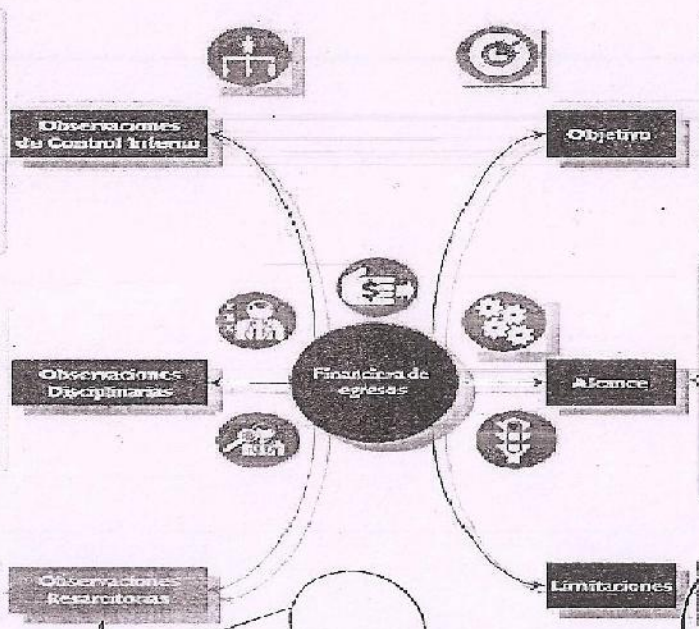
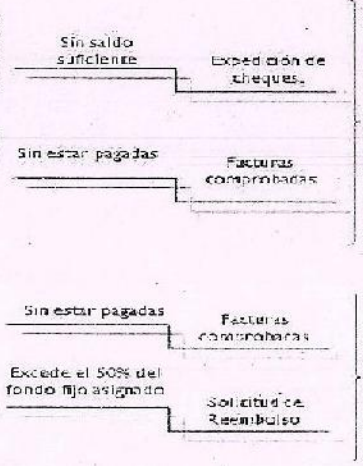


A) Informe de Auditoría

AUDITORÍA FINANCIERA DE EGRESOS, AL HOSPITAL GENERAL ITZAPAN DE LA SALUD, POR EL PERÍODO DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2015. 041-0092-2015.

Instruir el registro inmediato de las operaciones de la chequera y verificar su saldo previo a la expedición del mismo.
Evitar incluir para su comprobación facturas que no han sido pagadas previamente.



Verificar que los egresos sean ejercidos en apego a la normatividad aplicable vigente, así como consultar la existencia de suficiencia presupuestal autorizada y que la documentación soporte del egreso cumpla con los requisitos fiscales y administrativos comprobando que los bienes y servicios adquiridos permitan eficientar los servicios de salud.

La presente auditoría comprendió la revisión y análisis de los comprobantes adquiridos, a verificación de los trasposos presupuestarios de los requisitos fiscales, el control interno en partidas contables, el registro de egresos contable y presupuestal, la autorización, ejercicio y modificación de fondo fijo, la revisión del reembolso y la revisión de viáticos por el periodo del 1 de enero al 30 de junio de 2015.

No se tuvieron limitaciones, excepciones o áreas como áreas que impliquen el desmoronamiento de la auditoría.

EL ABOGADO
L.A. MARCO AURELIO MERCADO VELAZCO
ABOGADO

A12
VERSION NO. 06/11/09/2014

REVISOR
L.A. MARCO AURELIO MERCADO VELAZCO
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORIA A ADMINISTRACIÓN

AUDITADO
C.R. FERNANDO ALVAREZ LEONERA
SUBDIRECTOR DE AUDITORIA A ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

EL CONTRALOR INTERNO
C.R. FERNANDO ALVAREZ LEONERA
CONTRALOR INTERNO

4.2 / 2.4

157