



**CÉDULA DE OBSERVACIONES**

|                        |         |    |   |
|------------------------|---------|----|---|
| Hojas Núms.            | 1       | de | 8 |
| Número de Auditoría:   | 07/2017 |    |   |
| Número de Observación: | 01      |    |   |
| Monto Fiscalizable:    | N/A     |    |   |
| Monto fiscalizado:     | N/A     |    |   |
| Monto por aclarar:     | N/A     |    |   |
| Monto por recuperar:   | N/A     |    |   |
| Riesgo:                | MR      |    |   |

|                |   |         |                    |  |
|----------------|---|---------|--------------------|--|
| Ente:          | LICONSA, S.A. de C.V.                               | Sector: | Desarrollo Social. | Clave: 020143.   |
| Área Auditada: | Dirección de Abasto Social de Liconsa, S.A. de C.V. |         |                    | Clave del programa y descripción de la auditoría: 7.0.0. "Actividades Específicas Institucionales" (Distribución de Leche en Puntos de Venta). |

| OBSERVACIÓN | RECOMENDACIONES |
|-------------|-----------------|
|-------------|-----------------|

**DEBILIDADES DE LA DIRECCIÓN DE ABASTO SOCIAL EN LA SUPERVISIÓN A LOS CENTROS DE TRABAJO REFERENTE A LOS CONTRATOS, AUTOMATIZACIÓN DE PROCESOS Y DEVOLUCIONES DE LECHE LÍQUIDA.**

**a) Contratos.**

Del análisis realizado al periodo comprendido del 1° de enero de 2016 al 31 de marzo de 2017, en específico a los contratos abiertos PST/1355/2016 y PST/846/2016 con el proveedor "Transportes EHL del Centro, S.A. de C.V." de Prestación de Servicios de Transporte y Distribución de Leche Líquida en Canastillas y/o Leche UHT y/o cualquier otro producto de Liconsa, al servicio del Programa de Abasto Social Guanajuato se distribuye leche líquida a 131 puntos de venta, por medio de 9 rutas a través de todo el estado, de fechas 31 de marzo de 2016 y 09 de marzo de 2017, asimismo de los contratos abiertos PST/898/2016 y PST/855/2017 con el proveedor "Transportes Nava, S.A. de C.V." de Prestación de Servicios de Transporte y Distribución de Leche Líquida en Canastillas y/o Leche UHT y/o cualquier otro producto de Liconsa, al servicio de la Gerencia Estatal Valle de Toluca se distribuye leche líquida a 347 puntos de venta, por medio de 16 rutas a través de todo el estado, de fechas 15 de febrero de 2016 y 09 de marzo de 2017, se identificó lo siguiente:

Quienes firman el contrato es el Director Comercial en su carácter de "Apoderado Legal de Liconsa" y el Subdirector de Distribución de Leche, en su carácter de "Servidor Público encargado de la Administración y Vigilancia del Cumplimiento del Presente Instrumento"; sin embargo, dejan la responsabilidad a los Centros de Trabajo de verificar todas las condiciones, especificaciones y características técnicas establecidas en el presente contrato, que deben ser cumplidas por el transportista y en su caso, calcular y solicitar la aplicación de la penalización a que haya lugar por su desapego al mismo, quienes no firman el contrato y únicamente les notifican, que deberán dar seguimiento al mismo.

En la visita a los Centros de Trabajo "Programa de Abasto Social Guanajuato y Gerencia Estatal Valle de Toluca", se observó que en algunos casos los vehículos de las empresas transportistas están en mal estado; lo que provoca que en ocasiones al trasladarse de la planta a los puntos de venta, las unidades no lleguen por averías.

**CORRECTIVAS:**

- a) Implementar mecanismos de evaluación transparentes y confiables en coordinación con los centros de trabajo, así como indicadores y/o variables, que permitan a los centros de trabajo aportar criterios (problemáticas y/o recomendaciones), referente a la prestación del servicio brindado por las empresas transportistas concesionadas en la distribución de leche a puntos de venta, que sean ponderados para la renovación del contrato o en su caso la asignación del mismo a un nuevo transportista concesionado.  
El área auditada deberá solicitar a la Unidad Jurídica que se agregue en las cláusulas de los contratos abiertos con empresas transportistas, que en caso de que sea recurrente el incumplimiento de las condiciones contractuales pactadas, se podrá rescindir el contrato.
- b) Complementar la funcionalidad del SISEDIST para los centros de trabajo, con la finalidad de tener un mejor control y seguimiento en la distribución de leche líquida a los puntos de venta, para poder capturar la información en tiempo real a nivel de punto de venta y ayude a la toma de decisiones ante una eventualidad.
- c) La Dirección de Abasto Social (Subdirección de Padrón de Beneficiarios y la Subdirección de Distribución de Leche) coordinará a la Gerencia Estatal Valle de Toluca (Subgerencia de Padrón de Beneficiarios y la Subgerencia de Distribución de Leche) e invitará al Órgano Interno de Control para integrar un grupo de trabajo que les permita vigilar y supervisar la actualización del padrón de beneficiarios, a fin de que mensualmente se concilien las cifras de la cantidad de leche líquida del Programa de Abasto Social que realmente retira cada hogar y evitar devoluciones.

**PREVENTIVAS:**

- a) Implementar reuniones permanentes con los centros de trabajo, para poder estar en condiciones de valorar la permanencia o cese del contrato con las empresas transportistas concesionadas para la distribución de leche líquida a puntos de venta.

**Luis Eduardo Andrade Montoya**  
Auditor

**José Antonio Raifra Quijano**  
Jefe de Departamento de Auditoría "A"

**César Martínez Franco**  
Titular del Área de Auditoría Interna

0-2-1

**SFP**SECRETARÍA DE  
LA FUNCIÓN PÚBLICA**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LICONSA, S.A. de C.V.****CÉDULA DE OBSERVACIONES**

|                        |         |
|------------------------|---------|
| Hojas Núms.            | de 8    |
| Número de Auditoría.   | 07/2017 |
| Número de Observación: | 01      |
| Monto Fiscalizable:    | N/A     |
| Monto fiscalizado:     | N/A     |
| Monto por aclarar:     | N/A     |
| Monto por recuperar:   | N/A     |
| Riesgo:                | MR      |

|                |   |         |                    |  |
|----------------|---|---------|--------------------|--|
| Ente:          | LICONSA, S.A. de C.V.                               | Sector: | Desarrollo Social. | Clave: 020143.   |
| Área Auditada: | Dirección de Abasto Social de Liconsa, S.A. de C.V. |         |                    | Clave del programa y descripción de la auditoría: 7.0.0. "Actividades Específicas Institucionales" (Distribución de Leche en Puntos de Venta). |

| OBSERVACIÓN | RECOMENDACIONES |
|-------------|-----------------|
|-------------|-----------------|

En el Programa de Abasto Social Guanajuato, se documentó que dicho centro de trabajo tiene un alto número de devoluciones de litros de leche líquida; ya que en el periodo comprendido del 1° de enero de 2016 al 31 de marzo de 2017, se observó que el proveedor actual "Transportes EHL del Centro, S.A. de C.V.", distribuyó un total de 32,670,920 litros a los puntos de venta, de los cuales 74,966 litros (equivalentes a un monto de \$412,313.00) son imputables a fallas mecánicas, es decir, averías de camiones, lo que indica el mal estado de las unidades de la empresa transportista.

Se comprobó que se están aplicando las penalizaciones correspondientes, sin embargo, lo anterior perjudica a los beneficiarios y adicionalmente refleja un vacío de supervisión por la Subdirección de Distribución de Leche, en su carácter de encargado de la Administración y Vigilancia del Cumplimiento del Contrato.

En la Gerencia Estatal Valle de Toluca y en el Programa de Abasto Social Guanajuato se documentó que en ambos casos las empresas transportista no llevan en las unidades los diablitos para transportar el producto en los puntos de venta cuando las condiciones de entrega no sean favorables. De igual forma, se observó y se documentó que las condiciones de higiene de los camiones no influyen y/o no son criterios determinantes de evaluación para la reasignación de contratos.

Por lo antes expuesto, se concluye que los controles existentes en la Dirección de Abasto Social, no son suficientes para la coordinación con los centros de trabajo, que permitan a los centros de trabajo aportar criterios (problemáticas y/o recomendaciones), referente a la prestación del servicio brindado por las empresas transportistas concesionadas en la distribución de leche a puntos de venta, que sean ponderados para la renovación del contrato o en su caso la asignación del mismo a un nuevo transportista concesionado.

Todo lo anterior, contraviene a la normatividad aplicable y a las cláusulas de los contratos, como se menciona a continuación:

En el primer párrafo de la cláusula tercera del contrato, "Verificación del Cumplimiento y Responsabilidad de él Proveedor", a la letra dice:

*"Liconsa", a través de la Subgerencia de Distribución y Mantenimiento a Lecherías y/o Subgerencia de Padrón de Beneficiarios y/o Subgerencia de Distribución de Liconsa*

b) Capacitar a los centros de trabajo en la operación de la nueva funcionalidad del SISEDIT, y realizar supervisiones permanentes en la distribución de leche líquida a los puntos de venta.

Solicitar a la Dirección de Administración que en coordinación con la Dirección de Abasto Social, girar instrucciones a los Centros de Trabajo, para que en lo subsecuente se informe a la Dirección de Abasto Social cuando se pretenda remover al personal capacitado de operar el SISEDIT.

c) La Dirección de Abasto Social (Subdirección de Padrón de Beneficiarios y la Subdirección de Distribución de Leche) coordinará a las Gerencias de los Centros de Trabajo (Subgerencia de Padrón de Beneficiarios y la Subgerencia de Distribución de Leche) e invitará al Órgano Interno de Control para integrar un grupo de trabajo que les permita vigilar y supervisar la actualización del padrón de beneficiarios, a fin de que mensualmente se concilien las cifras de la cantidad de leche líquida del Programa de Abasto Social que realmente retira cada hogar y evitar devoluciones.

Así mismo vigilar que la Subdirección de Distribución en coordinación con la Subdirección de Beneficiarios establezcan un control de verificación a través de un calendario, en donde la Subdirección de Beneficiarios realice constantemente visitas al área de distribución para comprobar cuáles son las lecherías que presentan devoluciones y proceder a realizar las acciones pertinentes.

De las solicitudes que formule el área auditada, y de las acciones para el cumplimiento de las mismas se deberá informar a éste Órgano Interno de Control, adjuntando las constancias documentales que las acrediten.

Adicionalmente, el Órgano Interno de Control dará seguimiento a la aplicación de las medidas correctivas y preventivas, con la finalidad de verificar el cumplimiento de las mismas.

Luis Eduardo Andrade Montoya  
Auditor

José Antonio Ruffa Quijano  
Jefe de Departamento de Auditoría "A"

César Martínez Franco  
Titular del Área de Auditoría Interna



**CÉDULA DE OBSERVACIONES**

Hojas Núms. 3 de 3  
Número de Auditoría: 07/2017  
Número de Observación: 01  
Monto Fiscalizable: N/A  
Monto fiscalizado: N/A  
Monto por aclarar: N/A  
Monto por recuperar: N/A  
Riesgo: MR

|                |   |         |                    |  |         |
|----------------|---|---------|--------------------|--|---------|
| Ente:          | LICONSA, S.A. de C.V.                               | Sector: | Desarrollo Social. | Clave:   | 020143. |
| Área Auditada: | Dirección de Abasto Social de Liconsa, S.A. de C.V. |         |                    | Clave del programa y descripción de la auditoría: 7.0.0. "Actividades Específicas Institucionales" (Distribución de Leche en Puntos de Venta). |         |

| OBSERVACIÓN | RECOMENDACIONES |
|-------------|-----------------|
|-------------|-----------------|

según sea el caso, será la encargada de verificar que los "Servicios" sean llevados a cabo cumpliendo con las condiciones, especificaciones y características técnicas establecidas en el presente contrato, y en su caso, será la encargada de calcular y solicitar la aplicación de la penalización a que haya lugar.

Manual de Organización General de Liconsa, en su apartado "funciones de la Subgerente (a) de Distribución y Mantenimiento o equivalente" serán:

a) "Supervisar el cumplimiento de los contratos celebrados con transportistas, clientes comerciales y contratistas".

Primero, segundo y tercero del apartado II "Objetivos" del Manual de Procedimientos para la Programación y Distribución de Leche Líquida, que a la letra dice:

"Servir de guía para la elaboración del programa de distribución de leche líquida por centro de trabajo, a fin de asegurar que se disponga en tiempo y cantidad de leche líquida que se requiere en los puntos de venta, de manera que se garantice el abastecimiento a los beneficiarios de Liconsa".

"Establecer la normatividad que permita cumplir con oportunidad y eficiencia las acciones de programación y distribución de leche líquida".

"Garantizar con honestidad y transparencia en la carga, transportación, control y entrega de leche líquida".

Numeral dos del apartado IV "Normas Generales" del Manual de Procedimientos para la Programación y Distribución de Leche Líquida que a la letra dice:

"Sera responsabilidad de los centros de trabajo que la transportación de leche líquida a los puntos de venta, se realice con estricto cumplimiento a la normatividad vigente y en los casos de servicio concesionado además a lo establecido en el contrato vigente de prestación de servicios de transporte y distribución de leche líquida".

Anexo Único, numeral II "Forma de la prestación de los servicios", inciso J del contrato, que a la letra dice:

"Proporcionar el mantenimiento adecuado a los vehículos en todos los aspectos, con el fin de garantizar la prestación de "los servicios", evitando descomposturas que

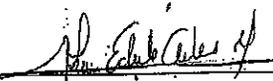
Fecha de firma  
30 de junio de 2017

Fecha compromiso  
01 de septiembre de 2017

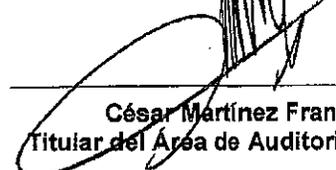
Servidores Públicos responsables de atender

  
Lic. Sofía Erandy Quezada Sáenz  
Encargada de la Dirección de Abasto Social

  
Ing. José Luis Castillo Herrera  
Subdirector de Distribución de Leche

  
Luis Eduardo Andrade Montoya  
Auditor

  
José Antonio Raffia Quijano  
Jefe de Departamento de Auditoría "A"

  
César Martínez Franco  
Titular del Área de Auditoría Interna

0-0-1

|   |   |   |                              |
|---|---|---|------------------------------|
|  |  | <b>ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LICONSA, S.A. de C.V.</b><br><br><b>CÉDULA DE OBSERVACIONES</b> | Hojas Núms. de 8             |
|   |   |   | Número de Auditoría: 07/2017 |
|   |   |   | Número de Observación: 01    |
|   |   |   | Monto Fiscalizable: N/A      |
|   |   |   | Monto fiscalizado: N/A       |
|   |   |   | Monto por aclarar: N/A       |
|   |   |   | Monto por recuperar: N/A     |
|   |   |   | Riesgo: MR                   |

|  |  |                |
|--|--|----------------|
| Ente: LICONSA, S.A. de C.V.  | Sector: Desarrollo Social.   | Clave: 020143. |
| Área Auditada: Dirección de Abasto Social de Liconsa, S.A. de C.V. | Clave del programa y descripción de la auditoría: 7.0.0. "Actividades Específicas Institucionales" (Distribución de Leche en Puntos de Venta). |                |

|                    |                        |
|--------------------|------------------------|
| <b>OBSERVACIÓN</b> | <b>RECOMENDACIONES</b> |
|--------------------|------------------------|

redundan en perjuicio de LICONSA. Las llantas de los vehículos deberán estar en óptimas condiciones.

Anexo Único, numeral IV "Características de los vehículos", inciso B del contrato, que a la letra dice:

"...En el caso que la unidad de transporte no pueda estacionarse frente a la cortina o puerta de descarga de la lechería, y por obstrucción de la misma deba hacerlo a varios metros de distancia, deberá utilizar un "diablito" para realizar la descarga, evitando arrastrar las canastillas en el pavimento, cemento, tierra o fango.

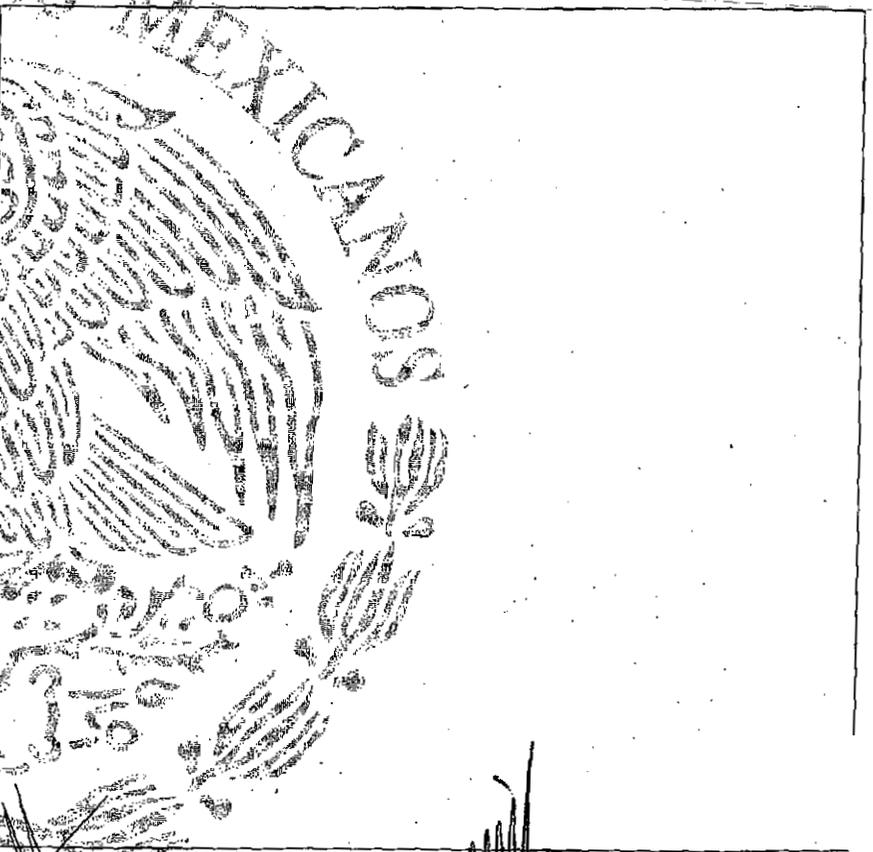
"...Todas las unidades deberán contar con las "gatas" o sujetadores de carga y con el "diablito", ambos en buen estado y en condiciones de operar.

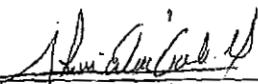
**b) Automatización de procesos.**

El área responsable de la distribución en los centros de trabajo (Subgerencia de Distribución y Mantenimiento a Lecherías y/o Subgerencia de Padrón de Beneficiarios y/o Subgerencia de Distribución) define y genera en el Sistema de Seguimiento a la Distribución (SISEDIST) los requerimientos mensuales de leche líquida, con base en las necesidades de la Subgerencia de Padrón de Beneficiarios, misma que considera el padrón de beneficiarios y promedios de retiros, así como las inauguraciones y conversiones de puntos de venta de polvo a líquida. Adicionalmente, genera a más tardar el día cinco de cada mes el Reporte de Distribución de Leche Líquida que contiene la distribución de leche del mes anterior. Es importante señalar que el seguimiento a las rutas de distribución se realiza de manera manual y en controles personales tipo excel.

La Subdirección de Distribución de Leche, analiza los requerimientos que generan los centros de trabajo vía SISEDIST, para ser integrados en el "Programa de Distribución de Leche Líquida", posteriormente son sometidos al Comité de Producción, Distribución y Abasto en sus sesiones ordinarias para su análisis y dictamen; resultado de lo anterior comunican a los centros de trabajo la aprobación o modificaciones a sus requerimientos mediante un programa autorizado.

Es de resaltar, que la mayoría de los procesos que lleva a cabo la Subdirección de Distribución de Leche, se encuentran prácticamente en su mayoría automatizados.



  
**Luis Eduardo Andrade Montoya**  
 Auditor

  
**José Antonio Raffta Quijano**  
 Jefe de Departamento de Auditoría "A"

  
**César Martínez Franco**  
 Titular del Área de Auditoría Interna



**CÉDULA DE OBSERVACIONES**

Hojas Núms. 5 de 6  
Número de Auditoría: 07/2017  
Número de Observación: 01  
Monto Fiscalizable: N/A  
Monto fiscalizado: N/A  
Monto por aclarar: N/A  
Monto por recuperar: N/A  
Riesgo: MR

|                |   |         |                    |  |
|----------------|---|---------|--------------------|--|
| Ente:          | LICONSA, S.A. de C.V.                               | Sector: | Desarrollo Social. | Clave: 020143.   |
| Área Auditada: | Dirección de Abasto Social de Liconsa, S.A. de C.V. |         |                    | Clave del programa y descripción de la auditoría: 7.0.0. "Actividades Específicas Institucionales" (Distribución de Leche en Puntos de Venta). |

**OBSERVACIÓN**

**RECOMENDACIONES**

mediante la herramienta SISEDIST; sin embargo, se observó que en los centros de trabajo visitados en ésta auditoría, carecen de una herramienta informática que les ayude a llevar y automatizar sus procesos en el área de distribución, actualmente lo llevan a cabo de manera manual (excel) lo que puede incidir en errores humanos, falta de información veraz y oportuna que aporte valor a la toma de decisiones.

El área auditada realizó una presentación, explicación y demostración del funcionamiento del SISEDIST, donde la Subdirección de Distribución de Leche, a través del Departamento de Control de Transporte Privado, mencionó que está desarrollando una funcionalidad adicional al SISEDIST, con la intención de dotar a los centros de trabajo de una herramienta que les apoye en la administración y manejo de sus rutas de distribución; lo antes mencionado, con el fin de aprovechar los atributos que actualmente tiene el SISEDIST y derivado de las problemáticas que han detectado a lo largo de la experiencia del departamento, ayudará a tener un mejor control y seguimiento en la distribución de leche a los puntos de venta, para poder capturar la información en tiempo real y ayude a la toma de decisiones ante una eventualidad.

Adicionalmente, se comentó en dicha reunión que el SISEDIST es la herramienta institucional con la que la Dirección de Abasto Social genera información de primera fuente, por lo que se brinda la capacitación correspondiente al personal designado para ello en los Centros de Trabajo, sin embargo, es de resaltar que a decir del área auditada existe un alto número de rotación de personal capacitado para operar el sistema; lo que expone vulnerabilidades y riesgos para generar la información necesaria con la que opera el sistema.

Por lo antes señalado, se identifica que la información que se genera en los centros de trabajo, es susceptible de ser modificada y con el riesgo de ser borrada por alguna situación ajena a la institucional.

Es importante que la Subdirección de Distribución de Leche, considere en sus actividades y funciones lo señalado en el numeral 11; Seleccionar y desarrollar actividades de control basadas en las TIC's.- Título Segundo, Modelo Estándar de Control Interno, Capítulo I, Estructura del Modelo, del Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno", que a la letra dice:

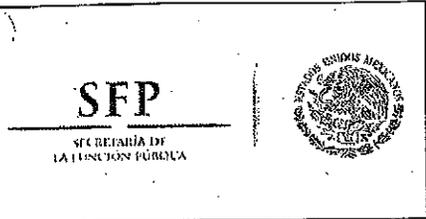


**Luis Eduardo Andrade Montfoya**  
Auditor

**José Antonio Ralffa Quijano**  
Jefe de Departamento de Auditoría "A"

**César Martínez Franco**  
Titular del Área de Auditoría Interna

020



**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LICONSA, S.A. de C.V.**  
**CÉDULA DE OBSERVACIONES**

|                        |         |
|------------------------|---------|
| Hojas Núms.            | de 8    |
| Número de Auditoría    | 07/2017 |
| Número de Observación: | 01      |
| Monto Fiscalizable:    | N/A     |
| Monto fiscalizado      | N/A     |
| Monto por aclarar:     | N/A     |
| Monto por recuperar:   | N/A     |
| Riesgo:                | MR      |

|                |   |         |                    |  |
|----------------|---|---------|--------------------|--|
| Ente:          | LICONSA, S.A. de C.V.                               | Sector: | Desarrollo Social. | Clave: 020143.   |
| Área Auditada: | Dirección de Abasto Social de Liconsa, S.A. de C.V. |         |                    | Clave del programa y descripción de la auditoría: 7.0.0. "Actividades Específicas Institucionales" (Distribución de Leche en Puntos de Venta). |

| OBSERVACIÓN | RECOMENDACIONES |
|-------------|-----------------|
|-------------|-----------------|

*... "La Administración debe desarrollar actividades de control, que contribuyan a dar respuesta y reducir los riesgos identificados, basadas principalmente en el uso de las tecnologías de información y comunicaciones para apoyar el logro de metas y objetivos institucionales." ...*

**Desarrollo de los Sistemas de Información.**

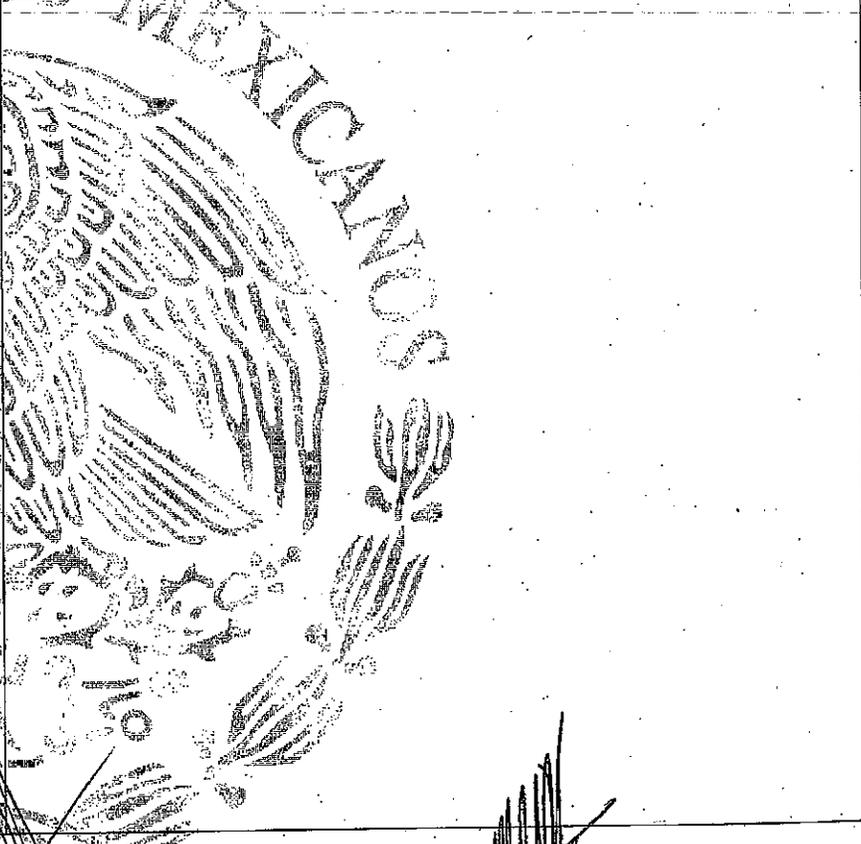
**11.01** *La Administración debe desarrollar los sistemas de información de la institución de manera tal que se cumplan los objetivos institucionales y se responde apropiadamente a los riesgos asociados.*

**11.02** *La Administración debe desarrollar los sistemas de información para obtener y procesar apropiadamente la información de cada uno de los procesos operativos. Dichos sistemas contribuyen a alcanzar los objetivos institucionales y a responder a los riesgos asociados. Un sistema de información se integra por el personal, los procesos, los datos y la tecnología, organizados para obtener, comunicar o disponer de la información.*

*Un sistema de información debe incluir tanto procesos manuales como automatizados. Los procesos automatizados se conocen comúnmente como las Tecnologías de Información y Comunicaciones (TIC's).*

**11.03** *La Administración debe desarrollar los sistemas de información y el uso de las TIC's considerando las necesidades de información definidas para los procesos operativos de la institución. Las TIC's permiten que la información relacionada con los procesos operativos esté disponible de la forma más oportuna y confiable para la institución. Adicionalmente, las TIC's pueden fortalecer el control interno sobre la seguridad y la confidencialidad de la información mediante una adecuada restricción de accesos. Aunque las TIC's conllevan tipos específicos de actividades de control, no representan una consideración de control "independiente", sino que son parte integral de la mayoría de las actividades de control.*

**11.04** *La Administración también debe evaluar los objetivos de procesamiento de información: integridad, exactitud y validez, para satisfacer las necesidades de información definidas..."*



*[Signature]*  
**Luis Eduardo Andrade Montoya**  
Auditor

**José Antonio Raffta Quijano**  
Jefe de Departamento de Auditoría "A"

*[Signature]*  
**César Martínez Franco**  
Titular del Área de Auditoría Interna



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LICONSA, S.A. de C.V.

