

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. : 1 de 15 No. de auditoría: 08</p>
<p>Ente: SERVICIOS DE SALUD EN EL ESTADO DE COLIMA</p>	<p>Sector: SALUD</p>	<p>Clave: DS-AI-08</p>	
<p>Unidad auditada: PROGRAMA SEGURO POPULAR CUOTA SOCIAL EJERCICIO 2017 Clave de programa y descripción de auditoría: DS-AI-08 INTEGRAL</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	4-15

(Handwritten signature)

INFORME DE AUDITORÍA

I.- Antecedentes.

Con fundamento en el artículo 47 y 48 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, 2 y 18 del Reglamento Interior de la Contraloría General del Estado de Colima; 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 Seguro Popular Cuota Social ejercicio 2017; notificando para tal efecto al Dr. Alejandro Ayala Verduzco Secretario de Salud del Estado de Colima mediante oficio número CG/DAG/DS/1502/2018 de fecha 08 de Mayo de 2018, emitido y firmado por la C.P.C. Águeda Catalina Solano Pérez, Contralora General del Gobierno del Estado; comisionando para tal efecto al M.A.N.F. Carlos Arnoldo Campos Ochoa, Coordinadora de la auditoría y L.I. Karina Concepción Rojas Tirado, auditora.

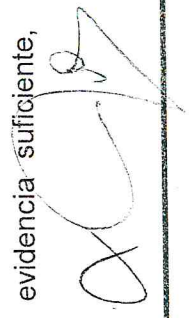
II.- Objeto y periodo revisado

II.1 Objeto

Verificar que los recursos del Seguro Popular Cuota Social Ejercicio 2017, sean destinados para asegurar el acceso efectivo, gratuito y voluntario a servicios de salud con calidad, para la población sin seguridad social del Estado de México, por medio de la coordinación y operación del Sistema de Protección Social en Salud, conforme a lo establecido en la Ley General de Salud y su Reglamento en materia de Protección Social en Salud, 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 Período 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 por un importe de: **\$134,292,798.21** que correspondió al **80%**.

**SERVICIOS DE SALUD EN EL ESTADO DE COLIMA
RECURSO FEDERAL PROGRAMA CUOTA SOCIAL
CUENTA PUBLICA 2017**

RECURSO	IMPORTE					%
	APORTACIONES	OTROS	TOTAL	EJERCIDO	REVISADO	
FEDERALES	\$158,355,010.70	\$9,647,793.95	\$168,002,804.65	\$167,865,997.76	\$134,292,798.21	80%
TOTAL	\$158,355,010.70	\$9,647,793.95	\$168,002,804.65	\$167,865,997.76	\$134,292,798.21	80%

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

OTROS: Rendimientos.

(Handwritten signature and initials)

INFORME DE AUDITORÍA

III. Resultados de los trabajos desarrollados.

Derivado de la revisión efectuada a los Recursos Federales Programa Cuota Social del ejercicio 2017, se detectaron las siguientes irregularidades:

- Contratos
- Adquisiciones

IV. Conclusión y Recomendación General.

La Contraloría General del Estado considera que en términos generales y respecto a las operaciones revisadas por los Servicios de Salud en el Estado de Colima si cumplió con las disposiciones normativas aplicables a la situación financiera, registro, administración, ejecución y destino de los recursos federales del Programa Cuota Social del ejercicio 2017, a excepción de las **2** observaciones determinadas que ascienden a la cantidad de **\$22'227,818.89**.

V. Cédulas de Observaciones

Colima, Col., a 05 de febrero del 2019

INFORME DE AUDITORÍA

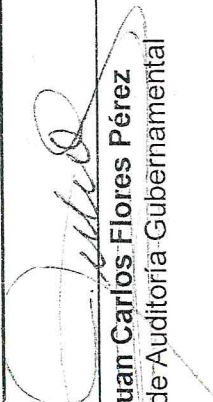
<p>CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO DE COLIMA ORGANO ESTATAL DE CONTROL</p>	<p>SERVICIOS DE SALUD EN EL ESTADO DE COLIMA CÉDULA DE OBSERVACIONES</p>	<p>Hojas No.- 05 de 15 Número de auditoría: 08 Número de observación: 01 Monto fiscalizable: \$168'002,804.65 Monto fiscalizado: \$134'292,798.21 Monto por aclarar: \$ 21'571,511.71 Riesgo: Administrativo</p>
<p>Ente: SERVICIOS DE SALUD EN EL ESTADO DE COLIMA</p>	<p>Sector: SALUD</p>	<p>Clave: DS-AI-08</p>
<p>Unidad auditada: PROGRAMA SEGURO POPULAR CUOTA SOCIAL EJERCICIO 2017 Clave de programa y descripción de auditoría: DS-AI-08 INTEGRAL</p>		

