se revisó una muestra de los bienes muebles capitalizables de la Jefatura de Servicios de Finanzas, Jefatura de Servicios de Prestaciones Médicas, HGZ 11, UMF 10, UMF 66, HGZ 71, UMF 68, para verificar que los mismos se encontraran cargados en claves de unidad de informacion, centros de costo y ubicación vigentes.	
- Se revisó que los Responsables del Control Administrativo de Bienes registrados en el Módulo de Activo Fijo de las unidades supervisadas se encontraran vigentes y contaran con su formato CBM-12 "Acta administrativa para designar Responsable del Control Administrativo de Bienes"	
- Se seleccionó del reporte "IMAM010 Inventario de Bienes Capitalizables por Unidad de Servicio" una muestra 485 bienes cargados en la clave de ubicación de la Jefatura de Servicios de Finanzas, Jefatura de Servicios de Prestaciones Médicas, HGZ 11, UMF 10, UMF 66, HGZ 71, UMF 68, revisando que se encontraran marcados con el Número Nacional de Inventario, tuvieran su resguardo y se ubicaran físicamente en el centro de costos y ubicación que indica el IMAM010.	
- Se seleccionó del Módulo de Activo Fijo, 25 folios de noticias de movimiento trabajadas en la delegación, verificando que contaran con el formato CBM-05 "Noticia de Movimiento para Bienes Muebles Capitalizables" debidamente requisitado y firmado"	
- Se verificó que la jefatura de servicios de finanzas contara con los expedientes de los formatos del control de bienes, con los avisos de conclusión de confronta trimestral enviados por la unidades delegacionales, asimismo se verificaron algunas actividades que realiza dicha jefatura conforme a los establecido en el procedimiento para el manejo y control de bienes muebles capitalizables en el IMSS.	
3. CONCLUSIONES	
- Se observaron inconsistencias o errores en los puntos revisados los cuales quedaron plasmados en el formato de evaluación, asimismo se definieron las fechas para la solución de las inconsistencias.	
4. RESULTADOS OBTENIDOS	
- De los 485 bienes seleccionados, sólo 477 se encontraron físicamente, todos los registros de dichos bienes en el reporte IMAM010 se encontraban bien ubicados en claves contables de unidad de información, centro de costos y ubicación.	
- Los registros de Responsables del Control Administrativo de Bienes contaban con su CBM-12.	
- De los bienes 485 bienes revisados, 45 no contaban con los resguardos CBM-1	
- De los traspasos revisados, todos contaban con su CBM-5, sin embargo algunos tenían inconsistencias en su llenado	
5. CONTRIBUCIONES PARA LA DEPENDENCIA	
- Mostrar los puntos que debe vigilar la Jefatura de Finanzas para obtener un correcto control de los bienes muebles capitalizables en todas sus Unidades.	

"Declaro bajo protesta de decir verdad, que los datos contenidos en este informe son verídicos y manifiesto tener conocimiento de las sanciones que se aplicaran en caso contrario."

Paola Yadira Borges Guillén