CÉDULA DE OBSERVACIONES

|                        |         |    |   |
|------------------------|---------|----|---|
| Hojas Núms.            | 7       | de | 8 |
| Número de Auditoría:   | 07/2017 |    |   |
| Número de Observación: | 01      |    |   |
| Monto Fiscalizable:    | N/A     |    |   |
| Monto fiscalizado      | N/A     |    |   |
| Monto por aclarar      | N/A     |    |   |
| Monto por recuperar:   | N/A     |    |   |
| Riesgo:                | MR      |    |   |

|                |   |         |                    |  |
|----------------|---|---------|--------------------|--|
| Ente:          | LICONSA, S.A. de C.V.                               | Sector: | Desarrollo Social. | Clave: 020143.   |
| Área Auditada: | Dirección de Abasto Social de Liconsa, S.A. de C.V. |         |                    | Clave del programa y descripción de la auditoría: 7.0.0. "Actividades Específicas Institucionales" (Distribución de Leche en Puntos de Venta). |

OBSERVACIÓN

RECOMENDACIONES

c) Devoluciones

La Gerencia Estatal Valle de Toluca, distribuye en su zona leche líquida del programa de abasto social a 347 lecherías a través de 16 rutas para Valle de Toluca, 28 lecherías con 2 rutas para la Gerencia Metropolitana Norte y 43 lecherías con 3 rutas para la Gerencia Metropolitana Sur a través de transporte propio y externo, de la evaluación practicada a la distribución de leche líquida del programa de abasto social Valle de Toluca, en el periodo comprendido del 1 de enero de 2016 y hasta el 31 de marzo de 2017, se observó que la distribución total de litros durante el periodo antes señalado fue de 45,732,630 y que existe la devolución constante de leche, en su mayoría por el motivo de inasistencia de consumidores, por la cantidad de 156,120 litros equivalentes a un monto de \$858,660.00 que representa el 0.003% en la dimensión real de la problemática sin embargo una de las políticas principales del programa es la no devolución del producto.

De lo antes señalado se observa la falta de coordinación y supervisión de la Dirección de Abasto Social (Subdirección de Padrón de Beneficiarios y la Subdirección de Distribución de Leche) con las Gerencias de los Centros de Trabajo (Subgerencia de Padrón de Beneficiarios y la Subgerencia de Distribución de Leche).

Fundamento legal:

- Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno, publicado en el D.O.F. el 03 de noviembre de 2016.
- Manual de Organización General de Liconsa, Clave VST-DA-MGG-014 Revisión: 13, de fecha 29 de abril de 2015.
- Manual de Procedimientos para la Programación y Distribución de Leche Líquida, Clave VST-DAS-PR-003, Revisión 04, de fecha 08 de julio de 2014.
- Contrato abierto PST/1355/2016 y PST/846/2017 con el proveedor "Transportes EHL del Centro, S.A. de C.V." de Prestación de Servicios de Transporte y Distribución de Leche Líquida en Canastillas y/o Leche UHT y/o cualquier otro producto de Liconsa, de fechas 31 de marzo de 2016 y 09 de marzo de 2017.



Luis Eduardo Andrade Montoya  
Auditor

José Antonio Raffita Quijano  
Jefe de Departamento de Auditoría "A"

César Martínez Franco  
Titular del Área de Auditoría Interna

07/2017

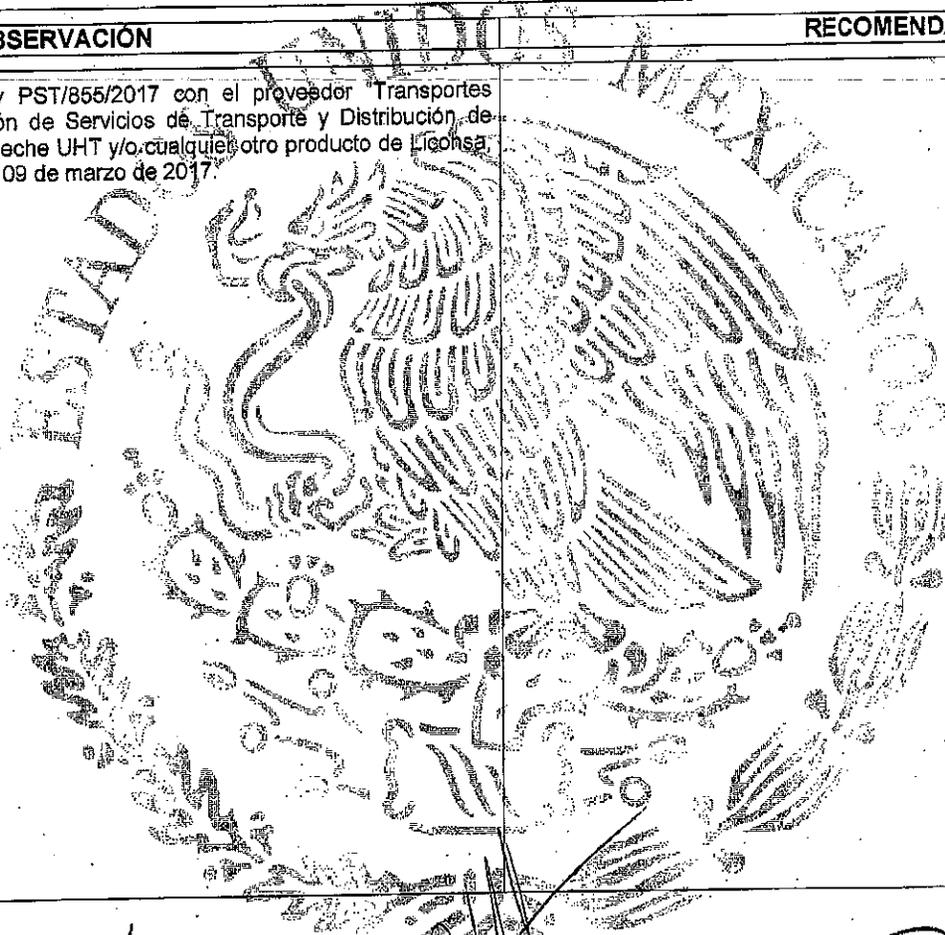
**SFP**SECRETARÍA DE  
LA FUNCIÓN PÚBLICA**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LICONSA, S.A. de C.V.****CÉDULA DE OBSERVACIONES**

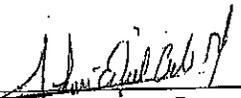
|                        |         |
|------------------------|---------|
| Hojas Núms.            | de 8    |
| Número de Auditoría    | 07/2017 |
| Número de Observación: | 01      |
| Monto Fiscalizable:    | N/A     |
| Monto fiscalizado      | N/A     |
| Monto por aclarar      | N/A     |
| Monto por recuperar:   | N/A     |
| Riesgo:                | MR      |

|                |   |         |                    |  |
|----------------|---|---------|--------------------|--|
| Ente:          | LICONSA, S.A. de C.V.                               | Sector: | Desarrollo Social. | Clave: 020143.   |
| Área Auditada: | Dirección de Abasto Social de Liconsa, S.A. de C.V. |         |                    | Clave del programa y descripción de la auditoría: 7.0.0. "Actividades Específicas Institucionales" (Distribución de Leche en Puntos de Venta). |

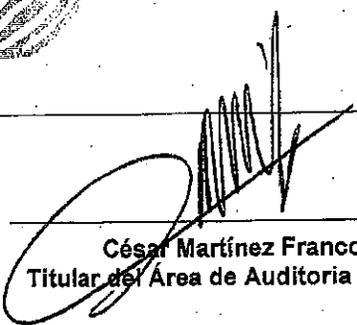
**OBSERVACIÓN****RECOMENDACIONES**

► Contrato abierto PST/898/2016 y PST/855/2017 con el proveedor "Transportes Nava, S.A. de C.V." de Prestación de Servicios de Transporte y Distribución de Leche Líquida en Canastillas y/o Leche UHT y/o cualquier otro producto de Liconsa de fechas 15 de febrero de 2016 y 09 de marzo de 2017.



  
Luis Eduardo Andrade Montoya  
Auditor

  
José Antonio Raffta Quijano  
Jefe de Departamento de Auditoría "A"

  
César Martínez Franco  
Titular del Área de Auditoría Interna

**SFP**SECRETARÍA DE  
FISCALÍA PÚBLICA**Órgano Interno de Control en  
LICONSA, S.A. de C.V.****Cédula de Observaciones**

Hojas Núms. 1 de 4  
 Número de Auditoría: 07/2017  
 Número de Observación: 02  
 Monto Fiscalizable: N/A  
 Monto Fiscalizado: N/A  
 Monto por Aclarar: N/A  
 Monto por Recuperar: N/A  
 Riesgo: MR

|                |                                   |  |                   |               |
|----------------|-----------------------------------|--|-------------------|---------------|
| Ente:          | LICONSA, S.A. de C.V.             | Sector:  | Desarrollo Social | Clave: 020143 |
| Área Auditada: | Gerencia Estatal Valle de Toluca. | Clave de programa y descripción de Auditoría: 7.0.0 "Actividades Específicas Institucionales" Distribución de Leche en Puntos de Venta". |                   |               |

|                    |                        |
|--------------------|------------------------|
| <b>Observación</b> | <b>Recomendaciones</b> |
|--------------------|------------------------|

**INOBSERVANCIA A LAS DISPOSICIONES ESTABLECIDAS PARA LA DISTRIBUCIÓN DE LA LECHE DE ABASTO SOCIAL.**

La Gerencia Estatal Valle de Toluca, distribuye en su zona leche líquida del Programa de Abasto Social a 347 lecherías a través de 16 rutas para Valle de Toluca; 28 lecherías con 2 rutas para la Gerencia Metropolitana Norte y 43 lecherías con 3 rutas para la Gerencia Metropolitana Sur a través de transporte propio y externo.

De la evaluación practicada a la distribución de leche líquida del Programa de Abasto Social de la Gerencia Estatal Valle de Toluca, del periodo comprendido del 1 de enero de 2016 y hasta el 31 de marzo de 2017, se detectó que existe la devolución de leche, en su mayoría por el motivo de inasistencia de consumidores, por la cantidad de 156,120 litros equivalentes a un monto de \$858,660.00.

A través del análisis realizado a los formatos (DAS-31) "Devolución de Leche Envasada, Reporte Diario de Abasto Social de Leche Fluida y Guías de Distribución" elaboradas por el Departamento de Distribución y Mantenimiento a Lecherías de la Gerencia de Valle de Toluca, documentos necesarios para la distribución de leche fluida, se detectaron rutas de distribución, con una constante devolución de leche líquida de Abasto Social, como a continuación se indica:

Por lo que corresponde a la zona de Valle de Toluca de las devoluciones de leche líquida de Abasto Social distribuidas por transporte propio de Liconsa, S.A. de C.V., con las rutas de la 1 a la 8, existe la devolución de 27,166 litros, equivalente al precio de venta de \$149,413.00.

Transporte propio para rutas de Valle de Toluca.

| Transporte   | Año  | Devolución de litros | Equivalente a Precio de venta | Anexo |
|--------------|------|----------------------|-------------------------------|-------|
| Propio       | 2016 | 15,590               | 85,745.00                     | 1     |
| Propio       | 2017 | 11,576               | 63,668.00                     | 2     |
| <b>Total</b> |      | <b>27,166</b>        | <b>\$149,413.00</b>           |       |

Por las devoluciones de leche líquida del Programa de Abasto Social distribuidas por transporte externo, bajo los contratos abiertos PST/898/2016 y PST/855/2017 con el proveedor [REDACTED] con las rutas de distribución 11 a la 18 para el Valle de Toluca se determinó la devolución de 39,246 litros, equivalentes al precio de venta de \$215,853.00.

**PREVENTIVA:**

La Gerencia Estatal Valle de Toluca en coordinación con la Dirección de Abasto Social de Liconsa, S.A de C.V., deberán realizar las siguientes acciones:

La Gerencia Valle de Toluca en coordinación con su Subgerencia de Distribución y Subgerencia de Padrón de Beneficiarios, deberá acordar un grupo de trabajo que les permita vigilar y supervisar la actualización del padrón de beneficiarios, a fin de que semanalmente se concilien las cifras de la cantidad de leche líquida del Programa de Abasto Social que realmente retira cada hogar.

Así mismo vigilar que la Subgerencia de Distribución en coordinación con la Subgerencia de Beneficiarios establezcan un control de verificación a través de un calendario, en donde la Subgerencia de Beneficiarios realice constantemente visitas al área de distribución para comprobar cuales son las lecherías que presentan devoluciones y proceder a realizar las acciones pertinentes.

Enviando a este Órgano Interno de Control la evidencia documental que permita verificar las acciones implementadas en el grupo de trabajo de las conciliaciones al padrón de beneficiarios de las lecherías que se observaron con el propósito de evitar constantes devoluciones y el cumplimiento al calendario establecido para las visitas al área de distribución por parte de la Subgerencia de Beneficiarios.

La Subgerencia de Padrón de Beneficiarios deberá de hacer un estudio a los puntos de venta que contemplan las devoluciones, con la finalidad de ver la viabilidad de llevar a cabo operativos de pase de lista para un adecuado control de la distribución de leche líquida.

La Gerencia Valle de Toluca deberá informar a la Dirección de Abasto Social sobre la situación que guardan la Gerencia Metropolitana Norte y Gerencia Metropolitana Sur, respecto a sus constantes devoluciones, con el fin de que estas realicen una supervisión y evaluación a su padrón de beneficiarios y se distribuya la leche líquida necesaria y de esta manera evitar devoluciones en cantidades considerables.

Nota

1

Beatriz Roquet Cruz  
Auditora

José Antonio Ríos Quijano  
Jefe del Departamento de Auditoría "A"

César Martínez Franco  
Titular del Área de Auditoría Interna

02017

**SFP**SECRETARÍA DE  
LA FUNCIÓN PÚBLICA**Órgano Interno de Control en  
LICONSA, S.A. de C.V.****Cédula de Observaciones**

Hojas Núms. 2 de 4  
 Número de Auditoría: 07/2L  
 Número de Observación: 02  
 Monto Fiscalizable: N/A  
 Monto Fiscalizado: N/A  
 Monto por Aclarar: N/A  
 Monto por Recuperar: N/A  
 Riesgo: MR

Ente: LICONSA, S.A. de C.V. Sector: Desarrollo Social Clave: 020143  
 Área Auditada: Gerencia Estatal Valle de Toluca. Clave de programa y descripción de Auditoría: 7.0.0 "Actividades Específicas Institucionales" Distribución de Leche en Puntos de Venta".

**Observación****Recomendaciones**

Transporte externo para rutas de Valle de Toluca.

| Transporte   | Año  | Devolución de litros | Equivalente al precio de venta | Anexo |
|--------------|------|----------------------|--------------------------------|-------|
| Externo      | 2016 | 18,093               | 99,511.50                      | 3     |
| Externo      | 2017 | 21,153               | 116,341.50                     | 4     |
| <b>Total</b> |      | <b>39,246</b>        | <b>215,853.00</b>              |       |

Por lo que corresponde a la distribución para las rutas 201 y 202 pertenecientes a la Gerencia Metropolitana Norte y rutas 95, 96 y 97 a la Gerencia Metropolitana Sur, ambas distribuidas por la Gerencia Estatal Valle de Toluca a través del transporte externo del proveedor [REDACTED] se observó la devolución de leche líquida de abasto social por la cantidad de 89,708 litros, equivalentes al precio de venta de \$493,394.00.

| Rutas        | Año  | Devolución Litros | Equivalente al precio de venta | Anexo             |   |
|--------------|------|-------------------|--------------------------------|-------------------|---|
| Metro Norte  | 201  | 2016              | 31,310                         | 172,205.00        | 5 |
|              | 202  | 2016              | 18,644                         | 102,542.00        | 5 |
|              |      |                   | <b>49,954</b>                  | <b>174,747.00</b> |   |
|              | 201  | 2017              | 18,544                         | 101,992           | 6 |
| Metro Sur    | 202  | 2017              | 10,344                         | 56,892            | 6 |
|              |      |                   | <b>28,888</b>                  | <b>158,884.00</b> |   |
|              | 95   | 2016              | 40                             | 220.00            | 7 |
|              | 96   | 2016              | 1,848                          | 10,164.00         | 7 |
|              | 97   | 2016              | 6,150                          | 33,825.00         | 7 |
|              |      |                   | <b>8,038</b>                   | <b>44,209.00</b>  |   |
|              | 95   | 2017              | 60                             | 330.00            | 8 |
|              | 96   | 2017              | 1,480                          | 8,140.00          | 8 |
| 97           | 2017 | 1,288             | 7,084.00                       | 8                 |   |
| <b>Total</b> |      | <b>89,708</b>     | <b>493,394.00</b>              |                   |   |

Cabe mencionar que durante la auditoría se realizó una visita ocular al área de distribución los días 30 de mayo y 1 de junio de 2017, en donde se pudo constatar la devolución de 1,806 litros correspondientes a las rutas 201 y 202 de la Gerencia Metropolitana Metro Norte, como a continuación se detalla.

Fecha de firma  
30 de junio de 2017

Fecha compromiso  
01 de septiembre de 2017

Nota  
2

Servidores Públicos responsables de atender

M.V.Z. Manlio Nucamendi Subdíz  
Gerente Estatal Valle de Toluca

C. Nadia Elizabeth Reséndiz López  
Subgerente de Distribución y Mantenimiento

C. Cristino Rubiel Rojas Medina  
Subgerente de Padrón de Beneficiarios

Beatriz Roquet Cruz  
Auditora

José Antonio Raffta Quijano  
Jefe del Departamento de Auditoría "A"

César Martínez Blanco  
Titular del Área de Auditoría Interna

SFP

SECRETARÍA DE  
LA FUNCIÓN PÚBLICA



Órgano Interno de Control en  
LICONSA, S.A. de C.V.

Cédula de Observaciones

Hojas Núms. 3 de 4  
Número de Auditoría: 07/2C  
Número de Observación: 02  
Monto Fiscalizable: N/A  
Monto Fiscalizado: N/A  
Monto por Aclarar: N/A  
Monto por Recuperar: N/A  
Riesgo: MR

Ente: LICONSA, S.A. de C.V. Sector: Desarrollo Social Clave: 020143  
Área Auditada: Gerencia Estatal Valle de Toluca. Clave de programa y descripción de Auditoría: 7.0.0 "Actividades Específicas Institucionales" Distribución de Leche en Puntos de Venta"

Observación

Recomendaciones

| RECORDIA | FECHA      | RUTA | DEVALIS |
|----------|------------|------|---------|
| 110843   | 30-05-2017 | 201  | 96      |
| 110874   | 30-05-2017 | 201  | 172     |
| 130003   | 30-05-2017 | 201  | 138     |
| 200264   | 30-05-2017 | 201  | 64      |
| 110701   | 30-05-2017 | 201  | 120     |
| 110935   | 30-05-2017 | 201  | 100     |
| 110676   | 30-05-2017 | 201  | 40      |
| 130017   | 30-05-2017 | 202  | 18      |
| 004102   | 30-05-2017 | 202  | 40      |

| RECORDIA | FECHA      | RUTA | DEVALIS |
|----------|------------|------|---------|
| 110676   | 01-06-2017 | 201  | 40      |
| 110674   | 01-06-2017 | 201  | 156     |
| 110701   | 01-06-2017 | 201  | 160     |
| 200279   | 01-06-2017 | 201  | 220     |
| 130003   | 01-06-2017 | 201  | 186     |
| 200264   | 01-06-2017 | 201  | 102     |
| 110935   | 01-06-2017 | 201  | 40      |
| 37108    | 01-06-2017 | 201  | 34      |
| 110667   | 01-06-2017 | 201  | 90      |

Por lo anterior se determina, la falta de supervisión a la distribución de leche líquida del programa de abasto social, por parte de las áreas correspondientes, al no contar con el Padrón de Beneficiarios actualizado y garantizar la distribución de leche del programa, con una supervisión y seguimiento de acuerdo a la normatividad vigente.

La falta de los requerimientos de leche líquida mensual, con base en las necesidades del Padrón de Beneficiarios, a través del promedio del factor de retiro.

Lo anterior, contraviene lo establecido en el Manual de Procedimientos para la Programación y Distribución de leche líquida, que a la letra dice:

**Apartado II Objetivos:** Servir de guía para la elaboración del programa de distribución de leche líquida por centro de trabajo, a fin de asegurar que se disponga en tiempo y cantidad de leche líquida que se requiere en los puntos de venta, de manera que se garantice el abastecimiento a los beneficiarios de Liconsa.

Beatriz Robinet Cruz  
Auditora

José Antonio Ramírez Quijano  
Jefe del Departamento de Auditoría "A"

César Martínez Franco  
Titular del Área de Auditoría Interna

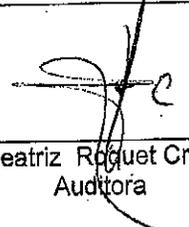
D-21

**SFP**SECRETARÍA DE  
LA FUNCIÓN PÚBLICAÓrgano Interno de Control en  
**LICONSA, S.A. de C.V.****Cédula de Observaciones**

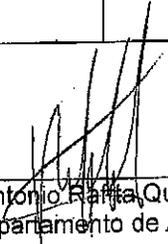
|                        |       |    |   |
|------------------------|-------|----|---|
| Hojas Núms.            | 4     | de | 4 |
| Número de Auditoría:   | 07/2L |    |   |
| Número de Observación: | 02    |    |   |
| Monto Fiscalizable:    | N/A   |    |   |
| Monto Fiscalizado:     | N/A   |    |   |
| Monto por Aclarar:     | N/A   |    |   |
| Monto por Recuperar:   | N/A   |    |   |
| Riesgo:                | MR    |    |   |

|                |                                   |  |                   |               |
|----------------|-----------------------------------|--|-------------------|---------------|
| Ente:          | LICONSA, S.A. de C.V.             | Sector:  | Desarrollo Social | Clave: 020143 |
| Área Auditada: | Gerencia Estatal Valle de Toluca. | Clave de programa y descripción de Auditoría: 7.0.0 "Actividades Especificas Institucionales" Distribución de Leche en Puntos de Venta". |                   |               |

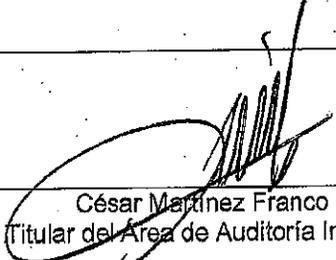
| Observación   | Recomendaciones |
|---|-----------------|
| <p><b>Apartado VI Normas Generales:</b> Cualquier modificación al programa Mensual de Distribución de leche Líquida autorizada, será bajo la responsabilidad de los Gerentes Estatales, Metropolitanos y de Programa de Abasto Social, debiendo enviar estos a la Dirección de Abasto social dentro del informe mensual la explicación de las causas de la misma.</p> <p><b>Normas de Operación, apéndice 1; numeral 2 Programa de Abasto Social: 2.1</b> El área responsable de distribución definirá y generará en el sistema de Seguimiento de la Distribución (SISEDIST) los requerimientos mensuales de leche líquida con base en las necesidades de la Subgerencia del Padrón de Beneficiarios, misma que considerará el padrón de beneficiarios y promedio de retiros, así como las inauguraciones y conversiones de puntos de venta.</p> <p><b>FUNDAMENTO LEGAL:</b></p> <p>► Manual de Procedimientos para la Programación y Distribución de leche líquida. Apartado II Objetivos; Apartado VI Normas Generales; Normas de Operación, apéndice 1; numeral 2 Programa de Abasto Social.</p> |                 |



Beatriz Roguet Cruz  
Auditora

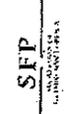


José Antonio Barba Quijano  
Jefe del Departamento de Auditoría "A"



César Martínez Franco  
Titular del Área de Auditoría Interna

D:21



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LICONSA, S.A. DE C.V.  
 ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA  
 DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA "A"

DEVOLUCIÓN DE LECHE LÍQUIDA POR PARTE DEL TRANSPORTE PROPIO

|                        |         |
|------------------------|---------|
| Número de Autoridad:   | 07/2017 |
| Número de Observación: | 2       |
| Monto Fiscalizable:    | N/A     |
| Monto por Auditar:     | N/A     |
| Monto por Recupera:    | N/A     |
| FE:spid:               | HR      |

| Área Auditada: | Dev. Gen'l | Gerencia Especial Valle de Tulcan        |         |       |        |         |       |        |         |       |        |         |       | Ruta 4 |         |       |     |
|----------------|------------|--|---------|-------|--------|---------|-------|--------|---------|-------|--------|---------|-------|--------|---------|-------|-----|
|                |            | Distribución de Leche en Puntos de Venta |         |       |        |         |       |        |         |       |        |         |       |        |         |       |     |
| Auditor:       |            | Ruta 1                                   |         |       | Ruta 2 |         |       | Ruta 3 |         |       | Ruta 4 |         |       |        |         |       |     |
|                |            | Enero                                    | Febrero | Marzo | Enero  | Febrero | Marzo | Enero  | Febrero | Marzo | Enero  | Febrero | Marzo | Enero  | Febrero | Marzo |     |
|                | 344        | 172                                      | 0       | 0     | 158    | 2       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 20  |
| Febrero        | 1654       | 72.7                                     | 0       | 0     | 258    | 2       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0   |
| Marzo          | 2008       | 100.4                                    | 0       | 0     | 818    | 2       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0   |
| Abril          | 1358       | 68.4                                     | 0       | 0     | 300    | 2       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 280 |
| Mayo           | 2322       | 128.7                                    | 0       | 0     | 654    | 2       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0   |
| Junio          | 608        | 30.4                                     | 0       | 0     | 220    | 2       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0   |
| Julio          | 2476       | 123.8                                    | 0       | 0     | 40     | 2       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0   |
| Agosto         | 946        | 47.3                                     | 0       | 0     | 0      | 2       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0   |
| Septiembre     | 438        | 21.9                                     | 0       | 0     | 0      | 2       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0   |
| Octubre        | 1795       | 96.7                                     | 0       | 0     | 0      | 2       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0   |
| Noviembre      | 466        | 23.3                                     | 0       | 0     | 0      | 2       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 20  |
| Diciembre      | 1976       | 96.8                                     | 0       | 0     | 224    | 2       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 20  |
|                |            |  |         |       | 340    | 2       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0   |
|                |            |  |         |       |        |         |       |        |         |       |        |         |       |        |         |       |     |
| Enero          | 9496       | 324.8                                    | 0       | 0     | 5340   | 2       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 20  |
| Febrero        | 3872       | 193.6                                    | 0       | 0     | 0      | 2       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 280 |
| Marzo          | 1203       | 62.4                                     | 0       | 0     | 0      | 2       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0   |

| Área Auditada: | Dev. Gen'l | Gerencia Especial Valle de Tulcan        |         |       |        |         |       |        |         |       |        |         |       | Ruta 5 |         |       |   |
|----------------|------------|--|---------|-------|--------|---------|-------|--------|---------|-------|--------|---------|-------|--------|---------|-------|---|
|                |            | Distribución de Leche en Puntos de Venta |         |       |        |         |       |        |         |       |        |         |       |        |         |       |   |
| Auditor:       |            | Ruta 5                                   |         |       | Ruta 6 |         |       | Ruta 7 |         |       | Ruta 8 |         |       |        |         |       |   |
|                |            | Enero                                    | Febrero | Marzo | Enero  | Febrero | Marzo | Enero  | Febrero | Marzo | Enero  | Febrero | Marzo | Enero  | Febrero | Marzo |   |
|                | 5          | 100                                      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0 |
| Febrero        | 5          | 1956                                     | 0       | 0     | 20     | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0 |
| Marzo          | 5          | 380                                      | 0       | 0     | 850    | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0 |
| Abril          | 5          | 238                                      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0 |
| Mayo           | 5          | 622                                      | 0       | 0     | 512    | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0 |
| Junio          | 5          | 218                                      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0 |
| Julio          | 5          | 308                                      | 0       | 0     | 70     | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0 |
| Agosto         | 5          | 0  | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0 |
| Septiembre     | 5          | 0  | 0       | 0     | 54     | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0 |
| Octubre        | 5          | 90                                       | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0 |
| Noviembre      | 5          | 0  | 0       | 0     | 20     | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0 |
| Diciembre      | 5          | 355                                      | 0       | 0     | 102    | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0 |
|                |            |  |         |       |        |         |       |        |         |       |        |         |       |        |         |       |   |
| Enero          | 5          | 6  | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0 |
| Febrero        | 5          | 2400                                     | 0       | 0     | 72     | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0 |
| Marzo          | 5          | 20                                       | 0       | 0     | 28     | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0      | 0       | 0     | 0 |

|            |    |      |       |
|------------|----|------|-------|
| Enero      | 9  | 344  |       |
| Febrero    | 9  | 1454 |       |
| Marzo      | 11 | 208  |       |
| Abril      | 7  | 1358 |       |
| Mayo       | 23 | 2322 |       |
| Junio      | 10 | 608  |       |
| Julio      | 12 | 2476 | 15590 |
| Agosto     | 3  | 2    | 345   |
| Septiembre | 5  | 3    | 436   |
| Octubre    | 8  | 4    | 1795  |
| Noviembre  | 6  | 4    | 466   |
| Diciembre  | 12 | 6    | 1976  |
| Enero      | 20 | 7    | 6495  |
| Febrero    | 12 | 6    | 3872  |
| Marzo      | 8  | 5    | 1203  |
|            |    |      | 11576 |
|            |    |      | 27196 |