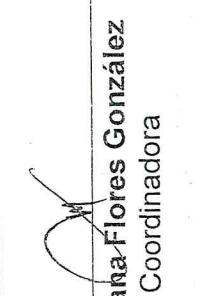
OBSERVACIONES	RECOMENDACIONES
<p>1.- CONTRATOS</p> <p>Observación. Del análisis realizado a los contratos que soportan las adquisiciones realizadas por un importe de \$ 21'571,511.71, se detectaron las siguientes incidencias:</p> <ul style="list-style-type: none"> • No se presentaron las fianzas de garantía de 35 contratos que soportan compras por un total de \$21'179,418.30, mismas que se encuentran estipuladas en las cláusulas los mismos. (ANEXO No. 1, PAGINAS 09-11) • No se proporcionaron 2 contratos que sustentan adquisiciones por un importe total de \$342,120.61. (ANEXO No. 2, PAGINA 12) • Se pagó un importe de más por \$49,972.80, con respecto al importe estipulado en el contrato derivado de la licitación nacional No.36066001-028-17 a la proveedora María Magdalena Acuña León, por la adquisición de medicamentos e insumos para diversos programas. (ANEXO No. 3, PAGINA 13) 	<p>Correctiva: El Director del REPSS, a través de la Subdirección de Adquisiciones de la Secretaría de Salud, realizará las siguientes acciones:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Presentará las fianzas de garantía de los 35 contratos observados; caso contrario se le sancionará bajo los términos establecidos en la normatividad vigente en materia. • Proporcionará los 2 contratos que sustenten las adquisiciones por un total de \$342,120.61. • Justificará el importe pagado de más por un total de: \$49,972.80, al proveedor María Magdalena Acuña León.

INFORME DE AUDITORÍA

<p>CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO DE COLIMA ORGANO ESTATAL DE CONTROL</p>	<p>SERVICIOS DE SALUD EN EL ESTADO DE COLIMA CÉDULA DE OBSERVACIONES</p>	<p>Hojas No.- 06 de 15 Número de auditoría: 08 Número de observación: 01 Monto fiscalizable: \$168'002,804.65 Monto por aclarar: \$134'292,798.21 Monto por recuperar: N/A Riesgo: Administrativo</p>
<p>Ente: SERVICIOS DE SALUD EN EL ESTADO DE COLIMA</p>	<p>Sector: SALUD</p>	<p>Clave: DS-AI-08</p>
<p>Unidad auditada: PROGRAMA SEGURO POPULAR CUOTA SOCIAL EJERCICIO 2017 Clave de programa y descripción de auditoría: DS-AI-08 INTEGRAL</p>		

OBSERVACIONES	RECOMENDACIONES
<p>Fundamento Legal: Artículos 50, 52 y 98 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público del Estado de Colima. Clausula segunda del contrato derivado de la Licitación Nacional presencial No. 36066001-028-17, de fecha 31 de agosto de 2017.</p>	<p>Preventiva El Director del REPSS en Coordinación con la Subdirección de Adquisiciones de la Secretaría de Salud, en lo sucesivo, cuidará que todos los contratos se apeguen estrictamente a los requisitos establecidos en la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público del Estado de Colima.</p> <p>Responsable: Dr. Alejandro Ayala Verduzco</p> <p>Fecha de Compromiso: 05 días hábiles después de la recepción del informe</p>


