



OFICIO No. CG/DAG/OD/1503/2019

ASUNTO: INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA Y
CÉDULAS DE OBSERVACIONES

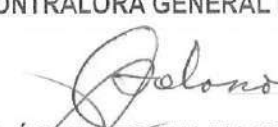
LICDA. NANCY CAROLINA LAU CONTRERAS
DIRECTORA GENERAL CEPAVI
P R E S E N T E

Anexo encontrará Informe Preliminar de Auditoría impreso y en medio magnético, correspondiente a los **Recursos Estatales del Centro Estatal para la Prevención y Atención a la Violencia Familiar (CEPAVI)** por el ejercicio **2017**. Consta de los antecedentes, marco metodológico con el que se elaboró, alcance de la revisión, análisis a los ingresos percibidos y egresos ejercidos. De la misma forma encontrará los documentos denominados "Cedulas de Observaciones" los cuales contienen las observaciones y acciones correctivas, preventivas, así como las solicitudes de información y justificación que deberán ser atendidas y solventadas. Para tal efecto, se le concede un plazo de 10 días hábiles a partir del día siguiente de la entrega del presente documento para emitir las respuestas, formular las correcciones y exhibir los documentos probatorios que a su derecho convenga, lo que garantiza su derecho de confronta y audiencia, los cuales deberán ser enviados en forma impresa y en medio magnético.

Se hace del conocimiento que las observaciones que no se solventen dentro del plazo concedido y de acuerdo a la formalidad requerida, formarán parte del procedimiento administrativo sancionador, que en su caso derive. Lo anterior se fundamenta en el contenido de los artículos 16 y 17 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 56 y 57 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Colima, 7 Fracciones I, II, III, IV, V, VI, VIII, IX y X, 49 Fracciones I, II, III, IV, V, VI, VII, VIII y IX, 51 y 65 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas, 47 Fracciones. IV, V, VI, VII, VIII Y XIX de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Colima, y 2 y 18 del Reglamento Interior de la Contraloría General del Estado.

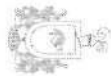
Le envío un cordial saludo.

ATENTAMENTE
COLIMA, COL., 30 DE ABRIL DE 2019
LA CONTRALORA GENERAL DEL ESTADO DE COLIMA


C.P.C. **ÁGUEDA CATALINA SOLANO PÉREZ** GENERAL
DEL GOBIERNO DEL ESTADO
DE COLIMA

C.C.P. ARCHIVO/PAPELES DE TRABAJO.-
JCFPICACO

"Año 2019, 30 Años de la Convención sobre los Derechos del Niño"



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

**CENTRO ESTATAL PARA LA PREVENCIÓN Y ATENCIÓN A LA VIOLENCIA
FAMILIAR (CEPAVI)**

Unidad Auditada	RECURSOS ESTATALES 2017	Sector	ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	Clave de programa	DOD-AI-09
				Descripción de auditoría	INTEGRAL

	INDICE	HOJA No.
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	4-20



I.- Antecedentes

Con fundamento en los artículos 13 y 47 de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Colima, 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 a los **Recursos Estatales del Centro Estatal para la Prevención y Atención a la Violencia Familiar (CEPAVI)**, correspondiente al ejercicio **2017**; notificando para tal efecto, a la C. Licda. Nancy Carolina Lau Contreras Coordinadora General del CEPAVI mediante oficio número CG/DAG/OD/0495/2019 de fecha 18 de Febrero de 2019, emitido y firmado por la C.P.C. Águeda Catalina Solano Pérez, Contralora General del Estado; comisionando para tal efecto al M.A.N.F. Carlos Arnoldo Campos Ochoa, Coordinador de la Auditoría, y M.A.N.F. Juan Martín Alcázar Moreno, Auditor.

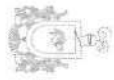
II.- Objeto y periodo revisado

II.1 Objeto

Verificar que los recursos transferidos al Centro Estatal para la Prevención y Atención a la Violencia Familiar (CEPAVI), sean destinados para la atención de las personas generadoras y receptoras de la violencia intrafamiliar, su prevención o sanción en su caso y los mismos sean ejercidos en base a la normatividad vigente.

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 PRELIMINAR DE AUDITORÍA

II.2 Periodo revisado

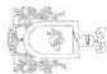
La auditoría integral se planeó y desarrolló de tal manera que permitiera obtener con seguridad razonable de que lo revisado, de acuerdo con el objetivo y alcance de la misma, no presente errores relevantes y se apoyó en la aplicación de pruebas selectivas y procedimientos de auditoría que se estimaron necesarios; por lo cual, la opinión que se vierte, se refiere al total de las operaciones revisadas, que equivalen a: **\$2,717,730.49.**

**CENTRO ESTATAL PARA LA PREVENCIÓN Y ATENCIÓN A LA VIOLENCIA FAMILIAR (CEPAVI)
RECURSOS ESTATALES
Cuenta Pública 2017**

CONCEPTO	IMPORTE					%
	ASIGNADO	OTROS (1)	TOTAL	EJERCIDO	REVISADO	
ESTATALES	\$2,402,147.65	\$315,582.84	\$ 2,717,730.49	\$ 2,480,914.10	\$2,717,730.49	100.00%
TOTAL	\$2,402,147.65	\$315,582.84	\$ 2,717,730.49	\$ 2,480,914.10	\$2,717,730.49	100.00%

FUENTE: Estados de Cuenta, Pólizas con sus respectivos respaldos y demás documentación.