*Handwritten signature and initials*

SFP

SECRETARÍA DE ECONOMÍA  
SUBSECRETARÍA DE FISCALÍA Y POLÍTICA FISCAL



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LICONSA, S.A. DE C.V.  
ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA  
DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA "A"

DEVOLUCIÓN DE LECHE LÍQUIDA POR PARTE DEL TRANSPORTE PROPIO

|                        |         |
|------------------------|---------|
| Número de Auditoría:   | 07/2017 |
| Número de Observación: | 2       |
| Monto Fiscalizable:    | N/A     |
| Monto Fiscalizado:     | N/A     |
| Monto por Aclarar:     | N/A     |
| Monto por Recuperar:   | N/A     |
| Riesgo:                | MR      |

|                |                                      |
|----------------|--------------------------------------|
| Area Auditada: | Gerencia Estatal Valle de Toluca.    |
| Auditoría:     | Distribución de Leche en Puntos de V |

ANEXO 1 y 2

| Fecha      | Folio | Tipo   | Cantidad | Valor    | Unidad | Fecha de Emisión | Fecha de Devolución | Transporte | Control de Calidad   | Cantidad Litro | Cantidad Litro | Destino   | Fecha      | Motivo de la Observación |
|------------|-------|--------|----------|----------|--------|------------------|---------------------|------------|----------------------|----------------|----------------|-----------|------------|--------------------------|
| 05/01/2016 | 1148  | Social | 4        | s/n      | 18203  | 05/01/2016       | 05/01/2016          | PROPIO     | Alejandro            | 20             | 1              | Reproceso | 06/01/2016 | Error al surtir operador |
| 10/01/2016 | 1152  | Social | 2        | 300988   | 17899  | 10/01/2016       | 10/01/2016          | PROPIO     | Martín               | 60             | 3              | Drenado   | 11/01/2016 | Falta de consumidores    |
| 15/01/2016 | 1166  | Social | 7        | 15106132 | 17649  | 15/01/2016       | 17/01/2016          | PROPIO     | Martín               | 5              | 0.3            | Drenado   | 18/01/2016 | Falta de consumidores    |
| 17/01/2016 | 1169  | Social | 7        | 15106105 | 17649  | 17/01/2016       | 19/01/2016          | PROPIO     | Martín               | 20             | 2              | Reproceso | 20/01/2016 | Falta de consumidoras    |
| 18/01/2016 | 1168  | Social | 2        | s/n      | 17899  | 18/01/2016       | 18/01/2016          | PROPIO     | Alma Yessica Garduño | 20             | 1              | Reproceso | 19/01/2016 | Error al surtir operador |
| 21/01/2016 | 1173  | Social | 7        | s/n      | 17649  | 21/01/2016       | 22/01/2016          | PROPIO     | Martín               | 20             | 1              | Reproceso | 24/01/2016 | Falta de consumidores    |
| 22/01/2016 | 1175  | Social | 2        | 118102   | 17899  | 22/01/2016       | 25/01/2016          | PROPIO     | Martín               | 48             | 2.4            | Drenado   | 26/01/2016 | Falta de consumidores    |
| 25/01/2016 | 1185  | Social | 2        | 118102   | 17899  | 25/01/2016       | 27/01/2016          | PROPIO     | Martín               | 30             | 1.5            | Reproceso | 28/01/2016 | Falta de consumidores    |
| 25/01/2016 | 1180  | Social | 7        | 15014103 | 18231  | 25/01/2016       | 26/01/2016          | PROPIO     | Martín               | 20             | 1              | Reproceso | 27/01/2016 | Falta de consumidores    |
| 27/01/2016 | 1185  | Social | 5        | 300901   | 17899  | 27/01/2016       | 29/01/2016          | PROPIO     | Martín               | 100            | 5              | Reproceso | 29/01/2016 | Falta de consumidores    |

| Fecha      | Folio | Tipo   | Cantidad | Valor      | Unidad | Fecha de Emisión | Fecha de Devolución | Transporte | Control de Calidad   | Cantidad Litro | Cantidad Litro | Destino   | Fecha      | Motivo de la Observación          |
|------------|-------|--------|----------|------------|--------|------------------|---------------------|------------|----------------------|----------------|----------------|-----------|------------|-----------------------------------|
| 27/01/2016 | 1187  | Social | 2        | 1511810200 | 18041  | 27/01/2016       | 29/01/2016          | Propio     | Miguel Flores        | 22             | 1.1            | Reproceso | 01/02/2016 | Inasistencia de Consumidores      |
| 29/01/2016 | 1189  | Social | 2        | 1511810200 | 17590  | 29/01/2016       | 01/02/2016          | Propio     | Miguel Flores        | 10             | 0.5            | Reproceso | 02/02/2016 | Inasistencia de Consumidores      |
| 01/02/2016 | 1191  | Social | 2        | 1511810200 | 18204  | 01/02/2016       | 03/02/2016          | Propio     | Miguel Flores        | 20             | 1              | Reproceso | 04/02/2016 | Inasistencia de Consumidores      |
| 03/02/2016 | 1193  | Social | 5        | 1530099900 | 18231  | 03/02/2016       | 05/02/2016          | Propio     | Miguel Flores        | 80             | 4              | Drenado   | 07/02/2016 | Inasistencia de Consumidores      |
| 07/02/2016 | 1196  | Social | 5        | 1530099900 | 18208  | 07/02/2016       | 10/02/2016          | Propio     | Miguel Flores        | 70             | 3.5            | Reproceso | 11/02/2016 | Inasistencia de Consumidores      |
| 08/02/2016 | 1194  | Social | 5        | 1530100100 | 18231  | 08/02/2016       | 08/02/2016          | Propio     | Miguel Flores        | 80             | 4              | Reproceso | 11/02/2016 | Error al surtir operador          |
| 10/02/2016 | 1197  | Social | 7        | 1511810400 | 18231  | 10/02/2016       | 11/02/2016          | Propio     | Miguel Flores        | 80             | 4              | Reproceso | 12/02/2016 | Inasistencia de Consumidores      |
| 10/02/2016 | 1198  | Social | 2        | 1511810200 | 18204  | 10/02/2016       | 12/02/2016          | Propio     | Miguel Flores        | 26             | 1.3            | Reproceso | 14/02/2016 | Inasistencia de Consumidores      |
| 10/02/2016 | 1199  | Social | 5        | 1530099900 | 18208  | 10/02/2016       | 12/02/2016          | Propio     | Miguel Flores        | 200            | 10             | Reproceso | 14/02/2016 | Inasistencia de Consumidores      |
| 12/02/2016 | 1201  | Social | 2        | 1511810200 | 18204  | 12/02/2016       | 15/02/2016          | Propio     | Miguel Flores        | 42             | 2.1            | Reproceso | 16/02/2016 | Inasistencia de Consumidores      |
| 12/02/2016 | 1202  | Social | 2        | 1500511000 | 18204  | 12/02/2016       | 15/02/2016          | Propio     | Miguel Flores        | 32             | 1.6            | Reproceso | 16/02/2016 | Inasistencia de Consumidores      |
| 15/02/2016 | 1200  | Social | 2        | 1511810200 | 17649  | 15/02/2016       | 17/02/2016          | Propio     | Alma Jessica Garduño | 20             | 1              | Drenado   | 18/02/2016 | Inasistencia de Consumidores      |
| 15/02/2016 | 1204  | Social | 5        | 1530099900 | 18231  | 15/02/2016       | 17/02/2016          | Propio     | Alma Jessica Garduño | 60             | 3              | Drenado   | 18/02/2016 | Inasistencia de Consumidores      |
| 17/02/2016 | 1207  | Social | 2        | 1511810200 | 18204  | 17/02/2016       | 19/02/2016          | Propio     | Miguel Flores        | 10             | 0.5            | Reproceso | 21/02/2016 | Inasistencia de Consumidores      |
| 17/02/2016 | 1207  | Social | 2        | 1511810200 | 18204  | 17/02/2016       | 19/02/2016          | Propio     | Miguel Flores        | 40             | 2              | Reproceso | 21/02/2016 | Inasistencia de Consumidores      |
| 17/02/2016 | 1808  | Social | 5        | 1530099900 | 18231  | 17/02/2016       | 19/02/2016          | Propio     | Miguel Flores        | 40             | 2              | Reproceso | 21/02/2016 | Inasistencia de Consumidores      |
| 18/02/2016 | 1209  | Social | 7        | 1501410300 | 17902  | 18/02/2016       | 19/02/2016          | Propio     | Miguel Flores        | 20             | 1              | Reproceso | 21/02/2016 | Inasistencia de Consumidores      |
| 23/02/2016 | 1214  | Social | 5        | 1510612400 | 18208  | 23/02/2016       | 23/02/2016          | Propio     | Miguel Flores        | 350            | 17.5           | Reproceso | 24/02/2016 | No abrio por problemas personales |
| 23/02/2016 | 1222  | Social | 5        | 1512310300 | 18203  | 23/02/2016       | 25/02/2016          | Propio     | Miguel Flores        | 15             | 0.8            | Drenado   | 26/02/2016 | Inasistencia de Consumidores      |
| 24/02/2016 | 1226  | Social | 2        | 1511810200 | 18204  | 24/02/2016       | 26/02/2016          | Propio     | Martha S             | 76             | 3.8            | Drenado   | 28/02/2016 | Inasistencia de Consumidores      |
| 24/02/2016 | 1228  | Social | 5        | 1530099900 | 17591  | 24/02/2016       | 26/02/2016          | Propio     | Martha S             | 140            | 7              | Drenado   | 28/02/2016 | Inasistencia de Consumidores      |
| 24/02/2016 | 1221  | Social | 7        | 1511810400 | 18231  | 24/02/2016       | 25/02/2016          | Propio     | Miguel Flores        | 40             | 2              | Reproceso | 26/02/2016 | Inasistencia de Consumidores      |
| 25/02/2016 | 1220  | Social | 6        | 1504210200 | 17838  | 25/02/2016       | 25/02/2016          | Propio     | x                    | 20             | 1              | Reproceso | 26/02/2016 | Error al surtir operador          |

Handwritten signature or initials.

Handwritten text, possibly a date or page number.

SFP



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LICONSA, S.A. DE C.V.  
 ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA  
 DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA "A"

DEVOLUCIÓN DE LECHE LÍQUIDA POR PARTE DEL TRANSPORTE PROPIO

|                        |         |
|------------------------|---------|
| Número de Auditoría:   | 07/2017 |
| Número de Observación: | 2       |
| Monto Fiscalizable:    | N/A     |
| Monto Fiscalizado:     | N/A     |
| Monto por Aclarar:     | N/A     |
| Monto por Recuperar:   | N/A     |
| Riesgo:                | MR      |

|                |  |
|----------------|--|
| Área Auditada: | Gerencia Estatal Valle de Toluca.        |
| Auditoría:     | Distribución de Leche en Puntos de Venta |

ANEXO 1 y 2

| Fecha de Emisión | Folio | Tipo   | Cantidad | Valor      | Unidad No. Folio | Fecha de Emisión | Fecha de Devolución | Transporte | Centro de Costos | Cantidad | Valor | Destino   | Fecha de Emisión | Observación                  |
|------------------|-------|--------|----------|------------|------------------|------------------|---------------------|------------|------------------|----------|-------|-----------|------------------|------------------------------|
| 27/02/2016       | 1231  | Social | 2        | 1500511000 | 17591            | 27/02/2016       | 29/02/2016          | Propio     | Miguel Flores    | 38       | 1.9   | Drenado   | 01/03/2016       | Inasistencia de Consumidores |
| 27/02/2016       | 1232  | Social | 5        | 1530099900 | 17591            | 27/02/2016       | 29/02/2016          | Propio     | Miguel Flores    | 20       | 1     | Drenado   | 01/03/2016       | Inasistencia de Consumidores |
| 29/02/2016       | 1236  | Social | 5        | 1530099900 | 18041            | 29/02/2016       | 02/03/2016          | Propio     | Miguel Flores    | 80       | 4     | Reproceso | 03/03/2016       | Inasistencia de Consumidores |
| 01/03/2016       | 1284  | Social | 6        | 15047103   | 18203            | 01/03/2016       | 01/03/2016          | Propio     | Miguel Flores    | 10       | 0.5   | Reproceso | 02/03/2016       | Error al surtir              |
| 01/03/2016       | 1284  | Social | 7        | 1511810400 | 17838            | 01/03/2016       | 02/03/2016          | Propio     | Miguel Flores    | 40       | 2     | Reproceso | 03/03/2016       | Inasistencia de Consumidores |
| 02/03/2016       | 1240  | Social | 5        | 1530099900 | 18041            | 02/03/2016       | 04/03/2016          | Propio     | Miguel Flores    | 100      | 5     | Drenado   | 06/03/2016       | Inasistencia de Consumidores |
| 08/03/2016       | 1252  | Social | 2        | 1511815000 | 17649            | 08/03/2016       | 10/03/2016          | Propio     | Miguel Flores    | 200      | 10    | Reproceso | 11/03/2016       | Inasistencia de Consumidores |
| 08/03/2016       | 1252  | Social | 2        | 1511815000 | 17649            | 08/03/2016       | 10/03/2016          | Propio     | Miguel Flores    | 60       | 3     | Reproceso | 11/03/2016       | Inasistencia de Consumidores |
| 08/03/2016       | 1253  | Social | 2        | 1530098800 | 17649            | 08/03/2016       | 10/03/2016          | Propio     | Miguel Flores    | 40       | 2     | Reproceso | 10/03/2016       | Inasistencia de Consumidores |
| 08/03/2016       | 1242  | Social | 7        | 1501410300 | 17838            | 08/03/2016       | 09/03/2016          | Propio     | Miguel Flores    | 80       | 4     | Reproceso | 10/03/2016       | Inasistencia de Consumidores |
| 08/03/2016       | 1243  | Social | 7        | 1501410300 | 17838            | 08/03/2016       | 09/03/2016          | Propio     | Miguel Flores    | 80       | 4     | Reproceso | 11/03/2016       | Inasistencia de Consumidores |
| 09/03/2016       | 1251  | Social | 6        | 1530097500 | 18203            | 09/03/2016       | x                   | Propio     | Miguel Flores    | 80       | 4     | Reproceso | 11/03/2016       | Inasistencia de Consumidores |
| 09/03/2016       | 1254  | Social | 7        | 1511810400 | 18231            | 09/03/2016       | 10/03/2016          | Propio     | Miguel Flores    | 60       | 3     | Reproceso | 11/03/2016       | Inasistencia de Consumidores |
| 09/03/2016       | 1255  | Social | 7        | 1501410300 | 18231            | 09/03/2016       | 10/03/2016          | Propio     | Miguel Flores    | 20       | 1     | Reproceso | 11/03/2016       | Inasistencia de Consumidores |
| 09/03/2016       | 1263  | Social | 5        | 1530099900 | 18231            | 09/03/2016       | 11/03/2016          | Propio     | Miguel Flores    | 100      | 5     | Reproceso | 13/03/2016       | Inasistencia de Consumidores |
| 10/03/2016       | 1268  | Social | 2        | 1530098800 | 17649            | 10/03/2016       | 13/03/2016          | Propio     | Miguel Flores    | 60       | 3     | Reproceso | 14/03/2016       | Inasistencia de Consumidores |
| 10/03/2016       | 1264  | Social | 7        | 1501410300 | 17838            | 10/03/2016       | 11/03/2016          | Propio     | Miguel Flores    | 20       | 1     | Reproceso | 13/03/2016       | Inasistencia de Consumidores |
| 15/03/2016       | 7     | Social | 2        | 1530098800 | 17591            | 15/03/2016       | 18/03/2016          | Propio     | Miguel Flores    | 60       | 3     | Reproceso | 18/03/2016       | Inasistencia de Consumidores |
| 15/03/2016       | 6     | Social | 5        | 1512310300 | 18041            | 15/03/2016       | 17/03/2016          | Propio     | Miguel Flores    | 20       | 1     | Drenado   | 18/03/2016       | Inasistencia de Consumidores |
| 16/03/2016       | 8     | Social | 5        | 1530099900 | 18041            | 16/03/2016       | 18/03/2016          | Propio     | Martin Trujillo  | 60       | 3     | Drenado   | 20/03/2016       | Inasistencia de Consumidores |
| 17/03/2016       | 9     | Social | 7        | 1501410300 | 17590            | 17/03/2016       | 18/03/2016          | Propio     | Martin Trujillo  | 20       | 1     | Drenado   | 20/03/2016       | Inasistencia de Consumidores |
| 24/03/2016       | 16    | Social | 7        | 1505610500 | 17590            | 24/03/2016       | 27/03/2016          | Propio     | Miguel Flores    | 20       | 1     | Drenado   | 28/03/2016       | Inasistencia de Consumidores |
| 23/03/2016       | 14    | Social | 6        | 1501411200 | 18203            | 23/03/2016       | 27/03/2016          | Propio     | Miguel Flores    | 380      | 19    | Drenado   | 28/03/2016       | Pido suspender la dotación   |
| 24/03/2016       | 10    | Social | 6        | 1501411200 | 18041            | 24/03/2016       | 24/03/2016          | Propio     | Martha ST        | 380      | 19    | Reproceso | 24/03/2016       | Dotacion atrasada            |
| 27/03/2016       | 18    | Social | 7        | 1501410300 | 17838            | 27/03/2016       | 28/03/2016          | Propio     | Miguel Flores    | 40       | 2     | Reproceso | 29/03/2016       | Inasistencia de Consumidores |
| 29/03/2016       | 20    | Social | 7        | 1501410300 | 18230            | 29/03/2016       | 30/03/2016          | Propio     | Miguel Flores    | 20       | 1     | Reproceso | 31/03/2016       | Inasistencia de Consumidores |

| Fecha de Emisión | Folio | Tipo   | Cantidad | Valor      | Unidad No. Folio | Fecha de Emisión | Fecha de Devolución | Transporte | Centro de Costos     | Cantidad | Valor | Destino   | Fecha de Emisión | Observación                    |
|------------------|-------|--------|----------|------------|------------------|------------------|---------------------|------------|----------------------|----------|-------|-----------|------------------|--------------------------------|
| 31/03/2016       | 23    | Social | 3        | 1508510300 | 18204            | 31/03/2016       | 01/04/2016          | Propio     | M T S                | 20       | 2.5   | Reproceso | 01/04/2016       | Error al surtir                |
| 29/03/2016       | 24    | Social | 5        | 1512310300 | 18041            | 29/03/2016       | 31/03/2016          | Propio     | M T S                | 20       | 1     | Drenado   | 01/04/2016       | Inasistencia de Consumidores   |
| 30/03/2016       | 22    | Social | 7        | 1501410300 | 18230            | 30/03/2016       | 31/03/2016          | Propio     | M T S                | 50       | 2.5   | Reproceso | 01/04/2016       | Inasistencia de Consumidores   |
| 31/03/2016       | 25    | Social | 7        | 1501410300 | 18230            | 31/03/2016       | 01/04/2016          | Propio     | Alma Jessica Garduño | 50       | 2.5   | Drenado   | 03/04/2016       | Inasistencia de Consumidores   |
| 04/04/2016       | 29    | Social | 5        | 1530099900 | 18230            | 04/04/2016       | 06/04/2016          | Propio     | Alma Jessica Garduño | 50       | 2.5   | Drenado   | 07/04/2016       | Inasistencia de Consumidores   |
| 06/04/2016       | 30    | Social | 5        | 1530099900 | 18230            | 06/04/2016       | 08/04/2016          | Propio     | Alma Jessica Garduño | 40       | 2     | Drenado   | 10/04/2016       | Inasistencia de Consumidores   |
| 07/04/2016       | 32    | Social | 7        | 1501410300 | 18230            | 07/04/2016       | 08/04/2016          | Propio     | Alma Jessica Garduño | 20       | 1     | Drenado   | 10/04/2016       | Inasistencia de Consumidores   |
| 12/04/2016       | 35    | Social | 4        | 1504511300 | 18204            | 12/04/2016       | 12/04/2016          | Propio     | Alma Jessica Garduño | 280      | 14    | Reproceso | 13/04/2016       | Sin acceso por obra pública    |
| 15/04/2016       | 38    | Social | 1        | 1530096400 | 17902            | 15/04/2016       | 15/04/2016          | Propio     | Miguel Flores        | 560      | 28    | Drenado   | 17/04/2016       | Sin acceso por evento político |
| 15/04/2016       | 44    | Social | 5        | 1530099900 | 18230            | 15/04/2016       | 18/04/2016          | Propio     | Alma Jessica Garduño | 48       | 2.4   | Drenado   | 19/04/2016       | Inasistencia de Consumidores   |

*[Handwritten signatures and initials]*

SFP

SECRETARÍA DE LA FOMENTO PÚBLICO



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LICONSA, S.A. DE C.V.  
 ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA  
 DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA "A"

DEVOLUCIÓN DE LECHE LÍQUIDA POR PARTE DEL TRANSPORTE PROPIO

|                        |         |
|------------------------|---------|
| Número de Auditoría:   | 07/2017 |
| Número de Observación: | 2       |
| Monto Fiscalizable:    | N/A     |
| Monto Fiscalizado:     | N/A     |
| Monto por Aclarar:     | N/A     |
| Monto por Recuperar:   | N/A     |
| Riesgo:                | MR      |

|                |                                      |
|----------------|--------------------------------------|
| Área Auditada: | Gerencia Estatal Valle de Toluca.    |
| Auditoría:     | Distribución de Leche en Puntos de V |

ANEXO 1 y 2

|            |    |        |   |            |       |            |            |        |                      |     |   |         |            |                              |
|------------|----|--------|---|------------|-------|------------|------------|--------|----------------------|-----|---|---------|------------|------------------------------|
| 17/04/2016 | 47 | Social | 7 | 1505610500 | 56105 | 17/04/2016 | 19/04/2016 | Propio | Alma Jessica Garduño | 20  | 1 | Drenado | 20/04/2016 | Inasistencia de Consumidores |
| 20/04/2016 | 51 | Social | 2 | 1500511000 | 17590 | 20/04/2016 | 22/04/2016 | Propio | Alma Jessica Garduño | 100 | 5 | Drenado | 24/04/2016 | Inasistencia de Consumidores |
| 20/04/2016 | 52 | Social | 5 | 1530099900 | 18230 | 20/04/2016 | 22/04/2016 | Propio | Alma Jessica Garduño | 40  | 2 | Drenado | 24/04/2016 | Inasistencia de Consumidores |
| 26/04/2016 | 57 | Social | 5 | 1512310300 | 17590 | 26/04/2016 | 28/04/2016 | Propio | Alma Jessica Garduño | 40  | 2 | Drenado | 29/04/2016 | Inasistencia de Consumidores |
| 26/04/2016 | 56 | Social | 7 | 1505610500 | 18230 | 26/04/2016 | 28/04/2016 | Propio | Alma Jessica Garduño | 20  | 1 | Drenado | 29/04/2016 | Inasistencia de Consumidores |