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


C.P. Juana Flores González
Coordinadora


C.P. Alma Azucena Rojo Alvarez
Auditora


INFORME DE AUDITORÍA

<p>CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO DE COLIMA ORGANO ESTATAL DE CONTROL</p>	<p>SERVICIOS DE SALUD EN EL ESTADO DE COLIMA CÉDULA DE OBSERVACIONES</p>	<p>Hojas No.- 07 de 15 Número de auditoría: 08 Número de observación: 02 Monto fiscalizable: \$168'002,804.65 Monto fiscalizado: \$134'292,798.21 Monto por aclarar: \$ 656,307.18 Monto por recuperar: N/A Riesgo: Administrativo</p>
<p>Ente: SERVICIOS DE SALUD EN EL ESTADO DE COLIMA</p>	<p>Sector: SALUD</p>	<p>Clave: DS-AI-08</p>
<p>Unidad auditada: PROGRAMA SEGURO POPULAR CUOTA SOCIAL EJERCICIO 2017 DS-AI-08 INTEGRAL</p>		

OBSERVACIONES	RECOMENDACIONES
<p>Observación:</p> <p>De la revisión efectuada al procedimiento de adjudicación de bienes y servicios, con el objetivo de verificar que las mismas se hayan llevado a cabo conforme a lo estipulado en la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público del Estado de Colima, se detectaron incidencias por un total de \$656,307.18 las cuales a continuación se detallan:</p> <ul style="list-style-type: none"> • No se presentó evidencia documental que soporte el procedimiento de Adquisiciones por un importe total de \$545,559.60. (ANEXO No. 4, PAGINA 14) • Adjudicaciones directas sin adjuntar oficio de excepción por un importe total de \$ 110,747.58. (ANEXO No. 5, PAGINA 15) 	<p>Correctiva:</p> <p>El Director del REPSS, a través de la Subdirección de Adquisiciones y Servicios Generales de la Secretaría de Salud, realizará las siguientes acciones:</p> <p>Presentará la documentación que soporte el procedimiento de las adquisiciones observadas por un importe total de \$545,559.60. o en su caso dictamen que justifique y haga constar el análisis de las proposiciones y las razones para la adquisición de los bienes y servicios a dichos proveedores, acreditando en el mismo los criterios de economía, eficacia, eficiencia, imparcialidad, honradez y transparencia que resultaron procedentes para obtener las mejores condiciones para el Estado.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Exhibirá los oficios de excepción que ampara las compras por un importe total de \$ 110,747.58, firmado de enterado por todos los integrantes del comité de adquisiciones.

INFORME DE AUDITORÍA

<p>CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO DE COLIMA</p> <p>ORGANO ESTATAL DE CONTROL</p>	<p>SERVICIOS DE SALUD EN EL ESTADO DE COLIMA</p> <p>CÉDULA DE OBSERVACIONES</p>	<p>Hojas No.- 08 de 15 Número de auditoría: 08 Número de observación: 02 Monto fiscalizable: \$168'002,804.65 Monto fiscalizado: \$134'292,798.21 Monto por aclarar: \$ 656,307.18 Riesgo: Administrativo</p>
<p>Ente: SERVICIOS DE SALUD EN EL ESTADO DE COLIMA</p>	<p>Sector: SALUD</p>	<p>Clave: DS-AI-09</p>
<p>Unidad auditada: PROGRAMA SEGURO POPULAR CUOTA SOCIAL EJERCICIO 2017</p> <p>Clave de programa y descripción de auditoría: DS-AI-09 INTEGRAL</p>		
<p>OBSERVACIONES</p> <p>Fundamento Legal: Artículos 26, 27, 44 y 45 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público del Estado de Colima.</p>	<p>RECOMENDACIONES</p> <p>Preventiva: El Director del REPSS en coordinación con la Subdirección de Adquisiciones y Servicios Generales de la Secretaría de Salud, en lo sucesivo, cuidará que todas las adquisiciones se apeguen estrictamente a los procedimientos establecidos en la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público del Estado de Colima. Responsable: Dr. Alejandro Ayala Verduzco.</p> <p>Fecha de Compromiso: 05 días hábiles posteriores a la recepción del informe.</p>	


