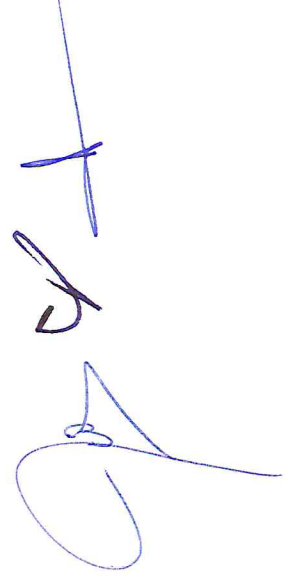


INFORME DE AUDITORÍA

<p>CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO DE COLIMA ORGANO ESTATAL DE CONTROL</p>	<p>SERVICIOS DE SALUD EN EL ESTADO DE COLIMA</p>		<p>Hoja No.: 01 de 16 No. de auditoría: 05</p>
<p>Ente: SERVICIOS DE SALUD EN EL ESTADO DE COLIMA</p>	<p>Sector: SALUD</p>	<p>Clave de programa y descripción de auditoría: DS-AI-05 Auditoría Integral</p>	
<p>Unidad auditada: PROSPERA 2016</p>			

INDICE	HOJA NO.
I. ANTECEDENTES DE LA AUDITORIA	2
II. OBJETO Y PERIODO REVISADO	2-3
III. RESULTADO DE LOS TRABAJOS DESARROLLADOS	4
IV. CONCLUSIONES	4
V. CÉDULA DE OBSERVACIONES	5-16



**INFORME DE AUDITORÍA**

**I.- Antecedentes**

Con fundamento en el artículo 47 de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Colima, artículos 56 y 57 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Colima, y 2 y 18 del Reglamento Interior de la Contraloría General del Estado de Colima, y con el objeto de verificar y promover en las Unidades Administrativas el cumplimiento de sus programas sustantivos y de la normatividad aplicable y de conformidad con el programa anual de trabajo; la Dirección de Auditoría Gubernamental de la Contraloría General del Estado dio inicio a los trabajos de revisión y fiscalización, de los recursos federales del "Programa PROSPERA" ejercicio 2016; notificando para tal efecto al Dr. Miguel Becerra Hernández, Secretario de los Servicios de Salud, mediante oficio número CG/DAG/DS/842/2018 de fecha 12 de marzo de 2018, emitido y firmado por la C.P.C. Águeda Catalina Solano Pérez. Contralora General del Estado; comisionando para tal efecto a: M.A.N.F. Carlos Arnoldo Campos Ochoa, Coordinador de la auditoría; y C.P. Alma Azucena Rojo Álvarez, auditora.

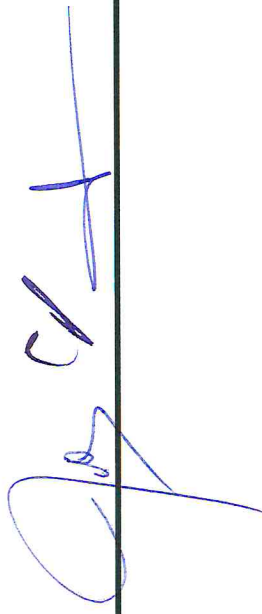
**II.- Objeto y periodo revisado**

**II.1 Objeto**

Verificar que los recursos federales del Programa Prospera del Ejercicio 2016, sean destinados para operar bajo tres vertientes Proporcionar de manera gratuita el Paquete Básico Garantizado de Salud, Promover la mejor nutrición de la población beneficiaria y Fomentar y mejorar el autocuidado de la salud de las familias beneficiarias a efecto de cubrir las metas especificadas en el convenio, y los mismos sean ejercidos de acuerdo a la normatividad aplicable

El objetivo y alcance de esta auditoría integral comprendió:

- a. Análisis del marco legal correspondiente.
- b. Verificación documental aplicando las técnicas de auditoría conducentes.
- c. Verificación y análisis a los registros contables de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental y Normas de Información Financiera Gubernamental.
- d. Aplicación de todos aquellos procedimientos y técnicas de auditoría necesarias para obtener una evidencia suficiente, competente y relevante del objeto revisado
- e. Análisis de los procesos administrativos para la evaluación del control interno.