| Número de Observación | Folio  | Categoría | Cantidad   | Cuenta | Importe    | Fecha de Emisión | Fecha de Pago | Tipo de Pago         | Nombre del Pagar | Cantidad | Valor     | Tipo de Pago | Fecha de Pago                | Observación |
|-----------------------|--------|-----------|------------|--------|------------|------------------|---------------|----------------------|------------------|----------|-----------|--------------|------------------------------|-------------|
| 68                    | Social | 6         | 1501411200 | 17839  | 03/05/2016 | 04/05/2016       | Propio        | Alejandro            | 80               | 4        | Reproceso | 05/05/2016   | Inasistencia de Consumidores |             |
| 69                    | Social | 7         | 1501410300 | 17591  | 03/05/2016 | 04/05/2016       | Propio        | Alejandro            | 30               | 1.5      | Reproceso | 05/05/2016   | Inasistencia de Consumidores |             |
| 81                    | Social | 5         | 1530099900 | 17590  | 04/05/2016 | 08/05/2016       | Propio        | Alma Jessica Garduño | 100              | 5        | Drenado   | 08/05/2016   | Inasistencia de Consumidores |             |
| 72                    | Social | 6         | 1501411200 | 17839  | 04/05/2016 | 05/05/2016       | Propio        | Alma Jessica Garduño | 46               | 2.3      | Reproceso | 06/05/2016   | Inasistencia de Consumidores |             |
| 84                    | Social | 5         | 1512310300 | 18204  | 05/05/2016 | 08/05/2016       | Propio        | Alma Jessica Garduño | 20               | 1        | Drenado   | 09/05/2016   | Inasistencia de Consumidores |             |
| 79                    | Social | 6         | 1501411200 | 17839  | 05/05/2016 | 06/05/2016       | Propio        | Alma Jessica Garduño | 46               | 2.3      | Reproceso | 08/05/2016   | Inasistencia de Consumidores |             |
| 82                    | Social | 6         | 1501411200 | 18041  | 06/05/2016 | 08/05/2016       | Propio        | Alma Jessica Garduño | 70               | 3.5      | Drenado   | 09/05/2016   | Inasistencia de Consumidores |             |
| 86                    | Social | 2         | 1500511000 | 17838  | 06/05/2016 | 09/05/2016       | Propio        | Alma Jessica Garduño | 72               | 3.6      | Drenado   | 10/05/2016   | Inasistencia de Consumidores |             |
| 92                    | Social | 5         | 1512310300 | 18204  | 08/05/2016 | 10/05/2016       | Propio        | Alma Jessica Garduño | 60               | 3        | Drenado   | 11/05/2016   | Inasistencia de Consumidores |             |
| 96                    | Social | 5         | 1530099900 | 18204  | 09/05/2016 | 11/05/2016       | Propio        | Alma Jessica Garduño | 74               | 3.7      | Drenado   | 12/05/2016   | Inasistencia de Consumidores |             |
| 98                    | Social | 7         | 1511810400 | 18041  | 10/05/2016 | 11/05/2016       | Propio        | Alma Jessica Garduño | 40               | 2        | Reproceso | 12/05/2016   | Inasistencia de Consumidores |             |
| 104                   | Social | 2         | 1503210100 | 17683  | 10/05/2016 | 12/05/2016       | Propio        | Alma Jessica Garduño | -100             | 5        | Drenado   | 13/05/2016   | Inasistencia de Consumidores |             |
| 103                   | Social | 2         | 1530098800 | 17838  | 10/05/2016 | 12/05/2016       | Propio        | Alma Jessica Garduño | 62               | 3.1      | Drenado   | 13/05/2016   | Inasistencia de Consumidores |             |
| 106                   | Social | 5         | 1512310300 | 18204  | 10/05/2016 | 12/05/2016       | Propio        | Alma Jessica Garduño | 68               | 3.4      | Drenado   | 13/05/2016   | Inasistencia de Consumidores |             |
| 105                   | Social | 7         | 1501410300 | 18041  | 12/05/2016 | 13/05/2016       | Propio        | Alma Jessica Garduño | 30               | 1.5      | Reproceso | 13/05/2016   | Inasistencia de Consumidores |             |
| 108                   | Social | 5         | 1530099900 | 18204  | 11/05/2016 | 13/05/2016       | Propio        | Miguel Flores        | 44               | 2.2      | Drenado   | 15/05/2016   | Inasistencia de Consumidores |             |
| 112                   | Social | 2         | 1530098800 | 17902  | 12/05/2016 | 15/05/2016       | Propio        | Miguel Flores        | 38               | 1.9      | Drenado   | 16/05/2016   | Inasistencia de Consumidores |             |
| 109                   | Social | 7         | 1501410300 | 18041  | 12/05/2016 | 13/05/2016       | Propio        | Miguel Flores        | 20               | 1        | Drenado   | 13/05/2016   | Inasistencia de Consumidores |             |
| 116                   | Social | 5         | 1530099900 | 18204  | 13/05/2016 | 16/05/2016       | Propio        | Alma Jessica Garduño | 32               | 1.6      | Drenado   | 17/05/2016   | Inasistencia de Consumidores |             |
| 118                   | Social | 7         | 1501410300 | 18041  | 15/05/2016 | 16/05/2016       | Propio        | Alma Jessica Garduño | 10               | 0.5      | Reproceso | 17/05/2016   | Inasistencia de Consumidores |             |
| 117                   | Social | 7         | 1511810400 | 18041  | 15/05/2016 | 16/05/2016       | Propio        | Alma Jessica Garduño | 40               | 2        | Reproceso | 17/05/2016   | Inasistencia de Consumidores |             |
| 120                   | Social | 7         | 1505610500 | 18041  | 15/05/2016 | 17/05/2016       | Propio        | Alma Jessica Garduño | 20               | 1        | Reproceso | 18/05/2016   | Inasistencia de Consumidores |             |
| 128                   | Social | 2         | 1530098800 | 18231  | 17/05/2016 | 19/05/2016       | Propio        | Alma Jessica Garduño | 60               | 3        | Drenado   | 20/05/2016   | Inasistencia de Consumidores |             |
| 125                   | Social | 6         | 1504210400 | 17838  | 17/05/2016 | 19/05/2016       | Propio        | Alma Jessica Garduño | 28               | 1.4      | Drenado   | 20/05/2016   | Inasistencia de Consumidores |             |
| 124                   | Social | 7         | 1055610500 | 17490  | 17/05/2016 | 19/05/2016       | Propio        | Alma Jessica Garduño | 20               | 1        | Drenado   | 20/05/2016   | Inasistencia de Consumidores |             |
| 121                   | Social | 6         | 1501411200 | 17839  | 17/05/2016 | 18/05/2016       | Propio        | Alma Jessica Garduño | 26               | 1.3      | Reproceso | 19/05/2016   | Inasistencia de Consumidores |             |
| 122                   | Social | 7         | 1501410300 | 18931  | 17/05/2016 | 18/05/2016       | Propio        | Alma Jessica Garduño | 20               | 1        | Reproceso | 19/05/2016   | Inasistencia de Consumidores |             |
| 131                   | Social | 5         | 1530099900 | 17902  | 18/05/2016 | 20/05/2016       | Propio        | Miguel Flores        | 60               | 3        | Drenado   | 22/05/2016   | Inasistencia de Consumidores |             |
| 132                   | Social | 6         | 1501411200 | 17838  | 18/05/2016 | 19/05/2016       | Propio        | Alma Jessica Garduño | 10               | 0.5      | Reproceso | 20/05/2016   | Inasistencia de Consumidores |             |
| 130                   | Social | 7         | 1530098700 | 17653  | 20/05/2016 | 20/05/2016       | Propio        | Alma Jessica Garduño | 254              | 12.7     | Reproceso | 20/05/2016   | Inasistencia de Consumidores |             |
| 134                   | Social | 5         | 1512310300 | 18204  | 19/05/2016 | 23/05/2016       | Propio        | Alma Jessica Garduño | 28               | 1.4      | Drenado   | 23/05/2016   | Inasistencia de Consumidores |             |
| 133                   | Social | 6         | 1501411200 | 18041  | 19/05/2016 | 20/05/2016       | Propio        | Miguel Flores        | 8                | 0.4      | Drenado   | 22/05/2016   | Inasistencia de Consumidores |             |
| 135                   | Social | 2         | 1530098800 | 17838  | 22/05/2016 | 24/05/2016       | Propio        | Alma Jessica Garduño | 60               | 3        | Drenado   | 25/05/2016   | Inasistencia de Consumidores |             |
| 137                   | Social | 5         | 1512310300 | 18041  | 22/05/2016 | 24/05/2016       | Propio        | Alma Jessica Garduño | 30               | 1.5      | Drenado   | 25/05/2016   | Inasistencia de Consumidores |             |
| 138                   | Social | 2         | 1500511000 | 17838  | 23/05/2016 | 25/05/2016       | Propio        | Alma Jessica Garduño | 66               | 3.3      | Drenado   | 26/05/2016   | Inasistencia de Consumidores |             |

Handwritten signature and initials, including "D.P.C." and other marks.

SFP

SISTEMA DE  
AUDITORIA INTERNA



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LICONSA, S.A. DE C.V.  
ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA  
DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA "A"

DEVOLUCIÓN DE LECHE LÍQUIDA POR PARTE DEL TRANSPORTE PROPIO

|                        |         |
|------------------------|---------|
| Número de Auditoría:   | 07/2017 |
| Número de Observación: | 2       |
| Monto Fiscalizable:    | N/A     |
| Monto Fiscalizado:     | N/A     |
| Monto por Aclarar:     | N/A     |
| Monto por Recuperar:   | N/A     |
| Riesgo:                | MR      |

|                |                                      |
|----------------|--------------------------------------|
| Área Auditada: | Gerencia Estatal Valle de Toluca.    |
| Auditoría:     | Distribución de Leche en Puntos de V |

ANEXO 1 y 2

| Fecha      | Id  | Tipo   | Grupos | Cuenta     | Saldo | Fecha      | Fecha      | Tipo   | Responsable          | Saldo | Saldo | Detalle   | Fecha      | Detalle                      |
|------------|-----|--------|--------|------------|-------|------------|------------|--------|----------------------|-------|-------|-----------|------------|------------------------------|
| 23/05/2016 | 135 | Social | 6      | 1501411200 | 17839 | 23/05/2016 | 24/05/2016 | Propio | Alma Jessica Garduño | 20    | 1     | Reproceso | 25/05/2016 | Inasistencia de Consumidores |
| 24/05/2016 | 142 | Social | 2      | 1530098800 | 17838 | 24/05/2016 | 26/05/2016 | Propio | Alma Jessica Garduño | 90    | 4.5   | Drenado   | 27/05/2016 | Inasistencia de Consumidores |
| 25/05/2016 | 145 | Social | 2      | 1500511000 | 17838 | 25/05/2016 | 27/05/2016 | Propio | Alma Jessica Garduño | 40    | 2     | Drenado   | 29/05/2016 | Inasistencia de Consumidores |
| 26/05/2016 | 150 | Social | 2      | 1530098800 | 17838 | 26/05/2016 | 29/05/2016 | Propio | Alma Jessica Garduño | 26    | 1.3   | Drenado   | 30/05/2016 | Inasistencia de Consumidores |
| 26/05/2016 | 153 | Social | 5      | 1512310300 | 18204 | 26/05/2016 | 30/05/2016 | Propio | Alma Jessica Garduño | 84    | 4.2   | Drenado   | 30/05/2016 | Inasistencia de Consumidores |
| 26/05/2016 | 148 | Social | 6      | 1501411200 | 17839 | 26/05/2016 | 27/05/2016 | Propio | Alma Jessica Garduño | 36    | 1.8   | Drenado   | 29/05/2016 | Inasistencia de Consumidores |
| 26/05/2016 | 146 | Social | 7      | 1501410300 | 18041 | 26/05/2016 | 27/05/2016 | Propio | Alma Jessica Garduño | 30    | 1.5   | Drenado   | 29/05/2016 | Inasistencia de Consumidores |
| 24/05/2016 | 139 | Social | 6      | 14112      | 18204 | 24/05/2016 | 25/05/2016 | Propio | Alma Jessica Garduño | 46    | 2.3   | Reproceso | 26/05/2016 | Inasistencia de Consumidores |
| 24/05/2016 | 143 | Social | 7      | 15056105   | 18231 | 24/05/2016 | 26/05/2016 | Propio | Alma Jessica Garduño | 20    | 1     | Drenado   | 27/05/2016 | Inasistencia de Consumidores |
| 25/05/2016 | 141 | Social | 6      | 15014112   | 17839 | 25/05/2016 | 26/05/2016 | Propio | Alma Jessica Garduño | 38    | 1.9   | Reproceso | 27/05/2016 | Inasistencia de Consumidores |
| 25/05/2016 | 140 | Social | 6      | 300975     | 17839 | 25/05/2016 | 26/05/2016 | Propio | Alma Jessica Garduño | 40    | 2     | Reproceso | 27/05/2016 | Inasistencia de Consumidores |
| 27/05/2016 | 154 | Social | 2      | 1500511000 | 17838 | 27/05/2016 | 30/05/2016 | Propio | Alma Jessica Garduño | 40    | 2     | Drenado   | 31/05/2016 | Inasistencia de Consumidores |
| 27/05/2016 | 155 | Social | 5      | 1530098900 | 18204 | 27/05/2016 | 30/05/2016 | Propio | Alma Jessica Garduño | 22    | 1.1   | Drenado   | 31/05/2016 | Inasistencia de Consumidores |
| 29/05/2016 | 156 | Social | 6      | 1501411200 | 17839 | 29/05/2016 | 30/05/2016 | Propio | Alma Jessica Garduño | 18    | 0.9   | Reproceso | 31/05/2016 | Inasistencia de Consumidores |

| Fecha      | Id  | Tipo   | Grupos | Cuenta   | Saldo | Fecha      | Fecha      | Tipo   | Responsable          | Saldo | Saldo | Detalle   | Fecha      | Detalle                  |
|------------|-----|--------|--------|----------|-------|------------|------------|--------|----------------------|-------|-------|-----------|------------|--------------------------|
| 30/05/2016 | 159 | Social | 2      | 15005110 | 18203 | 30/05/2016 | 31/05/2016 | PROPIO | Alma Yessica Garduño | 72    | 3.6   | Drenado   | 02/06/2016 | Falta de consumidores    |
| 29/05/2016 | 157 | Social | 2      | 300988   | 17838 | 29/05/2016 | 31/05/2016 | PROPIO | Alma Yessica Garduño | 60    | 3     | Drenado   | 01/06/2016 | Falta de consumidores    |
| 29/05/2016 | 158 | Social | 5      | 15123103 | 18204 | 29/05/2016 | 31/05/2016 | PROPIO | Alma Yessica Garduño | 8     | 0.4   | Drenado   | 01/06/2016 | Falta de consumidores    |
| 01/06/2016 | 161 | Social | 5      | 300901   | 17590 | 01/06/2016 | 02/06/2016 | PROPIO | Alma Yessica Garduño | 120   | 6     | Drenado   | 03/06/2016 | Falta de consumidores    |
| 01/06/2016 | 160 | Social | 7      | 15118104 | 18231 | 01/06/2016 | 02/06/2016 | PROPIO | Alma Yessica Garduño | 100   | 5     | Reproceso | 03/06/2016 | Falta de consumidores    |
| 01/06/2016 | 168 | Social | 2      | 15005110 | 18203 | 01/06/2016 | 03/06/2016 | PROPIO | Alma Yessica Garduño | 16    | 0.8   | Drenado   | 05/06/2016 | Falta de consumidores    |
| 01/06/2016 | 169 | Social | 5      | 300999   | 17590 | 01/06/2016 | 03/06/2016 | PROPIO | Alma Yessica Garduño | 70    | 3.5   | Drenado   | 05/06/2016 | Falta de consumidores    |
| 02/06/2016 | 170 | Social | 7      | 15106119 | 17591 | 02/06/2016 | 03/06/2016 | PROPIO | Alma Yessica Garduño | 20    | 1     | Reproceso | 05/06/2016 | Falta de consumidores    |
| 05/06/2016 | 173 | Social | 5      | 15123103 | 17590 | 05/06/2016 | 07/06/2016 | PROPIO | Alma Yessica Garduño | 20    | 1     | Drenado   | 08/06/2016 | Falta de consumidores    |
| 12/06/2016 | 176 | Social | 2      | 300988   | 18203 | 12/06/2016 | 14/06/2016 | PROPIO | Alma Yessica Garduño | 52    | 2.6   | Drenado   | 15/06/2016 | Falta de consumidores    |
| 15/06/2016 | 178 | Social | 7      | 15014303 | 17590 | 16/06/2016 | 17/06/2016 | PROPIO | Alma Yessica Garduño | 10    | 0.5   | Drenado   | 19/06/2016 | Falta de consumidores    |
| 26/06/2016 | 192 | Social | 1      | s/n      | 18041 | 26/06/2016 | 26/06/2016 | PROPIO | Alma Yessica Garduño | 20    | 1     | Reproceso | 27/06/2016 | Error al surtir operador |
| 26/06/2016 | 196 | Social | 7      | 15056105 | 17490 | 26/06/2016 | 28/06/2016 | PROPIO | Alma Yessica Garduño | 20    | 1     | Drenado   | 29/06/2016 | Falta de consumidores    |
| 29/06/2016 | 197 | Social | 2      | s/n      | 18203 | 29/06/2016 | 29/06/2016 | PROPIO | Alma Yessica Garduño | 20    | 1     | Reproceso | 30/06/2016 | Error al surtir operador |

| Fecha      | Id  | Tipo   | Grupos | Cuenta     | Saldo | Fecha      | Fecha      | Tipo   | Responsable          | Saldo | Saldo | Detalle   | Fecha      | Detalle                      |
|------------|-----|--------|--------|------------|-------|------------|------------|--------|----------------------|-------|-------|-----------|------------|------------------------------|
| 29/06/2016 | 200 | Social | 5      | 1530090100 | 17549 | 29/06/2016 | 30/06/2016 | Propio | Alejandro            | 100   | 5     | Reproceso | 03/07/2016 | Inasistencia de Consumidores |
| 06/07/2016 | 201 | Social | 1      | s/n        | 17590 | 06/07/2016 | 06/07/2016 | Propio | Alma Jessica Garduño | 220   | 11    | Reproceso | 07/07/2016 | Error al surtir operador     |
| 08/07/2016 | 203 | Social | 5      | 1530090100 | 17902 | 08/07/2016 | 10/07/2016 | Propio | Alma Jessica Garduño | 14    | 0.7   | Drenado   | 11/07/2016 | Inasistencia de Consumidores |
| 10/07/2016 | 204 | Social | 3      | 1609310200 | 18203 | 10/07/2016 | 12/07/2016 | Propio | Alma Jessica Garduño | 100   | 5     | Drenado   | 13/07/2016 | Inasistencia de Consumidores |
| 12/07/2016 | 205 | Social | 5      | 1530090100 | 17902 | 12/07/2016 | 13/07/2016 | Propio | Alma Jessica Garduño | 80    | 4     | Reproceso | 14/07/2016 | Inasistencia de Consumidores |
| 12/07/2016 | 208 | Social | 7      | 1505610500 | 18230 | 12/07/2016 | 14/07/2016 | Propio | Alma Jessica Garduño | 20    | 1     | Drenado   | 15/07/2016 | Inasistencia de Consumidores |

Handwritten signatures and initials, including a large 'A' and 'H'.

SFP

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LICONSA, S.A. DE C.V.  
 ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA  
 DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA "A"

DEVOLUCIÓN DE LECHE LÍQUIDA POR PARTE DEL TRANSPORTE PROPIO

|                        |         |
|------------------------|---------|
| Número de Auditoría:   | 07/2017 |
| Número de Observación: | 2       |
| Monto Fiscalizable:    | N/A     |
| Monto Fiscalizado:     | N/A     |
| Monto por Aclarar:     | N/A     |
| Monto por Recuperar:   | N/A     |
| Riesgo:                | MR      |

ANEXO 1 y 2

|                |                                      |
|----------------|--------------------------------------|
| Área Auditada: | Gerencia Estatal Valle de Toluca.    |
| Auditoría:     | Distribución de Leche en Puntos de V |

| Fecha      | Código | Categoría | Subcategoría | Cantidad   | Valor | Fecha Inicio | Fecha Fin  | Responsable | Valor                | Costo | Acción | Fecha     | Observación |                               |
|------------|--------|-----------|--------------|------------|-------|--------------|------------|-------------|----------------------|-------|--------|-----------|-------------|-------------------------------|
| 13/07/2016 | 207    | Social    | 7            | 1501410300 | 18230 | 13/07/2016   | 14/07/2016 | Propio      | Alma Jessica Garduño | 28    | 1.4    | Reproceso | 15/07/2016  | Inasistencia de Consumidores  |
| 13/07/2016 | 209    | Social    | 5            | 1530080100 | 17902 | 13/07/2016   | 14/07/2016 | Propio      | Alma Jessica Garduño | 40    | 2      | Reproceso | 15/07/2016  | Inasistencia de Consumidores  |
| 14/07/2016 | 212    | Social    | 6            | 1501411200 | 17649 | 14/07/2016   | 15/07/2016 | Propio      | Miguel Flores        | 40    | 2      | Reproceso | 17/07/2016  | Inasistencia de Consumidores  |
| 14/07/2016 | 213    | Social    | 7            | 1508610500 | 18230 | 14/07/2016   | 17/07/2016 | Propio      | Miguel Flores        | 60    | 3      | Reproceso | 18/07/2016  | Inasistencia de Consumidores  |
| 14/07/2016 | 216    | Social    | 5            | 1512310300 | 17902 | 14/07/2016   | 17/07/2016 | Propio      | Miguel Flores        | 70    | 3.5    | Drenado   | 18/07/2016  | Inasistencia de Consumidores  |
| 15/07/2016 | 218    | Social    | 3            | 1500110800 | 18203 | 15/07/2016   | 18/07/2016 | Propio      | Miguel Flores        | 120   | 6      | Drenado   | 19/07/2016  | Potación duplicada            |
| 15/07/2016 | 214    | Social    | 5            | 1530080100 | 17902 | 15/07/2016   | 17/07/2016 | Propio      | Miguel Flores        | 24    | 1.2    | Drenado   | 18/02/2016  | Inasistencia de Consumidores  |
| 17/07/2016 | 220    | Social    | 6            | 1501411200 | 17649 | 17/07/2016   | 18/07/2016 | Propio      | Miguel Flores        | 14    | 0.7    | Reproceso | 19/07/2016  | Inasistencia de Consumidores  |
| 17/07/2016 | 225    | Social    | 7            | 1505610500 | 18230 | 17/07/2016   | 19/07/2016 | Propio      | Miguel Flores        | 40    | 2      | Reproceso | 20/07/2016  | Inasistencia de Consumidores  |
| 18/07/2016 | 227    | Social    | 1            | 15300974   | 17590 | 18/07/2016   | 19/07/2016 | Propio      | Miguel Flores        | 274   | 13.7   | Reproceso | 20/07/2016  | Inasistencia de Consumidores  |
| 19/07/2016 | 235    | Social    | 1            | 309974     | 17490 | 19/07/2016   | 21/07/2016 | Propio      | Miguel Flores        | 340   | 17     | Reproceso | 21/07/2016  | Redistribución nueva lechería |
| 19/07/2016 | 233    | Social    | 6            | 14112      | 17649 | 19/07/2016   | 20/07/2016 | Propio      | Miguel Flores        | 16    | 0.8    | Reproceso | 21/07/2016  | Inasistencia de Consumidores  |
| 19/07/2016 | 237    | Social    | 2            | 15700288   | 18041 | 19/07/2016   | 21/07/2016 | Propio      | Miguel Flores        | 40    | 2      | Drenado   | 22/07/2016  | Inasistencia de Consumidores  |
| 19/07/2016 | 232    | Social    | 7            | 15118104   | 17838 | 19/07/2016   | 20/07/2016 | Propio      | Miguel Flores        | 20    | 1      | Reproceso | 21/07/2016  | Inasistencia de Consumidores  |
| 20/07/2016 | 239    | Social    | 3            | 1500110800 | 18203 | 20/07/2016   | 22/07/2016 | Propio      | Miguel Flores        | 20    | 1      | Drenado   | 24/07/2016  | Inasistencia de Consumidores  |
| 21/07/2016 | 240    | Social    | 7            | 1511810400 | 18231 | 21/07/2016   | 22/07/2016 | Propio      | Miguel Flores        | 40    | 2      | Drenado   | 24/07/2016  | Inasistencia de Consumidores  |
| 24/07/2016 | 246    | Social    | 3            | 1609310200 | 18203 | 24/07/2016   | 26/07/2016 | Propio      | Miguel Flores        | 28    | 1.4    | Reproceso | 27/07/2016  | Inasistencia de Consumidores  |
| 24/07/2016 | 247    | Social    | 7            | 1505610500 | 18230 | 24/07/2016   | 26/07/2016 | Propio      | Miguel Flores        | 20    | 1      | Reproceso | 27/07/2016  | Inasistencia de Consumidores  |
| 26/07/2016 | 258    | Social    | 3            | 1609310200 | 18203 | 26/07/2016   | 28/07/2016 | Propio      | Miguel Flores        | 28    | 1.4    | Reproceso | 29/07/2016  | Inasistencia de Consumidores  |
| 26/07/2016 | 255    | Social    | 7            | 1505610500 | 18230 | 26/07/2016   | 28/07/2016 | Propio      | Miguel Flores        | 20    | 1      | Reproceso | 29/07/2016  | Inasistencia de Consumidores  |
| 26/07/2016 | 249    | Social    | 7            | 1511810400 | 17902 | 26/07/2016   | 27/07/2016 | Propio      | Miguel Flores        | 40    | 2      | Reproceso | 28/07/2016  | Inasistencia de Consumidores  |
| 27/07/2016 | 250    | Social    | 7            | 1501410300 | 17902 | 27/07/2016   | 27/07/2016 | Propio      | Miguel Flores        | 300   | 15     | Reproceso | 28/07/2016  | Sin acceso por feria          |
| 28/07/2016 | 256    | Social    | 7            | 1501410300 | 18230 | 28/07/2016   | 28/07/2016 | Propio      | Miguel Flores        | 300   | 15     | Reproceso | 29/07/2016  | Sin acceso por feria          |
| 28/07/2016 | 260    | Social    | 7            | 1510611700 | 18231 | 28/07/2016   | 29/07/2016 | Propio      | Miguel Flores        | 40    | 2      | Reproceso | 31/07/2016  | Inasistencia de Consumidores  |

| Fecha      | Código | Categoría | Subcategoría | Cantidad | Valor | Fecha Inicio | Fecha Fin  | Responsable | Valor                | Costo | Acción | Fecha     | Observación |                       |
|------------|--------|-----------|--------------|----------|-------|--------------|------------|-------------|----------------------|-------|--------|-----------|-------------|-----------------------|
| 02/08/2016 | 265    | Social    | 3            | 16093102 | 17902 | 02/08/2016   | 04/08/2016 | PROPIO      | José Miguel Flores A | 62    | 3.1    | Reproceso | 05/08/2016  | Falta de consumidores |
| 07/08/2016 | 267    | Social    | 7            | 118104   | 18230 | 07/08/2016   | 08/08/2016 | PROPIO      | José Miguel Flores A | 80    | 4      | Reproceso | 09/08/2016  | Falta de consumidores |
| 09/08/2016 | 273    | Social    | 3            | 16093102 | 18041 | 09/08/2016   | 11/08/2016 | PROPIO      | José Miguel Flores A | 86    | 4.3    | Reproceso | 12/08/2016  | Falta de consumidores |
| 09/08/2016 | 272    | Social    | 7            | 56105    | 18231 | 09/08/2016   | 11/08/2016 | PROPIO      | José Miguel Flores A | 40    | 2      | Reproceso | 12/08/2016  | Falta de consumidores |
| 14/08/2016 | 276    | Social    | 3            | 16093102 | 18041 | 14/08/2016   | 16/08/2016 | PROPIO      | José Miguel Flores A | 18    | 0.9    | Drenado   | 17/08/2016  | Falta de consumidores |
| 25/08/2016 | 282    | Social    | 3            | 16093102 | 17902 | 23/08/2016   | 25/08/2016 | PROPIO      | José Miguel Flores A | 60    | 3      | Reproceso | 25/08/2016  | Falta de consumidores |

| Fecha      | Código | Categoría | Subcategoría | Cantidad | Valor | Fecha Inicio | Fecha Fin  | Responsable | Valor                | Costo | Acción | Fecha     | Observación |                          |
|------------|--------|-----------|--------------|----------|-------|--------------|------------|-------------|----------------------|-------|--------|-----------|-------------|--------------------------|
| 30/08/2016 | 287    | Social    | 3            | 16093102 | 18204 | 30/08/2016   | 01/09/2016 | PROPIO      | Alejandro            | 36    | 1.8    | Drenado   | 02/09/2016  | Falta de consumidores    |
| 01/09/2016 | 289    | Social    | 3            | s/n      | 18204 | 01/09/2016   | 01/09/2016 | PROPIO      | Alejandro            | 10    | 0.5    | Reproceso | 02/09/2016  | Error al surtir operador |
| 01/09/2016 | 291    | Social    | 3            | 16093102 | 18041 | 01/09/2016   | 04/09/2016 | PROPIO      | Alejandro            | 36    | 1.8    | Drenado   | 05/09/2016  | Falta de consumidores    |
| 06/09/2016 | 297    | Social    | 3            | 16093102 | 18203 | 06/09/2016   | 08/09/2016 | PROPIO      | José Miguel Flores A | 98    | 4.9    | Drenado   | 09/09/2016  | Falta de consumidores    |

*[Handwritten signatures and initials]*

SFP



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LICONSA, S.A. DE C.V.  
 ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA  
 DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA "A"

DEVOLUCIÓN DE LECHE LÍQUIDA POR PARTE DEL TRANSPORTE PROPIO

|                        |         |
|------------------------|---------|
| Número de Auditoría:   | 07/2017 |
| Número de Observación: | 2       |
| Monto Fiscalizable:    | N/A     |
| Monto Fiscalizado:     | N/A     |
| Monto por Aclarar:     | N/A     |
| Monto por Recuperar:   | N/A     |
| Riesgo:                | MR      |

|                |                                      |
|----------------|--------------------------------------|
| Área Auditada: | Gerencia Estatal Valle de Toluca.    |
| Auditoría:     | Distribución de Leche en Puntos de V |

