

Dependencia: Sistema Municipal DIF Colón Qro.

Sección: Contraloría Interna

Oficio: Interno

Número AI/CI/001/2023

Asunto: Informe de Resultados de Auditoría Interna

Colón Qro., a 12 de abril 2023

**C. Juan Jesús Marcial Álvarez**  
**Coordinador de Programas Sociales y Desarrollo Comunitario**  
**del Sistema Municipal DIF Colón Qro.**

**PRESENTE:**

Con fundamento en los artículos 4 de la Ley de Procedimientos Administrativos del Estado de Querétaro; 1, 5, 61, 95 y 96 de la Ley para el Manejo de los Recursos Públicos del Estado de Querétaro; 1, 2 y 81 del Reglamento Interno del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Colón Qro., y como parte de los trabajos de auditoría llevada a cabo en la Coordinación de Programas Sociales y Desarrollo Comunitario a su cargo, por este conducto remito informe de Resultados de auditoría Interna.

#### **ANTECEDENTES**

Que en fecha 31 de marzo 2023 se emitió la orden de Auditoría Interna, así como la solicitud de Información dirigida al C. Juan Jesús Marcia Alvares Titular de la Coordinación de Programas Sociales y Desarrollo Comunitario del Sistema Municipal DIF Colón Qro. que en fecha 05 de abril 2023 se realizó acta de inicio de Auditoría Interna

**ALCANCE.** - Coordinación de Programas Sociales y Desarrollo Comunitario del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia Colón Qro.

#### **OBJETIVOS.** -

1. Revisar los apoyos por gastos médicos, medicamentos y aparatos médicos, otorgados por el Sistema Municipal DIF de Colón Qro., durante el periodo de enero, febrero y marzo 2023, así como las comprobaciones correspondientes.
2. Apoyos a personas con adicciones, otorgados por el Sistema Municipal DIF de Colón Qro., durante el periodo de enero, febrero y marzo 2023, así como las comprobaciones correspondientes

#### **DESARROLLO DE LA AUDITORIA**

**PRIMERO.** - El Titular de la Coordinación de Programas Sociales y Desarrollo Comunitario presentó la información correspondiente a:

1. Los apoyos por gastos médicos, medicamentos y aparatos médicos, otorgados por el Sistema Municipal DIF de Colón Qro., durante el periodo de enero, febrero y marzo 2023, así como las comprobaciones correspondientes, siendo un total de 125 (ciento veinticinco) apoyos entregados, por un total de \$444,573.78 (cuatrocientos cuarenta y cuatro mil quinientos setenta y tres pesos 78/100 MN)

2. Apoyos a personas con adicciones, otorgados por el Sistema Municipal DIF de Colón Qro., durante el periodo de enero, febrero y marzo 2023, así como las comprobaciones correspondientes, siendo un total de 2 (dos), por un total de \$2500.00 (dos mil quinientos pesos 00/100 MN)

**SEGUNDO.** – Puesta a disposición la información se toma aleatoriamente 8 (ocho) expedientes de los apoyos económicos por gastos médicos, medicamentos y aparatos médicos otorgados por el Sistema Municipal DIF de Colón Qro., durante el periodo de enero, febrero y marzo 2023 para su revisión y verificación,

**TERCERO.** - Se revisan y verifican también los 2 (dos) apoyos a personas con adicciones, otorgados por el Sistema Municipal DIF de Colón Qro., durante el periodo de enero, febrero y marzo 2023, obteniendo los siguientes:

### RESULTADOS

**PRIMERO.** -De la muestra de apoyos económicos por gastos médicos, medicamentos y aparatos médicos revisada aleatoriamente, se advierte que, los expedientes cuentan con nombre de la persona que solicita el apoyo y/o beneficiario, concepto, de la documentación con la que cuenta el expediente los datos generales, se pueden observar datos personales el concepto y la documentación con la que se cuenta como se muestra en el siguiente cuadro:

No.	SOLICITANTE /BENEFICIARIO	DATOS	CONCEPTO	DOCUMENTACIÓN QUE INTEGRA EL EXPEDIENTE
1	SOLICITANTE: [Redacted] [Redacted] BENEFICIARIO: [Redacted] [Redacted] (papá)	CURP: [Redacted] FECHA DE ENTREGA: 25 de enero 2023 DOMICILIO: [Redacted] Esperanza Colón Qro.	Apoyo económico para gastos médicos, cheque No. 006.GP. directa CANTIDAD: \$3,000.00 (tres mil pesos 00/100MN)	Recibo, Estudio Socioeconómico, Solicitud, Copia INE del solicitante y beneficiario, Comprobante médico, CURP del solicitante y beneficiario, copia de cheque y fotografía de recepción (copias)
2	SOLICITANTE: [Redacted] [Redacted] Salinas López BENEFICIARIO: [Redacted] Alan Emmanuel Salinas López (hijo)	CURP: [Redacted] FECHA ENTREGA: 3 de febrero 2023. DOMICILIO: [Redacted] Los Benitos Colón Qro. TELEFONO: [Redacted]	Apoyo económico para gastos médicos, cheque 012 G.P. directo cantidad: \$5,000.00	Recibo, Estudio Socioeconómico, Solicitud, Copia INE del solicitante, Comprobante médico, CURP beneficiario, copia de cheque, y



AYUNTAMIENTO DE  
**COLÓN**



Juntos volamos  
**Diferente**  
COLÓN 2021-2024

			(cinco mil pesos 00/100 MN)	fotografía donde recibe. (copias)
3	SOLICITANTE: [Redacted] BENEFICIARIA: [Redacted] [Redacted] (hermana)	CURP: [Redacted] FECHA DE ENTREGA: 3 de febrero 2023 DOMICILIO: [Redacted] Colón Qro.	Apoyo económico para Lentes especiales, cheque 015, G.P. Directo cantidad: \$3,800.00	Recibo, estudio socioeconómico, Solicitud, INE, CURP, Comprobante médico Comprobante de domicilio, copia de cheque y fotografía donde recibe. (copias)
4	SOLICITANTE: [Redacted] [Redacted] BENEFICIARIA: [Redacted] [Redacted] (hija)	CURP: [Redacted] DOMICILIO: [Redacted] Francisco Villa 20 Colón Qro. FECHA DE ENTREGA: 9 febrero 2023.	Apoyo económico para cirugía, cheque 022, G.P. directo cantidad: \$10,000.00 (diez mil pesos 00/100MN)	Recibo, estudio socioeconómico, INE, comprobante de domicilio, CURP, comprobante médico, copia cheque, fotografía de entrega de beneficio. (copias)
5	SOLICITANTE: [Redacted] [Redacted] [Redacted] BENEFICIARIO: [Redacted] [Redacted] (hermano)	CURP: [Redacted] [Redacted] de Tapia s/n Soriano Colón Qro. El beneficiario reside en los Trigos Colón Qro. FECHA DE ENTREGA: febrero 2023	Apoyo económico para operación cheque No. 021 G.P. directo Cantidad: \$5,000.00 (cinco mil pesos 00/100 MN)	Recibo, estudio socioeconómico, INE del beneficiario y solicitante, comprobante médico, copia de cheque y fotografía. (copias)
6	SOLICITANTE: [Redacted] [Redacted] BENEFICIARIA: [Redacted] [Redacted] [Redacted] (hija)	CURP: [Redacted] DOMICILIO: [Redacted] Purísima de Cubes Colón Qro. FECHA DE ENTREGA: febrero 2023	Apoyo con silla de ruedas PCA.GP directo Cantidad: \$ 9,070.00 (nueve mil	Recibo, Estudio socioeconómico, INE, del solicitante y la beneficiaria, comprobante de domicilio, fotografía de la entrega. (copias)

			setenta pesos 00/100MN)	
7	Maria Dolores Jiménez Lira	CURP: [REDACTED] FECHA DE ENTREGA: febrero 2023 DOMICILIO: Piedras Negras Colón Qro. TELEFONO: [REDACTED]	Apoyo con 10 láminas G.P. directo. Cantidad: \$10,208.00 (diez mil doscientos ocho pesos 00/100 MN) NOTA: se le quemo su vivienda.	Recibo, estudio socioeconómico, INE, fotografías de la vivienda y entrega del beneficio. (copias)
8	Osiel Olvera Murillo Hernandez	CURP: [REDACTED] FECHA DE ENTREGA: 28 de marzo 2023, DOMICILIO: Las Cenizas Colón Qro. TELEFONO: [REDACTED]	Apoyo económico para gastos médicos G.P. directo. Cantidad: \$4,000.00 (cuatro mil pesos 00/100 MN)	Recibo, estudio socioeconómico, CURP, INE, y comprobante de domicilio. (copias)

se anexa copia simple de la documentación de la muestra aleatoria como evidencia.