(1) Rendimientos Bancarios, depósitos por aclarar, remanente año anterior.

**III. Resultados de los trabajos desarrollados**

Derivado de la revisión efectuada a los Recursos Estatales del **Centro Estatal para la Prevención y Atención a la Violencia Familiar (CEPAVI)**, correspondiente al ejercicio **2017**, se detectaron diversas irregularidades en los siguientes rubros:

- Ingresos.
- Egresos.
- Recursos Humanos.
- Recursos Materiales.
- Contabilidad

IV. Conclusión y Recomendación General

La Contraloría General del Estado, considera que en términos generales y respecto de la muestra antes señalada, el **Centro Estatal para la Prevención y Atención a la Violencia Familiar (CEPAVI)**, cumplió con las disposiciones normativas aplicables a la situación financiera, registro, administración, ejecución y destino de los recursos estatales; a excepción de las **5** observaciones con el mismo número de acciones que forman parte como anexos de este informe y que ascienden a la cantidad de **\$2'607,978.49**.

V. Cédulas de Observaciones

Colima, Col. 29 de Abril de 2019.



CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO DE COLIMA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA

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

**CENTRO ESTATAL PARA LA PREVENCIÓN Y
ATENCIÓN A LA VIOLENCIA FAMILIAR (CEPAVI)**

Unidad Auditada	RECURSOS ESTATALES 2017	Sector:	ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	Número observación:	de	1
OBSERVACIONES			RECOMENDACIONES			
1.- INGRESOS			Correctiva:			
<p>De la revisión efectuada a la documentación comprobatoria de Ingresos del CEPAVI se observó una diferencia de más por un importe de \$118,475.18 dado que los ingresos efectivamente depositados en la cuenta bancaria del Consejo fueron por un total de \$2,520,622.83 y el auxiliar contable de recursos transferidos por parte de la Secretaría de Planeación y Finanzas muestra un total de \$2,402,147.65.</p>			<p>La Directora General del CEPAVI deberá, de manera inmediata, girar instrucciones a quien corresponda para aclarar y justificar la diferencia de \$ 118,475.18 entre los recursos depositados a favor del CEPAVI y el auxiliar contable de la Secretaría de Planeación y Finanzas.</p>			
<p>Fundamento Legal: Artículo 42 y 85 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. Artículo 29 y 29ª del Código Fiscal de la Federación</p>			<p>Preventiva: La Directora General del CEPAVI, en lo sucesivo, mantendrá un control estricto de los ingresos recibidos que permita identificar de manera clara y precisa el origen de cada uno de ellos.</p>			
<p>Responsable: C. Licda. Nancy Carolina Lau, Directora General del CEPAVI.</p>			<p>Fecha de Compromiso: 10 días hábiles posteriores a la recepción del informe.</p>			

C.P. ~~Juan Carlos Elorés Pérez~~
Director de Auditoría Gubernamental

M.A.N.F. ~~Carlos Arnaldo Campos Ochoa~~
Coordinador de Auditoría

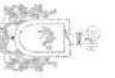
M.A.N.F. ~~Juan Martín Alcántar Moreno~~
Auditor



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

**CENTRO ESTATAL PARA LA PREVENCIÓN Y
ATENCIÓN A LA VIOLENCIA FAMILIAR (CEPAVI)**

Unidad Auditada	RECURSOS ESTATALES 2017	Sector:	ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	Recomendaciones	Integral
OBSERVACIONES					
2.- EGRESOS					
<p>Observación: De la revisión efectuada a la documentación comprobatoria de egresos, con el propósito de verificar que su ejecución se realice de acuerdo a leyes, reglamentos, decretos y demás disposiciones legales, se detectaron incidencias por un total de: \$569,038.42 las cuales a continuación se detallan:</p> <ul style="list-style-type: none"> Existen 94 retiros por un total de \$544,746.97, los cuales no cuentan con póliza ni el soporte documental que justifique el motivo por el cual se ejerció dicho recurso. (ANEXO No. 1, PÁGINA 12-16). Gastos no justificados plenamente por un total de \$22,659.45 por concepto de alimentos, posada, vales de regalo, viáticos y cassetas. (ANEXO No. 2, PÁGINA 17). 7 pagos por un total de: \$1,632.00, no cuentan con su comprobante fiscal correspondiente. (ANEXO No. 3, PÁGINA 18). 					
<p>Correctiva: La Directora General del CEPAVI deberá de manera inmediata girar instrucciones a quien corresponda para que lleven a cabo las siguientes acciones:</p> <ul style="list-style-type: none"> Presentar las pólizas de egresos conjuntamente con el soporte documental correspondiente de cada una de las erogaciones efectuadas que ascienden a la cantidad de: \$544,746.97 o en su defecto proceder al reintegro correspondiente. Anexar la documentación que justifique plenamente las erogaciones que no cuentan con la misma; o en su defecto, proceder al reintegro correspondiente por: \$22,659.45 Recopilar los comprobantes fiscales faltantes por un total de \$1,632.00 o en su defecto proceder al reintegro. 					