**INFORME DE AUDITORÍA**

**II.2 Periodo revisado**

La auditoría integral se planeó y desarrolló de tal manera que permitiera obtener con seguridad razonable de que lo revisado, de acuerdo con el objetivo y alcance de la misma, no presenta errores relevantes y se apoyó en la aplicación de pruebas selectivas y procedimientos de auditoría que se estimaron necesarios, por lo cual, la opinión que se vierte se refiere a las operaciones revisadas que equivalen a: **\$10'109,908.95.**

**Universo y Muestra Auditada**  
**SERVICIOS DE SALUD DEL ESTADO DE COLIMA**  
**PROGRAMA PROSPERA**  
**Cuenta Pública 2016**

RECURSO	IMPORTE				%
	APORTACIONES	OTROS	TOTAL	REVISADO	
FEDERAL	\$9'894,750.00	\$215,158.95	\$10'109,908.95	\$9'984,059.33	100%
TOTAL	\$9'894,750.00	\$215,158.95	\$10'109,908.95	\$10'109,908.95	100%

FUENTE: Estados de cuenta bancarios, auxiliar de bancos, pólizas de ingresos, egresos, diario.

OTROS: Rendimientos.

INFORME DE AUDITORÍA

### III. Resultados de los Trabajos Desarrollados

Derivado de la revisión efectuada a los Recursos Federales del Programa PROSPERA, correspondiente al ejercicio 2016, se detectaron las siguientes irregularidades:

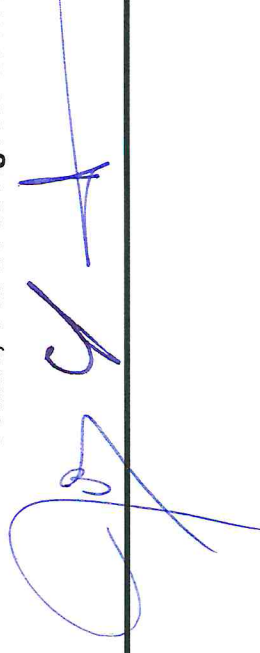
1. Incidencias en el ejercicio y comprobación del gasto
2. Adquisición de bienes y servicios sin proceso de Adjudicación
3. Pagos indebidos al personal

### IV. Conclusión y Recomendación General

La Contraloría General del Estado, considera que en términos generales y respecto de las operaciones revisadas, el Programa PROSPERA, cumplió con las disposiciones normativas aplicables a la situación financiera, registros, administración, ejecución y destino de los recursos ministrados del ejercicio 2016, a excepción de las 3 observaciones determinadas con el mismo número de acciones que forma parte como anexos de este informe por un importe total de: \$ 2'088,232.63

### V. Cédulas de Observaciones

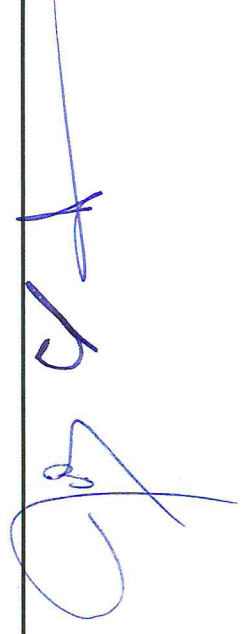
Colima, Col. 24 de Agosto de 2018



INFORME DE AUDITORÍA

<p><b>CONTRALORÍA GENERAL</b> DEL ESTADO DE COLIMA</p> <hr/> <p>ORGANO ESTATAL DE CONTROL</p>	<p><b>SERVICIOS DE SALUD EN EL ESTADO DE COLIMA</b></p> <p><b>CEDULA DE OBSERVACIONES</b></p>	<p>Hojas No.- <b>05</b> de <b>16</b> Número de auditoría: <b>05</b> Número de observación: <b>01</b> Monto fiscalizable: <b>\$10'109,908.95</b> Monto fiscalizado: <b>\$10'109,908.95</b> Monto por aclarar: <b>\$857,365.45</b> Monto por recuperar: <b>\$857,365.45</b> Riesgo: <b>Reintegro</b></p>
<p>Ente: <b>SERVICIOS DE SALUD EN EL ESTADO DE COLIMA</b></p>	<p>Sector: <b>SALUD</b></p>	<p>Clave: <b>DS-AI-05</b></p>
<p>Unidad auditada: <b>PROGRAMA PROSPERA 2016</b></p> <p>Clave de programa y descripción de auditoría <b>DS-AI-05, AUDITORIA INTEGRAL</b></p>		

