



A) Informe de Auditoría

Contraloría Interna:	Instituto de Salud del Estado de México
Número de Auditoría:	041-0104-2015
Nombre de la Auditoría:	"Auditoría de Obra de Campo a la Construcción de un Centro Especializado en Atención Primaria a la Salud en el municipio de Tultepec, Estado de México"

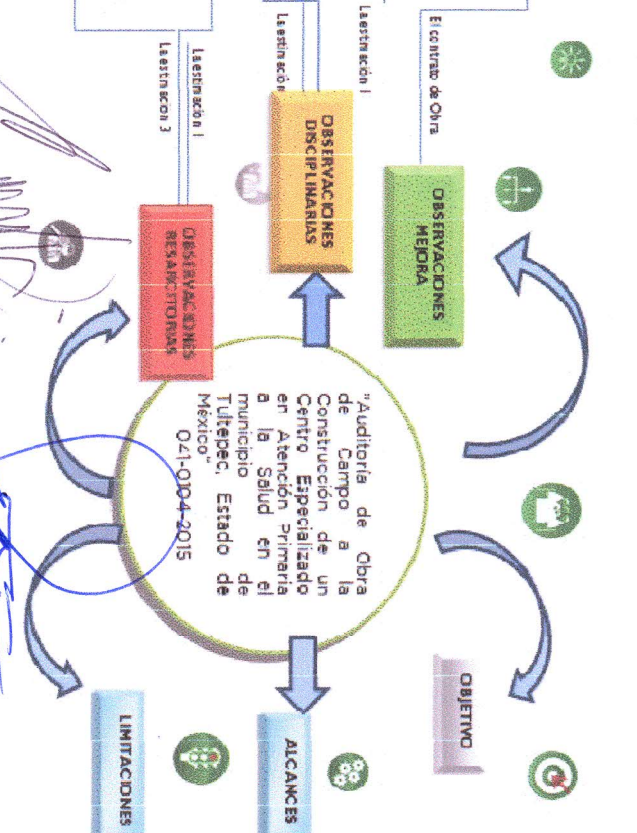
Se sugiere al Subdirector de Infraestructura en Salud instruir mediante oficio al jefe del departamento de Precios Unitarios para que en su caso se incluya en el contrato el presupuesto se evite incluir conceptos y precios por actividades.

El restante de obra no reviste la importancia por lo que se autorizaron y pagaron los trabajos en procesos.

El restante de obra no reviste la importancia por lo que se autorizaron y pagaron los trabajos cobrados no ejecutados.

Se detectaron volúmenes de obra en procesos para pago por un monto de \$106,039.30 con IVA dentro de la estimación 1.

Se detectaron volúmenes de obra cobrados no ejecutados por un monto de \$11,522.08 con IVA dentro de la estimación 3.



Verificar la transparencia en el ejercicio y aplicación de los Recursos Estatales destinados a Obra pública y contribuir a mejorar la eficiencia y efectividad de la gestión pública, mediante el cumplimiento de la normatividad jurídico-administrativa.

El periodo revisado fue del Ejercicio 2014, se revisó el contrato número SEM-IP-AS-DA-SIS-QP-043/14. Los alcances de la obra a revisar de los trabajos con base en los números de subcontratos. Se tiene involucrados en los procesos revisados fueron principalmente los departamentos de Contratos, Contratos y Ejecuciones, y Precios Unitarios de la Subdirección de Infraestructura en Salud. Los conceptos evaluados se encuentran en los procesos de ejecución y verificación de la obra.

Ara. José Luis E. Cisneros Lozano. Auditor de Obra.	Ara. Luis E. Cisneros Lozano. Jefe del Departamento de Auditoría	C.P. Fernando Alvarez Lachuga. Subdirector de Auditoría a Administración y Finanzas	M.C. José Gilgado Campos Gomez. Contralor Interno
--	---	--	--

A12
VERSION NO. 06/11/09/2014