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

**CENTRO ESTATAL PARA LA PREVENCIÓN Y
ATENCIÓN A LA VIOLENCIA FAMILIAR (CEPAVI)**

Unidad Auditada	RECURSOS ESTATALES 2017	Sector:	ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	Número de observación:	2
OBSERVACIONES				Monto fiscalizable	\$ 2,717,730.49
RECOMENDACIONES				Monto fiscalizado	\$ 2,717,730.49
				Monto por aclarar	\$ 569,038.42
				Monto por recuperar	\$ 569,038.42
				Riesgo	REINTEGRO
				Clave de programa	DOD-AI-09
				Descripción de auditoría	INTEGRAL

Fundamento Legal:
Artículo. 29 y 29-A del Código Fiscal de la Federación.
Artículo 43 fracción IV la Ley de Presupuesto y Responsabilidad
Hacendaria del Estado de Colima.
Artículo 12, 49 fracción IV de las Reglas de Austeridad,
Racionalidad y Disciplina el Gasto Público Estatal 2017.

Preventiva:
La Directora General del CEPAVI, en lo sucesivo, establecerá
controles internos adecuados para que antes de realizar
erogaciones, se verifique que se cumplan íntegramente todos los
requisitos que señalen las disposiciones aplicables dando
transparencia y certidumbre al ejercicio del gasto.

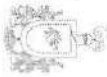
Responsable: C. Licda. Nancy Carolina Lau, Directora General del
CEPAVI.

Fecha de Compromiso: 10 días hábiles posteriores a la recepción
del informe.

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

M.A.N.F. Carlos Arnaldo Campos Ochoa
Coordinador de Auditoría

M.A.N.F. Juan Martín Alcántar Moreno
Auditor



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

**CENTRO ESTATAL PARA LA PREVENCIÓN Y
ATENCIÓN A LA VIOLENCIA FAMILIAR (CEPAVI)**

Unidad Auditada	RECURSOS ESTATALES 2017	Sector:	ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	Número de observación:	4
OBSERVACIONES				Monto fiscalizable	\$ 2,717,730.49
4.- RECURSOS MATERIALES				Monto fiscalizado	\$ 2,717,730.49
Observación:				Monto por aclarar	\$ 0.00
De la confronta efectuada entre el inventario documental de bienes muebles y las existencias físicas, con los resguardos respectivos se observó lo siguiente:				Monto por recuperar	\$ 0.00
Correctiva:				Riesgo	ADMINISTRATIVO
La totalidad de bienes muebles no se encuentran incorporados en el Sistema Control Patrimonial, ni los mismos cuentan con los resguardos correspondientes a cargo del personal que los utiliza, tal como lo estipula el Reglamento para la Administración, Uso, Resguardo, Conservación, Baja y Destino Final de Bienes del Gobierno del Estado de Colima.				Clave de programa	DOD-A1-09
No fueron localizados 32 bienes muebles relacionados en el inventario documental. (ANEXO No. 4, PÁGINA 19).				Descripción de auditoría	INTEGRAL
RECOMENDACIONES					
Se localizaron 37 bienes muebles mediante inspección física mismos que no se encuentran relacionados en el inventario documental. (ANEXO No. 5, PÁGINA 20).				<p>Preventiva: La Directora General del CEPAVI vigilará que en lo sucesivo se mantenga actualizado el inventario de bienes muebles de conformidad al proceso señalado en el Reglamento para la Administración, Uso, Resguardo, Conservación, Baja y Destino Final de Bienes del Gobierno del Estado de Colima.</p>	

Fundamento Legal:
Art. 8, 9, 10, 11, 12, 18, 20 y 26 del Reglamento para la Administración, Uso, Resguardo, Conservación, Baja y Destino Final de Bienes del Gobierno del Estado de Colima.



CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO DE COLIMA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA

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

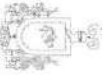
**CENTRO ESTATAL PARA LA PREVENCIÓN Y
ATENCIÓN A LA VIOLENCIA FAMILIAR (CEPAVI)**

Unidad Auditada	RECURSOS ESTATALES 2017	Sector:	ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	Numero de observación:	4
OBSERVACIONES				Clave de programa	DOD-AI-09
RECOMENDACIONES				Clave de auditoría	INTEGRAL
Responsable: C. Licda. Nancy Carolina Lau, Directora General del CEPAVI. Fecha de Compromiso: 10 días hábiles posteriores a la recepción del informe.				Monto fiscalizable \$ 2,717,730.49 Monto fiscalizado \$ 2,717,730.49 Monto por aclarar \$ 0.00 Monto por recuperar \$ 0.00 Riesgo ADMINISTRATIVO	

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

M.A.N.F. Carlos Arnaldo Campos Ochoa
Coordinador de Auditoría

M.A.N.F. Juan Martín Alcántar Moreno
Auditor



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

**CENTRO ESTATAL PARA LA PREVENCIÓN Y
ATENCIÓN A LA VIOLENCIA FAMILIAR (CEPAVI)**

Unidad Auditada

RECURSOS ESTATALES 2017

Sector:

DOD-AI-22

Número de observación:	5
Monto fiscalizable	\$ 2,717,730.49
Monto fiscalizado	\$ 2,717,730.49
Monto por aclarar	\$ 0.00
Monto por recuperar	\$ 0.00
Riesgo	ADMINISTRATIVO
Clave de programa	DOD-AI-09
Descripción de auditoría	INTEGRAL

OBSERVACIONES

RECOMENDACIONES

5.- CONTABILIDAD

Observación:
Del análisis a la información financiera y contable proporcionada, se observó que esta no es confiable en virtud de que, al compararla con los estados financieros publicados en la página de internet del Centro, en el apartado de Transparencia, se detectaron diferencias en las cifras desconociéndose cual información es la correcta.