OBSERVACIONES	RECOMENDACIONES
<p><b>1. INCIDENCIAS EN EL EJERCICIO Y COMPROBACION DEL GASTO</b></p> <p><b>Observación:</b> De la revisión efectuada a la documentación comprobatoria de egresos, con el propósito de verificar que su ejercicio se realizó de acuerdo a las leyes, reglamentos decretos y demás disposiciones normativas y fiscales, se detectaron incidencias por un total de <b>\$857,365.45</b>, las cuales se detallan a continuación:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Erogaciones sin soporte documental por: <b>\$682,982.20</b>. (Anexo No.01, Página 10-11)</li> <li>Pólizas no proporcionadas por un total de <b>\$170,533.25</b>. (Anexo No.02, Página 12)</li> <li>Consumos con fechas distintas a la comisión por total de: <b>\$3,850.00</b>. (Anexo No.03, Página 13)</li> </ul>	<p><b>Correctiva:</b> La Dirección Administrativa, con el objeto de solventar las observaciones detectadas, llevará a cabo las siguientes acciones:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Presentará ante esta contraloría la documentación que compruebe y justifique las erogaciones realizadas o en su defecto procederá al reintegro correspondiente a <b>\$682,982.20</b>.</li> <li>Recopilará las pólizas faltantes presentando copia de las mismas para su revisión y análisis, caso contrario realizará el reintegro por un importe de <b>\$170,533.25</b>.</li> <li>Justificará de forma clara y precisa la diferencia en fechas de comisión con la de los consumos observados o en su caso efectuará el reintegro por <b>\$3,850.00</b></li> </ul>



INFORME DE AUDITORÍA

<p><b>CONTRALORÍA GENERAL</b> DEL ESTADO DE COLIMA ORGANO ESTATAL DE CONTROL</p>	<p><b>SERVICIOS DE SALUD EN EL ESTADO DE COLIMA</b>  <b>CEDULA DE OBSERVACIONES</b></p>	<p>Hojas No.- <b>06</b> de <b>16</b> Número de auditoría: <b>05</b> Número de observación: <b>01</b> Monto fiscalizable: <b>\$10'109,908.95</b> Monto por aclarar: <b>\$857,365.45</b> Monto por recuperar: <b>\$857,365.45</b> Riesgo: <b>Reintegro</b></p>
<p>Ente: <b>SERVICIOS DE SALUD EN EL ESTADO DE COLIMA</b></p>	<p>Sector: <b>SALUD</b></p>	<p>Clave: <b>DS-AI-05</b></p>
<p>Unidad auditada: <b>PROGRAMA PROSPERA 2016</b></p> <p>Clave de programa y descripción de auditoría <b>DS-AI-05, AUDITORIA INTEGRAL</b></p>		

OBSERVACIONES	RECOMENDACIONES
<p><b>Fundamento Legal:</b> Artículo 42 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental Clausula Quinta del convenio específico de colaboración en materia de transferencia de recurso para la ejecución de acciones de PROSPERA programa de inclusión social.</p>	<p><b>Preventiva:</b> La Dirección Administrativa, en lo sucesivo, vigilará que toda erogación cuente con el respaldo correspondiente y así mismo éste reúna los requisitos fiscales y normativos a fin de dar transparencia y certidumbre al ejercicio del gasto, de igual forma se cerciorará que la documentación sea presentada en tiempo y forma.</p> <p><b>Responsable:</b> Dr. Miguel Becerra Hernández, Secretario de Salud.</p> <p><b>Fecha de Compromiso:</b> 10 días hábiles después de la recepción del informe.</p>

**C.P. Juan Carlos Flores Pérez**  
Director de Auditoría Gubernamental

**MANF. Carlos A. Campos Ochoa**  
Coordinador de Auditoría

**C.P. Alma Azucena Rojo Álvarez**  
Auditora

INFORME DE AUDITORÍA

<p><b>CONTRALORÍA GENERAL</b> DEL ESTADO DE COLIMA ORGANO ESTATAL DE CONTROL</p>	<p><b>SERVICIOS DE SALUD EN EL ESTADO DE COLIMA</b>  <b>CEDULA DE OBSERVACIONES</b></p>	<p>Hojas No.- <b>07</b> de <b>16</b> Número de auditoría: <b>05</b> Número de observación: <b>02</b> Monto fiscalizable: <b>\$10'109,908.95</b> Monto fiscalizado: <b>\$10'109,908.95</b> Monto por aclarar: <b>\$657,984.48</b> Monto por recuperar: <b>\$0.00</b> Riesgo: <b>Administrativo</b></p>
<p>Ente: <b>SERVICIOS DE SALUD EN EL ESTADO DE COLIMA</b></p>	<p>Sector: <b>SALUD</b></p>	<p>Clave: <b>DS-AI-05</b></p>
<p>Unidad auditada: <b>PROGRAMA PROSPERA 2016</b>  Clave de programa y descripción de auditoría <b>DS-AI-05, AUDITORIA INTEGRAL</b></p>		