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


C.P. Juana Flores González
Coordinadora


C.P. Alma Azucena Rojo Álvarez
Auditora

SERVICIOS DE SALUD EN EL ESTADO DE COLIMA
PROGRAMA SEGURO POPULAR CUOTA SOCIAL
AUDITORÍA INTEGRAL
EJERCICIO 2017

SECRETARÍA DE ECONOMÍA

MONTO

PÁGINA 09

REVISABLE 168'002,804.65

REVISADO 134'292,798.21

OBSERVADO 21'179,418.30

HOJA 01

DE 03

**CONTRATOS SIN PRESENTAR
FIANZA DE GARANTÍA**

No	PROVEEDORES	No. LICITACIÓN	IMPORTE PAGADO	ADQUISICION	VIGENCIA	IMPORTE MAXIMO
1	ABARROTERA ESPINOSA S.A. DE C.V.	LPN 36066001-013-17	\$329,089.05	PRODUCTOS PERECEDEROS	01 DE JUNIO AL 31 DE DICIEMBRE 2017	\$1,053,001.60
2	ASESORIA Y PROVEEDORA DE EQUIPOS PARA LABORATORIO S.A. DE C.V.	ADJUDICACION DIRECTA	\$192,019.20	MICROSCOPIO CON DOBLE CABEZAL	12 AL 31 DE DICIEMBRE	\$118,800.00
3	BITALAB S.A. DE C.V.	ADJUDICACION DIRECTA (OFICIO DA/SASG/491/2017)	\$191,817.60	TIRA REACTIVA O MICRO CUBETA DESECHABLE PARA DETERMINACION CUANTITATIVA DE HEMOGLOBINA CAPILAR POR FOTOMETRIA	15 DE NOVIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2017	\$192,187.80
4	BLANCA TERESITA VALLE RUBIO	LPN-36066001-013-0170	\$3,990,743.08	PRODUCTOS ALIMENTICIOS Y PERCEDEROS PARA LOS HOSPITALES DE LOS SERVICIOS DE SALUD DEL ESTADO DE COLIMA	01 DE JUNIO AL 31 DE DICIEMBRE 2017	\$7,776,790.25
5	CARDENAS ALCARAZ LORENA GUADALUPE	ADJUDICACION DIRECTA	\$905,377.68	TIRA REACTIVA PARA DETERMINAR GLUCOSA EN LA SANGRE CAPILAR	05 AL 31 DE DICIEMBRE	\$ 905,377.68
6	CARLOS NAFARRETE S.A. DE C.V.	ADJUDICACION DIRECTA	\$ 75,967.11	EQUIPO MEDICO (ELECTROCARDIOGRAFO MULTICANAL CON INTERPRETACION)	6 AL 31 DE DICIEMBRE	\$75,967.11
7	DEFORX S.A. DE C.V.	ADJUDICACION DIRECTA	\$77,140.00	ADQUISICION DE SOLUCIONES PARA REVELADO Y FUADOR PROCESADOR AUTOMATICO	26 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE	\$77,140.00
8	DIAGNODISTRIBUTIONS S.A. DE C.V.	ADJUDICACION DIRECTA (OFICIO DE EXCEPCION DA/SASG/491/2017)	\$1,338,611.16	ADQUISICION DE REACTIVOS Y JUEGOS DE REACTIVOS PRUEBAS ESPECIFICAS	15 DE NOVIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2017	\$852,550.32
9	DISTRIBUIDORA DE EQUIPO MEDICO E INDUSTRIAL DE MEXICO S.A. DE C.V.	ADJUDICACION DIRECTA	\$54,288.00	INSUMOS PROGRAMA DE SALUD EN LA INFANCIA Y ADOLESCENCIA		\$54,288.00
10	EDGARDO CASTELLANOS BECERRA	ADJUDICACION DIRECTA (OFICIO 433/2017)	\$119,257.16	ADQUISICIONES DE INSUMOS PARA EL PROGRAMA DE SALUD VUCAL	20 AL 30 DE DICIEMBRE	\$119,257.16
11	GRUPO 5 COMERCIALIZADORA DE PRODUCTOS MEXICANOS, S.A. DE C.V	LA-019GYR047-E42-2016	\$2,098.73	ADQUISICION DE MEDICAMENTO	01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017	\$7,032.00
12	HI TEC MEDICAL DE QUERETARO S.A. DE C.V.	LPN 36066001-001-17	\$2,191,320.00	ADQUISICION DE MEDICAMENTO PROGRAMA SALUD MATERNAL Y PERINATAL DE LOS SERVICIOS DE SALUD	10 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE	\$2,191,320.00
13	HISA FARMACEUTICA S.A. DE C.V.	LA-019GYR047-E41-2016	\$462,592.98	ADQUISICION DE MEDICAMENTO	01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017	\$1,100,656.68
14	JAIME MENDOZA MORA	LPN 36066001-004-17	\$52,884.88	ADQUISICION DE INSUMOS PARA IMPRESION DE DATOS	01 DE MARZO AL 31 DE DICE,MBRE 2017	\$931,400.90
15	JORGE VALLE AGUILAR	LPN 36066001-002-17	\$779,694.36	ADQUISICION DE MATERIAL DE PAPELERIA	01 DE MARZO AL 31 DE DICE,MBRE 2017	\$4,536,794.80
16	JORGE VALLE AGUILAR	LPN 36066001-003-17	\$1,153,089.80	ADQUISICION DE MATERIAL DE LIMPIEZA	01 DE MARZO AL 31 DE DICE,MBRE 2017	\$7,860,811.90
		SUBTOTAL	\$11,915,990.79		SUBTOTAL	\$27,853,376.20

