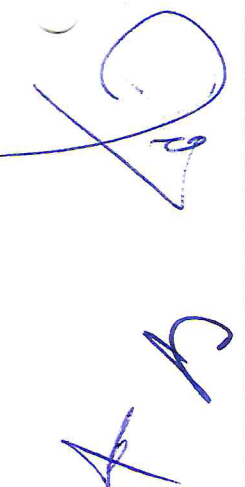


**CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO DE COLIMA**

**INFORME DE AUDITORÍA**

Clave: FO-01-03-14  
Emisión: 24/01/14  
Versión: 0  
Página 1 de 12

|  |  |  |       |                          |          |
|--|--|--|-------|--------------------------|----------|
| <b>CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO DE COLIMA</b><br>ORGA ESTATAL DE CONTROL |  | <b>SERVICIOS DE SALUD EN EL ESTADO DE COLIMA</b> |       |                          |          |
| Unidad Auditada  | PROGRAMA GASTOS CATASTROFICOS EJERCICIO 2017 | Sector:  | SALUD | Clave de programa        | DS-AI-09 |
|  |  |  |       | Descripción de auditoría | INTEGRAL |
| <b>INDICE</b>  |  | <b>HOJA</b>                                      |       |                          |          |
| I. ANTECEDENTES DE LA AUDITORÍA  |  | 2  |       |                          |          |
| II. OBJETO Y PERIODO REVISADO  |  | 2-3  |       |                          |          |
| III. RESULTADO DE LOS TRABAJOS DESARROLLADOS                               |  | 4  |       |                          |          |
| IV. CONCLUSIONES   |  | 4  |       |                          |          |
| V. CÉDULA DE OBSERVACIONES   |  | 5-12   |       |                          |          |



## CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO DE COLIMA

### INFORME DE AUDITORÍA

Clave: FO-01-03-14  
Emisión: 24/01/14  
Versión: 0  
Página 2 de 12

#### I.- Antecedentes.

Con fundamento en el artículo 13 y 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, 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 Gastos Catastróficos del ejercicio 2017; notificando para tal efecto al Dr. Miguel Becerra Hernández Secretario de Salud del Estado de Colima mediante oficio número CG/DAG/DS/1134/2018 de fecha 09 de Abril 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, Coordinador de la auditoría y L.I. Karina Concepción Rojas Tirado, auditora.

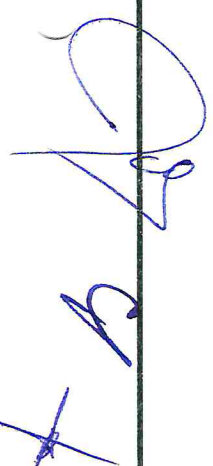
#### II.- Objeto y periodo revisado

##### II.1 Objeto

Verificar que los recursos del Programa de Gastos Catastróficos Ejercicio 2017, sean destinados al apoyo económico para la atención integral de las enfermedades e intervenciones que producen gastos catastróficos, incluyendo la adquisición de medicamentos e insumos para diagnósticos, así como al fortalecimiento de la infraestructura física y adquisición de equipamiento de alta tecnología, además de nuevas tecnologías para su acceso o disponibilidad regional, 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 las normas de Información Financiera del Sistema Nacional de Fiscalización.
- 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.





**CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO DE COLIMA**

**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: **\$17'648,866.15**

**SERVICIOS DE SALUD EN EL ESTADO DE COLIMA  
RECURSO FEDERAL PROGRAMA GASTOS CATASTRÓFICOS  
CUENTA PUBLICA 2017**

| RECURSO   | IMPORTE         |               |                 |                 |                 |     |
|-----------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----|
|           | APORTACIONES    | OTROS         | TOTAL           | EJERCIDO        | REVISADO        | %   |
| FEDERALES | \$17,199,034.04 | \$ 449,832.11 | \$17,648,866.15 | \$16,554,618.31 | \$17,648,866.15 | 100 |
|           | \$17,199,034.04 | \$449,832.11  | \$17,648,866.15 | \$16,554,618.31 | \$17,648,866.15 | 100 |

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

OTROS: Rendimientos y devoluciones.



CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO DE COLIMA

INFORME DE AUDITORÍA

Clave: FO-01-03-14  
Emisión: 24/01/14  
Versión: 0  
Página 4 de 12

**III. Resultados de los trabajos desarrollados.**

Derivado de la revisión efectuada a los Recursos Federales Programa Gastos Catastróficos (PGC) del ejercicio 2017, se detectaron las siguientes irregularidades:

1. Procedimiento de Adquisiciones
2. Egresos

**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 Gastos Catastróficos del ejercicio 2017, a excepción de las 2 observaciones determinadas que ascienden a la cantidad de **\$14'085,319.50**

**V. Cédulas de Observaciones**

Colima, Col., 25 de Febrero 2019

**CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO DE COLIMA**

**INFORME DE AUDITORÍA**

Clave: FO-01-03-14  
Emisión: 24/01/14  
Versión: 0  
Página 5 de 12

|  |   |   |                 |  |  |
|--|---|---|-----------------|--|--|
| <b>CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO DE COLIMA</b><br>ORGANO ESTATAL DE CONTROL |   | <b>SERVICIOS DE SALUD DEL ESTADO DEL COLIMA</b> |                 |  |  |
| Unidad Auditada  | Recursos Federales para el Programa Gastos Catastróficos ejercicio 2017 | Sector:   | SALUD           |  |  |
| <b>OBSERVACIONES</b>   |   |   |                 |  |  |
| <b>RECOMENDACIONES</b>   |   |   |                 |  |  |
|  |   | Número de observación:                          | 01              |  |  |
|  |   | Monto fiscalizable                              | \$17 648,866.15 |  |  |
|  |   | Monto fiscalizado                               | \$17 648,866.15 |  |  |
|  |   | Monto por adarar                                | \$14 029,953.74 |  |  |
|  |   | Monto por recuperar                             | 0.00            |  |  |
|  |   | Riesgo  | Administrativo  |  |  |
|  |   | Clave de programa                               | DS-AI-09        |  |  |
|  |   | Descripción de auditoría                        | INTEGRAL        |  |  |

**Observación.**

**1. PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIONES**

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, se detectaron incidencias por un total de **\$14 029,953.74**, las cuales a continuación se detallan:

a).-Se realizaron pagos por un total de **\$13 564,313.94** al proveedor Productos Hospitalarios, S.A. de C.V. por concepto de "Suministro de Mezclas de Medicamentos Oncológicos y Nutrición Parenteral" sin que exista evidencia documental que demuestre que se obtuvieron las mejores condiciones en cuanto a precio, calidad y economía, ya que dicho contrato fue adjudicado de manera directa. (Anexo No. 1, Página 09,10)

b).-El contrato presentado como soporte del pago realizado al proveedor de PRESEFA, S.A. DE C.V., por un importe de **\$300,139.56**, deriva de la licitación pública número LPN. 36066001-036-17, la cual en los antecedentes **no menciona que los cubrirá el presupuesto de Gastos Catastróficos.** (Anexo No. 2.1, Página 11)

**Correctiva:**

El Secretario de Salud del Estado de Colima, girara instrucciones a quien corresponda para que presente ante está Contraloría General lo siguiente:

a).-Presentará el dictamen, donde consten las razones para la adquisición de dichos bienes de forma directa, acreditando en el mismo los criterios de eficacia, eficiencia, imparcialidad, honradez y transparencia que resultaron procedentes para obtener las mejores condiciones para el Estado. Sin menoscabo de las responsabilidades administrativas a que se hagan acreedores los servidores públicos involucrados.

b).-Exhibirá el contrato correcto firmado con el proveedor PRESEFA, S.A. de C.V. que soporte el pago del importe observado.



**CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO DE COLIMA**

**INFORME DE AUDITORÍA**

Clave: FO-01-03-14  
Emisión: 24/01/14  
Versión: 0  
Página 6 de 12

|  |   |   |       |                           |                 |
|--|---|---|-------|---------------------------|-----------------|
| <b>CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO DE COLIMA</b><br>ÓRGANO ESTATAL DE CONTROL |   | <b>SERVICIOS DE SALUD DEL ESTADO DEL COLIMA</b> |       |                           |                 |
| Unidad Auditada  | Recursos Federales para el Programa Gastos Catastróficos ejercicio 2017 | Sector:   | SALUD | Número de observación: 01 |                 |
| <b>OBSERVACIONES</b>   |   | <b>RECOMENDACIONES</b>                          |       | Monto fiscalizable        | \$17,648,866.15 |
|  |   |   |       | Monto fiscalizado         | \$17,648,866.15 |
|  |   |   |       | Monto por aclarar         | \$14,029,953.74 |
|  |   |   |       | Monto por recuperar       | 0.00            |
|  |   |   |       | Riesgo                    | Administrativo  |
|  |   |   |       | Clave de programa         | DS-AI-09        |
|  |   |   |       | Descripción de auditoría  | INTEGRAL        |