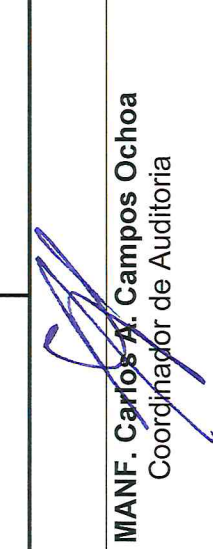
OBSERVACIONES	RECOMENDACIONES
<p><b>2.- ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS SIN PROCESO DE ADJUDICACION</b></p> <p><b>Observación:</b> Del análisis al ejercicio de los recursos de PROSPERA, se detectaron adquisiciones por un total de <b>\$657,984.48</b>, las cuales carecen del soporte documental que avale el procedimiento de la compra mediante el cual fueron adjudicados (cotizaciones, acta de comité de adquisiciones, acta de concurso desierto). Desconociéndose si se obtuvieron las mejores condiciones disponibles para el Estado en cuanto a precio, calidad, financiamiento, oportunidad y demás pertinentes. (Anexo No.04, Página 14)</p>	<p><b>Correctiva:</b> La Dirección Administrativa justificará mediante oficio los motivos por los cuales dichas adquisiciones se realizaron de manera directa acreditando en el mismo los criterios de eficacia, eficiencia, imparcialidad, honradez y transparencia que resultaron procedentes para obtener las mejores condiciones para la Secretaría; o en su caso, presentará los documentos que demuestren fehacientemente los procedimientos de compra llevados a cabo la adjudicación de dichos bienes.</p> <p><b>Preventiva:</b> La Dirección Administrativa, en lo sucesivo, llevará acabo los procedimientos de adjudicación sujetándose a lo estipulado en la Ley de Adquisiciones Arrendamientos y Servicios del Sector Público con el fin de optimizar los recursos disponibles y tener certeza que se estén obteniendo las mejores condiciones en cuanto a precio, calidad, financiamiento, oportunidad y demás.</p>

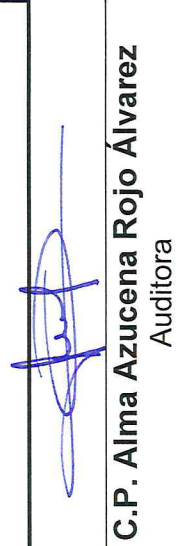
INFORME DE AUDITORÍA

<p><b>CONTRALORÍA GENERAL</b> DEL ESTADO DE COLIMA ORGANO ESTATAL DE CONTROL</p>	<p><b>SERVICIOS DE SALUD EN EL ESTADO DE COLIMA</b> <b>CEDULA DE OBSERVACIONES</b></p>	<p>Hojas No.- <b>08</b> de <b>16</b> Número de auditoría: <b>05</b> Número de observación: <b>02</b> Monto fiscalizable: <b>\$10'109,908.95</b> Monto fiscalizado: <b>\$10'109,908.95</b> Monto por aclarar: <b>\$657,984.48</b> Monto por recuperar: <b>\$0.00</b> Riesgo: <b>Administrativo</b></p>
<p>Ente: <b>SERVICIOS DE SALUD EN EL ESTADO DE COLIMA</b></p>	<p>Sector: <b>SALUD</b></p>	<p>Clave: <b>DS-AI-05</b></p>
<p>Unidad auditada: <b>PROGRAMA PROSPERA 2016</b></p> <p>Clave de programa y descripción de auditoría <b>DS-AI-05, AUDITORIA INTEGRAL</b></p>		

OBSERVACIONES	RECOMENDACIONES
<p><b>Fundamento Legal:</b> Artículo 26, 40, 41 y 42, de la Ley de Adquisiciones Arrendamientos y Servicios del Sector Público. Artículo 30 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público.</p>	<p><b>Responsable:</b> Dr. Miguel Becerra Hernández, Secretario de Salud</p> <p><b>Fecha de Compromiso:</b> 10 días hábiles después de la recepción del informe.</p>

  
**C.P. Juan Carlos Flores Pérez**  
Director de Auditoría Gubernamental

  
**MANF. Carlos A. Campos Ochoa**  
Coordinador de Auditoría

  
**C.P. Alma Azucena Rojo Álvarez**  
Auditora



INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA

<p><b>CONTRALORÍA GENERAL</b> DEL ESTADO DE COLIMA ORGANO ESTATAL DE CONTROL</p>	<p><b>SERVICIOS DE SALUD EN EL ESTADO DE COLIMA</b> <b>CEDULA DE OBSERVACIONES</b></p>	<p>Hojas No.- 09 de 16 Número de auditoría: 05 Número de observación: 03 Monto fiscalizable: \$10'109,908.95 Monto fiscalizado: \$10'109,908.95 Monto por aclarar: \$572,882.70 Monto por recuperar: \$572,882.70 Riesgo: Reintegro</p>
<p>Ente: <b>SERVICIOS DE SALUD EN EL ESTADO DE COLIMA</b></p>	<p>Sector: <b>SALUD</b></p>	<p>Clave: <b>DS-AI-05</b></p>
<p>Unidad auditada: <b>PROGRAMA PROSPERA 2016</b> Clave de programa y descripción de auditoría <b>DS-AI-05, AUDITORIA INTEGRAL</b></p>		