Correctiva:
La Directora General del CEPAVI deberá, de manera inmediata, girar instrucciones a quien corresponda para que justifique la razón por la cual los estados financieros no coinciden con los que se encuentran en la página de transparencia y, del mismo modo, se presenten ante esta Contraloría General, los estados financieros armonizados correctos debidamente requisitados y autorizados de conformidad con la Ley General de Contabilidad y demás disposiciones expedidas por el CONAC para la emisión de los mismos.

Fundamento Legal:
Artículo 2, 3, 16 al 22, 33, 36, 40, 41, 46, 67 y 68 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.
Artículo 69 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Colima.

Preventiva:
La Directora General del CEPAVI supervisará que los estados financieros que se publique dentro de su página de internet sean los autorizados y correspondan con la documentación comprobatoria.

Responsable: C. Licda. Nancy Carolina Lau, Directora General del CEPAVI.

Fecha de Compromiso: 10 días hábiles posteriores a la recepción del informe.

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

M.A.N.F. Carlos Armoldo Campos Ochoa
Coordinador de Auditoría

M.A.N.F. Juan Martín Alcántar Moreno
Auditor



CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO DE COLIMA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA

**CENTRO ESTATAL PARA LA PREVENCIÓN Y ATENCIÓN A LA
VIOLENCIA FAMILIAR (CEPAVI)**

**RECURSOS
ESTATALES 2017**

Monto	Pesos
Revisable	\$ 2,717,730.49
Revisado	\$ 2,717,730.49
Observado	\$ 544,746.97

**ANEXO 1
HOJA 1 DE 5**

EGRESOS

PAGOS SIN COMPROBANTES CUENTA BANAMEX 26117726

NUM	FECHA	CONCEPTO	IMPORTE OBSERVADO
1	17/02/2017	PAGO INTERBANCARIO REF 0017021700213456	\$ 12,733.73
2	20/02/2017	PAGO INTERBANCARIO REF 0017022000112659	572.60
3	20/02/2017	PAGO INTERBANCARIO REF 0017022000114225	2,689.61
4	22/02/2017	PAGO INTERBANCARIO REF 001702200029308	10,029.84
5	01/03/2017	PAGO INTERBANCARIO REF 0017030100002091	3,343.28
6	23/03/2017	PAGO INTERBANCARIO REF 0017032300157756	25,629.35
7	24/03/2017	PAGO INTERBANCARIO REF 0017032400083088	3,343.28
8	07/04/2017	PAGO INTERBANCARIO REF 0017040700173319	2,425.95
9	02/05/2017	PAGO INTERBANCARIO REF 0017050200041790	14,781.71
10	02/05/2017	PAGO INTERBANCARIO REF 0017050200043102	2,678.69
11	02/05/2017	PAGO INTERBANCARIO REF 0017050200097160	2,425.95
12	02/05/2017	PAGO INTERBANCARIO REF 0017050200100683	2,425.95
13	09/05/2017	PAGO A TERCEROS REF. 0017050900134876	1,366.18
14	09/05/2017	PAGO INTERBANCARIO REF 0017050900135496	1,366.18
15	09/05/2017	PAGO A TERCEROS REF. 0017050900136558	1,366.18
16	09/05/2017	PAGO A TERCEROS REF. 0017050900137059	1,366.18
17	09/05/2017	PAGO A TERCEROS REF. 0017050900137850	1,366.18
18	15/05/2017	PAGO A TERCEROS 8700566553	10,835.16
19	15/05/2017	PAGO INTERBANCARIO REF 0017051500235219	2,425.95
20	23/05/2017	PAGO INTERBANCARIO REF 0017052300022754	2,738.69
21	23/05/2017	PAGO INTERBANCARIO REF 0017052300024089	27,142.95
22	31/05/2017	REF.00000001 CEPAVI PENSIONES Q10 MAYO2AO	2,425.95
23	01/06/2017	PAGO INTERBANCARIO A BAJIO AL BENEF. PENSIONES	2,425.95
24	01/06/2017	PAGO A TERCEROS 8700566553	2,758.79
SUBTOTAL			\$ 140,664.28



**CENTRO ESTATAL PARA LA PREVENCIÓN Y ATENCIÓN A LA
VIOLENCIA FAMILIAR (CEPAVI)**

**RECURSOS
ESTATALES 2017**

Monto	Pesos	ANEXO 1
Revisable	\$ 2,717,730.49	HOJA 2 DE 5
Revisado	\$ 2,717,730.49	
Observado	\$ 544,746.97	