|   |  |
|---|--|
| <p>c).-Se realizaron compras directas por concepto de <b>material de curación por un total de \$165,500.24</b>, de los cuales <b>no se anexan los contratos y fianzas mediante los cuales se formalizaron las adquisiciones.</b>(Anexo No. 2.2 Página 11 )</p>                    | <p>c).-Presentará los contratos y las fianzas correspondientes a la compra directa del material de curación.</p> <p><b>Preventiva:</b><br/>El Secretario de Salud en el Estado de Colima, en lo sucesivo, instruirá a quien corresponda para que en el caso de adquisiciones de bienes y servicios, se apeguen a los procedimientos señalados en la Ley de la materia, a fin de optimizar los recursos disponibles y tener la certeza de que se obtienen con las mejores condiciones de precio, calidad, financiamiento, oportunidad y demás circunstancias pertinentes.</p> <p><b>Responsable:</b> Dr. Miguel Becerra Hernández.</p> <p><b>Fecha de Compromiso:</b> 5 días hábiles posteriores a la recepción del informe</p> |
| <p><b>Fundamento Legal:</b><br/>Artículo 26, 40, 41, 42 Último Párrafo, 43, 44 y 45 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público. Artículo 71, 96 y 97 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público.</p> |  |

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

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

**L.I. Karina Concepción Rojas Tirado**  
Auditora



**CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO DE COLIMA**

**INFORME DE AUDITORÍA**

Clave: FO-01-03-14  
Emisión: 24/01/14  
Version: 0  
Página 7 de 12

**CONTRALORIA GENERAL  
DEL ESTADO DE COLIMA**  
ORGANO ESTATAL DE CONTROL

**SERVICIOS DE SALUD DEL ESTADO DEL COLIMA**

|                        |   |         |       |                          |                 |
|------------------------|---|---------|-------|--------------------------|-----------------|
| Unidad Auditada        | Recursos Federales para el Programa Gastos Catastróficos ejercicio 2017 | Sector: | SALUD | Numero de observación:   | 02              |
| <b>OBSERVACIONES</b>   |   |         |       | Monto fiscalizable       | \$17,648,866.15 |
|                        |   |         |       | Monto fiscalizado        | \$17,648,866.15 |
|                        |   |         |       | Monto por aclarar        | \$55,365.76     |
|                        |   |         |       | Monto por recuperar      | \$55,365.76     |
| <b>RECOMENDACIONES</b> |   |         |       | Riesgo                   | Reintegro       |
|                        |   |         |       | Clave de programa        | DS-AI-09        |
|                        |   |         |       | Descripción de auditoría | INTEGRAL        |

**2.-EGRESOS**

**Observación:**

De la revisión efectuada a la documentación comprobatoria de las transferencias de la cuenta bancaria Banamex No. 6233 realizadas al Hospital General de Manzanillo que se realizó con fecha 19 de septiembre de 2017, por el importe de \$262,197.60, se detectaron incidencias por la cantidad de **\$55,365.76**.

a).-5 pólizas de cheques por un importe total de: **\$47,002.07**, están firmados de recibido por las mismas personas y son diferentes proveedores. (Anexo No 3, Página 12)

b).-Se encuentra un saldo pendiente por comprobar de **\$8,363.69**.

**Correctiva:**  
El Secretario de Salud del Estado de Colima, girará instrucciones a quien corresponda para llevar a cabo las siguientes acciones:

a).- Presentará la comprobación documental de 5 cheques por un importe total de **\$47,002.07** acreditando que fue recibido el pago por el respectivo proveedor o en su defecto efectuara el reintegro correspondiente.

b).-Presentará la documentación comprobatoria del importe total de **\$8,363.69**, de no ser así procederá a realizar el reintegro correspondiente.