OBSERVACIONES	RECOMENDACIONES
<p><b>3.- PAGOS INDEBIDOS AL PERSONAL</b></p> <p><b>Observación:</b> De la confronta realizada entre los contratos de personal y los pagos realizados por concepto de honorarios, se determinó que, existe una diferencia de <b>\$572,882.70</b>, correspondiente a pagos no contemplados dentro de los contratos proporcionados. (Anexo No.05, Página 15-16)</p> <p><b>Fundamento Legal:</b> Artículo 42 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental Contratos respectivos de los trabajadores en mención.</p>	<p><b>Correctiva:</b> La Dirección Administrativa justificará de forma clara y precisa, la razón por la cual se realizaron pagos al personal sin que se encuentren estipulados dentro de los contratos; caso contrario procederá al reintegro de dichos pagos por un total de <b>\$572,882.70</b>.</p> <p><b>Preventiva:</b> La Dirección Administrativa, en lo sucesivo, implantará los controles pertinentes para que se cumpla con estricto apego lo estipulado en los contratos al personal y evitar se realicen pagos indebidos.</p> <p><b>Responsable:</b> Dr. Miguel Becerra Hernández.</p> <p><b>Fecha de Compromiso:</b> 10 días hábiles después de la recepción del informe.</p>

**C.P. Juan Carlos Flores Pérez**  
Director de Auditoría Gubernamental

**MANF. Carlos A. Campos Ochoa**  
Coordinador de Auditoría

**C.P. Alma Azucena Rojo Álvarez**  
Auditora

**SERVICIOS DE SALUD EN EL ESTADO DE COLIMA**  
**PROGRAMA PROSPERA 2016**  
**AUDITORÍA INTEGRAL**

MONTOS	REVISABLE	\$10'109,908.95	PÁGINA 10
	REVISADO	\$10'109,908.95	
OBSERVADO		\$682,982.20	HOJA 01 DE 02

**EROGACIONES SIN SOPORTE DOCUMENTAL**

Póliza	No.	Fecha	Concepto	Abono
TRANSMISIÓN	2	06/10/2016	TRANSMISION No. 2 SPEI PAGO AUX SALUD CORRES SEP 16 P	\$ 9,000.00
TRANSMISIÓN	3	06/10/2016	TRANSMISION No. 3 SPEI PAGO AUX SALUD CORRES AGOSTO 16 PROSPERA	9,000.00
TRANSMISIÓN	4	23/11/2016	TRANSMISION No. 4 RAD GASTOS EMERGENTES	24,000.00
TRANSMISIÓN	5	28/11/2016	TRANSMISION No. 5 RAD EMERGENTE	24,000.00
TRANSMISIÓN	6	28/11/2016	TRANSMISION No. 6 PAGO AUX MES DE OCT 16	9,000.00
TRANSMISIÓN	7	28/11/2016	TRANSMISION No. 7 PAGO AUX MES DE NOV 16	9,000.00
TRANSMISIÓN	8	28/11/2016	TRANSMISION No. 8 PAGO AUX MES DE DIC 16	9,000.00
TRANSMISIÓN	9	07/12/2016	TRANSMISION No. 9 RECLA POR ERROR	24,000.00
TRANSMISIÓN	10	09/12/2016	TRANSMISION No. 10 PAGO AUX MES DE NOVIEMBRE 16	28,000.00
TRANSMISIÓN	11	09/12/2016	TRANSMISION No. 11 PAGO AUX MES DE OCTUBRE 16	28,000.00
TRANSMISIÓN	12	09/12/2016	TRANSMISION No. 12 PAGO AUX MES DE DICIEMBRE 16	28,000.00
TRANSMISIÓN	32	28/04/2017	SERVICIOS DE SALUD JURIDICCION 2	48,000.00
TRANSMISIÓN	33	28/04/2017	SERVICIOS DE SALUD JURIDICCION 3	18,000.00
TRANSMISIÓN	40	21/06/2017	SERVICIOS DE SALUD DEL ESTADO TRANS BANC	56,000.00
CHEQUE	3	31/05/2016	CLAUDIA MARTINA GOMEZ GARCIA	7,293.60
CHEQUE	4	30/05/0216	JURIDICCION 3	9,000.00
CHEQUE	5	30/05/0216	JURIDICCION 2	24,000.00
CHEQUE	6	31/05/2016	JURIDICCION 1	28,000.00
CHEQUE	16	20/06/2016	JURIDICCION 1	28,000.00
CHEQUE	17	20/06/2016	JURIDICCION 2	24,000.00
CHEQUE	18	20/06/2016	JURIDICCION 3	9,000.00
CHEQUE	27	02/08/2016	HUGO FRANCISCO RUBIO CARRILLO	2,018.15
CHEQUE	28	26/07/2016	IRELA ZAMORA VARGAS	890.15
CHEQUE	29	02/08/2016	MAYRA GARCIA BAUTISTA	890.15
CHEQUE	30	18/08/2016	QUEVEDO GORDON NANCY HERMELINDA	890.15
CHEQUE	31	04/08/2016	2 JURIDICCION 2	24,000.00
CHEQUE	32	04/08/2016	3 JURIDICCION 3	9,000.00
CHEQUE	33	05/08/2016	1 JURIDICCION 1	28,000.00
CHEQUE	35	30/08/2016	3 JURIDICCION 3	9,000.00
CHEQUE	36	30/08/2016	2 JURIDICCION 2	24,000.00
CHEQUE	37	30/08/2016	1 JURIDICCION 1	28,000.00
<b>SUMA PARCIAL</b>				<b>\$578,982.20</b>