EGRESOS

PAGOS SIN COMPROBANTES CUENTA BANAMEX 2617726

NUM	FECHA	CONCEPTO	IMPORTE OBSERVADO
25	02/06/2017	PAGO A TERCEROS 189853	\$ 1,000.00
26	14/06/2017	PAGO INTERBANCARIO A BAJO AL BENEF. PENSIONES	2,425.95
27	14/06/2017	20785 SER BCA ELEC. CAJA 0062	67,130.26
28	14/06/2017	PAGO A TERCEROS 176287	1,000.00
29	23/06/2017	PAGO INTERBANCARIO A BAJO AL BENEF. PLANEACION Y FINANZAS	2,882.64
30	23/06/2017	PAGO INTERBANCARIO A BAJO AL BENEF. PLANEACION Y FINANZAS	14,622.30
31	29/06/2017	PAGO A TERCEROS 8700566553	1,359.35
32	30/06/2017	PAGO INTERBANCARIO A BAJO AL BENEF. PENSIONES	2,425.95
33	13/07/2017	BENEF PENSIONES	2,425.95
34	18/07/2017	PAGO A TERCEROS 8700566553	1,359.35
35	18/07/2017	PAGO A TERCEROS 8700566553	1,359.35
36	19/07/2017	PAGO INTERBANCARIO A BAJO AL BENEF. PLANEACION Y FINANZAS	27,967.72
37	28/07/2017	PAGO INTERBANCARIO A BAJO AL BENEF. PENSIONES	3,359.63
38	28/07/2017	PAGO A TERCEROS 8700566553	1,359.35
39	14/08/2017	PREV Y AJENO DE LA VIO. 00000000000005782578	200.00
40	14/08/2017	PAGO A TERCEROS 8700566553	1,359.35
41	15/08/2017	PAGO INTERBANCARIO A BANORTE/IXE AL BENEF. NEFERTITI.GALINDO /OCHOA	200.00
42	15/08/2017	PAGO INTERBANCARIO A BAJO AL BENEF. PENSIONES	3,359.63
43	29/08/2017	PAGO INTERBANCARIO	1,359.35
44	30/08/2017	PAGO INTERBANCARIO A BAJO AL BENEF. PENSIONES	3,359.63
45	13/09/2017	33583 SER BCA ELEC.	1,028.74
46	15/09/2017	PAGO INTERBANCARIO A BAJO AL BENEF. PENSIONES	3,359.63
47	27/09/2017	PAGO INTERBANCARIO A BAJO AL BENEF. PLANEACION Y FINANZAS	28,666.11
48	27/09/2017	92108 SER BCA/ELEC. CAJA 0062 AUT. 000000000 HORA 13:18 SUC 0519	1,028.74
SUBTOTAL			\$ 174,598.98



CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO DE COLIMA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA

**CENTRO ESTATAL PARA LA PREVENCIÓN Y ATENCIÓN A LA
VIOLENCIA FAMILIAR (CEPAVI)**

RECURSOS ESTATALES 2017	Monto	Pesos	ANEXO 1
	Revisable	\$ 2,717,730.49	
	Revisado	\$ 2,717,730.49	HOJA 3 DE 5
	Observado	\$ 544,746.97	

EGRESOS

PAGOS SIN COMPROBANTES CUENTA BANAMEX 2617726

NUM	FECHA	CONCEPTO	IMPORTE OBSERVADO
49	28/09/2017	PAGO INTERBANCARIO A BAJIO AL BENEF. PENSIONES	\$ 3,359.63
50	02/10/2017	PREV Y ATENC. DE LA VIO 00000000000001098673	6,897.83
51	13/10/2017	PAGO A TERCEROS REF 0017101300139015	6,897.83
52	19/10/2017	CAJA 0062 AUT 00000000 HORA 06:02 SUC 05:19	14,107.54
53	19/10/2017	PAGO A TERCEROS 8700666653	1,028.74
54	20/10/2017	PAGO INTERBANCARIO A BAJIO AL BENEF. PENSIONES	3,359.63
55	31/10/2017	PAGO A TERCEROS REF 0017103100295014	3,696.02
56	07/11/2017	RASTREO 08690020174331179	3,359.63
57	07/11/2017	PAGO A TERCEROS 8700666653	1,028.74
58	08/11/2017	PAGO INTERBANCARIO A BAJIO AL BENEF. PLANEACION Y FINANZAS	14,622.30
59	16/11/2017	REF 0000117639 CONS ESTATAL PREV Y ATENC DE LA VIO	3,696.02
60	22/11/2017	PAGO INTERBANCARIO A BAJIO AL BENEF. PENSIONES	3,359.63
61	22/11/2017	PAGO A TERCEROS 8700666653	1,028.74
62	04/12/2017	PAGO INTERBANCARIO A BAJIO AL BENEF. PLANEACION Y FINANZAS	27,797.74
63	04/12/2017	PAGO INTERBANCARIO A BAJIO AL BENEF. PLANEACION Y FINANZAS	2,779.20
64	05/12/2017	RASTREO 086901001154333979	3,359.63
65	05/12/2017	PAGO A TERCEROS 8700666653	1,028.74
66	15/12/2017	CAJA 0062 AUT 00000000	63,062.08
67	15/12/2017	PAGO A TERCEROS 8700666653	1,028.74
68	15/12/2017	PAGO INTERBANCARIO A BAJIO AL BENEF. PENSIONES	3,359.63
69	15/12/2017	PAGO INTERBANCARIO A BAJIO AL BENEF. PENSIONES	188.51
SUBTOTAL			\$ 169,046.55
TOTAL BANAMEX 2617726			\$ 484,309.81



CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO DE COLIMA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORIA

**CENTRO ESTATAL PARA LA PREVENCIÓN Y ATENCIÓN A LA
VIOLENCIA FAMILIAR (CEPAVI)**

**RECURSOS
ESTATALES 2017**

Monto	Pesos
Revisable	\$ 2,717,730.49
Revisado	\$ 2,717,730.49
Observado	\$ 544,746.97