SERVICIOS DE SALUD EN EL ESTADO DE COLIMA
PROGRAMA SEGURO POPULAR CUOTA SOCIAL
AUDITORÍA INTEGRAL
EJERCICIO 2017

PROCESO DE LICITACIÓN NÚMERO 001/2017

MONTO

PÁGINA 10

REVISABLE 168'002,804.65

REVISADO 134'292,798.21

OBSERVADO 21'179,418.30

HOJA 02

DE 03

CONTRATOS SIN PRESENTAR
FIANZA DE GARANTIA

NO.	PROVEEDORES	No. Licitación	IMPORTE PAGADO	ADQUISICION	VIGENCIA	IMPORTE MAXIMO
17	JULIETA FERNANDA FERNANDEZ GUTIERREZ	ADJUDICACION DIRECTA (DAVASAG4377/2017)	\$ 505,836.00	ADQUISICION DE MEDICAMENTO	24 DE NOVIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE	\$ 505,836.00
18	LA CIMA DEL EXITO S.A. DE C.V.	LA-019GYR047-E41-2016	\$34,944.00	ADQUISICION DE MEDICAMENTO	01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017	\$115,234.56
19	LABZ DISTRIBUIDORA MEDICA S.A. DE C.V.	ADJUDICACION DIRECTA (OFICIO DE EXCEPCION No. 433/2017)	\$127,600.00	ADQUISICION DE MEDICAMENTO	26 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE	\$127,600.00
20	LIZET LOPEZ QUEZADA	ADJUDICACION DIRECTA (OFICIO DE EXCEPCION No. 433/2017)	\$353,647.30	ADQUISICION DE MEDICINA E INSUMOS PARA DIVERSOS PROGRAMAS	26 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE	\$353,647.31
21	MA SOILA LILA RAMIREZ MONTAÑO	ADJUDICACION DIRECTA (OFICIO DE EXCEPCION No. 572/2017 DE FECHA 13/12/2017)	\$651,050.00	MANTENIMIENTO DE EQUIPO DENTALES	13 AL 31 DE DICIEMBRE 2017	\$651,050.00
22	MARIA MAGDALENA ACUÑA LEON	LPN 36066001-028-17	\$304,005.84	ADQUISICION DE MEDICAMENTOS E INSUMOS PARA DIVERSOS PROGRAMAS	31 DE AGOSTO AL 31 DE DICIEMBRE	\$254,033.04
23	MEDIGROUP DEL PACIFICO S.A. DE C.V.	LA-019GYR047-E41-2016	\$ 3,934.52	ADQUISICION DE MEDICAMENTO	01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017	\$26,228.76
24	PABLO ENRIQUE RAMIREZ CASTILLO	LPN 36066001-008-17	\$1,639,132.45	SERVICIO INTEGRAL DE FUMGACION Y DESINFECCION PATOGENO EN AREAS INTERNAS Y EXTERNAS	01 DE MAYO AL 31 DE DICIEMBRE 2017	\$1,744,755.07
25	PROQUIGAMA S.A. DE C.V.	LA-019GYR047-E42-2016	\$82,983.14	ADQUISICION DE MEDICAMENTOS	01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017	\$371,001.72
26	RALCA S.A. DE C.V.	LA-019GYR047-E41-2016	\$194,997.76	ADQUISICION DE MEDICAMENTOS	01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017	\$556,921.22
27	RUBEN ADOLFO CEBALLOS ROCHA	LPN 36066001-013-17	\$758,513.40	ADQUISICION DE ALIMENTOS Y PERECEDEROS	01 DE JUNIO AL 31 DE DICIEMBRE 2017	\$4,525,570.00
28	SOFIA LOPEZ BRISEÑO	LPN 36066001-028-17	\$2,202,830.00	ADQUISICION DE MEDICAMENTOS	31 DE AGOSTO AL 31 DE DICIEMBRE 2017	\$2,970,000.00
29	SUMINISTRO PARA USO MEDICO Y HOSPITALARIO S.A. DE C.V.	LPN 36066001-028-17	\$452,168.00	MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO PARA LOS EQUIPOS DE MAMOGRAFIA, ULTRASONIDO Y RAYOS X	01 DE SEPTIEMBRE DE 2016 AL 31 DE AGOSTO DE 2017	\$1,001,312.00
30	ZAIRA GUADALUPE LOPEZ FERNANDEZ	LPN 36066001-014-17	\$391,152.00	INSUMOS DE LAVANDERIA	18 DE MAYO AL 31 DE DICIEMBRE	\$1,584,640.00
		SUBTOTAL	\$7,702,794.41		SUBTOTAL	\$14,787,829.68