**SERVICIOS DE SALUD EN EL ESTADO DE COLIMA**  
**PROGRAMA PROSPERA 2016**  
**AUDITORÍA INTEGRAL**

<b>MONTO</b>	<b>PESOS</b>	<b>PÁGINA 11</b>	
	REVISABLE		\$10'109,908.95
	REVISADO		\$10'109,908.95
<b>OBSERVADO</b>	<b>\$682,982.20</b>	<b>HOJA 02</b>	
		<b>DE 02</b>	

**EROGACIONES SIN SOPORTE DOCUMENTAL**

Póliza	No.	Fecha	Concepto	Abono
CHEQUE	42	28/09/2016	1 JURIDICCION 1	\$ 28,000.00
CHEQUE	43	29/09/2016	2 JURIDICCION 2	24,000.00
CHEQUE	44	03/10/2016	1 JURIDICCION 1	28,000.00
CHEQUE	45	03/10/2016	2 JURIDICCION 2	24,000.00
<b>SUMA PARCIAL</b>				<b>\$104,000.00</b>
<b>TOTAL EROGACIONES SIN SOPORTE DOCUMENTAL</b>				<b>\$682,982.20</b>

*Op g x*

**SERVICIOS DE SALUD EN EL ESTADO DE COLIMA**  
**PROGRAMA PROSPERA 2016**  
**AUDITORÍA INTEGRAL**

<b>MONTO</b>	<b>PESOS</b>	<b>PÁGINA 12</b>
	REVISABLE	
REVISADO	\$10'109,908.95	ANEXO No. 2
OBSERVADO	\$170,533.25	HOJA 01 DE 01

**POLIZAS NO PROPOCIONADAS**

Póliza	No.	Fecha	Concepto	Abono
TRANSMISIÓN	89	07/08/2017	PIMSA PUBLICIDAD S.A. DE C.V. TRANS BANC	\$169,565.25
CHEQUE	83	02/12/2016	NO PRESENTARON CHEQUE	\$278.00
CHEQUE	114	30/12/2016	NO PRESENTARON CHEQUE	\$690.00
<b>TOTAL POLIZAS NO PROPORCIONADAS</b>				<b>\$170,533.25</b>

*Op y X*



**SERVICIOS DE SALUD EN EL ESTADO DE COLIMA**  
**PROGRAMA PROSPERA 2016**  
**AUDITORIA INTEGRAL**

MONTTO	PESOS	PÁGINA 13
	REVISABLE	
REVISADO	\$10'109,908.95	ANEXO No. 3
OBSERVADO	\$3,850.00	HOJA 01 DE 01

**CONSUMOS CON FECHA DISTINTA A LA COMISIÓN**

NUMERO DE CHEQUE	IMPORTE	PROVEEDOR	Factura	Fecha	CONCEPTO	OBSERVACIÓN
CHEQUE No.86	\$1,925.00	ENRIQUE TINTOS MUNGUIA	6B49902DEAA1 Y 82F69D90E995	21/09/2016	CONSUMO DE ALIMENTOS LOS DIAS 18 Y 19	EL CONSUMO ES ANTERIOR A LA FECHA DE LA CAPACITACIÓN 22 Y 23
CHEQUE No.88	1,925.00	ENRIQUE TINTOS MUNGUIA	C57AB374418A Y 71FBEF73BA6B	21/09/2016	CONSUMO DE ALIMENTOS LOS DIAS 20 Y 21	EL CONSUMO ES ANTERIOR A LA FECHA DE LA CAPACITACIÓN 26 Y 27
<b>TOTAL</b>	<b>\$3,850.00</b>					