ANEXO 1 y 2

|            |     |        |   |          |       |            |            |        |                      |     |     |           |            |                          |
|------------|-----|--------|---|----------|-------|------------|------------|--------|----------------------|-----|-----|-----------|------------|--------------------------|
| 07/09/2016 | 295 | Social | 6 | 15014117 | 17838 | 07/09/2016 | 08/09/2016 | PROPIO | José Miguel Flores A | 20  | 1   | Reproceso | 09/09/2016 | Falta de consumidores    |
| 08/09/2016 | 296 | Social | 6 | s/n      | 17838 | 08/09/2016 | 08/09/2016 | PROPIO | José Miguel Flores A | 20  | 1   | Reproceso | 09/09/2016 | Error al surtir operador |
| 11/09/2016 | 300 | Social | 3 | 16093102 | 18041 | 11/09/2016 | 13/09/2016 | PROPIO | José Miguel Flores A | 20  | 1   | Drenado   | 14/09/2016 | Falta de consumidores    |
| 22/09/2016 | 306 | Social | 3 | 16093102 | 18041 | 22/09/2016 | 25/09/2016 | PROPIO | José Miguel Flores A | 46  | 2.3 | Drenado   | 26/09/2016 | Falta de consumidores    |
| 25/09/2016 | 309 | Social | 3 | 16093102 | 18204 | 25/09/2016 | 27/09/2016 | PROPIO | José Miguel Flores A | 22  | 1.1 | Reproceso | 28/09/2016 | Falta de consumidores    |
| 27/09/2016 | 313 | Social | 3 | 16093102 | 18204 | 27/09/2016 | 29/09/2016 | PROPIO | José Miguel Flores A | 104 | 5.2 | Reproceso | 30/09/2016 | Falta de consumidores    |
| 27/09/2016 | 314 | Social | 6 | 15042104 | 17298 | 27/09/2016 | 29/09/2016 | PROPIO | José Miguel Flores A | 14  | 0.7 | Reproceso | 30/09/2016 | Falta de consumidores    |
| 28/09/2016 | 312 | Social | 7 | 15014103 | 17902 | 28/09/2016 | 29/09/2016 | PROPIO | José Miguel Flores A | 10  | 0.5 | Reproceso | 30/09/2016 | Falta de consumidores    |

| Fecha      | Punto | Uso    | Consumidores | Estado   | Observaciones | Fecha de Inicio | Fecha de Fin | Propio  | Responsable          | Total Litros | Características | Estado    | Fecha de Inicio | Motivo de Observación  |
|------------|-------|--------|--------------|----------|---------------|-----------------|--------------|---------|----------------------|--------------|-----------------|-----------|-----------------|--|
| 02/10/2016 | 315   | Social | 7            | 15106132 | 17838         | 02/10/2016      | 02/10/2016   | Propio  | Alma Jessica Garduño | 350          | 17.5            | Reproceso | 03/10/2016      | Por reapertura (Padron solicitado para venta 03/10/2016, en Lechería la cartulina decía para venta 03/10/2016) |
| 02/10/2016 | 316   | Frisia | 7            | 15106132 | 17838         | 02/10/2016      | 02/10/2016   | x       | Alma Jessica Garduño | 20           | 1               | Reproceso | 03/10/2016      | Por reapertura padron solicitado dotación social para venta 03/10/16   |
| 03/10/2016 | 317   | Social | 3            | 16093102 | 18204         | 03/10/2016      | 03/10/2016   | Propio  | Alma Jessica Garduño | 12           | 6               | Drenado   | 05/10/2016      | Falta de consumidores  |
| 05/10/2016 | 319   | Social | 3            | 16093102 | 18041         | 05/10/2016      | 06/10/2016   | Propio  | Alma Jessica Garduño | 80           | 4               | Drenado   | 07/10/2016      | Inasistencia consumidores  |
| 06/10/2016 | 324   | Social | 3            | 16093102 | 17902         | 06/10/2016      | 09/10/2016   | Propio  | Alma Jessica Garduño | 18           | 1               | Drenado   | 10/10/2016      | Sin motivo   |
| 06/10/2016 | 322   | Frisia | 7            | 15106132 | 17838         | 06/10/2016      | 07/10/2016   | Propio  | Miguel Flores        | 20           | 1               | Drenado   | 09/10/2016      | Falta de consumidores  |
| 07/10/2016 | 326   | Social | 3            | 15001108 | 18204         | 07/10/2016      | 11/10/2016   | Rentado | Alma Jessica Garduño | 20           | 1               | Drenado   | 11/10/2016      | Inasistencia consumidores  |
| 10/09/2016 | 329   | Social | 3            | 15001108 | 18204         | 10/09/2016      | 12/09/2016   | Rentado | Alma Jessica Garduño | 4            | 1               | Reproceso | 13/10/2016      | Falta de consumidores  |
| 07/09/2016 | 323   | Frisia | 7            | 15106132 | 17838         | 07/09/2016      | 09/09/2016   | Propio  | Alma Jessica Garduño | 20           | 1               | Drenado   | 10/10/2016      | Falta de consumidores  |
| 09/10/2016 | 327   | Social | 3            | 16093102 | 18204         | 09/10/2016      | 11/10/2016   | Propio  | Alma Jessica Garduño | 34           | 3               | Drenado   | 12/10/2016      | Falta de consumidores  |
| 10/10/2016 | 329   | Social | 3            | 15001108 | 18204         | 10/10/2016      | 12/10/2016   | Propio  | Alma Jessica Garduño | 4            | 1               | Reproceso | 13/10/2016      | Falta de consumidores  |
| 11/10/2016 | 332   | Social | 3            | 16093102 | 18041         | 11/10/2016      | 13/10/2016   | Propio  | Alma Jessica Garduño | 88           | 4.4             | Drenado   | 14/10/2016      | Falta de consumidores  |
| 13/10/2016 | 336   | Social | 3            | 16093102 | 18204         | 13/10/2016      | 16/10/2016   | Propio  | Miguel Flores        | 38           | 2               | Drenado   | 17/10/2016      | Falta de consumidores  |
| 14/10/2016 | 338   | Social | 3            | 15001108 | 18041         | 14/10/2016      | 17/10/2016   | Propio  | Miguel Flores        | 16           | 1               | Reproceso | 18/10/2016      | Falta de consumidores  |
| 16/10/2016 | 341   | Social | 3            | 16093102 | 18204         | 16/10/2016      | 18/10/2016   | Propio  | Alma Jessica Garduño | 92           | 4.6             | Drenado   | 19/10/2016      | Falta de consumidores  |
| 17/10/2016 | 343   | Social | 3            | 15001108 | 18204         | 17/10/2016      | 19/10/2016   | Propio  | Alma Jessica Garduño | 20           | 1               | Reproceso | 20/10/2016      | Falta de consumidores  |
| 17/10/2016 | 340   | Social | 7            | 15014103 | 18230         | 17/10/2016      | 17/10/2016   | Propio  | Miguel Flores        | 340          | 17              | Reproceso | 18/10/2016      | Obstrucción de Peregrinos  |
| 17/10/2016 | 339   | Frisia | 7            | 15014103 | 18230         | 17/10/2016      | 17/10/2016   | Propio  | Miguel Flores        | 60           | 3               | Reproceso | 18/10/2016      | Obstrucción de Peregrinos  |
| 18/10/2016 | 347   | Social | 3            | 16093102 | 18204         | 18/10/2016      | 20/10/2016   | Propio  | Alma Jessica Garduño | 72           | 3.6             | Reproceso | 21/10/2016      | Falta de consumidores  |
| 18/10/2016 | 346   | Social | 7            | 15056105 | 18230         | 18/10/2016      | 20/10/2016   | Propio  | Alma Jessica Garduño | 60           | 3               | Reproceso | 21/10/2016      | Falta de consumidores  |
| 18/10/2016 | 346   | Social | 7            | 15056105 | 18230         | 18/10/2016      | 20/10/2016   | Propio  | Miguel Flores        | 30           | 1               | Drenado   | 23/10/2016      | Falta de consumidores  |
| 19/10/2016 | 349   | Social | 3            | 13001108 | 18204         | 19/10/2016      | 21/10/2016   | Propio  | Alma Jessica Garduño | 40           | 2               | Drenado   | 25/10/2016      | Falta de consumidores  |
| 21/10/2016 | 351   | Social | 3            | 15001108 | 18204         | 21/10/2016      | 24/10/2016   | Propio  | Alma Jessica Garduño | 40           | 2               | Drenado   | 25/10/2016      | Falta de consumidores  |
| 23/10/2016 | 353   | Social | 3            | 16093102 | 18204         | 23/10/2016      | 25/10/2016   | Propio  | Alma Jessica Garduño | 20           | 1               | Reproceso | 20/10/2016      | Falta de consumidores  |
| 23/10/2016 | 350   | Social | 7            | 15014103 | 18041         | 23/10/2016      | 24/10/2016   | Propio  | Alma Jessica Garduño | 40           | 2               | Reproceso | 25/10/2016      | Falta de consumidores  |
| 24/10/2016 | 357   | Social | 3            | 15001108 | 18204         | 24/10/2016      | 26/10/2016   | Propio  | Alma Jessica Garduño | 20           | 1               | Reproceso | 27/10/2016      | Falta de consumidores  |
| 25/10/2016 | 361   | Social | 3            | 16093102 | 18204         | 25/10/2016      | 27/10/2016   | Propio  | Alma Jessica Garduño | 122          | 6.1             | Reproceso | 28/10/2016      | Falta de consumidores  |
| 25/10/2016 | 359   | Social | 7            | 15056105 | 18230         | 25/10/2016      | 27/10/2016   | Propio  | Alma Jessica Garduño | 20           | 1               | Reproceso | 28/10/2016      | Falta de consumidores  |

*[Handwritten signature and initials]*

SFP

SECRETARÍA DE  
FISCALÍA PÚBLICA



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LICONSA, S.A. DE C.V.  
ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA  
DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA "A"

DEVOLUCIÓN DE LECHE LÍQUIDA POR PARTE DEL TRANSPORTE PROPIO

|                        |         |
|------------------------|---------|
| Número de Auditoría:   | 07/2017 |
| Número de Observación: | 2       |
| Monto Fiscalizable:    | N/A     |
| Monto Fiscalizado:     | N/A     |
| Monto por Aclarar:     | N/A     |
| Monto por Recuperar:   | N/A     |
| Riesgo:                | MR      |

|                |                                      |
|----------------|--------------------------------------|
| Área Auditada: | Gerencia Estatal Valle de Toluca.    |
| Auditoría:     | Distribución de Leche en Puntos de V |

ANEXO 1 y 2

|            |     |        |   |          |       |            |            |        |                      |    |     |           |            |                           |
|------------|-----|--------|---|----------|-------|------------|------------|--------|----------------------|----|-----|-----------|------------|---------------------------|
| 25/10/2016 | 354 | Social | 4 | 15001003 | 17990 | 25/10/2016 | 25/10/2016 | Propio | Alma Jessica Garduño | 20 | 1   | Reproceso | 26/10/2016 | Por error al surtir       |
| 27/10/2016 | 371 | Social | 3 | 15093102 | 18204 | 27/10/2016 | 30/10/2016 | Propio | Alma Jessica Garduño | 26 | X   | Drenado   | 31/10/2016 | Falta de consumidores     |
| 27/10/2016 | 363 | Social | 5 | 15106124 | 17913 | 27/10/2016 | 28/10/2016 | Propio | Alma Jessica Garduño | 90 | 4.5 | Reproceso | 28/10/2016 | Inasistencia consumidores |

| Fecha      | Diario | Uso    | Turno | Código     | Monto | Fecha de Emisión | Fecha de Devolución | Transporte | Controlador          | Monto | Requisitos | Destino   | Fecha      | Motivo de Devolución         |
|------------|--------|--------|-------|------------|-------|------------------|---------------------|------------|----------------------|-------|------------|-----------|------------|------------------------------|
| 06/11/2016 | 374    | Social | 3     | 1609310200 | 18204 | 06/11/2016       | 08/11/2016          | Propio     | Alma Jessica Garduño | 22    | 1.1        | Drenado   | 09/11/2016 | Inasistencia de Consumidores |
| 08/11/2016 | 377    | Social | 7     | 1505610500 | 18203 | 08/11/2016       | 10/11/2016          | Propio     | Alma Jessica Garduño | 20    | 1          | Drenado   | 11/11/2016 | Inasistencia de Consumidores |
| 08/11/2016 | 376    | Social | 7     | 1500993500 | 18209 | 08/11/2016       | 09/11/2016          | Propio     | Alma Jessica Garduño | 60    | 3          | Reproceso | 10/11/2016 | Inasistencia de Consumidores |
| 10/11/2016 | 381    | Social | 3     | 1609310200 | 17902 | 10/11/2016       | 11/11/2016          | Propio     | Alma Jessica Garduño | 68    | 3.4        | Drenado   | 11/11/2016 | Inasistencia de Consumidores |
| 10/11/2016 | 383    | Social | 3     | 1609310200 | 17649 | 10/11/2016       | 13/11/2016          | Propio     | Alma Jessica Garduño | 30    | 1.5        | Drenado   | 11/11/2016 | Inasistencia de Consumidores |
| 13/11/2016 | 384    | Social | 3     | 1509310200 | 17838 | 13/11/2016       | 15/11/2016          | Propio     | Alma Jessica Garduño | 96    | 4.8        | Reproceso | 16/11/2016 | Inasistencia de Consumidores |
| 15/11/2016 | 387    | Social | 3     | 1509310200 | 17902 | 15/11/2016       | 17/11/2016          | Propio     | Alma Jessica Garduño | 82    | 4.1        | Reproceso | 18/11/2016 | Inasistencia de Consumidores |
| 17/11/2016 | 386    | Social | 4     | S/N        | 18203 | 17/11/2016       | 17/11/2016          | Propio     | Alma Jessica Garduño | 20    | 1          | Reproceso | 18/11/2016 | Error al surtir              |
| 21/11/2016 | 390    | Social | 6     | 1504810200 | 18041 | 21/11/2016       | 23/11/2016          | Propio     | Jose Miguel Flores   | 20    | 1          | Reproceso | 24/11/2016 | Inasistencia de Consumidores |
| 27/11/2016 | 393    | Social | 3     | 1609310200 | 17649 | 27/11/2016       | 29/11/2016          | Propio     | X                    | 48    | 2.4        | Drenado   | 30/11/2016 | Inasistencia de Consumidores |

| Fecha      | Diario | Uso    | Turno | Código   | Monto | Fecha de Emisión | Fecha de Devolución | Transporte | Controlador          | Monto | Requisitos | Destino   | Fecha      | Motivo de Devolución     |
|------------|--------|--------|-------|----------|-------|------------------|---------------------|------------|----------------------|-------|------------|-----------|------------|--------------------------|
| 29/11/2016 | 399    | Social | 3     | 16093102 | 17902 | 29/11/2016       | 01/12/2016          | PROPIO     | Alma Yessica Garduño | 62    | 3.1        | Drenado   | 02/12/2016 | Sin motivo               |
| 01/12/2016 | 405    | Social | 3     | 16093102 | 17902 | 01/12/2016       | 02/12/2016          | PROPIO     | Alma Yessica Garduño | 18    | 0.9        | Drenado   | 05/12/2016 | Falta de consumidores    |
| 02/12/2016 | 406    | Social | 2     | 15005110 | 17838 | 02/12/2016       | 05/12/2016          | PROPIO     | Alma Yessica Garduño | 40    | 2          | Drenado   | 06/12/2016 | Falta de consumidores    |
| 04/12/2016 | 410    | Social | 3     | 16093102 | 17902 | 04/12/2016       | 05/12/2016          | PROPIO     | Alma Yessica Garduño | 70    | 3.5        | Drenado   | 06/12/2016 | Falta de consumidores    |
| 04/12/2016 | 407    | Social | 7     | 15014103 | 18231 | 04/12/2016       | 05/12/2016          | PROPIO     | Alma Yessica Garduño | 10    | 0.5        | Reproceso | 06/12/2016 | Falta de consumidores    |
| 06/12/2016 | 411    | Social | 1     | 300952   | 18230 | 06/12/2016       | 06/12/2016          | PROPIO     | Alma Yessica Garduño | 80    | 4          | Reproceso | 07/12/2016 | Error al surtir operador |
| 06/12/2016 | 420    | Social | 3     | 16093102 | 17902 | 06/12/2016       | 08/12/2016          | PROPIO     | Alma Yessica Garduño | 106   | 5.3        | Drenado   | 09/12/2016 | Falta de consumidores    |
| 07/12/2016 | 419    | Social | 7     | 15014103 | 18231 | 07/12/2016       | 08/12/2016          | PROPIO     | Alma Yessica Garduño | 20    | 1          | Reproceso | 09/12/2016 | Falta de consumidores    |
| 07/12/2016 | 424    | Social | 2     | 15005110 | 17838 | 07/12/2016       | 09/12/2016          | PROPIO     | Alma Yessica Garduño | 40    | 2          | Drenado   | 11/12/2016 | Falta de consumidores    |
| 09/12/2016 | 425    | Social | 2     | 15005110 | 17838 | 09/12/2016       | 12/12/2016          | PROPIO     | Alma Yessica Garduño | 16    | 0.8        | Reproceso | 13/12/2016 | Falta de consumidores    |
| 12/12/2016 | 434    | Social | 6     | 1530970  | 18041 | 12/12/2016       | 14/12/2016          | PROPIO     | Alma Yessica Garduño | 102   | 5.1        | Reproceso | 15/12/2016 | Falta de consumidores    |
| 12/12/2016 | 427    | Social | 7     | 15014103 | 18231 | 12/12/2016       | 13/12/2016          | PROPIO     | Alma Yessica Garduño | 20    | 1          | Reproceso | 14/12/2016 | Sin motivo               |
| 13/12/2016 | 444    | Social | 3     | 16093102 | 17902 | 13/12/2016       | 15/12/2016          | PROPIO     | Alma Yessica Garduño | 60    | 3          | Drenado   | 16/12/2016 | Falta de consumidores    |
| 14/12/2016 | 449    | Social | 2     | 15005110 | 17838 | 14/12/2016       | 16/12/2016          | PROPIO     | José Miguel Flores A | 88    | 4.4        | Drenado   | 18/12/2016 | Falta de consumidores    |
| 14/12/2016 | 445    | Social | 5     | 15809091 | 18204 | 14/12/2016       | 15/12/2016          | PROPIO     | Alma Yessica Garduño | 60    | 3          | Reproceso | 16/12/2016 | Falta de consumidores    |
| 14/12/2016 | 433    | Social | 7     | s/n      | 17590 | 14/12/2016       | 14/12/2016          | PROPIO     | Alma Yessica Garduño | 40    | 2          | Reproceso | 15/12/2016 | Error al surtir operador |
| 16/12/2016 | 448    | Social | 2     | s/n      | 17838 | 16/12/2016       | 16/12/2016          | PROPIO     | José Miguel Flores A | 40    | 2          | Reproceso | 18/12/2016 | Error al surtir operador |
| 18/12/2016 | 466    | Social | 3     | 16093102 | 17902 | 18/12/2016       | 20/12/2016          | PROPIO     | José Miguel Flores A | 146   | 7.3        | Reproceso | 21/12/2016 | Falta de consumidores    |
| 18/12/2016 | 456    | Social | 7     | 15005111 | 17590 | 18/12/2016       | 19/12/2016          | PROPIO     | José Miguel Flores A | 145   | 7.3        | Reproceso | 20/12/2016 | Falta de consumidores    |
| 18/12/2016 | 457    | Social | 7     | 15118104 | 17590 | 18/12/2016       | 19/12/2016          | PROPIO     | José Miguel Flores A | 60    | 3          | Reproceso | 20/12/2016 | Falta de consumidores    |
| 19/12/2016 | 459    | Social | 1     | 15040104 | 18203 | 19/12/2016       | 19/12/2016          | PROPIO     | José Miguel Flores A | 260   | 13         | Reproceso | 20/12/2016 | Falta de consumidores    |

*[Handwritten signature and initials]*

ORGANO INTERNO DE CONTROL EN LICONSA, S.A. DE C.V.  
 AREA DE AUDITORIA INTERNA  
 DEPARTAMENTO DE AUDITORIA "A"



SFP  
 SISTEMA FINANCIERO PUBLICO

DEVOLUCION DE LECHE LICUADA POR PARTE DEL TRANSPORTE PROPIO

|                        |     |
|------------------------|-----|
| Número de Auditoría:   | 2   |
| Número de Observación: | N/A |
| Monto Fiscalizado:     | N/A |
| Monto por Aclarar:     | N/A |
| Monto por Recuperar:   | N/A |
| Riesgo:                | MIR |

Area Audited: Gerencia Estatal Valle de Toluca  
 Auditor: Distribución de Leche en Puntos de V

|            |     |        |   |          |       |            |        |                      |    |     |           |                       |
|------------|-----|--------|---|----------|-------|------------|--------|----------------------|----|-----|-----------|-----------------------|
| 19/12/2016 | 47  | Social | 5 | 1590901  | 18204 | 19/12/2016 | PROPIO | José Miguel Flores A | 40 | 2   | Reproceso | Falta de consumidores |
| 19/12/2016 | 484 | Social | 7 | 1500511  | 18231 | 19/12/2016 | PROPIO | José Miguel Flores A | 17 | 0.6 | Reproceso | Falta de consumidores |
| 19/12/2016 | 478 | Social | 3 | 16093102 | 17902 | 20/12/2016 | PROPIO | José Miguel Flores A | 44 | 2.2 | Reproceso | Falta de consumidores |
| 20/12/2016 | 477 | Social | 7 | 15118104 | 18230 | 21/12/2016 | PROPIO | Alma Yessica Garduño | 60 | 3   | Drenado   | Falta de consumidores |
| 22/12/2016 | 482 | Social | 5 | 1530901  | 18230 | 22/12/2016 | PROPIO | Alma Yessica Garduño | 20 | 1   | Drenado   | Falta de consumidores |
| 23/12/2016 | 486 | Social | 5 | 1538901  | 18230 | 23/12/2016 | PROPIO | Alma Yessica Garduño | 20 | 1   | Drenado   | Falta de consumidores |
| 23/12/2016 | 487 | Social | 5 | 15108124 | 18230 | 23/12/2016 | PROPIO | Alma Yessica Garduño | 20 | 1   | Drenado   | Falta de consumidores |
| 23/12/2016 | 493 | Social | 7 | 15118104 | 18231 | 26/12/2016 | PROPIO | Alma Yessica Garduño | 40 | 2   | Reproceso | Falta de consumidores |
| 27/12/2016 | 499 | Social | 7 | 15118104 | 18231 | 26/12/2016 | PROPIO | Alma Yessica Garduño | 40 | 2   | Reproceso | Falta de consumidores |
| 28/12/2016 | 508 | Social | 7 | 15108119 | 18231 | 28/12/2016 | PROPIO | Alma Yessica Garduño | 20 | 1   | Reproceso | Falta de consumidores |

|            |     |        |   |          |       |            |        |                      |      |      |           |                             |
|------------|-----|--------|---|----------|-------|------------|--------|----------------------|------|------|-----------|-----------------------------|
| 02/01/2017 | 53  | Social | 7 | 15118104 | 18231 | 29/12/2016 | PROPIO | Alejandro            | 40   | 2    | Reproceso | Falta de consumidores       |
| 04/01/2017 | 552 | Social | 1 | 15021102 | 18231 | 04/01/2017 | PROPIO | Alejandro            | 500  | 45   | Reproceso | No acceso por Manifestación |
| 04/01/2017 | 549 | Social | 1 | 15107101 | 18231 | 04/01/2017 | PROPIO | Alejandro            | 910  | 45.5 | Reproceso | No acceso por Manifestación |
| 04/01/2017 | 551 | Social | 1 | 300946   | 18231 | 04/01/2017 | PROPIO | Alejandro            | 280  | 14   | Reproceso | No acceso por Manifestación |
| 04/01/2017 | 555 | Social | 1 | 300964   | 18231 | 04/01/2017 | PROPIO | Alejandro            | 470  | 23.5 | Reproceso | No acceso por Manifestación |
| 04/01/2017 | 557 | Social | 1 | 300905   | 18231 | 04/01/2017 | PROPIO | Alejandro            | 740  | 37   | Reproceso | No acceso por Manifestación |
| 04/01/2017 | 559 | Social | 1 | 300968   | 18231 | 04/01/2017 | PROPIO | Alejandro            | 660  | 33   | Reproceso | No acceso por Manifestación |
| 04/01/2017 | 560 | Social | 1 | 300974   | 18231 | 04/01/2017 | PROPIO | Alejandro            | 1340 | 67   | Reproceso | No acceso por Manifestación |
| 08/01/2017 | 583 | Social | 4 | S/N      | 17902 | 08/01/2017 | PROPIO | Alejandro            | 6    | 0.3  | Drenado   | Falta de consumidores       |
| 08/01/2017 | 584 | Social | 3 | 16093102 | 17838 | 08/01/2017 | PROPIO | Alejandro            | 20   | 1    | Reproceso | Falta de consumidores       |
| 08/01/2017 | 589 | Social | 4 | S/N      | 17902 | 09/01/2017 | PROPIO | Alejandro            | 64   | 3.2  | Reproceso | Falta de consumidores       |
| 10/01/2017 | 591 | Social | 3 | 16093102 | 17838 | 11/01/2017 | PROPIO | Alejandro            | 10   | 0.5  | Reproceso | Falta de consumidores       |
| 12/01/2017 | 590 | Social | 3 | S/N      | 17838 | 12/01/2017 | PROPIO | Erka/Martin          | 48   | 2    | Reproceso | Error al surtir operador    |
| 13/01/2017 | 598 | Social | 2 | S/N      | 18203 | 13/01/2017 | PROPIO | Erka/Martin          | 48   | 2.4  | Reproceso | Falta de consumidores       |
| 13/01/2017 | 617 | Social | 3 | 16093102 | 17838 | 15/01/2017 | PROPIO | Alejandro/Elka       | 50   | 2.5  | Reproceso | Falta de consumidores       |
| 15/01/2017 | 605 | Social | 7 | 15108132 | 17838 | 16/01/2017 | PROPIO | Alejandro            | 56   | 2.8  | Reproceso | Falta de consumidores       |
| 16/01/2017 | 613 | Social | 7 | 15108132 | 17838 | 17/01/2017 | PROPIO | Alejandro/Elka       | 20   | 1    | Reproceso | Falta de consumidores       |
| 16/01/2017 | 614 | Social | 7 | 15014103 | 17839 | 17/01/2017 | PROPIO | Alejandro/Elka       | 20   | 0.5  | Reproceso | Falta de consumidores       |
| 17/01/2017 | 615 | Social | 2 | 118111   | 18203 | 17/01/2017 | PROPIO | Alejandro            | 76   | 2    | Reproceso | Falta de consumidores       |
| 17/01/2017 | 630 | Social | 6 | S4104    | 18204 | 18/01/2017 | PROPIO | Alejandro            | 40   | 3.8  | Reproceso | Falta de consumidores       |
| 17/01/2017 | 622 | Social | 7 | 108118   | 17590 | 18/01/2017 | PROPIO | Alejandro            | 90   | 4.6  | Reproceso | Falta de consumidores       |
| 19/01/2017 | 637 | Social | 7 | 1518104  | 17590 | 19/01/2017 | PROPIO | Alma Yessica Garduño | 10   | 0.5  | Reproceso | Falta de consumidores       |
| 19/01/2017 | 636 | Social | 7 | 1518104  | 17590 | 19/01/2017 | PROPIO | Alma Yessica Garduño | 20   | 1    | Reproceso | Falta de consumidores       |
| 19/01/2017 | 637 | Social | 7 | 1503103  | 17590 | 20/01/2017 | PROPIO | Alma Yessica Garduño | 20   | 1    | Reproceso | Falta de consumidores       |
| 20/01/2017 | 729 | Social | 6 | 15014112 | 18041 | 20/01/2017 | PROPIO | Alma Yessica Garduño | 34   | 1.7  | Reproceso | Falta de consumidores       |
| 20/01/2017 | 727 | Social | 7 | 5111     | 18230 | 20/01/2017 | PROPIO | Alma Yessica Garduño | 88   | 4.4  | Drenado   | Falta de consumidores       |
| 22/01/2017 | 641 | Social | 7 | 15005111 | 17590 | 22/01/2017 | PROPIO | Alma Yessica Garduño | 12   | 0.6  | Drenado   | Falta de consumidores       |
| 22/01/2017 | 649 | Social | 7 | 15014103 | 17590 | 22/01/2017 | PROPIO | Alma Yessica Garduño | 20   | 1    | Reproceso | Falta de consumidores       |

D-21  
 4  
 2



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LICONSA, S.A. DE C.V.  
 ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA  
 DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA "A"

DEVOLUCIÓN DE LECHE LÍQUIDA POR PARTE DEL TRANSPORTE PROPIO

|                        |         |
|------------------------|---------|
| Número de Auditoría:   | 07/2017 |
| Número de Observación: | 2       |
| Monto Fiscalizable:    | N/A     |
| Monto Fiscalizado:     | N/A     |
| Monto por Aclarar:     | N/A     |
| Monto por Recuperar:   | N/A     |
| Riesgo:                | MR      |

|                |                                      |
|----------------|--------------------------------------|
| Area Auditada: | Garancia Estatal Valle de Toluca.    |
| Auditoría:     | Distribución de Leche en Puntos de V |