**SEGUNDO.** – De la revisión de apoyos a personas con adicciones otorgados por el Sistema Municipal DIF de Colón Qro., durante el periodo de enero, febrero y marzo 2023, se advierte que se entregaron 2 (dos) apoyos su expediente cuenta con nombre del solicitante y/o beneficiario, datos generales, concepto del apoyo y la documentación con la que cuenta el expediente, tal y como se describe en la siguiente tabla:

No	SOLICITANTE /BENEFICIARIO	DATOS	CONCEPTO	DOCUMENTACIÓN QUE INTEGRA EL EXPEDIENTE
1	SOLICITANTE: Elizabeth Pérez Estrada  BENEFICIARIO: Andrés Alejandro Pajaro Baltazar	CURP: [REDACTED] DOMICILIO: Pinal de Zamorano, el Zamorano Colón Qro. Fecha de entrega: 01/03/2023	Apoyo económico para centro de rehabilitación Cantidad: \$1500.00 (un mil quinientos	Recibo, estudio socioeconómico, INE del solicitante, comprobante de domicilio, comprobante de ingreso del centro de rehabilitación, copia del cheque,

			pesos00/100 MN)	fotografía donde recibe el recurso.
2	SOLICITANTE: [REDACTED] BENEFICIARIO:	CURP: [REDACTED] DOMICILIO: Colón Qro. Fecha de solicitud: 25/01/2023	Apoyo económico para centro de rehabilitación Cantidad: \$1000.00 (mil pesos 00/100 MN)	Recibo, estudio socioeconómico, INE, comprobante de domicilio, CURP del beneficiario y solicitante, fotografía donde recibe el recurso.

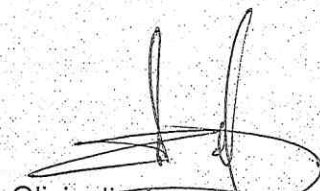
**TERCERO:** De los apoyos económicos por gastos médicos, medicamentos y aparatos médicos otorgados durante el primer trimestre 2023, así como los apoyos a personas con adicciones otorgados por el Sistema Municipal DIF de Colón Qro., durante el periodo de enero, febrero y marzo 2023. Hago el siguiente razonamiento, los expedientes revisados cumplen con los requisitos establecidos en el artículo 78 y 80 Bis de la Ley para el Manejo de los Recursos Públicos del Estado de Querétaro a que refiere: *las ayudas sociales podrán otorgarse en dinero, en especie, en servicios, o en vales canjeables por bienes o servicios, ya sea de manera directa o indirecta a los beneficiarios* como se advierte en el concepto de cada uno de los apoyos revisados aleatoriamente, *recabando el nombre completo de quien recibe así como la Clave Única de Registro de Población, cuando el beneficiario sea persona física;* se señala que, en su mayoría cumplen con los requisitos contenidos el Manual de Organización de la Coordinación de Programas Sociales y Desarrollo Comunitario, ya que cada uno contiene clave única de registro de población, solicitud, estudio socioeconómico, recibo del apoyo, así como copia del cheque y/o evidencia fotográfica de su recepción, sin embargo se advierte que algunos carecen de comprobante de domicilio, así como la fecha de elaboración del estudio socioeconómico.

#### **OBSERVACIONES Y/O RECOMENDACIONES**

De los apoyos económicos por gastos médicos, medicamentos y aparatos médicos otorgados durante el primer trimestre 2023, así como los apoyos a personas con adicciones otorgados por el Sistema Municipal DIF de Colón Qro., durante el periodo de enero, febrero y marzo 2023, se observa en algunos la falta de fecha de elaboración del estudio socioeconómico, así como del comprobante de domicilio razón por la cual se le recomienda llenar correctamente los formatos así como su comprobación correspondiente.

Sin otro particular, hago de su conocimiento.

Atentamente;



Olivia Jiménez Miranda  
Contraloría Interna Sistema Municipal DIF Colón  
Qro.