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

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

**L.I. Karina Concepción Rojas Tirado**  
Auditora

**CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO DE COLIMA**

**INFORME DE AUDITORÍA**

Clave: FO-01-03-14  
Emisión: 24/01/14  
Versión: 0  
Página 8 de 12

|   |   |  |       |
|---|---|--|-------|
| <b>CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO DE COLIMA</b><br>ORGANO ESTATAL DE CONTROL  |   | <b>SERVICIOS DE SALUD DEL ESTADO DEL COLIMA</b>  |       |
| Unidad Auditada   | Recursos Federales para el Programa Gastos Catastróficos ejercicio 2017 | Sector:  | SALUD |
| <b>OBSERVACIONES</b>  |   | <b>RECOMENDACIONES</b>   |       |
| <p><b>Fundamento Legal</b></p> <p>Artículo 42, y 70 Fracción I, de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.<br/>Artículo 66 Fracción III, del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria<br/>Regla 56, de las Reglas de Operación del Fideicomiso del Sistema de Protección Social en Salud.</p> |   | <p><b>Preventiva:</b><br/>El Secretario de Salud del Estado de Colima, en lo sucesivo, vigilará que toda erogación cuente con el respaldo correspondiente y reúna los requisitos fiscales y normativos.<br/><b>Responsable:</b> Dr. Miguel Becerra Hernández.<br/><b>Fecha de Compromiso:</b> 5 días hábiles posteriores a la recepción del informe.</p> |       |

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

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

**L.I. Karina Concepción Rojas Tirado**  
Auditora





**CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO DE COLIMA**

**INFORME DE AUDITORÍA**

**SERVICIOS DE SALUD DEL ESTADO DE COLIMA**

**Recursos Federales para el Programa Gastos Catastróficos ejercicio 2017**

| Monto     | Pesos           | ANEXO 01    |
|-----------|-----------------|-------------|
| Revisable | \$17,648,866.15 | HOJA 1 DE 2 |
| Revisado  | \$17,648,866.15 |             |
| Observado | \$13,564,313.94 |             |

**ADQUISICIONES AL PROVEEDOR PRODUCTOS HOSPITALARIOS, S.A. DE C.V**

CUENTA SCOTIABANK No. 6765

| POLIZA          | FECHA      | NÚMERO DE TRANSMISIÓN | IMPORTE OBSERVADO     |
|-----------------|------------|-----------------------|-----------------------|
| E-000365        | 27/11/2017 | TRANSMISION No. 7 -   | \$ 130,505.35         |
| E-000366        | 27/11/2017 | TRANSMISION No. 8 -   | 168,967.01            |
| E-000367        | 27/11/2017 | TRANSMISION No. 9 -   | 75,835.49             |
| E-000368        | 27/11/2017 | TRANSMISION No. 10 -  | 72,550.58             |
| E-000369        | 27/11/2017 | TRANSMISION No. 11 -  | 446,509.13            |
| E-000370        | 27/11/2017 | TRANSMISION No. 12 -  | 201,693.35            |
| E-000371        | 27/11/2017 | TRANSMISION No. 13 -  | 232,675.75            |
| E-000372        | 27/11/2017 | TRANSMISION No. 14 -  | 145,573.86            |
| E-000378        | 27/11/2017 | TRANSMISION No. 15 -  | 200,130.32            |
| E-000379        | 27/11/2017 | TRANSMISION No. 16 -  | 252,194.55            |
| E-000380        | 27/11/2017 | TRANSMISION No. 17 -  | 200,073.62            |
| E-000381        | 27/11/2017 | TRANSMISION No. 18 -  | 195,678.71            |
| E-000382        | 27/11/2017 | TRANSMISION No. 19 -  | 115,677.03            |
| E-000456        | 30/11/2017 | TRANSMISION No. 21 -  | 259,782.90            |
| E-000457        | 30/11/2017 | TRANSMISION No. 22 -  | 76,128.65             |
| E-000089        | 13/03/2018 | TRANSMISION No. 10    | 121,293.27            |
| E-000090        | 13/03/2018 | TRANSMISION No. 11 -  | 14,478.84             |
| <b>SUBTOTAL</b> |            |                       | <b>\$2,909,748.41</b> |