ANEXO 1 y 2

| Fecha      | Cantidad | Categoría | Valor | Valor    | Fecha | Fecha      | Procedimiento | Controlador | Valor                | Valor | Procedimiento | Fecha     | Motivo de la Observación |                       |
|------------|----------|-----------|-------|----------|-------|------------|---------------|-------------|----------------------|-------|---------------|-----------|--------------------------|-----------------------|
| 23/01/2017 | 647      | Social    | 7     | 15005111 | 17590 | 23/01/2017 | 24/01/2017    | PROPIO      | Alma Yessica Garduño | 6     | 0.3           | Reproceso | 25/01/2017               | Falta de consumidoras |
| 24/01/2017 | 655      | Social    | 7     | 15014109 | 17590 | 24/01/2017 | 25/01/2017    | PROPIO      | Alma Yessica Garduño | 10    | 0.5           | Reproceso | 25/01/2017               | Falta de consumidoras |
| 24/01/2017 | 659      | Social    | 7     | 15005111 | 17590 | 24/01/2017 | 25/01/2017    | PROPIO      | Alma Yessica Garduño | 36    | 1.8           | Reproceso | 26/01/2017               | Falta de consumidoras |
| 25/01/2017 | 670      | Social    | 5     | 15082106 | 17591 | 25/01/2017 | 26/01/2017    | PROPIO      | Alma Yessica Garduño | 6     | 0.3           | Drenado   | 27/01/2017               | Falta de consumidoras |
| 25/01/2017 | 661      | Social    | 7     | 15014109 | 17590 | 25/01/2017 | 26/01/2017    | PROPIO      | Alma Yessica Garduño | 20    | 1             | Drenado   | 27/01/2017               | Falta de consumidoras |
| 25/01/2017 | 660      | Social    | 7     | 15005111 | 17590 | 25/01/2017 | 26/01/2017    | PROPIO      | Alma Yessica Garduño | 28    | 0.9           | Drenado   | 27/01/2017               | Falta de consumidoras |
| 26/01/2017 | 669      | Social    | 7     | 15014109 | 17590 | 26/01/2017 | 27/01/2017    | PROPIO      | Alma Yessica Garduño | 10    | 0.5           | Reproceso | 29/01/2017               | Falta de consumidoras |
| 26/01/2017 | 668      | Social    | 7     | 15106132 | 17590 | 26/01/2017 | 27/01/2017    | PROPIO      | Alma Yessica Garduño | 80    | 4             | Reproceso | 29/01/2017               | Falta de consumidoras |
| 27/01/2017 | 676      | Social    | 7     | 15005111 | 17590 | 27/01/2017 | 28/01/2017    | PROPIO      | Alma Yessica Garduño | 48    | 2.4           | Reproceso | 29/01/2017               | Falta de consumidoras |
| 27/01/2017 | 675      | Social    | 7     | 15014109 | 17590 | 27/01/2017 | 28/01/2017    | PROPIO      | Alma Yessica Garduño | 10    | 0.5           | Reproceso | 29/01/2017               | Falta de consumidoras |
| 29/01/2017 | 680      | Social    | 7     | 15014109 | 17649 | 29/01/2017 | 30/01/2017    | PROPIO      | Alma Yessica Garduño | 20    | 1             | Reproceso | 31/01/2017               | Falta de consumidoras |
| 29/01/2017 | 678      | Social    | 7     | 15005111 | 17649 | 29/01/2017 | 30/01/2017    | PROPIO      | Alma Yessica Garduño | 22    | 1.1           | Reproceso | 31/01/2017               | Falta de consumidoras |

| Fecha      | Cantidad | Categoría | Valor | Valor    | Fecha | Fecha      | Procedimiento | Controlador | Valor                | Valor | Procedimiento | Fecha     | Motivo de la Observación |                                   |
|------------|----------|-----------|-------|----------|-------|------------|---------------|-------------|----------------------|-------|---------------|-----------|--------------------------|-----------------------------------|
| 31/01/2017 | 695      | Social    | 3     | 16099102 | 18203 | 31/01/2017 | 02/02/2017    | PROPIO      | Alma Yessica Garduño | 18    | 0.9           | Reproceso | 03/02/2017               | Falta de consumidoras             |
| 30/01/2017 | 689      | Social    | 7     | 15005111 | 17839 | 30/01/2017 | 31/01/2017    | PROPIO      | Alma Yessica Garduño | 10    | 0.5           | Reproceso | 01/02/2017               | Falta de consumidoras             |
| 29/01/2017 | 684      | Social    | 3     | 16099102 | 17838 | 29/01/2017 | 31/01/2017    | PROPIO      | Alma Yessica Garduño | 40    | 2             | Drenado   | 01/02/2017               | Falta de consumidoras             |
| 01/02/2017 | 692      | Social    | 6     | 15014112 | 17591 | 01/02/2017 | 02/02/2017    | PROPIO      | Alma Yessica Garduño | 8     | 0.4           | Reproceso | 03/02/2017               | No se pidió aumento de dotación   |
| 01/02/2017 | 693      | Social    | 7     | 15005111 | 18231 | 01/02/2017 | 02/02/2017    | PROPIO      | Alma Yessica Garduño | 80    | 4             | Reproceso | 03/02/2017               | Falta de consumidoras             |
| 07/02/2017 | 701      | Social    | 8     | 15118104 | 18231 | 07/02/2017 | 07/02/2017    | PROPIO      | s/n                  | 280   | 14            | Reproceso | 07/02/2017               | No quiso recibir el Concesionario |
| 12/02/2017 | 704      | Social    | 8     | 15106132 | 17591 | 12/02/2017 | 13/02/2017    | PROPIO      | Alma Yessica Garduño | 50    | 2.5           | Reproceso | 14/02/2017               | Falta de consumidoras             |
| 13/02/2017 | 705      | Social    | 7     | 15005111 | 18230 | 13/02/2017 | 14/02/2017    | PROPIO      | Alma Yessica Garduño | 58    | 2.9           | Reproceso | 15/02/2017               | Falta de consumidoras             |
| 14/02/2017 | 709      | Social    | 7     | 15005111 | 18204 | 14/02/2017 | 15/02/2017    | PROPIO      | Alma Yessica Garduño | 80    | 4             | Reproceso | 16/02/2017               | Falta de consumidoras             |
| 14/02/2017 | 708      | Social    | 8     | 15106132 | 17590 | 14/02/2017 | 15/02/2017    | PROPIO      | Alma Yessica Garduño | 40    | 2             | Reproceso | 16/02/2017               | Falta de consumidoras             |
| 16/02/2017 | 717      | Social    | 8     | 15106132 | 17591 | 16/02/2017 | 17/02/2017    | PROPIO      | Alma Yessica Garduño | 60    | 3             | Reproceso | 17/02/2017               | Falta de consumidoras             |
| 15/02/2017 | 714      | Social    | 7     | 15005111 | 17591 | 15/02/2017 | 16/02/2017    | PROPIO      | Alma Yessica Garduño | 28    | 1.4           | Reproceso | 17/02/2017               | Falta de consumidoras             |
| 17/02/2017 | 721      | Social    | 8     | 944      | 18231 | 17/02/2017 | 19/02/2017    | PROPIO      | Alma Yessica Garduño | 100   | 5             | Reproceso | 20/02/2017               | Error al surtir operador          |
| 17/02/2017 | 720      | Social    | 7     | 15005111 | 17591 | 17/02/2017 | 19/02/2017    | PROPIO      | Alma Yessica Garduño | 8     | 0.4           | Reproceso | 20/02/2017               | Falta de consumidoras             |
| 17/02/2017 | 718      | Social    | 3     | 1006     | 18203 | 17/02/2017 | 17/02/2017    | PROPIO      | Alma Yessica Garduño | 20    | 1             | Reproceso | 19/02/2017               | Error al surtir operador          |
| 19/02/2017 | 724      | Social    | 7     | 15005111 | 18204 | 19/02/2017 | 20/02/2017    | PROPIO      | Alma Yessica Garduño | 16    | 0.8           | Reproceso | 21/02/2017               | Falta de consumidoras             |
| 19/02/2017 | 723      | Social    | 8     | 15106124 | 17590 | 19/02/2017 | 20/02/2017    | PROPIO      | Alma Yessica Garduño | 76    | 3.8           | Reproceso | 21/02/2017               | Falta de consumidoras             |
| 21/02/2017 | 751      | Social    | 7     | 15005111 | 18204 | 21/02/2017 | 22/02/2017    | PROPIO      | Alma Yessica Garduño | 40    | 2             | Reproceso | 23/02/2017               | Falta de consumidoras             |
| 21/02/2017 | 753      | Social    | 8     | 15106132 | 18041 | 21/02/2017 | 22/02/2017    | PROPIO      | Alma Yessica Garduño | 40    | 2             | Reproceso | 23/02/2017               | Falta de consumidoras             |
| 21/02/2017 | 730      | Social    | 4     | 15049313 | 17591 | 21/02/2017 | 21/02/2017    | PROPIO      | Alma Yessica Garduño | 260   | 13            | Reproceso | 22/02/2017               | Por obras públicas                |
| 21/02/2017 | 731      | Social    | 4     | s/n      | 17591 | 21/02/2017 | 21/02/2017    | PROPIO      | Alma Yessica Garduño | 20    | 1             | Reproceso | 22/02/2017               | Error al surtir operador          |
| 21/02/2017 | 734      | Social    | 5     | 15082108 | 18230 | 21/02/2017 | 22/02/2017    | PROPIO      | Alma Yessica Garduño | 750   | 37.5          | Reproceso | 23/02/2017               | Por descompostura en Unidad 17902 |
| 21/02/2017 | 732      | Social    | 5     | 301000   | 18230 | 21/02/2017 | 22/02/2017    | PROPIO      | Alma Yessica Garduño | 1650  | 82.5          | Reproceso | 23/02/2017               | Por descompostura en Unidad 17902 |
| 21/02/2017 | 740      | Social    | 3     | 16099102 | 18203 | 21/02/2017 | 23/02/2017    | PROPIO      | Alma Yessica Garduño | 20    | 1             | Reproceso | 24/02/2017               | Falta de consumidoras             |
| 22/02/2017 | 739      | Social    | 6     | 15014112 | 17649 | 22/02/2017 | 23/02/2017    | PROPIO      | Alma Yessica Garduño | 20    | 1             | Reproceso | 24/02/2017               | Falta de consumidoras             |
| 22/02/2017 | 737      | Social    | 8     | 15106132 | 18231 | 22/02/2017 | 23/02/2017    | PROPIO      | Alma Yessica Garduño | 20    | 1             | Reproceso | 24/02/2017               | Falta de consumidoras             |
| 23/02/2017 | 742      | Social    | 8     | 15106132 | 17591 | 23/02/2017 | 24/02/2017    | PROPIO      | Alma Yessica Garduño | 80    | 4             | Reproceso | 26/02/2017               | Falta de consumidoras             |

Handwritten signature and date: 02/21



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LICONSA, S.A. DE C.V.  
 ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA  
 DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA "A"

DEVOLUCIÓN DE LECHE LÍQUIDA POR PARTE DEL TRANSPORTE PROPIO

|                        |         |
|------------------------|---------|
| Número de Auditoría:   | 07/2017 |
| Número de Observación: | 2       |
| Monto Fiscalizable:    | N/A     |
| Monto Fiscalizado:     | N/A     |
| Monto por Aclarar:     | N/A     |
| Monto por Recuperar:   | N/A     |
| Riesgo:                | MR      |

|                |                                      |
|----------------|--------------------------------------|
| Área Auditada: | Gerencia Estatal Valle de Toluca.    |
| Auditoría:     | Distribución de Leche en Puntos de V |

ANEXO 1 y 2

| Fecha de Emisión | Código | Tipo   | Cant. | Valor    | Valor | Fecha de Emisión | Fecha de Emisión | Propio    | Nombre de Cliente    | Total Litros | Cant. Litros | Destino   | Fecha de Emisión | Observación                   |
|------------------|--------|--------|-------|----------|-------|------------------|------------------|-----------|----------------------|--------------|--------------|-----------|------------------|-------------------------------|
| 01/03/2017       | 762    | Social | 7     | 15014105 | 18230 | 01/03/2017       | 03/02/2017       | Propio    | Alma Jessica Garduño | 30           | 1.5          | Reproceso | 03/03/2017       | Inasistencia de Consumidores  |
| 02/03/2017       | 768    | Social | 3     | 16093102 | 18041 | 02/03/2017       | 05/03/2017       | Propio    | Alma Jessica Garduño | 36           | 1.8          | Reproceso | 05/03/2017       | Inasistencia de Consumidores  |
| 05/03/2017       | 774    | Social | 3     | 16093102 | 18041 | 05/03/2017       | 07/03/2017       | Propio    | Alma Jessica Garduño | 30           | 1.5          | Reproceso | 08/03/2017       | Inasistencia de Consumidores  |
| 05/03/2017       | 769    | Social | 7     | 15014103 | 17649 | 05/03/2017       | 06/03/2017       | Propio    | Alma Jessica Garduño | 10           | 0.5          | Reproceso | 07/03/2017       | Inasistencia de Consumidores  |
| 07/03/2017       | 778    | Social | 3     | 1693102  | 18204 | 07/03/2017       | 09/03/2017       | Propio    | Alma Jessica Garduño | 42           | 2.1          | Reproceso | 10/03/2017       | Inasistencia de Consumidores  |
| 07/03/2017       | 775    | Social | 7     | 15005111 | 18205 | 07/03/2017       | 08/03/2017       | Propio    | Alma Jessica Garduño | 28           | 1.4          | Reproceso | 09/03/2017       | Inasistencia de Consumidores  |
| 08/03/2017       | 777    | Social | 8     | 15106124 | 18231 | 08/03/2017       | 09/03/2017       | Propio    | Alma Jessica Garduño | 100          | 5            | Reproceso | 10/03/2017       | Inasistencia de Consumidores  |
| 10/03/2017       | 782    | Social | 7     | 15005111 | 17591 | 10/03/2017       | 12/03/2017       | Propio    | Alma Jessica Garduño | 50           | 2.5          | Drenado   | 13/03/2017       | Inasistencia de Consumidores  |
| 14/03/2017       | 787    | Social | 3     | 16093102 | 18041 | 14/03/2017       | 16/03/2017       | Propio    | Alma Jessica Garduño | 60           | 3            | Reproceso | 17/03/2017       | Inasistencia de Consumidores  |
| 15/03/2017       | 785    | Social | 5     | S/N      | 17838 | 15/03/2017       | 15/03/2017       | Propio    | Alma Jessica Garduño | 20           | 1            | Reproceso | 16/03/2017       | Por error al sustir reproceso |
| 17/03/2017       | 789    | Social | 3     | 15001108 | 16041 | 17/03/2017       | 20/03/2017       | Propio    | Alma Jessica Garduño | 38           | 1.9          | Reproceso | 21/03/2017       | Inasistencia de Consumidores  |
| 20/03/2017       | 792    | Social | 3     | 15001108 | 18041 | 20/03/2017       | 22/03/2017       | Propio    | Alma Jessica Garduño | 60           | 5            | Reproceso | 23/03/2017       | Inasistencia de Consumidores  |
| 22/03/2017       | 796    | Social | 3     | 5001108  | 18041 | 22/03/2017       | 24/03/2017       | Propio    | Alma Jessica Garduño | 70           | 3.5          | Drenado   | 26/03/2017       | Inasistencia de Consumidores  |
| 24/03/2017       | 799    | Social | 3     | 15001108 | 18041 | 24/03/2017       | 27/03/2017       | Propio    | Alma Jessica Garduño | 148          | 7.4          | Drenado   | 28/03/2017       | Inasistencia de Consumidores  |
| 24/03/2017       | 800    | Social | 8     | 15106124 | 17591 | 24/03/2017       | 27/03/2017       | Propio    | Alma Jessica Garduño | 140          | 7            | Drenado   | 28/03/2017       | Inasistencia de Consumidores  |
| 27/03/2017       | 802    | Social | 9     | 15001108 | 18041 | 27/03/2017       | 29/03/2017       | Propio    | Alma Jessica Garduño | 112          | 5.6          | Reproceso | 30/03/2017       | Inasistencia de Consumidores  |
| 28/03/2017       | 801    | Social | 8     | 15106132 | 18204 | 28/03/2017       | 29/03/2017       | Propio    | Alma Jessica Garduño | 30           | 1.5          | Reproceso | 30/03/2017       | Inasistencia de Consumidores  |
| 28/03/2017       | 804    | Social | 3     | 16093102 | 18041 | 28/03/2017       | 30/03/2017       | Propio    | Alma Jessica Garduño | 70           | 3.5          | Reproceso | 31/03/2017       | Inasistencia de Consumidores  |
| 29/03/2017       | 805    | Social | 6     | 15014112 | 17902 | 29/03/2017       | 30/03/2017       | Propio    | Alma Jessica Garduño | 20           | 1            | Reproceso | 31/03/2017       | Inasistencia de Consumidores  |
| 29/03/2017       | 803    | Social | 7     | 15005111 | 17849 | 29/03/2017       | 30/03/2017       | Propio    | Alma Jessica Garduño | 24           | 1.2          | Reproceso | 31/03/2017       | Inasistencia de Consumidores  |
| 29/03/2017       | 809    | Social | 8     | X        | 18231 | 29/03/2017       | 31/03/2017       | Reproceso | Alma Jessica Garduño | 90           | 4.5          | Reproceso | 31/03/2017       | Inasistencia de Consumidores  |

*[Handwritten signature]*

D-8-1

**SFP**SECRETARÍA DE  
LA FUNCIÓN PÚBLICAÓrgano Interno de Control en  
LICONSA, S.A. de C.V.Número de Auditoría:  
Número de Observación:  
Monto Fiscalizable:  
Monto Fiscalizado:  
Monto por Aclarar:  
Monto por Recuperar:  
Riesgo:07/2017  
02  
N/A  
N/A  
N/A  
N/A  
MRÁrea Auditada: Dirección de Abasto Social -Gerencia Estatal Valle de Toluca.  
Auditoría: Distribución de leche en Puntos de Venta.

ANEXO 3

| FECHA      | CÓDIGO     | CANTIDAD | VALOR | DESCRIPCIÓN                  |
|------------|------------|----------|-------|------------------------------|
| 13/12/2016 | 15300926   | 17       | 3     | Inasistencia de consumidores |
| 06/01/2016 | 1500510600 | 12       | 10    | Inasistencia de consumidores |
| 06/01/2016 | 1500510600 | 12       | 1     | Inasistencia de consumidores |
| 07/01/2016 | 1500510600 | 12       | 20    | Inasistencia de consumidores |
| 10/05/2016 | 1500510600 | 12       | 20    | Inasistencia de consumidores |
| 15/05/2016 | 1500510600 | 12       | 20    | Inasistencia de consumidores |
| 26/12/2016 | 1500510600 | 12       | 60    | Inasistencia de consumidores |
| 01/12/2016 | 1501810600 | 16       | 28    | Inasistencia de consumidores |
| 01/12/2016 | 1501810600 | 16       | 30    | Inasistencia de consumidores |
| 06/12/2016 | 1501810600 | 16       | 30    | Inasistencia de consumidores |
| 12/12/2016 | 1501810600 | 16       | 20    | Inasistencia de consumidores |
| 14/12/2016 | 1501810600 | 16       | 40    | Inasistencia de consumidores |
| 08/03/2016 | 1504310200 | 17       | 60    | Inasistencia de consumidores |
| 15/08/2016 | 1504310200 | 17       | 40    | Inasistencia de consumidores |
| 12/12/2016 | 1504710600 | 16       | 40    | Inasistencia de consumidores |
| 03/01/2016 | 1505110300 | 18       | 68    | Inasistencia de consumidores |
| 01/02/2016 | 1505110300 | 18       | 30    | Inasistencia de consumidores |
| 01/02/2016 | 1505110300 | 18       | 8     | Inasistencia de consumidores |
| 01/02/2016 | 1505110300 | 18       | 120   | Inasistencia de consumidores |
| 01/02/2016 | 1505110300 | 18       | 24    | Inasistencia de consumidores |
| 17/02/2016 | 1505110300 | 18       | 68    | Inasistencia de consumidores |
| 01/03/2016 | 1505110300 | 18       | 20    | Inasistencia de consumidores |
| 07/03/2016 | 1505110300 | 18       | 60    | Inasistencia de consumidores |
| 09/03/2016 | 1505110300 | 18       | 22    | Inasistencia de consumidores |
| 14/03/2016 | 1505110300 | 18       | 20    | Inasistencia de consumidores |
| 01/12/2016 | 1505110300 | 18       | 80    | Inasistencia de consumidores |
| 12/12/2016 | 1505110300 | 18       | 80    | Inasistencia de consumidores |
| 14/12/2016 | 1505110300 | 18       | 60    | Inasistencia de consumidores |
| 19/12/2016 | 1505110300 | 18       | 16    | Inasistencia de consumidores |
| 26/12/2016 | 1505110300 | 18       | 10    | Por error al surtir          |
| 16/11/2016 | 1505111100 | 18       | 34    | Inasistencia de consumidores |
| 14/12/2016 | 1505111100 | 18       | 60    | Inasistencia de consumidores |
| 16/12/2016 | 1505111100 | 18       | 54    | Inasistencia de consumidores |
| 19/12/2016 | 1505111100 | 18       | 98    | Inasistencia de consumidores |
| 21/12/2016 | 1505111100 | 18       | 120   | Inasistencia de consumidores |
| 23/12/2016 | 1505111100 | 18       | 82    | Inasistencia de consumidores |
| 26/12/2016 | 1505111100 | 18       | 80    | Inasistencia de consumidores |
| 03/10/2016 | 1505111500 | 18       | 62    | Inasistencia de consumidores |
| 10/10/2016 | 1505111500 | 18       | 24    | Inasistencia de consumidores |
| 17/10/2016 | 1505111500 | 18       | 20    | Inasistencia de consumidores |
| 02/11/2016 | 1505111500 | 18       |       |                              |

2

9/10

**SFP**SECRETARÍA DE  
LA FUNCIÓN PÚBLICAÓrgano Interno de Control en  
LICONSA, S.A. de C.V.Número de Auditoría:  
Número de Observación:  
Monto Fiscalizable:  
Monto Fiscalizado:  
Monto por Aclarar:  
Monto por Recuperar:  
Riesgo:07/2017  
02  
N/A  
N/A  
N/A  
N/A  
MRÁrea Auditada: Dirección de Abasto Social Gerencia Estatal Valle de Toluca.  
Auditoría: Distribución de leche en Puntos de Venta.

ANEXO 3

| Fecha      | Unidad de Control | Observaciones | Valor | Valor | Descripción                  |
|------------|-------------------|---------------|-------|-------|------------------------------|
| 09/11/2016 | 1505111500        | 18            | 20    |       | Inasistencia de consumidores |
| 14/11/2016 | 1505111500        | 18            | 20    |       | Inasistencia de consumidores |
| 01/12/2016 | 1505111500        | 18            | 20    |       | Inasistencia de consumidores |
| 05/12/2016 | 1505111500        | 18            | 20    |       | Inasistencia de consumidores |
| 07/12/2016 | 1505111500        | 18            | 20    |       | Inasistencia de consumidores |
| 14/12/2016 | 1505111500        | 18            | 20    |       | Inasistencia de consumidores |
| 07/01/2016 | 1505410100        | 14            | 20    |       | Inasistencia de consumidores |
| 13/01/2016 | 1505410100        | 14            | 40    |       | Inasistencia de consumidores |
| 19/02/2016 | 1505410100        | 14            | 20    |       | Inasistencia de consumidores |
| 09/03/2016 | 1505410100        | 14            | 20    |       | Inasistencia de consumidores |
| 03/04/2016 | 1505410100        | 14            | 20    |       | Inasistencia de consumidores |
| 26/04/2016 | 1505410100        | 14            | 20    |       | Inasistencia de consumidores |
| 27/04/2016 | 1505410100        | 14            | 20    |       | Inasistencia de consumidores |
| 01/05/2016 | 1505410100        | 14            | 60    |       | Inasistencia de consumidores |
| 01/05/2016 | 1505410100        | 14            | 40    |       | Inasistencia de consumidores |
| 02/05/2016 | 1505410100        | 14            | 20    |       | Inasistencia de consumidores |
| 03/05/2016 | 1505410100        | 14            | 40    |       | Inasistencia de consumidores |
| 04/05/2016 | 1505410100        | 14            | 100   |       | Inasistencia de consumidores |
| 06/05/2016 | 1505410100        | 14            | 20    |       | Inasistencia de consumidores |
| 08/05/2016 | 1505410100        | 14            | 80    |       | Inasistencia de consumidores |
| 09/05/2016 | 1505410100        | 14            | 80    |       | Inasistencia de consumidores |
| 08/12/2016 | 1505410100        | 14            | 20    |       | Inasistencia de consumidores |
| 09/12/2016 | 1505410100        | 14            | 40    |       | Inasistencia de consumidores |
| 14/04/2016 | 1505410800        | 13            | 50    |       | Inasistencia de consumidores |
| 15/04/2016 | 1505410800        | 13            | 250   |       | Inasistencia de consumidores |
| 17/04/2016 | 1505410800        | 13            | 60    |       | Inasistencia de consumidores |
| 18/04/2016 | 1505410800        | 13            | 60    |       | Inasistencia de consumidores |
| 23/12/2016 | 1505410800        | 13            | 60    |       | Inasistencia de consumidores |
| 11/10/2016 | 1506310800        | 17            | 62    |       | Inasistencia de consumidores |
| 13/10/2016 | 1506310800        | 17            | 32    |       | Inasistencia de consumidores |
| 10/05/2016 | 1507210800        | 14            | 108   |       | Inasistencia de consumidores |
| 12/01/2016 | 1507310300        | 13            | 60    |       | Inasistencia de consumidores |
| 14/01/2016 | 1507310300        | 13            | 20    |       | Inasistencia de consumidores |
| 22/01/2016 | 1507310300        | 13            | 20    |       | Inasistencia de consumidores |
| 22/01/2016 | 1507310300        | 13            | 40    |       | Inasistencia de consumidores |
| 22/01/2016 | 1507310300        | 13            | 60    |       | Inasistencia de consumidores |
| 17/02/2016 | 1507310300        | 13            | 20    |       | Inasistencia de consumidores |
| 19/02/2016 | 1507310300        | 13            | 20    |       | Inasistencia de consumidores |
| 19/02/2016 | 1507310300        | 14            | 40    |       | Inasistencia de consumidores |
| 22/02/2016 | 1507310300        | 13            | 80    |       | Inasistencia de consumidores |
| 23/02/2016 | 1507310300        | 13            | 80    |       | Inasistencia de consumidores |
| 24/02/2016 | 1507310300        | 13            | 40    |       | Inasistencia de consumidores |

Handwritten signature and initials.

**SFP**SECRETARÍA DE  
LA FUNCIÓN PÚBLICAÓrgano Interno de Control en  
LICONSA, S.A. de C.V.Número de Auditoría:  
Número de Observación:  
Monto Fiscalizable:  
Monto Fiscalizado:  
Monto por Aclarar:  
Monto por Recuperar:  
Riesgo:07/2017  
02  
N/A  
N/A  
N/A  
N/A  
MRÁrea Auditada: Dirección de Abasto Social Gerencia Estatal Valle de Toluca.  
Auditoría: Distribución de leche en Puntos de Venta.