*[Handwritten signature]*



**SERVICIOS DE SALUD EN EL ESTADO DE COLIMA**  
**PROGRAMA PROSPERA 2016**  
**AUDITORÍA INTEGRAL**

<b>MONTO</b>	<b>PESOS</b>	<b>PÁGINA 14</b>
REVISABLE	\$10'109,908.95	
REVISADO	\$10'109,908.95	
OBSERVADO	\$657,984.48	ANEXO No. 4
		HOJA 01 DE 01

**SIN PROCESO DE ADJUDICACION**

Póliza	No.	Fecha	Concepto	Abono
TRANSMISIÓN	67	02/08/2017	MEDICURI S.A. DE C.V.	\$200,000.10
TRANSMISIÓN	87	04/08/2017	CONSTRUCTORA Y ARRENDADORA CAVER S.A.C.V..	121,869.59
TRANSMISIÓN	75	04/08/2017	PROVEEDORA HOSPITALARIA DE COLIMA S.A.C.V.	95,004.00
TRANSMISIÓN	57	02/08/2017	GOVSA AUTOCENTRO S.A. DE C.V.	53,377.40
TRANSMISIÓN	85	04/08/2017	CLAUDIA VALENZUELA HERNANDEZ.	45,000.00
TRANSMISIÓN	90	07/08/2017	EQUIPOS INTERFERENCIALES DE MEXICO S.A.C.V..	43,564.68
TRANSMISIÓN	88	07/08/2017	REMEDIC MEXICO S.A.C.V.	42,025.64
TRANSMISIÓN	26	17/04/2017	GLADYS CELE HERNANDEZ GRAGED	30,822.36
TRANSMISIÓN	73	04/08/2017	AXA SEGUROS S.A. DE C.V..	26,320.71
<b>TOTAL</b>				<b>\$657,984.48</b>



**SERVICIOS DE SALUD EN EL ESTADO DE COLIMA**  
**PROGRAMA PROSPERA 2016**  
**AUDITORIA INTEGRAL**

MONTO	PESOS	PÁGINA 15
REVISABLE	\$10'109,908.95	
REVISADO	\$10'109,908.95	
OBSERVADO	\$572,882.70	ANEXO No. 5
		HOJA 01 DE 02

**PAGOS INDEBIDOS AL PERSONAL**

RFC	NOMBRE	IMPORTE CONTRATOS	IMPORTE PAGADO	DIFERENCIA
AAAGJ880518PN3	ALVAREZ,GUTIERREZ/JONATAN	\$130,000.00	\$141,898.61	\$11,898.61
AAARL8710261F9	ALVAREZ,ROSALES/LOURDES ISABEL	102,300.00	116,778.29	14,478.29
AASF8910021L1	ALVAREZ,SEVILLA/FERNANDO	102,300.00	111,805.98	9,505.98
BEZL8609273J1	BEJARANO,ZAPATALUCIA GUADALUPE	40,000.00	61,694.44	21,694.44
BIRJ861030NL1	BRICEÑO,RODRIGUEZ/JUAN PABLO	156,530.00	177,282.08	20,752.08
CALV821013VC8	CAMACHO,LOPEZ/VIRGINIA	102,300.00	116,778.29	14,478.29
CAOS9101061L7	CARDENAS,ORTEGA/SAMANTHA SOFIA	102,300.00	111,663.29	9,363.29
COGC910830LH0	CORTES,GALLARDO/CITLALLY JANETT	130,000.00	148,687.50	18,687.50
DEAG881113BU1	DELGADO,AGUILAR/MARIA GUADALUPE	20,000.00	20,805.56	805.56
DITK900518DU2	DIAZ,TAPIA/KAROL MARINA	200,000.00	228,305.56	28,305.56
FECJ6903204D3	FERMIN,CASTILLO/JOSE	106,725.00	111,152.11	4,427.11
GABM8907245N4	GARCIA,BAUTISTA/MAYRA	115,500.00	131,541.67	16,041.67
GAGM870603H14	GARCIA,GARCIA/MAURA KENYA	130,000.00	141,898.61	11,898.61
GARC8606212W3	GARCIA,RODRIGUEZ/CEESAR ADRIAN	102,300.00	116,778.29	14,478.29
GOAM930815LC8	GONZALEZ,AVILA/MONSERRAT	110,000.00	114,568.06	4,568.06
GUMR810114IR1	GUTIERREZ,MORAN/ROSALBA	102,300.00	111,663.29	9,363.29
HECC870426165	HERNANDEZ,CHAVEZ/CARMEN NOEMI	180,000.00	197,500.00	17,500.00
HEVD9211181X0	HERNANDEZ,VEGADULCE SARAHÍ	99,000.00	108,625.00	9,625.00
JIDL900203N6A	JIMENEZ,DENIZ/LUCIA ITZEL	110,000.00	114,568.06	4,568.06
MABE901222KD9	MACIAS,BEJINES/ERIKA	102,300.00	111,663.29	9,363.29
MAAAA860427SG7	MARIN,ALBA&IL/ANA CECILIA	102,300.00	116,778.29	14,478.29
<b>SUBTOTAL</b>		<b>\$2'346,115.00</b>	<b>\$2'612,436.27</b>	<b>\$266,281.27</b>