| POLIZA          | FECHA      | NÚMERO DE TRANSMISIÓN | IMPORTE OBSERVADO      |
|-----------------|------------|-----------------------|------------------------|
| E-000091        | 13/03/2018 | TRANSMISION No. 12    | \$ 20,081.57           |
| E-000092        | 13/03/2018 | TRANSMISION No. 13 -  | 22,831.68              |
| E-000177        | 16/04/2018 | TRANSMISION No. 15 -  | 568,859.35             |
| E-000178        | 16/04/2018 | TRANSMISION No. 16 -  | 594,298.93             |
| E-000179        | 16/04/2018 | TRANSMISION No. 17 -  | 474,241.05             |
| E-000180        | 16/04/2018 | TRANSMISION No. 18 -  | 200,270.82             |
| E-000181        | 16/04/2018 | TRANSMISION No. 19 -  | 166,803.79             |
| E-000182        | 16/04/2018 | TRANSMISION No. 20 -  | 273,268.79             |
| E-000183        | 16/04/2018 | TRANSMISION No. 21 -  | 873,428.67             |
| E-000184        | 16/04/2018 | TRANSMISION No. 22 -  | 228,203.30             |
| E-000185        | 16/04/2018 | TRANSMISION No. 23 -  | 197,133.45             |
| E-000186        | 16/04/2018 | TRANSMISION No. 24 -  | 100,691.50             |
| E-000187        | 16/04/2018 | TRANSMISION No. 25 -  | 1,298,708.92           |
| E-000188        | 16/04/2018 | TRANSMISION No. 26 -  | 520,116.85             |
| E-000189        | 16/04/2018 | TRANSMISION No. 27 -  | 1,559,152.96           |
| E-000190        | 16/04/2018 | TRANSMISION No. 28 -  | 1,137,477.23           |
| E-000191        | 16/04/2018 | TRANSMISION No. 29 -  | 407,463.73             |
| <b>SUBTOTAL</b> |            |                       | <b>\$8,643,032.59</b>  |
| <b>TOTAL</b>    |            |                       | <b>\$11,552,781.00</b> |

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



**CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO DE COLIMA**

**INFORME DE AUDITORÍA**

|  |  |           |                 |             |
|--|--|-----------|-----------------|-------------|
| <b>SERVICIOS DE SALUD DEL ESTADO DE COLIMA</b> | <b>Recursos Federales para el Programa Gastos Catastróficos ejercicio 2017</b> | Monto     | Pesos           | ANEXO 02    |
|  |  | Revisable | \$17 648,866.15 | HOJA 2 DE 2 |
|  |  | Revisado  | \$17 648,866.15 |             |
|  |  | Observado | \$13 564,313.94 |             |

**ADQUISICIONES AL PROVEEDOR  
PRODUCTOS HOSPITALARIOS, S.A. DE C.V**

CUENTA BANAMEX No. 6233

| TRANSFERENCIA   | FECHA      | IMPORTE OBSERVADO     | TRANSFERENCIA   | FECHA      | IMPORTE OBSERVADO     |
|-----------------|------------|-----------------------|-----------------|------------|-----------------------|
| 191             | 28/09/2017 | 8,174.66              | 207             | 29/09/2017 | \$129,503.65          |
| 192             | 28/09/2017 | 135,004.20            | 208             | 29/09/2017 | 124,821.61            |
| 193             | 28/09/2017 | 83,834.58             | 209             | 29/09/2017 | 34,889.51             |
| 194             | 28/09/2017 | 191,928.80            | 210             | 29/09/2017 | 118,829.86            |
| 195             | 28/09/2017 | 125,370.69            | 211             | 29/09/2017 | 14,775.02             |
| 196             | 28/09/2017 | 42,481.20             | <b>SUBTOTAL</b> |            | <b>\$422,819.65</b>   |
| 197             | 28/09/2017 | 90,032.46             | <b>TOTAL</b>    |            | <b>\$2,011,532.94</b> |
| 198             | 28/09/2017 | 16,439.52             |                 |            |                       |
| 199             | 28/09/2017 | 254,414.09            |                 |            |                       |
| 200             | 28/09/2017 | 56,022.17             |                 |            |                       |
| 202             | 28/09/2017 | 71,197.67             |                 |            |                       |
| 203             | 29/09/2017 | 271,161.56            |                 |            |                       |
| 204             | 29/09/2017 | 64,349.67             |                 |            |                       |
| 205             | 29/09/2017 | 125,471.25            |                 |            |                       |
| 206             | 29/09/2017 | 52,830.77             |                 |            |                       |
| <b>SUBTOTAL</b> |            | <b>\$1,588,713.29</b> |                 |            |                       |