SERVICIOS DE SALUD EN EL ESTADO DE COLIMA
PROGRAMA SEGURO POPULAR CUOTA SOCIAL
AUDITORÍA INTEGRAL
EJERCICIO 2017

MONTO		PÁGINA 11
REVISABLE	168'002,804.65	ANEXO No.01
REVISADO	134'292,798.21	
OBSERVADO	21'179,418.30	

CONTRATOS SIN PRESENTAR
 FIANZA DE GARANTIA

No.	PROVEEDORES	No. Licitación	IMPORTE PAGADO	ADQUISICION	VIGENCIA	IMPORTE MAXIMO
31	RAGAR, S.A. DE C.V.	LA 019GYR047-E42-2016	\$ 324,255.35	ADQUISICION DE MEDICAMENTO GRUPO 010, LACTEOS GRUPO 030 Y PSICOTROPICOS	01 DE ENERO DE 2017 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017	\$1,421,199.36
32	TANIA ALVAREZ MARTINEZ	36066001-028-17	300,800.18	ADQUISICION DE MEDICAMENTO	01 DE AGOSTO DE 2017 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017	\$289,463.50
33	VITAMEX DE OCCIDENTE S.A. DE C.V.	ADJUDICACION DIRECTA	100,230.00	ADQUISICION DE MEDICAMENTO	28 DE OCTUBRE DE 2017 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017	\$100,230.00
34	COMERCIALIZADORA DE PRODUCTOS INSTITUCIONALES S.A. DE C.V	LA-019GYR047-E41-2016	541,213.57	ADQUISICION DE MEDICAMENTO GRUPO DE SUMINISTRO 010, LACTEOS GRUPO 030 Y PSICOTROPICOS Y ESTUPEFACIENTES GRUPO 040.	01 DE ENERO DE 2017 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017	\$1,695,489.92
35	ZAIRA GUADALUPE LOPEZ FERNANDEZ	36066001-014-17	294,234.00	INSUMOS DE LAVANDERIA	18 DE MAYO DE 2017 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017	\$1,584,640.00
SUBTOTAL			\$1,560,733.10		SUBTOTAL	\$55,092,022.78
TOTAL			\$21'179,418.30		TOTAL	\$477'33,228.66

[Handwritten signature and initials]

MONTO		PÁGINA 12	
		REVISABLE	168'002,804.65
REVISADO		ANEXO No.02	
OBSERVADO		342,120.61	HOJA 01 DE 01

ADQUISICIONES SIN PRESENTAR CONTRATOS

NO. CTA BANCARIA	No. POLIZA	FECHA	BENEFICIADO	IMPORTE OBSERVADO	LICITACIÓN
BANORTE CTA. 0474448841	E-000141	26/12/2017	GASOLINERIA UNION SA DE CV TRANSMISION No. 225 - - - - POLIZA CH 225	\$30,900.61	
TESOFE No.0118-02012017	E-000012	05/05/2017	GRUPO FARMACOS ESPECIALIZADOS S.A, DE C.V. - TRANSMISION No. 13 - - - POLIZA CH 13	\$77,805.00	LA-019GYR047-E45-2016
	E-000068	17/07/2017	GRUPO FARMACOS ESPECIALIZADOS S.A, DE C.V. - -TRANSMISION No. 157 - - POLIZA CH 157	\$77,805.00	
	D-000095	30/06/2017	GRUPO FARMACOS ESPECIALIZADOS S.A, DE C.V. ADQUISICION DE - T-000148	\$155,610.00	LA-019GYR047-E45-2016
TOTAL				\$342,120.61	