ANEXO 3

|            |            |    |     |                              |
|------------|------------|----|-----|------------------------------|
| 26/02/2016 | 1507310300 | 13 | 80  | Inasistencia de consumidores |
| 28/02/2016 | 1507310300 | 13 | 40  | Inasistencia de consumidores |
| 01/03/2016 | 1507310300 | 13 | 20  | Inasistencia de consumidores |
| 01/03/2016 | 1507310300 | 13 | 40  | Inasistencia de consumidores |
| 02/03/2016 | 1507310300 | 14 | 20  | Inasistencia de consumidores |
| 09/03/2016 | 1507310300 | 14 | 100 | Inasistencia de consumidores |
| 03/04/2016 | 1507310300 | 14 | 40  | Inasistencia de consumidores |
| 04/05/2016 | 1507310300 | 14 | 60  | Inasistencia de consumidores |
| 05/05/2016 | 1507310300 | 14 | 40  | Inasistencia de consumidores |
| 09/05/2016 | 1507310300 | 14 | 60  | Inasistencia de consumidores |
| 10/05/2016 | 1507310300 | 14 | 40  | Inasistencia de consumidores |
| 12/05/2016 | 1507310300 | 14 | 20  | Inasistencia de consumidores |
| 01/06/2016 | 1507310300 | 14 | 40  | Inasistencia de consumidores |
| 24/08/2016 | 1507310300 | 14 | 20  | Inasistencia de consumidores |
| 17/07/2016 | 1507310300 | 14 | 40  | Inasistencia de consumidores |
| 26/07/2016 | 1507310300 | 14 | 40  | Inasistencia de consumidores |
| 28/12/2016 | 1507310300 | 14 | 60  | Inasistencia de consumidores |
| 04/05/2016 | 1507810200 | 14 | 84  | Inasistencia de consumidores |
| 01/07/2016 | 1507810200 | 14 | 80  | Inasistencia de consumidores |
| 17/07/2016 | 1507810200 | 14 | 20  | Inasistencia de consumidores |
| 24/07/2016 | 1507810200 | 14 | 60  | Inasistencia de consumidores |
| 14/12/2016 | 1507810200 | 14 | 34  | Inasistencia de consumidores |
| 01/05/2016 | 1508811200 | 15 | 160 | Inasistencia de consumidores |
| 02/05/2016 | 1508811200 | 15 | 40  | Inasistencia de consumidores |
| 13/12/2016 | 1509010200 | 17 | 80  | Inasistencia de consumidores |
| 22/01/2016 | 1509010600 | 17 | 36  | Inasistencia de consumidores |
| 23/02/2016 | 1509010600 | 17 | 36  | Inasistencia de consumidores |
| 24/02/2016 | 1509010600 | 17 | 20  | Inasistencia de consumidores |
| 08/03/2016 | 1509010600 | 17 | 64  | Inasistencia de consumidores |
| 09/03/2016 | 1509010600 | 17 | 24  | Inasistencia de consumidores |
| 01/05/2016 | 1509010600 | 17 | 40  | Inasistencia de consumidores |
| 24/07/2016 | 1509010600 | 17 | 20  | Inasistencia de consumidores |
| 26/07/2016 | 1509010600 | 17 | 20  | Inasistencia de consumidores |
| 27/07/2016 | 1509010600 | 17 | 20  | Inasistencia de consumidores |
| 28/07/2016 | 1509010600 | 17 | 20  | Inasistencia de consumidores |
| 21/12/2016 | 1509010600 | 17 | 20  | Inasistencia de consumidores |
| 08/03/2016 | 1509010700 | 17 | 118 | Inasistencia de consumidores |
| 19/12/2016 | 1510110200 | 17 | 120 | Inasistencia de consumidores |
| 10/03/2016 | 1510110300 | 17 | 200 | Inasistencia de consumidores |
| 27/12/2016 | 1510110300 | 17 | 120 | Inasistencia de consumidores |

**SFP**SECRETARÍA DE  
LA FUNCIÓN PÚBLICAÓrgano Interno de Control en  
LICONSA, S.A. de C.V.Número de Auditoría:  
Número de Observación:  
Monto Fiscalizable:  
Monto Fiscalizado:  
Monto por Aclarar:  
Monto por Recuperar:  
Riesgo:07/2017  
02  
N/A  
N/A  
N/A  
N/A  
MRÁrea Auditada: Dirección de Abasto Social Gerencia Estatal Valle de Toluca.  
Auditoría: Distribución de leche en Puntos de Venta.

ANEXO 3

| FECHA      | CÓDIGO     | CANTIDAD | VALOR | DESCRIPCIÓN                  |
|------------|------------|----------|-------|------------------------------|
| 28/12/2016 | 1510110800 | 17       | 60    | Inasistencia de consumidores |
| 26/10/2016 | 1510611800 | 13       | 40    | Inasistencia de consumidores |
| 09/11/2016 | 1510611800 | 13       | 40    | Inasistencia de consumidores |
| 21/11/2016 | 1510611800 | 13       | 40    | Inasistencia de consumidores |
| 01/12/2016 | 1510611800 | 13       | 40    | Inasistencia de consumidores |
| 01/12/2016 | 1510611800 | 13       | 40    | Inasistencia de consumidores |
| 05/12/2016 | 1510611800 | 13       | 40    | Inasistencia de consumidores |
| 06/12/2016 | 1510611800 | 13       | 40    | Inasistencia de consumidores |
| 07/12/2016 | 1510611800 | 13       | 40    | Inasistencia de consumidores |
| 12/12/2016 | 1510611800 | 13       | 40    | Inasistencia de consumidores |
| 14/12/2016 | 1510611800 | 13       | 80    | Inasistencia de consumidores |
| 15/12/2016 | 1510611800 | 13       | 20    | Inasistencia de consumidores |
| 19/12/2016 | 1510611800 | 13       | 20    | Inasistencia de consumidores |
| 21/12/2016 | 1510611800 | 13       | 20    | Inasistencia de consumidores |
| 28/12/2016 | 1510611800 | 13       | 20    | Inasistencia de consumidores |
| 01/06/2016 | 1510612800 | 11       | 88    | Inasistencia de consumidores |
| 26/05/2016 | 1510614200 | 13       | 96    | Inasistencia de consumidores |
| 01/06/2016 | 1510614200 | 13       | 179   | Inasistencia de consumidores |
| 06/06/2016 | 1510614200 | 13       | 32    | Inasistencia de consumidores |
| 10/06/2016 | 1510614200 | 13       | 134   | Inasistencia de consumidores |
| 13/06/2016 | 1510614200 | 13       | 18    | Inasistencia de consumidores |
| 15/06/2016 | 1510614200 | 13       | 20    | Inasistencia de consumidores |
| 17/06/2016 | 1510614200 | 13       | 20    | Inasistencia de consumidores |
| 20/06/2016 | 1510614200 | 13       | 40    | Inasistencia de consumidores |
| 22/06/2016 | 1510614200 | 13       | 40    | Inasistencia de consumidores |
| 24/06/2016 | 1510614200 | 13       | 20    | Inasistencia de consumidores |
| 11/07/2016 | 1510614200 | 13       | 122   | Inasistencia de consumidores |
| 13/07/2016 | 1510614200 | 13       | 160   | Inasistencia de consumidores |
| 15/07/2016 | 1510614200 | 13       | 140   | Inasistencia de consumidores |
| 20/07/2016 | 1510614200 | 13       | 100   | Inasistencia de consumidores |
| 22/07/2016 | 1510614200 | 13       | 80    | Inasistencia de consumidores |
| 22/07/2016 | 1510614200 | 13       | 140   | Inasistencia de consumidores |
| 25/07/2016 | 1510614200 | 13       | 140   | Inasistencia de consumidores |
| 27/07/2016 | 1510614200 | 13       | 100   | Inasistencia de consumidores |
| 01/08/2016 | 1510614200 | 13       | 80    | Inasistencia de consumidores |
| 01/08/2016 | 1510614200 | 13       | 80    | Inasistencia de consumidores |
| 03/08/2016 | 1510614200 | 13       | 100   | Inasistencia de consumidores |
| 05/08/2016 | 1510614200 | 13       | 80    | Inasistencia de consumidores |
| 08/08/2016 | 1510614200 | 13       | 140   | Inasistencia de consumidores |
| 10/08/2016 | 1510614200 | 13       | 100   | Inasistencia de consumidores |
| 10/08/2016 | 1510614200 | 13       | 118   | Inasistencia de consumidores |
| 12/08/2016 | 1510614200 | 13       | 154   | Inasistencia de consumidores |
| 16/08/2016 | 1510614200 | 13       | 120   | Inasistencia de consumidores |
| 17/08/2016 | 1510614200 | 13       | 80    | Inasistencia de consumidores |
| 24/08/2016 | 1510614200 | 13       | 80    | Inasistencia de consumidores |
| 26/08/2016 | 1510614200 | 13       | 80    | Inasistencia de consumidores |

Handwritten signature and initials: *[Signature]* A/O

**SFP**SECRETARÍA DE  
LA FUNCIÓN PÚBLICAÓrgano Interno de Control en  
LICONSA, S.A. de C.V.Número de Auditoría:  
Número de Observación:  
Monto Fiscalizable:  
Monto Fiscalizado:  
Monto por Aclarar:  
Monto por Recuperar:  
Riesgo:07/2017  
02  
N/A  
N/A  
N/A  
N/A  
MRÁrea Auditada: Dirección de Abasto Social Gerencia Estatal Valle de Toluca  
Auditoría: Distribución de leche en Puntos de Venta.

ANEXO 3

| Fecha      | Código     | Cantidad | Monto | Observación                           |
|------------|------------|----------|-------|---------------------------------------|
| 01/09/2016 | 1510614200 | 13       | 48    | Inasistencia de consumidores          |
| 01/09/2016 | 1510614200 | 13       | 60    | Inasistencia de consumidores          |
| 05/09/2016 | 1510614200 | 13       | 104   | Inasistencia de consumidores          |
| 09/09/2016 | 1510614200 | 13       | 12    | Inasistencia de consumidores          |
| 14/09/2016 | 1510614200 | 13       | 74    | Inasistencia de consumidores          |
| 16/09/2016 | 1510614200 | 13       | 80    | Inasistencia de consumidores          |
| 08/03/2016 | 1511811100 | 12       | 68    | Inasistencia de consumidores          |
| 11/06/2016 | 1511811100 | 12       | 38    | Inasistencia de consumidores          |
| 16/05/2016 | 1511811100 | 12       | 36    | Inasistencia de consumidores          |
| 17/07/2016 | 1511811100 | 12       | 68    | Inasistencia de consumidores          |
| 17/07/2016 | 1511811100 | 12       | 38    | Inasistencia de consumidores          |
| 18/09/2016 | 1511811100 | 12       | 38    | Inasistencia de consumidores          |
| 20/09/2016 | 1511811100 | 12       | 34    | Inasistencia de consumidores          |
| 01/12/2016 | 1511811100 | 12       | 42    | Inasistencia de consumidores          |
| 06/12/2016 | 1511811100 | 12       | 40    | Inasistencia de consumidores          |
| 07/12/2016 | 1511811100 | 12       | 48    | Inasistencia de consumidores          |
| 12/12/2016 | 1511811100 | 12       | 30    | Inasistencia de consumidores          |
| 16/12/2016 | 1511811100 | 12       | 74    | Inasistencia de consumidores          |
| 19/12/2016 | 1511811100 | 12       | 60    | Inasistencia de consumidores          |
| 21/12/2016 | 1511811100 | 12       | 38    | Inasistencia de consumidores          |
| 22/12/2016 | 1511811100 | 12       | 80    | Inasistencia de consumidores          |
| 23/12/2016 | 1511811100 | 12       | 60    | Inasistencia de consumidores          |
| 26/12/2016 | 1511811100 | 12       | 18    | contaminación por ratón en canastilla |
| 27/12/2016 | 1511811100 | 12       | 64    | Inasistencia de consumidores          |
| 27/12/2016 | 1511811100 | 12       |       |                                       |
| 12/01/2016 | 1530090300 | 13       | 100   | Inasistencia de consumidores          |
| 20/01/2016 | 1530090300 | 13       | 80    | Inasistencia de consumidores          |
| 22/01/2016 | 1530090300 | 13       | 60    | Inasistencia de consumidores          |
| 09/05/2016 | 1530090300 | 13       | 100   | Inasistencia de consumidores          |
| 09/05/2016 | 1530090700 | 14       | 100   | Inasistencia de consumidores          |
| 01/08/2016 | 1530090700 | 14       | 100   | Inasistencia de consumidores          |
| 08/04/2016 | 1530090900 | 13       | 80    | Inasistencia de consumidores          |
| 01/05/2016 | 1530090900 | 13       | 160   | Inasistencia de consumidores          |
| 09/05/2016 | 1530090900 | 13       | 100   | Inasistencia de consumidores          |
| 27/05/2016 | 1530090900 | 13       | 80    | Inasistencia de consumidores          |
| 03/06/2016 | 1530090900 | 13       | 80    | Inasistencia de consumidores          |
| 24/06/2016 | 1530091300 | 16       | 600   | Por feria                             |
| 12/01/2016 | 1530092100 | 12       | 36    | Inasistencia de consumidores          |
| 09/03/2016 | 1530092500 | 17       | 160   | Inasistencia de consumidores          |
| 17/07/2016 | 1530092500 | 17       | 100   | Inasistencia de consumidores          |
| 24/11/2016 | 1530092500 | 17       | 20    | Inasistencia de consumidores          |

P. C.

**SFP**SECRETARÍA DE  
LA FUNCIÓN PÚBLICAÓrgano Interno de Control en  
LICONSA, S.A. de C.V.Número de Auditoría:  
Número de Observación:  
Monto Fiscalizable:  
Monto Fiscalizado:  
Monto por Aclarar:  
Monto por Recuperar:  
Riesgo:07/2017  
02  
N/A  
N/A  
N/A  
N/A  
MRÁrea Auditada: Dirección de Abasto Social Gerencia Estatal Valle de Toluca.  
Auditoría: Distribución de leche en Puntos de Venta.

ANEXO 3

| FECHA      | NÚMERO DE OBSERVACIÓN |    |  |     |                              |
|------------|-----------------------|----|--|-----|------------------------------|
|            |                       |    |  | 20  | Inasistencia de consumidores |
| 26/07/2016 | 1530092600            | 17 |  | 30  | Inasistencia de consumidores |
| 24/08/2016 | 1530092600            | 17 |  | 20  | Inasistencia de consumidores |
| 01/09/2016 | 1530092600            | 17 |  | 20  | Inasistencia de consumidores |
| 04/09/2016 | 1530092600            | 17 |  | 20  | Inasistencia de consumidores |
| 06/09/2016 | 1530092600            | 17 |  | 20  | Inasistencia de consumidores |
| 27/09/2016 | 1530092600            | 17 |  | 40  | Inasistencia de consumidores |
| 04/10/2016 | 1530092600            | 17 |  | 20  | Inasistencia de consumidores |
| 09/10/2016 | 1530092600            | 17 |  | 40  | Inasistencia de consumidores |
| 11/10/2016 | 1530092600            | 17 |  | 40  | Inasistencia de consumidores |
| 12/10/2016 | 1530092600            | 17 |  | 20  | Inasistencia de consumidores |
| 18/10/2016 | 1530092600            | 17 |  | 20  | Inasistencia de consumidores |
| 19/10/2016 | 1530092600            | 17 |  | 18  | Inasistencia de consumidores |
| 23/10/2016 | 1530092600            | 17 |  | 20  | Inasistencia de consumidores |
| 09/11/2016 | 1530092600            | 17 |  | 20  | Inasistencia de consumidores |
| 12/12/2016 | 1530092600            | 17 |  | 30  | Inasistencia de consumidores |
| 13/12/2016 | 1530092600            | 17 |  | 20  | Inasistencia de consumidores |
| 18/12/2016 | 1530092600            | 17 |  | 20  | Inasistencia de consumidores |
| 19/12/2016 | 1530092600            | 17 |  | 40  | Inasistencia de consumidores |
| 20/12/2016 | 1530092600            | 17 |  | 40  | Inasistencia de consumidores |
| 23/12/2016 | 1530092600            | 17 |  | 40  | Inasistencia de consumidores |
| 26/12/2016 | 1530092600            | 17 |  | 40  | Inasistencia de consumidores |
| 27/12/2016 | 1530092600            | 17 |  | 40  | Inasistencia de consumidores |
|            |                       |    |  |     |                              |
| 20/07/2016 | 1530092700            | 18 |  | 58  | Inasistencia de consumidores |
|            |                       |    |  |     |                              |
| 12/01/2016 | 1530092800            | 14 |  | 60  | Inasistencia de consumidores |
| 22/01/2016 | 1530092800            | 14 |  | 40  | Inasistencia de consumidores |
| 09/03/2016 | 1530092800            | 14 |  | 120 | Inasistencia de consumidores |
| 09/05/2016 | 1530092800            | 14 |  | 80  | Inasistencia de consumidores |
| 01/06/2016 | 1530092800            | 14 |  | 180 | Inasistencia de consumidores |
| 09/11/2016 | 1530092800            | 14 |  | 100 | Inasistencia de consumidores |
| 09/11/2016 | 1530092800            | 14 |  | 160 | Inasistencia de consumidores |
| 18/12/2016 | 1530092800            | 14 |  | 80  | Inasistencia de consumidores |
| 19/12/2016 | 1530092800            | 14 |  |     |                              |
|            |                       |    |  |     |                              |
| 20/01/2016 | 1530093100            | 17 |  | 40  | Inasistencia de consumidores |
| 23/02/2016 | 1530093100            | 17 |  | 20  | Inasistencia de consumidores |
| 24/02/2016 | 1530093100            | 17 |  | 34  | Inasistencia de consumidores |
| 25/02/2016 | 1530093100            | 17 |  | 40  | Inasistencia de consumidores |
| 11/03/2016 | 1530093100            | 17 |  | 40  | Inasistencia de consumidores |
| 04/05/2016 | 1530093100            | 17 |  | 60  | Inasistencia de consumidores |
| 09/05/2016 | 1530093100            | 17 |  | 20  | Inasistencia de consumidores |
| 09/05/2016 | 1530093100            | 17 |  | 40  | Inasistencia de consumidores |
| 10/05/2016 | 1530093100            | 17 |  | 40  | Inasistencia de consumidores |
| 12/05/2016 | 1530093100            | 17 |  | 60  | Inasistencia de consumidores |
| 12/05/2016 | 1530093100            | 17 |  | 20  | Inasistencia de consumidores |
| 19/05/2016 | 1530093100            | 17 |  | 40  | Inasistencia de consumidores |
| 24/05/2016 | 1530093100            | 17 |  | 40  | Inasistencia de consumidores |
| 27/05/2016 | 1530093100            | 17 |  | 32  | Inasistencia de consumidores |

Handwritten signature and initials.



Órgano Interno de Control en  
LICONSA, S.A. de C.V.

Número de Auditoría: 07/2017  
 Número de Observación: 02  
 Monto Fiscalizable: N/A  
 Monto Fiscalizado: N/A  
 Monto por Aclarar: N/A  
 Monto por Recuperar: N/A  
 Riesgo: MR

Área Auditada: Dirección de Abasto Social Gerencia Estatal Valle de Toluca.  
 Auditoría: Distribución de leche en Puntos de Venta.

ANEXO 3

| Fecha      | Código     | Cantidad | Valor | Descripción                  |
|------------|------------|----------|-------|------------------------------|
| 08/04/2016 | 1530093800 | 17       | 40    | Inasistencia de consumidores |
| 19/04/2016 | 1530094000 | 13       | 80    | Inasistencia de consumidores |
| 08/07/2016 | 1530094000 | 13       | 14    | Inasistencia de consumidores |
| 24/03/2016 | 1530094200 | 12       | 1060  | No acceso a la lechería      |
| 24/03/2016 | 1530094200 | 12       | 51    | No acceso a la lechería      |
| 20/08/2016 | 1530095100 | 11       | 56    | Inasistencia de consumidores |
| 21/08/2016 | 1530095100 | 11       | 44    | Inasistencia de consumidores |
| 22/08/2016 | 1530095100 | 11       | 72    | Inasistencia de consumidores |
| 23/08/2016 | 1530095100 | 11       | 44    | Inasistencia de consumidores |
| 23/08/2016 | 1530095100 | 11       | 68    | Inasistencia de consumidores |
| 26/09/2016 | 1530095100 | 11       |       |                              |
| 13/12/2016 | 1530097300 | 17       | 80    | Inasistencia de consumidores |
| 09/03/2016 | 1530097600 | 13       | 72    | Inasistencia de consumidores |
| 13/01/2016 | 1530098100 | 11       | 100   | Inasistencia de consumidores |
| 07/08/2016 | 1530098100 | 11       | 160   | Inasistencia de consumidores |
| 26/12/2016 | 1530098100 | 11       | 80    | Inasistencia de consumidores |
| 17/07/2016 | 1530098200 | 16       | 80    | Inasistencia de consumidores |
| 10/03/2016 | 1530098300 | 17       | 60    | Inasistencia de consumidores |
| 11/03/2016 | 1530098300 | 17       | 70    | Inasistencia de consumidores |
| 13/03/2016 | 1530098300 | 17       | 80    | Inasistencia de consumidores |
| 14/03/2016 | 1530098300 | 17       | 60    | Inasistencia de consumidores |
| 14/03/2016 | 1530098300 | 17       | 20    | Inasistencia de consumidores |
| 15/03/2016 | 1530098300 | 17       | 40    | Inasistencia de consumidores |
| 12/04/2016 | 1530098300 | 17       | 60    | Inasistencia de consumidores |
| 13/04/2016 | 1530098300 | 17       | 60    | Inasistencia de consumidores |
| 14/04/2016 | 1530098300 | 17       | 20    | Inasistencia de consumidores |
| 15/04/2016 | 1530098300 | 17       | 20    | Inasistencia de consumidores |
| 17/04/2016 | 1530098300 | 17       | 40    | Inasistencia de consumidores |
| 20/04/2016 | 1530098300 | 17       | 20    | Inasistencia de consumidores |
| 27/04/2016 | 1530098300 | 17       | 16    | Inasistencia de consumidores |
| 01/06/2016 | 1530098300 | 17       | 100   | Inasistencia de consumidores |
| 04/05/2016 | 1530098300 | 17       | 20    | Inasistencia de consumidores |
| 06/05/2016 | 1530098300 | 17       | 40    | Inasistencia de consumidores |
| 01/08/2016 | 1530098300 | 17       | 20    | Inasistencia de consumidores |
| 10/08/2016 | 1530098300 | 17       | 20    | Inasistencia de consumidores |
| 22/08/2016 | 1530098300 | 17       | 80    | Inasistencia de consumidores |
| 13/07/2016 | 1530098300 | 17       | 40    | Inasistencia de consumidores |
| 15/07/2016 | 1530098300 | 17       | 40    | Inasistencia de consumidores |
| 24/07/2016 | 1530098300 | 17       | 40    | Inasistencia de consumidores |
| 28/11/2016 | 1530098300 | 17       | 40    | Inasistencia de consumidores |

26  
 10

**SFP**SECRETARÍA DE  
LA FUNCIÓN PÚBLICAÓrgano Interno de Control en  
LICONSA, S.A. de C.V.Número de Auditoría:  
Número de Observación:  
Monto Fiscalizable:  
Monto Fiscalizado:  
Monto por Aclarar:  
Monto por Recuperar:  
Riesgo:07/2017  
02  
N/A  
N/A  
N/A  
N/A  
MRÁrea Auditada: Dirección de Abasto Social Gerencia Estatal Valle de Toluca.  
Auditoría: Distribución de leche en Puntos de Venta.

ANEXO 3

|            |            |    |  |    |                               |
|------------|------------|----|--|----|-------------------------------|
|            |            |    |  | 40 | inassistencia de consumidores |
| 04/12/2016 | 1530098300 | 17 |  | 60 | inassistencia de consumidores |
| 13/12/2016 | 1530098300 | 17 |  | 20 | inassistencia de consumidores |
| 27/12/2016 | 1530098300 | 17 |  |    |                               |
|            |            |    |  | 14 | inassistencia de consumidores |
| 16/05/2016 | 1530098500 | 12 |  | 20 | inassistencia de consumidores |
| 18/05/2016 | 1530098500 | 12 |  | 50 | inassistencia de consumidores |
| 26/06/2016 | 1530098500 | 12 |  | 14 | inassistencia de consumidores |
| 01/07/2016 | 1530098500 | 12 |  | 20 | inassistencia de consumidores |
| 26/09/2016 | 1530098500 | 12 |  | 20 | inassistencia de consumidores |
| 17/10/2016 | 1530098500 | 12 |  | 40 | inassistencia de consumidores |
| 24/10/2016 | 1530098500 | 12 |  | 24 | inassistencia de consumidores |
| 25/10/2016 | 1530098500 | 12 |  | 20 | inassistencia de consumidores |
| 07/11/2016 | 1530098500 | 12 |  | 20 | inassistencia de consumidores |
| 28/11/2016 | 1530098500 | 12 |  | 20 | inassistencia de consumidores |
| 01/12/2016 | 1530098500 | 12 |  | 20 | inassistencia de consumidores |
| 06/12/2016 | 1530098500 | 12 |  | 20 | inassistencia de consumidores |
| 14/12/2016 | 1530098500 | 12 |  | 40 | inassistencia de consumidores |
| 16/12/2016 | 1530098500 | 12 |  | 30 | inassistencia de consumidores |
| 20/12/2016 | 1530098500 | 12 |  | 20 | inassistencia de consumidores |
| 23/12/2016 | 1530098500 | 12 |  | 40 | inassistencia de consumidores |
| 26/12/2016 | 1530098500 | 12 |  |    |                               |
|            |            |    |  | 40 | inassistencia de consumidores |
| 22/01/2016 | 1530099200 | 13 |  | 40 | inassistencia de consumidores |
| 07/02/2016 | 1530099200 | 13 |  | 40 | inassistencia de consumidores |
| 06/03/2016 | 1530099200 | 13 |  | 40 | inassistencia de consumidores |
| 08/03/2016 | 1530099200 | 13 |  | 60 | inassistencia de consumidores |
| 09/03/2016 | 1530099200 | 13 |  | 20 | inassistencia de consumidores |
| 13/03/2016 | 1530099200 | 13 |  | 40 | inassistencia de consumidores |
| 01/05/2016 | 1530099200 | 13 |  | 40 | inassistencia de consumidores |
| 15/05/2016 | 1530099200 | 13 |  | 20 | inassistencia de consumidores |
| 04/12/2016 | 1530099200 | 13 |  |    |                               |
|            |            |    |  | 40 | inassistencia de consumidores |
| 27/12/2016 | 1530099300 | 11 |  |    |                               |
|            |            |    |  | 20 | inassistencia de consumidores |
| 12/01/2016 | 1530100500 | 11 |  | 40 | inassistencia de consumidores |
| 13/01/2016 | 1530100500 | 11 |  | 18 | inassistencia de consumidores |
| 17/02/2016 | 1530100500 | 11 |  | 42 | inassistencia de consumidores |
| 04/05/2016 | 1530100500 | 11 |  | 10 | inassistencia de consumidores |
| 22/12/2016 | 1530100500 | 11 |  |    |                               |

2  
9

D-2-1

SFP

SECRETARÍA DE  
LA FUNCIÓN PÚBLICA



Órgano Interno de Control en  
LICOMSA, S.A. de C.V.

07/2017

Número de Auditoría:  
2  
Número de Observación:  
N/A  
Monto Fiscalizable:  
N/A  
Monto por Aclarar:  
N/A  
Monto por Recuperar:  
0.00  
Riesgo:  
MR

Área Audited: Dirección de Abasto Social- Gerencia Estatal Vialto de Toluca.

Auditoría: Distribución de tache en Puntos de Venta.