**GRAN TOTAL \$13,564,313.94**



**CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO DE COLIMA**

**INFORME DE AUDITORÍA**

|  |  |           |                 |             |
|--|--|-----------|-----------------|-------------|
| <b>SERVICIOS DE SALUD DEL ESTADO DE COLIMA</b> | <b>Recursos Federales para el Programa Gastos Catastróficos ejercicio 2017</b> | Monto     | Pesos           | ANEXO 02    |
|  |  | Revisable | \$17,648,866.15 | HOJA 1 DE 1 |
|  |  | Revisado  | \$17,648,866.15 |             |
|  |  | Observado | \$465,639.80    |             |

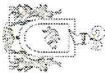
**ADQUISICIONES**

**2.1 CONTRATO INCORRECTO**

| NUM POLIZA | FECHA      | BENEFICIARIO  | CONCEPTO     | IMPORTE OBSERVADO   | OBSERVACIÓN         |
|------------|------------|---|--------------|---------------------|---------------------|
| E-000058   | 09/03/2018 | TRANSMISION No. 4 - PRESEFA, S.A. DE C.V. - - POLIZA CH 4 | INSUMOS      | \$300,139.56        | CONTRATO INCORRECTO |
|            |            |   | <b>TOTAL</b> | <b>\$300,139.56</b> |                     |

**2.2 SIN CONTRATO**

| NUM POLIZA | FECHA      | BENEFICIARIO  | CONCEPTO  | IMPORTE OBSERVADO   | OBSERVACIÓN |
|------------|------------|---|---|---------------------|-------------|
| E-000063   | 09/03/2018 | TRANSMISION No. 9 - CARDENAS ALCARAZ LORENA GUADALUPE - - POLIZA CH 9 | MATERIAL DE CURACION  | 88,442.58           |             |
| E-000125   | 15/05/2018 | TRANSMISION No. 30 SANCHEZ CARDENA ENRIQUE AGUSTO                     | ESTUDIOS DE GAMAGRAMAS Y DETERMINACION DE GANGLIO CENTINELA | 77,057.66           |             |
|            |            |   | <b>TOTAL</b>  | <b>\$165,500.24</b> |             |



**CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO DE COLIMA**

**INFORME DE AUDITORÍA**

|  |   |           |                 |             |
|--|---|-----------|-----------------|-------------|
| <b>SERVICIOS DE SALUD DEL ESTADO DE COLIMA</b> | Recursos Federales para el Programa Gastos Catastróficos ejercicio 2017 | Monto     | Pesos           | ANEXO 03    |
|  |   | Revisable | \$17,648,866.15 |             |
|  |   | Revisado  | \$17,648,866.15 | HOJA 1 DE 1 |
|  |   | Observado | \$47,002.07     |             |

**EGRESOS**

**TRANSFERENCIAS AL HOSPITAL GENERAL DE MANZANILLO**

| BANCO Y CUENTA        | NUM. CHEQUE | FECHA      | BENEFICIARIO                                     | NUM FACT/ CONCEPTO  | IMPORTE OBSERVADO  | OBSERVACION                              |
|-----------------------|-------------|------------|--|---|--------------------|--|
| BANORTE<br>0433784069 | 122         | 06/09/2017 | DALIA ALEJANDRA ALCARAZ MARQUEZ                  | FACTURA No.50, MATERIAL SANITARIO Y DE LIMPIEZA                     | \$ 7,519.12        |  |
|                       | 123         | 06/09/2017 | ELISA ABEL MARQUEZ CHAVEZ                        | FACTURAS No.147 y 231, MATERIAL SANITARIO Y DE LIMPIEZA             | 12,378.39          |  |
|                       | 146         | 04/12/2017 | ALTERNATIVA LG S.A. DE C.V.                      | FACTURA 757, MATERIAL, ACCESORIOS Y SUMINISTROS MEDICOS             | 7,251.16           | FIRMADO DE RECIBIDO POR LA MISMA PERSONA |
|                       | 147         | 04/12/2017 | MA. REBECA RAMOS LOMELI                          | FACTURA FE4772, MATERIAL, ACCESORIOS Y SUMINISTROS MEDICOS          | 7,136.90           |  |
|                       | 148         | 04/12/2017 | VANGUARDIA QUIRURGICA ESPECIALIZADA S.A. DE C.V. | FACTURA VQE 5031 Y 5111, MATERIAL, ACCESORIOS Y SUMINISTROS MEDICOS | 12,716.50          |  |
| <b>TOTAL</b>          |             |            |  |   | <b>\$47,002.07</b> |  |