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



SERVICIOS DE SALUD EN EL ESTADO DE COLIMA
PROGRAMA SEGURO POPULAR CUOTA SOCIAL
AUDITORÍA INTEGRAL
EJERCICIO 2017

MONTO		PÁGINA 13
REVISABLE	168'002,804.65	
REVISADO	134'292,798.21	ANEXO No.03
OBSERVADO	49,972.80	HOJA 01 DE 01

PAGO DE MÁS A LO ESTIPULADO EN EL CONTRATO

BENEFICIARIO	No. Licitación	IMPORTE ADJUDICADO	IMPORTE PAGADO	DIFERENCIA OBSERVADA
MARIA MAGDALENA ACUNA LEON - TRANSMISION No. 392 - - - POLIZA CH 392	LPN 36066001-028-17	\$ 254,033.04	\$304,005.84	\$ 49,972.80
TOTAL		\$254,033.04	\$304,005.84	\$49,972.80

Handwritten signature and initials



SERVICIOS DE SALUD EN EL ESTADO DE COLIMA
PROGRAMA SEGURO POPULAR CUOTA SOCIAL
AUDITORÍA INTEGRAL
EJERCICIO 2017

MONIO		PÁGINA 14
		REVISABLE
168'002,804.65	REVISADO	ANEXO No.04
134'292,798.21	OBSERVADO	HOJA 01 DE 01
545,559.60		

SIN EVIDENCIA DOCUMENTAL DEL PROCEDIMIENTO DE ADQUISICION

NO. CTA BANCARIA	No. POLIZA	FECHA	BENEFICIADO	IMPORTE OBSERVADO
TESOFE No.0118-02012017	E-000014	07/06/2017	JUAN GABRIEL HERNANDEZ BARREDA- TRANSMISION No. 60 - - - - POLIZA CH 60 TINTA PARA IMPRESION DE CARTAS DE DERECHOS	\$7,308.00
	E-000015	14/09/2017	JUAN GABRIEL HERNANDEZ BARREDA- TRANSMISION No. 225 - - - - POLIZA CH 225 TINTA PARA IMPRESION DE CARTAS DE DERECHOS	\$57,420.00
	E-000003	08/05/2017	JUAN GABRIEL HERNANDEZ BARREDA- TRANSMISION No. 51 - - - - POLIZA CH 51 TINTA PARA IMPRESION DE CARTAS DE DERECHOS	\$7,396.74
	E-000131	22/12/2017	SUMINISTRO PARA USO MEDICO Y HOSPITALARIO SA DE CV TRANSMISION No. 369 - - - - POLIZA CH 369	\$452,168.00
	E-000193	28/12/2017	ARBILAB SA DE CV TRASMISION No. 399 - - - - POLIZA CH 399	\$ 21,266.86
TOTAL				545,559.60

SERVICIOS DE SALUD EN EL ESTADO DE COLIMA
PROGRAMA SEGURO POPULAR CUOTA SOCIAL

AUDITORÍA INTEGRAL
EJERCICIO 2017

MONTO		PÁGINA 15	
		REVISABLE	168'002,804.65
REVISADO	134'292,798.21	ANEXO No.05	
OBSERVADO	110,747.58	HOJA 01	DE 01

SIN OFICIO DE EXCEPCION

NO. CTA BANCARIA	No. POLIZA	FECHA	BENEFICIADO	IMPORTE OBSERVADO
BANORTE CTA. 047448841	E-000150	26/12/2017	OSCAR MARTIN SERRANO GARCIA TRANSMISION No. 234 - - - POLIZA CH 234	\$110,747.58
SUBTOTAL				\$ 110,747.58