**SERVICIOS DE SALUD EN EL ESTADO DE COLIMA**  
**PROGRAMA PROSPERA 2016**  
**AUDITORÍA INTEGRAL**

<b>MONTO</b>	<b>PESOS</b>	<b>PÁGINA 16</b>
REVISABLE	\$10'109,908.95	
REVISADO	\$10'109,908.95	<b>ANEXO No. 5</b>
OBSERVADO	\$572,882.70	<b>HOJA 02</b>
		<b>DE 02</b>

**PAGOS INDEBIDOS AL PERSONAL**

<b>RFC</b>	<b>NOMBRE</b>	<b>IMPORTE CONTRATOS</b>	<b>IMPORTE PAGADO</b>	<b>DIFERENCIA</b>
MORG770222M31	MORALES,RODRIGUEZ/JOSE GUADALUPE	\$102,300.00	\$116,778.29	\$14,478.29
MORA9109304E7	MORENO,RODRIGUEZ/ALEXANDRA MARIA	110,000.00	120,068.06	10,068.06
MUCY900130TBA	MURGUIA,CALVARIO/YUMI ISABEL	210,000.00	238,750.00	28,750.00
NESA900215R87	NEGRETE,SANCHEZ/AGNES ANAID	104,500.00	108,854.17	4,354.17
NOCB880220HS3	NOVELA,CASTEL/BELINDA ELIZABETH	102,300.00	106,548.29	4,248.29
OISA930407JX1	ORTIZ,SANDOVAL/JOSE ALEXIS	117,000.00	135,398.61	18,398.61
PAMD8106048E9	PANDURO,MARTINEZ/DORA ANGELICA	102,300.00	116,778.29	14,478.29
PEOM8701142U8	PE&A,OJEDAMIRIAM KAREL	130,000.00	141,898.61	11,898.61
PAML891130NC2	PLAZOLA,MACIAS/LAURA	180,000.00	197,500.00	17,500.00
RAAJ9005047U7	RAMIREZ,ANGUANO/JENNY FABIOLA	130,000.00	135,398.61	5,398.61
RAJA7601226U4	RAMIREZ,JIMENEZ/ALMA DEL ROCIO	102,300.00	106,548.29	4,248.29
REEJ8904053P8	REYNOSO,ESTRADA/JESUS ANTONIO	102,300.00	143,092.13	40,792.13
RIRA841113Q58	RINCON,RUIZ/ALVARO IVAN	102,300.00	111,663.29	9,363.29
ROCM820807TV8	ROJAS,CUEVAS/MEGHANN NALLELY	200,000.00	218,305.56	18,305.56
RUCH7808021I9	RUBIO,CARRILLO/HUGO FRANCISCO	94,500.00	112,125.00	17,625.00
SAFE881208A55	SANCHEZ,FLORES/ENRIQUE	92,070.00	106,136.25	14,066.25
SAGG880719PQ4	SANCHEZ,GUTIERREZ/GUILLELMO	102,300.00	116,778.29	14,478.29
SEHA910513752	SERNA,HIGAREDA/JOSE ANTONIO	220,000.00	239,166.67	19,166.67
TIME890831IS9	TINTOS,MUNGUJA/ENRIQUE	220,000.00	239,166.67	19,166.67
VALE8808094N3	VASQUEZ,LUCCAS/ERIKA	110,000.00	125,568.06	15,568.06
VIGF851029BD6	VIZCAINO,GOMEZ/FABIOLA MONSERRAT	102,300.00	106,548.29	4,248.29
	<b>SUBTOTAL</b>	<b>\$2'736,470.00</b>	<b>\$3'043,071.43</b>	<b>\$306,601.43</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>\$5,082,625.00</b>	<b>\$5,655,507.70</b>	<b>\$572,882.70</b>