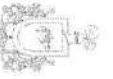
ANEXO 1

HOJA 4 DE 5

EGRESOS

PAGOS SIN COMPROBANTES CUENTA BANAMEX 5482580

FECHA	REF	CONCEPTO	IMPORTE OBSERVADO
11 ABR	T-2305	NOMINA O6 Y FONACOT ABR	\$ 6,822.24
19 JUL	T-1360	ISN JUNIO	2,678.69
19 JUL	T-1959	ISN FEBRERO	3,714.63
15 AGO	T-7968	TERAPIA EQUIPO	3,100.00
15 AGO	T-0721	TERAPIA RED	3,100.00
22 NOV	T-1578	INSTALACION AIRE ACONDICIONADO	4,640.00
08 DIC	T-5034	SERVICIOS DE FONTANERIA	1,044.00
11 DIC	T-8540	POSADA RED	4,104.00
SUBTOTAL			\$ 29,203.56



CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO DE COLIMA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA

**CENTRO ESTATAL PARA LA PREVENCIÓN Y ATENCIÓN A LA
VIOLENCIA FAMILIAR (CEPAVI)**

**RECURSOS
ESTATALES 2017**

Monto	Pesos
Revisable	\$ 2,717,730.49
Revisado	\$ 2,717,730.49
Observado	\$ 544,746.97

ANEXO 1

HOJA 5 DE 5

EGRESOS

PAGOS SIN COMPROBANTES CUENTA BANAMEX 5482580

0	FECHA	CHT	BENEFICIARIO / PROVEEDOR	CONCEPTO	IMPORTE OBSERVADO
52	19/05/2017	T-0603	ROJO & CHOCOLATE	COPIAS	\$ 762.12
54	23/05/2017	2828	GOBIERNO DEL ESTADO DE COLIMA	BAJA DEL VEHICULO	1,057.00
62	22/06/2017	T-2420	CLAUDIA RAZO MORALES	TERAPIA DE CONTENCIÓN	1,500.00
63	22/06/2017	T-2461	CLAUDIA RAZO MORALES	TERAPIA DE CONTENCIÓN	1,500.00
87	11/09/2017	2854	TELEFONOS DE MEXICO, S.A.B. DE C.V.	SERVICIO TELEFONICO	549.00
88	12/09/2017	T-1791	PST. CLAUDIA RAZO MORALES	CAPACITACION	7,308.00
90	06/10/2017	T-1831	PST. CLAUDIA RAZO MORALES	CAPACITACION	4,000.00
100	06/11/2017	2865	EMBOTELLADORA DE COLIMA S.A. DE C.V.	VALES DE AGUA	3,150.00
121	22/11/2017	2885	NANCY CAROLINA LAU CONTRERAS	FONDO REVOLVENTE	217.11
123	22/11/2017	2887	OCTAVIO GARDA	HABITACION Y ALIMENTOS	1,135.12
134	30/11/2017	2898	NANCY CAROLINA LAU CONTRERAS	VIATICOS MANZILLO	396.00
135	01/12/2017	2899	NANCY CAROLINA LAU CONTRERAS	VIATICOS MANZILLO	396.00
147	22/12/2017	2911	PCO PAPELERIAS, S.A. DE C.V.	MATERIAL DE OFICINA	3,500.00
148	22/12/2017	2912	NANCY CAROLINA LAU CONTRERAS	CONSUMO DE ALIMENTOS	400.00
150	26/12/2017	2914	TELEFONOS DE MEXICO, S.A.B. DE C.V.	SERVICIO TELEFONICO	549.00
151	26/12/2017	2915	ROSA EVELIA VILLARUEL FIGUEROA	TERAPIA INDIVIDUAL	4,500.00
86	07/09/2017	2853	ANGELICA MARIA LICEA ESCALERA	VIATICOS (FACTURA REPETIDA)	314.25
				SUBTOTAL	\$ 31,233.60
				TOTAL BANAMEX 5482580	\$ 60,437.16

GRAN TOTAL

\$544,746.97



CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO DE COLIMA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORIA

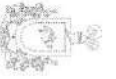
**CENTRO ESTATAL PARA LA PREVENCIÓN Y ATENCIÓN A LA
VIOLENCIA FAMILIAR (CEPAVI)**

RECURSOS ESTATALES 2017	Montos		ANEXO 2
	Revisable	Pesos	
	Revisado	\$ 2,717,730.49	
Observado	\$ 22,659.45		

EGRESOS

GASTOS NO JUSTIFICADOS

ENERO	CH/T	BENEFICIARIO	CONCEPTO	IMPORTE OBSERVADO
27/03/2017	2803	NANCY CAROLINA LAU CONTRERAS (VIÁTICOS MZLLO)	COMIDAS	\$ 150.00
29/03/2017	2805	NANCY CAROLINA LAU CONTRERAS (VIÁTICOS MZLLO)	COMIDAS	314.25
29/03/2017	2806	MARCO ANTONIO DIAZ ROBLES (VIÁTICOS MZLLO)	COMIDAS Y CASSETAS	314.25
05/04/2017	2808	BERTA ELENA CONTRERAS LARIO (VIÁTICOS MZLLO)	COMIDAS Y CASSETAS	314.25
09/05/2017	2822	NANCY CAROLINA LAU CONTRERAS (VIÁTICOS TECOMÁN)	COMIDAS Y CASSETAS	200.00
09/05/2017	2823	BERTA ELENA CONTRERAS LARIO (VIÁTICOS TECOMÁN)	COMIDAS Y CASSETAS	200.00
25/05/2017	2830	MARCO ANTONIO DIAZ ROBLES (VIÁTICOS MZLLO)	CASSETAS Y COMIDAS	314.25
19/07/2017	2837	MARCO ANTONIO DIAZ ROBLES (VIÁTICOS MZLLO)	VIÁTICOS	314.25
01/08/2017	2841	ZAIDA MARGARITA GONZÁLEZ RODRÍGUEZ (VIÁTICOS TECOMÁN)	VIÁTICOS TECOMÁN	200.00
08/08/2017	2842	ANGÉLICA MARIA LIEGA ESCALERA (VIÁTICOS TECOMÁN)	VIÁTICOS TECOMÁN	237.45
08/08/2017	2843	NANCY CAROLINA LAU CONTRERAS (VIÁTICOS TECOMÁN)	VIÁTICOS TECOMÁN	314.25
07/08/2017	2851	NANCY CAROLINA LAU CONTRERAS (VIÁTICOS MZLLO)	VIÁTICOS MANZANILLO	396.75
07/09/2017	2852	ZAIDA MARGARITA GONZÁLEZ RODRÍGUEZ (VIÁTICOS MZLLO)	VIÁTICOS MANZANILLO	314.25
30/10/2017	2862	BERTA ELENA CONTRERAS LARIOS (MZLLO)	VIÁTICOS MANZANILLO	314.25
30/10/2017	2863	NANCY CAROLINA LAU CONTRERAS (VIÁTICOS MZLLO)	VIÁTICOS MANZANILLO	396.75
10/03/2017	2798	NANCY CAROLINA LAU CONTRERAS (VIÁTICOS MZLLO)	COMIDA	314.25
10/03/2017	2798	MARISCOS CAREDI S.A DE C.V.	COMIDA	314.25
07/04/2017	2813	MISMO	ALIMENTOS REUNION	1,740.00
27/07/2017	2839	CLARA HEIDI RANGEL MARTINEZ	CONSUMO DE ALIMENTOS	404.00
10/11/2017	2869	CLARA HEIDI RANGEL MARTINEZ	TACOS	1,592.00
21/11/2017	2881	CLARA HEIDI RANGEL MARTINEZ	TACOS	1,808.00
22/11/2017	2884	MARTHA GARCIA CENTENO	TORTAS	1,850.00
23/11/2017	2889	J. JESUS GARCIA SUAREZ	TACOS DE CARINITAS	2,200.00
23/11/2017	2891	JAIMÉ RIGOBERTO BAUTIZTA RANGEL	TACOS BARBACOA	2,320.00
05/12/2017	2900	SANDRA ELIZABETH CONTRERAS OCHOA	ANTICIPO RESTAURANT	1,000.00
15/12/2017	2903	PROCESADORA DE ALIMENTOS CASA DE PIEDRA	ANTICIPO RESTAURAN	1,000.00
18/12/2017	2906	PROCESADORA DE ALIMENTOS CASA DE PIEDRA	VALES DE REGALO	2,457.00
19/12/2017	2907	PROCESADORA DE ALIMENTOS CASA DE PIEDRA	PAGO TOTAL POSADA	1,365.00
TOTAL				\$ 22,659.45



**CENTRO ESTATAL PARA LA PREVENCIÓN Y ATENCIÓN A LA
VIOLENCIA FAMILIAR (CEPAVI)**

**RECURSOS
ESTATALES 2017**

Monto	Pesos
Revisable	\$ 2,717,730.49
Revisado	\$ 2,717,730.49
Observado	\$ 1,632.00

ANEXO 3

HOJA 1 DE 1

EGRESOS

PAGOS SIN COMPROBANTE FISCAL

ENERO	CH/T	PROVEEDOR	CONCEPTO	IMPORTE OBSERVADO
10/01/2017	2778	VIAS DE COMUNICACIÓN DEL CENTRO Y DEL PACIFICO S.A. DE C.V.	COMIDAS Y CASSETAS	\$ 260.00
27/03/2017	2802	CONCECIONARIA ZONALTA S.A DE C.V.	CASSETAS	260.00
05/04/2017	2807	CONCECIONARIA ZONALTA S.A DE C.V.	COMIDAS Y CASSETAS	260.00
25/05/2017	2829	CONCECIONARIA ZONALTA S.A DE C.V.	CASSETAS Y COMIDAS	130.00
19/07/2017	2834	REMISION SIN NOMBRE	ESCOBAS	114.00
19/07/2017	2834	CARLOS GERARDO LOPEZ SANTANA	SERVICIOS DE CERRAJERIA	348.00
19/07/2017	2838	CONCECIONARIA ZONALTA S.A DE C.V.	VIATICOS	260.00
			TOTAL	\$ 1,632.00

CENTRO ESTATAL PARA LA PREVENCIÓN Y ATENCIÓN A LA VIOLENCIA FAMILIAR (CEPAVI)

RECURSOS ESTATALES 2017

Monto	Pesos
Revisable	\$ 2,717,730.49
Revisado	\$ 2,717,730.49
Observado	\$ 0.00

ANEXO 4

HOJA 1 DE 1

RECURSOS MATERIALES

BIENES NO LOCALIZADOS

No. INVENTARIO	DESCRIPCIÓN DEL BIEN	MARCA
1	07-36862 COMPUTADORA DE ESCRITORIO	ENSAMBLADA
2	08-47751 SILLA CON RUEDAS	
3	08-29069 SILLA CON RUEDAS	
4	08-46259 ANAQUEL	
5	S/N ANAQUEL	
6	S/N ANAQUEL	
7	S/N ANAQUEL	
8	S/N BOCINAS	
9	S/N MONITOR	
10	S/N TELEFONO	
11	07-36735 VENTILADOR DE TORRE	LAKEWOOD
12	08-29455 MESA CON RUEDAS	
13	08-46257 MUEBLE PARA COMPUTADORA	
14	1-000001 CPU	SAMSUNG
15	08-41351 SILLA SECRETARIAL	
16	S/N SILLA ACOJINADA COLOR PURPURA	
17	08-41350 SILLA GIRATORIA SECRETARIAL	
18	S/N CREDENZA	
19	08-47906 SILLA SECRETARIAL	
20	51-02556 COMPUTADORA ARMADA	
21	8-36732 VENTILADOR DE TORRE	LAKEWOOD
22	08-00314 MESA REDONDA (ICM)	
23	04-00118 COMPUTADORA ARMADA	
24	08-35081 MESA CON LLANTAS	
25	08-46258 ESCRITORIO	
26	04-00119 IMPRESORA F4280	ALL-IN-ONE
27	08-35084 ARCHIVERO 3 CAJONES	
28	00-35083 ARCHIVERO 3 CAJONES	
29	08-29480 LIBRERO AGLOMERADO	
30	08-22117 MESA	
31	08-47696 ESCRITORIO PARA COMPUTADORA	
32	07-27439 COMPUTADORA ARMADA	



CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO DE COLIMA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORIA

CENTRO ESTATAL PARA LA PREVENCIÓN Y ATENCIÓN A LA VIOLENCIA FAMILIAR (CEPAVI)

RECURSOS ESTATALES 2017

RECURSOS MATERIALES

BIENES NO REGISTRADOS EN INVENTARIO

No. INVENTARIO	DESCRIPCIO DEL BIEN	MARCA	UBICACION / RESPONSABLE
1	08-29392 ARCHIVEROS 4 GAVETAS		COORD RED INTERINSTITUCIONAL
2	08-41344 LIBRERO 8 ENTREPANOS		COORD RED INTERINSTITUCIONAL
3	S/N SILLA GIRATORIA AZUL TELA		COORD RED INTERINSTITUCIONAL
4	S/N SILLA VISITANTE COLOR AZUL		COORD RED INTERINSTITUCIONAL
5	08-47308 SILLA VISITANTE COLOR AZUL		COORD RED INTERINSTITUCIONAL
6	S/N MUEBLE PARA COMPUTADORA		COORD RED INTERINSTITUCIONAL
7	S/N SALA EN PLIAN COLOR AMARILLO		COORD RED INTERINSTITUCIONAL
8	S/N VENTILADOR LASKO		JURIDICO
9	07-36732 VENTILADOR DE TORRE		JURIDICO
10	S/N COMPUTADORA	ARMADA	JURIDICO
11	S/N COMPUTADORA HACER		ASISTENTE (BERTHA)
12	S/N SILLA NEGRA GIRATORIA		ASISTENTE (BERTHA)
13	08-41353 ARCHIVERO 3 CAJONES NEGRO		ASISTENTE (BERTHA)
14	S/N VENTILADOR DE PEDESTAL	LASKO	ATENCIÓN EMOCIONAL
15	S/N GABINETE 2 PUERTAS NEGRA		PASILLO ATENCIÓN
16	08-29481 ESCRITORIO AGLOMERADO		PASILLO ATENCIÓN
17	S/N SILLA PLANA MORADA		PASILLO ATENCIÓN
18	08-35091 ESCRITORIO AGLOMERADO		COMUNICACION
19	07-36168 COMPUTADORA VOSTRO		COMUNICACION
20	S/N GRABADORA PANASONIC		COMUNICACION
21	07-23344 VENTILADOR		COMUNICACION
22	S/N SILLA COLOR MORADO		COMUNICACION
23	08-35095 ARCHIVERO 2 GAVETAS AGLOMERADO	CANON	COMUNICACION
24	07-41242 CAMARA SX301S	KODAD	COMUNICACION
25	07-39840 CAMARA		COMUNICACION
26	S/N SILLA GIRATORIA NEGRA		COMUNICACION
27	08-29037 CAMARA VIDEO DCR-SR66	SONY	COMUNICACION
28	07-00210 CAMARA DE VIDEO DCR230	CANON	COMUNICACION
29	08-46255 MESA ESCRITORIO		AREA DE IMPRESION
30	S/N IMPRESORA PRO MFP M477FDW	HP	AREA DE IMPRESION
31	S/N GABINETE 2 PUERTAS LAMINA		AREA DE IMPRESION
32	51-022545 IMPRESORA ECOSSYS		AREA DE IMPRESION
33	04-00118 COMPUTADORA ARMADA		AREA DE IMPRESION
34	S/N COMPUTADORA	ACER	SECRETARIA (AMELIA)
35	08-35709 MESA C RUEDAS		COORD. AREAS DE ATENCIÓN
36	08-47749 SILLA GIRATORIA AZUL TELA		SALA ESPERA
37	S/N SILLA TELA NEGRA		SALA ESPERA

Monto	Pesos
Revisable	\$ 2,717,730.49
Revisado	\$ 2,717,730.49
Observado	\$ 0.00

ANEXO 5
HOJA 1 DE 1