ANEXO 4

| Fecha de Emisión | Número de Resolución | Número de Falta | Ruta | Cantidad de Falta | Valor de la Falta | Observación                        |
|------------------|----------------------|-----------------|------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
| 18/01/2017       | 1103                 | 17              | 17   | 60                |                   | Falta de consumidores              |
| 24/01/2017       | 1103                 | 17              | 17   | 40                |                   | Falta de consumidores              |
| 14/01/2017       | 51104                | 18              | 18   | 52                |                   | Falta de consumidores              |
| 17/01/2017       | 51104                | 18              | 18   | 20                |                   | Falta de consumidores              |
| 12/01/2017       | 51111                | 18              | 18   | 56                |                   | Falta de consumidores              |
| 14/01/2017       | 51111                | 18              | 18   | 44                |                   | Falta de consumidores              |
| 18/01/2017       | 54104                | 13              | 13   | 40                |                   | Falta de consumidores              |
| 28/01/2017       | 73103                | 14              | 14   | 60                |                   | Falta de consumidores              |
| 17/01/2017       | 90106                | 17              | 17   | 20                |                   | Falta de consumidores              |
| 16/01/2017       | 106118               | 13              | 13   | 20                |                   | Falta de consumidores              |
| 18/01/2017       | 106118               | 13              | 13   | 20                |                   | Falta de consumidores              |
| 23/01/2017       | 106118               | 13              | 13   | 20                |                   | Falta de consumidores              |
| 18/01/2017       | 118111               | 12              | 12   | 22                |                   | Falta de consumidores              |
| 04/01/2017       | 300904               | 18              | 18   | 1240              |                   | Obstrucción en Carretera por Mitin |
| 06/01/2017       | 300904               | 18              | 18   | 1240              |                   | No acceso por Manifestación        |
| 03/01/2017       | 300906               | 14              | 14   | 42                |                   | Falta de consumidores              |
| 13/01/2017       | 300906               | 14              | 14   | 80                |                   | Falta de consumidores              |
| 16/01/2017       | 300909               | 13              | 13   | 120               |                   | Falta de consumidores              |
| 18/01/2017       | 300909               | 13              | 13   | 100               |                   | Falta de consumidores              |
| 18/01/2017       | 300924               | 17              | 17   | 54                |                   | Falta de consumidores              |
| 11/01/2017       | 300926               | 17              | 17   | 20                |                   | Falta de consumidores              |
| 25/01/2017       | 300926               | 17              | 17   | 20                |                   | Falta de consumidores              |
| 04/01/2017       | 300927               | 18              | 18   | 680               |                   | Obstrucción en Cametera por Mitin  |
| 09/01/2017       | 300927               | 18              | 18   | 680               |                   | No acceso por Manifestación        |
| 30/10/2016       | 300928               | 14              | 14   | 80                |                   | Falta de consumidores              |
| 03/01/2017       | 300928               | 14              | 14   | 80                |                   | Falta de consumidores              |
| 13/01/2017       | 300931               | 17              | 17   | 20                |                   | Falta de consumidores              |
| 05/01/2017       | 300938               | 15              | 15   | 1060              |                   | No acceso por Manifestación        |
| 04/01/2017       | 300971               | 18              | 18   | 640               |                   | Obstrucción en Cametera por Mitin  |
| 05/01/2017       | 300971               | 18              | 18   | 640               |                   | No acceso por Manifestación        |
| 02/01/2017       | 300985               | 12              | 12   | 20                |                   | Falta de consumidores              |
| 03/01/2017       | 300985               | 12              | 12   | 40                |                   | Falta de consumidores              |
| 10/01/2017       | 300985               | 12              | 12   | 20                |                   | Falta de consumidores              |
| 12/01/2017       | 300985               | 12              | 12   | 20                |                   | Falta de consumidores              |
| 14/01/2017       | 300985               | 12              | 12   | 40                |                   | Falta de consumidores              |
| 17/01/2017       | 300985               | 12              | 12   | 30                |                   | Falta de consumidores              |
| 24/01/2017       | 300985               | 12              | 12   | 20                |                   | Falta de consumidores              |
| 26/01/2017       | 300985               | 12              | 12   | 30                |                   | Falta de consumidores              |
| 04/01/2017       | 300993               | 11              | 11   | 40                |                   | Falta de consumidores              |
| 05/01/2017       | 300985               | 15              | 15   | 1160              |                   | No acceso por Manifestación        |

Handwritten initials and signature

|            |          |    |      |                                    |
|------------|----------|----|------|------------------------------------|
| 19/01/2017 | 301005   | 11 | 50   | Falta de consumidores              |
| 23/01/2017 | 15018106 | 15 | 10   | Falta de consumidores              |
| 24/01/2017 | 15018106 | 15 | 20   | Falta de consumidores              |
| 25/01/2017 | 15018106 | 15 | 20   | Falta de consumidores              |
| 26/01/2017 | 15018106 | 15 | 20   | Falta de consumidores              |
| 27/01/2017 | 15018106 | 15 | 20   | Falta de consumidores              |
| 03/01/2017 | 15051104 | 18 | 66   | Falta de consumidores              |
| 03/01/2017 | 15051111 | 18 | 36   | Falta de consumidores              |
| 05/01/2017 | 15051111 | 18 | 270  | No acceso por Manifestación        |
| 05/01/2017 | 15051114 | 18 | 320  | No acceso por Manifestación        |
| 05/01/2017 | 15051115 | 18 | 290  | No acceso por Manifestación        |
| 24/01/2017 | 15051115 | 18 | 20   | Falta de consumidores              |
| 14/01/2017 | 15054104 | 13 | 44   | Falta de consumidores              |
| 26/01/2017 | 15054104 | 13 | 30   | Falta de consumidores              |
| 27/01/2017 | 15054104 | 13 | 20   | Falta de consumidores              |
| 05/01/2017 | 15067111 | 18 | 380  | No acceso por Manifestación        |
| 12/01/2017 | 15076102 | 14 | 20   | Falta de consumidores              |
| 06/01/2017 | 15088102 | 15 | 1200 | No acceso por Manifestación        |
| 05/01/2017 | 15088103 | 15 | 500  | No acceso por Manifestación        |
| 05/01/2017 | 15088104 | 15 | 180  | No acceso por Manifestación        |
| 05/01/2017 | 15088106 | 15 | 420  | No acceso por Manifestación        |
| 05/01/2017 | 15088107 | 15 | 1000 | No acceso por Manifestación        |
| 05/01/2017 | 15088108 | 15 | 15   | No acceso por Manifestación        |
| 05/01/2017 | 15088108 | 15 | 880  | No acceso por Manifestación        |
| 05/01/2017 | 15088109 | 15 | 380  | No acceso por Manifestación        |
| 05/01/2017 | 15088111 | 15 | 740  | No acceso por Manifestación        |
| 03/01/2017 | 15090106 | 17 | 20   | Falta de consumidores              |
| 16/01/2017 | 15090106 | 17 | 40   | Falta de consumidores              |
| 30/10/2016 | 15101103 | 17 | 120  | Falta de consumidores              |
| 03/01/2017 | 15101103 | 17 | 40   | Falta de consumidores              |
| 04/01/2017 | 15101103 | 17 | 40   | Falta de consumidores              |
| 27/01/2017 | 15101103 | 17 | 60   | Falta de consumidores              |
| 12/01/2017 | 15106110 | 13 | 40   | Falta de consumidores              |
| 03/01/2017 | 15106118 | 13 | 20   | Falta de consumidores              |
| 05/01/2017 | 15106118 | 13 | 40   | Falta de consumidores              |
| 11/01/2017 | 15106118 | 13 | 20   | Falta de consumidores              |
| 19/01/2017 | 15106118 | 13 | 20   | Falta de consumidores              |
| 25/01/2017 | 15106118 | 13 | 40   | Falta de consumidores              |
| 26/01/2017 | 15106118 | 13 | 60   | Falta de consumidores              |
| 04/01/2017 | 15115101 | 18 | 460  | Obstrucción en Carretera por Milln |
| 05/01/2017 | 15115101 | 18 | 460  | No acceso por Manifestación        |

Handwritten marks and scribbles at the top left of the page.

Organo Interno de Control en  
 LICOMSA, S.A. de C.V.  


Area Auditor: Direccion de Abasto Social- Gerencia Estatal Valle de Toluca.  
 Auditoria: Distribucion de leche en Puntos de Venta.

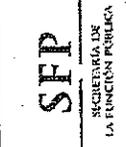
ANEXO 4  
 07/2017  
 2  
 N/A  
 N/A  
 N/A  
 N/A  
 0.00  
 MR

Numero de Auditoria:  
 Monto de Observacion:  
 Monto Fiscalizable:  
 Monto por Aclarar:  
 Monto por Recuperar:  
 Riesgo:

D-2-1

0-21

Handwritten signature or initials.



Órgano Interno de Control en  
LICONSA, S.A. de C.V.

Número de Auditoría:  
Número de Observación:  
Monto Fiscalizable:  
Monto Fiscalizado:  
Monto por Aclarar:  
Monto por Recuperar:  
Riesgo:

07/2017  
2  
N/A  
N/A  
N/A  
0.00  
MR

Área Auditada: Dirección de Abasto Social- Gerencia Estatal Valle de Toluca.  
Auditoría: Distribución de leche en Puntos de Venta.

ANEXO 4

| Fecha      | Código   | Observación | Cantidad | Valor | Observación en Carretera por Millín |
|------------|----------|-------------|----------|-------|-------------------------------------|
| 04/01/2017 | 15115103 |             | 18       | 300   | Obstrucción en Carretera por Millín |
| 05/01/2017 | 15115103 |             | 18       | 300   | No acceso por Manifestación         |
| 30/10/2016 | 15118111 |             | 12       | 30    | Falta de consumidores               |
| 02/01/2017 | 15118111 |             | 12       | 50    | Falta de consumidores               |
| 11/01/2017 | 15118111 |             | 12       | 34    | Falta de consumidores               |
| 27/01/2017 | 15300903 |             | 13       | 100   | Falta de consumidores               |
| 21/01/2017 | 15300909 |             | 13       | 68    | Falta de consumidores               |
| 19/01/2017 | 15300923 |             | 17       | 6     | Falta de consumidores               |
| 09/01/2017 | 15300926 |             | 17       | 20    | Falta de consumidores               |
| 12/01/2017 | 15300926 |             | 17       | 20    | Falta de consumidores               |
| 04/01/2017 | 15300976 |             | 17       | 20    | Falta de consumidores               |
| 26/01/2017 | 15300983 |             | 17       | 20    | Falta de consumidores               |
| 12/01/2017 | 15300992 |             | 13       | 20    | Falta de consumidores               |



Handwritten marks and initials in the top left corner.

| TOTALES    |            |    |     |
|------------|------------|----|-----|
| 22/03/2017 | 1530099200 |    | 80  |
| 14/03/2017 | 1530098500 | 12 | 20  |
| 02/03/2017 | 1530098500 | 12 | 24  |
| 29/03/2017 | 1530098300 | 17 | 40  |
| 09/03/2017 | 1530092800 | 14 | 100 |
| 06/03/2017 | 1530092800 | 14 | 100 |
| 06/03/2017 | 1530092600 | 17 | 20  |
| 01/03/2017 | 1530090900 | 13 | 600 |
| 29/03/2017 | 1511811100 | 12 | 94  |
| 14/03/2017 | 1511511100 | 18 | 38  |
| 24/03/2017 | 1510614000 | 11 | 420 |
| 24/03/2017 | 1510611800 | 13 | 20  |
| 22/03/2017 | 1510611800 | 13 | 32  |
| 15/03/2017 | 1510611800 | 13 | 40  |
| 10/03/2017 | 1510611800 | 13 | 40  |
| 06/03/2017 | 1510611800 | 13 | 20  |
| X          | 1510611800 | 13 | 20  |
| 27/03/2017 | 1506711100 | 18 | 52  |
| 26/03/2017 | 1506711100 | 18 | 36  |
| 08/03/2017 | 1505111100 | 18 | 30  |
| 03/03/2017 | 1505111100 | 18 | 62  |
| X          | 1505111100 | 18 | 24  |
| 10/03/2017 | 1511511100 | 18 | 32  |
| 28/03/2017 | 1506711100 | 18 | 56  |
| 20/03/2017 | 150111100  | 18 | 30  |

Area Auditada: Distribución de leche en Puntos de Venta.  
 Auditoría: Dirección de Abasto Social - Gerencia Estatal Valle de Toluca.

Organismo Interno de Control en LICONSA, S.A. de C.V.

SEFP SECRETARÍA DE LA DEFENSA PÚBLICA

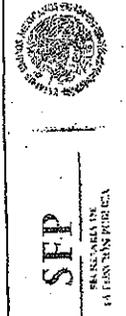
07/2017

Número de Auditoría: Riesgo: 0.00  
 Número de Observación: M/R: N/A  
 Monto Fiscalizable: M/R: N/A  
 Monto por Aclarar: M/R: N/A  
 Monto por Recuperar: M/R: N/A

ANEXO 4

D-21

h  
A



SE  
SECRETARÍA DE  
FINANZAS PÚBLICAS

Órgano Interno de Control en  
LICOMISA, S.A. de C.V.

Número de Auditoría: 07/2017  
Número de Observación: 02  
Monto Fiscalizable: N/A  
Monto por Aclarar: N/A  
Monto por Recopilar: N/A  
Riesgo: MR

Área Audited: Dirección de Abasto Social, Gerencia Estatal Valle de Toluca,  
Auditoría: Distribución de leche en Puntos de Venta

ANEXO B

| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 20/11/2016 | 202 | 4102   | 36  | Inasistencia de consumidores |
|-----------------|---------------------|------------|-----|--------|-----|------------------------------|
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 22/11/2016 | 202 | 4102   | 76  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 27/11/2016 | 202 | 4102   | 40  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 01/12/2016 | 201 | 4102   | 100 | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 01/12/2016 | 202 | 4102   | 20  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 04/12/2016 | 202 | 4102   | 40  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 07/12/2016 | 202 | 4102   | 76  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 02/08/2016 | 201 | 11843  | 34  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 01/09/2016 | 202 | 20016  | 128 | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 02/09/2016 | 201 | 37108  | 60  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 01/02/2016 | 201 | 37108  | 12  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 02/02/2016 | 201 | 37108  | 48  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 03/02/2016 | 201 | 37108  | 34  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 04/02/2016 | 201 | 37108  | 46  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 09/03/2016 | 201 | 37108  | 282 | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 15/03/2016 | 201 | 37108  | 72  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 28/03/2016 | 201 | 37108  | 180 | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 01/04/2016 | 201 | 37108  | 268 | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 04/04/2016 | 201 | 37108  | 170 | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 04/04/2016 | 201 | 37108  | 132 | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 08/04/2016 | 201 | 37108  | 76  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 02/04/2016 | 201 | 37108  | 32  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 08/04/2016 | 201 | 37108  | 52  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 13/04/2016 | 201 | 37108  | 22  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 20/04/2016 | 201 | 37108  | 36  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 01/05/2016 | 201 | 37108  | 56  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 02/05/2016 | 201 | 37108  | 32  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 09/05/2016 | 201 | 37108  | 52  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 13/05/2016 | 201 | 37108  | 22  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 20/05/2016 | 201 | 37108  | 36  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 09/06/2016 | 201 | 37108  | 40  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 08/06/2016 | 201 | 37108  | 50  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 01/08/2016 | 201 | 37108  | 64  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 10/08/2016 | 201 | 37108  | 20  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 12/08/2016 | 201 | 37108  | 30  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 01/09/2016 | 201 | 37108  | 10  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 06/09/2016 | 201 | 37108  | 16  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 14/09/2016 | 201 | 37108  | 14  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 26/09/2016 | 201 | 37108  | 36  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 14/10/2016 | 201 | 37108  | 340 | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 02/10/2016 | 201 | 37108  | 18  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 07/10/2016 | 201 | 37108  | 22  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 10/10/2016 | 201 | 37108  | 26  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 24/10/2016 | 201 | 37108  | 50  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 08/11/2016 | 201 | 37108  | 72  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 08/11/2016 | 201 | 37108  | 10  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 07/11/2016 | 201 | 37108  | 48  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 11/11/2016 | 201 | 37108  | 60  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 14/11/2016 | 201 | 37108  | 52  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 20/11/2016 | 201 | 37108  | 80  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 21/11/2016 | 201 | 37108  | 36  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 25/11/2016 | 201 | 37108  | 118 | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 01/12/2016 | 201 | 37108  | 54  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 04/12/2016 | 201 | 37108  | 60  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 05/12/2016 | 201 | 37108  | 92  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 09/12/2016 | 201 | 37108  | 48  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 12/12/2016 | 201 | 37108  | 128 | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 16/12/2016 | 201 | 37108  | 48  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 19/12/2016 | 202 | 37108  | 62  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 21/12/2016 | 201 | 37108  | 76  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 16/09/2016 | 201 | 110574 | 110 | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 09/09/2016 | 201 | 110630 | 26  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 16/09/2016 | 201 | 110630 | 8   | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 09/09/2016 | 201 | 110630 | 50  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 13/10/2016 | 201 | 110630 | 14  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 02/10/2016 | 201 | 110630 | 40  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 18/10/2016 | 201 | 110630 | 58  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 23/10/2016 | 201 | 110630 | 68  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 27/10/2016 | 201 | 110630 | 60  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 07/11/2016 | 201 | 110630 | 68  | Inasistencia de consumidores |

SFP

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA



Órgano Interno de Control en LICONSA, S.A. de C.V.

Número de Auditoría: 07/2017
Número de Observación: 02
Monto Fiscalizable: N/A
Monto Fiscalizado: N/A
Monto por Aclarar: N/A
Monto por Recuperar: N/A
Riesgo: MR

Área Auditada: Dirección de Abasto Social, Gerencia Estatal Valle de Toluca.

Auditoría: Distribución de leche en Puntos de Venta.

ANEXO 6

Table with columns: Fecha, Localidad, Puntos de Venta, Monto Fiscalizable, Monto Fiscalizado, Monto por Aclarar, Monto por Recuperar, Riesgo, Observación. Contains multiple rows of audit data for Valle de Toluca.

D 21

Handwritten signature or initials



Área Auditada: Dirección de Abasto Social, Gerencia Estatal Valle de Toluca.

Auditoría: Distribución de leche en Punto de Venta.

ANEXO 5

|                 |                     |            |     |        |     |                             |
|-----------------|---------------------|------------|-----|--------|-----|-----------------------------|
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 13/10/2016 | 201 | 110876 | 22  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 14/10/2016 | 201 | 110876 | 88  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 18/10/2016 | 201 | 110876 | 80  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 19/10/2016 | 201 | 110876 | 28  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 28/10/2016 | 201 | 110876 | 26  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 28/10/2016 | 201 | 110876 | 78  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 02/11/2016 | 201 | 110876 | 60  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 08/11/2016 | 201 | 110876 | 74  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 15/11/2016 | 201 | 110876 | 40  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 15/11/2016 | 201 | 110876 | 22  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 11/12/2016 | 201 | 110876 | 132 | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 22/11/2016 | 201 | 110876 | 32  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 28/11/2016 | 201 | 110876 | 56  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 01/12/2016 | 201 | 110876 | 54  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 01/12/2016 | 201 | 110876 | 160 | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 05/12/2016 | 201 | 110876 | 154 | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 06/12/2016 | 201 | 110876 | 88  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 07/12/2016 | 201 | 110876 | 92  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 08/12/2016 | 201 | 110876 | 42  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 15/12/2016 | 201 | 110876 | 32  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 27/04/2016 | 201 | 110701 | 80  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 01/08/2016 | 201 | 110701 | 8   | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 05/02/2016 | 202 | 110803 | 34  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 24/02/2016 | 202 | 110803 | 24  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 09/03/2016 | 202 | 110803 | 50  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 02/05/2016 | 202 | 110803 | 300 | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 01/08/2016 | 202 | 110803 | 28  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 21/08/2016 | 202 | 110803 | 40  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 22/08/2016 | 202 | 110803 | 78  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 23/08/2016 | 201 | 110803 | 20  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 26/08/2016 | 202 | 110803 | 74  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 26/08/2016 | 202 | 110803 | 36  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 25/08/2016 | 202 | 110803 | 106 | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 26/08/2016 | 202 | 110803 | 36  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 28/08/2016 | 202 | 110803 | 94  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 03/10/2016 | 202 | 110803 | 12  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 08/11/2016 | 202 | 110803 | 74  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 14/11/2016 | 202 | 110803 | 102 | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 20/11/2016 | 202 | 110803 | 100 | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 27/11/2016 | 202 | 110803 | 76  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 28/11/2016 | 202 | 110803 | 80  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 01/12/2016 | 202 | 110803 | 26  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 04/12/2016 | 202 | 110803 | 60  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 05/12/2016 | 202 | 110803 | 80  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 08/12/2016 | 201 | 110803 | 30  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 18/12/2016 | 202 | 110803 | 28  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 21/12/2016 | 202 | 110803 | 46  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 22/12/2016 | 202 | 110803 | 44  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 26/12/2016 | 202 | 110803 | 72  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 27/12/2016 | 202 | 110803 | 138 | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 28/12/2016 | 202 | 110803 | 112 | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 12/01/2016 | 202 | 110819 | 288 | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 13/01/2016 | 202 | 110819 | 118 | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 15/01/2016 | 202 | 110819 | 110 | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 21/01/2016 | 202 | 110819 | 172 | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 26/01/2016 | 202 | 110819 | 292 | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 26/01/2016 | 202 | 110819 | 152 | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 11/02/2016 | 202 | 110819 | 46  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 01/03/2016 | 202 | 110819 | 128 | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 08/03/2016 | 202 | 110819 | 104 | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 09/03/2016 | 202 | 110819 | 58  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 09/03/2016 | 202 | 110819 | 62  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 19/04/2016 | 202 | 110819 | 96  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 03/05/2016 | 202 | 110819 | 62  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 18/05/2016 | 202 | 110819 | 96  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 01/08/2016 | 202 | 110819 | 112 | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 10/08/2016 | 202 | 110819 | 98  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 10/08/2016 | 202 | 110819 | 88  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 26/08/2016 | 202 | 110819 | 36  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 26/08/2016 | 202 | 110819 | 74  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 26/08/2016 | 202 | 110819 | 74  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 27/08/2016 | 202 | 110819 | 74  | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 11/10/2016 | 202 | 110819 | 212 | Insistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 12/10/2016 | 202 | 110819 | 244 | Insistencia de consumidores |

Handwritten signature and initials.

SFP

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA



Órgano Interno de Control en LICONSA, S.A. de C.V.

Número de Auditoría: 07/2017  
 Número de Observación: 02  
 Monto Fiscalizable: N/A  
 Monto Fiscalizado: N/A  
 Monto por Aclarar: N/A  
 Monto por Recuperar: N/A  
 Riesgo: MR

Área Auditada: Dirección de Abasto Social; Gerencia Estatal Valle de Toluca.  
 Auditoría: Distribución de leche en Puntos de Venta.

ANEXO 5

| FECHA DE EMISIÓN | CANTIDAD | VALOR  | OTROS VALORES | COMENTARIOS                  |
|------------------|----------|--------|---------------|------------------------------|
| 13/10/2016       | 202      | 110819 | 274           | Inasistencia de consumidores |
| 14/10/2016       | 202      | 110819 | 274           | Inasistencia de consumidores |
| 02/10/2016       | 202      | 110819 | 36            | Inasistencia de consumidoras |
| 02/10/2016       | 202      | 110819 | 194           | Inasistencia de consumidores |
| 04/10/2016       | 202      | 110819 | 204           | Inasistencia de consumidores |
| 05/10/2016       | 202      | 110819 | 224           | Inasistencia de consumidores |
| 05/10/2016       | 202      | 110819 | 260           | Inasistencia de consumidores |
| 07/10/2016       | 202      | 110819 | 364           | Inasistencia de consumidores |
| 10/10/2016       | 202      | 110819 | 334           | Inasistencia de consumidores |
| 16/10/2016       | 202      | 110819 | 140           | Inasistencia de consumidores |
| 17/10/2016       | 202      | 110819 | 176           | Inasistencia de consumidores |
| 18/10/2016       | 202      | 110819 | 144           | Inasistencia de consumidores |
| 19/10/2016       | 202      | 110819 | 180           | Inasistencia de consumidores |
| 23/10/2016       | 202      | 110819 | 88            | Inasistencia de consumidores |
| 24/10/2016       | 202      | 110819 | 332           | Inasistencia de consumidores |
| 25/10/2016       | 202      | 110819 | 204           | Inasistencia de consumidores |
| 26/10/2016       | 202      | 110819 | 196           | Inasistencia de consumidores |
| 28/10/2016       | 202      | 110819 | 198           | Inasistencia de consumidores |
| 28/10/2016       | 202      | 110819 | 300           | Inasistencia de consumidores |
| 28/10/2016       | 202      | 110819 | 142           | Inasistencia de consumidores |
| 08/11/2016       | 202      | 110819 | 200           | Inasistencia de consumidores |
| 07/11/2016       | 202      | 110819 | 240           | Inasistencia de consumidores |
| 08/11/2016       | 202      | 110819 | 196           | Inasistencia de consumidores |
| 10/11/2016       | 202      | 110819 | 84            | Inasistencia de consumidores |
| 11/11/2016       | 202      | 110819 | 246           | Inasistencia de consumidores |
| 14/11/2016       | 202      | 110819 | 152           | Inasistencia de consumidores |
| 15/11/2016       | 202      | 110819 | 180           | Inasistencia de consumidores |
| 16/11/2016       | 202      | 110819 | 100           | Inasistencia de consumidores |
| 17/11/2016       | 202      | 110819 | 202           | Inasistencia de consumidores |
| 18/11/2016       | 202      | 110819 | 178           | Inasistencia de consumidores |
| 20/11/2016       | 202      | 110819 | 280           | Inasistencia de consumidores |
| 21/11/2016       | 202      | 110819 | 360           | Inasistencia de consumidores |
| 22/11/2016       | 202      | 110819 | 104           | Inasistencia de consumidores |
| 23/11/2016       | 202      | 110819 | 190           | Inasistencia de consumidores |
| 24/11/2016       | 202      | 110819 | 166           | Inasistencia de consumidores |
| 25/11/2016       | 202      | 110819 | 136           | Inasistencia de consumidores |
| 27/11/2016       | 202      | 110819 | 254           | Inasistencia de consumidores |
| 28/11/2016       | 202      | 110819 | 242           | Inasistencia de consumidores |
| 01/12/2016       | 202      | 110819 | 240           | Inasistencia de consumidores |
| 01/12/2016       | 202      | 110819 | 98            | Inasistencia de consumidores |
| 01/12/2016       | 202      | 110819 | 220           | Inasistencia de consumidores |
| 02/12/2016       | 202      | 110819 | 86            | Inasistencia de consumidores |
| 04/12/2016       | 202      | 110819 | 258           | Inasistencia de consumidores |
| 05/12/2016       | 202      | 110819 | 240           | Inasistencia de consumidoras |
| 06/12/2016       | 202      | 110819 | 88            | Inasistencia de consumidores |
| 07/12/2016       | 202      | 110819 | 270           | Inasistencia de consumidores |
| 08/12/2016       | 202      | 110819 | 304           | Inasistencia de consumidores |
| 12/12/2016       | 202      | 110819 | 198           | Inasistencia de consumidores |
| 26/12/2016       | 202      | 110819 | 66            | Inasistencia de consumidores |
| 27/12/2016       | 202      | 110819 |               |                              |
| 15/04/2016       | 201      | 110843 | 450           | No se presento para venta    |
| 24/04/2016       | 201      | 110843 | 40            | Inasistencia de consumidores |
| 18/05/2016       | 201      | 110843 | 460           | No indica                    |
| 24/05/2016       | 201      | 110843 | 40            | Inasistencia de consumidores |
| 01/08/2016       | 201      | 110843 | 26            | Inasistencia de consumidores |
| 07/08/2016       | 201      | 110843 | 52            | Inasistencia de consumidores |
| 09/08/2016       | 201      | 110843 | 60            | Inasistencia de consumidores |
| 11/08/2016       | 201      | 110843 | 68            | Inasistencia de consumidores |
| 14/08/2016       | 201      | 110843 | 80            | Inasistencia de consumidores |
| 16/08/2016       | 201      | 110843 | 36            | Inasistencia de consumidores |
| 18/08/2016       | 201      | 110843 | 20            | Inasistencia de consumidores |
| 21/08/2016       | 201      | 110843 | 28            | Inasistencia de consumidores |
| 23/08/2016       | 201      | 110843 | 52            | Inasistencia de consumidores |
| 28/08/2016       | 201      | 110843 | 72            | Inasistencia de consumidores |
| 01/09/2016       | 201      | 110843 | 50            | Inasistencia de consumidores |
| 04/09/2016       | 201      | 110843 | 18            | Inasistencia de consumidores |
| 06/09/2016       | 201      | 110843 | 14            | Inasistencia de consumidores |
| 08/09/2016       | 201      | 110843 | 40            | Inasistencia de consumidores |
| 11/09/2016       | 201      | 110843 | 30            | Inasistencia de consumidores |
| 27/09/2016       | 201      | 110843 | 62            | Inasistencia de consumidores |
| 02/10/2016       | 201      | 110843 | 80            | Inasistencia de consumidores |
| 04/10/2016       | 201      | 110843 | 26            | Inasistencia de consumidores |
| 05/10/2016       | 201      | 110843 | 48            | Inasistencia de consumidores |
| 18/10/2016       | 201      | 110843 | 38            | Inasistencia de consumidores |
| 18/10/2016       | 201      | 110843 | 40            | Inasistencia de consumidores |
| 23/10/2016       | 201      | 110843 | 36            | Inasistencia de consumidores |
| 07/11/2016       | 201      | 110843 | 8             | Inasistencia de consumidores |
| 09/11/2016       | 201      | 110843 | 60            | Inasistencia de consumidores |

D-21

Handwritten signature or initials.



LA MANZANA PRODUCTIVA



Órgano Interno de Control en  
LICONSA, S.A. de C.V.

Número de Auditoría: 07/2017  
Número de Observación: 02  
Monto Fiscalizable: N/A  
Monto Fiscalizado: N/A  
Monto por Asentar: N/A  
Monto por Recuperar: N/A  
Riesgo: MR

Área Auditada: Dirección de Abasto Social, Gerencia Estatal Valle de Toluca.  
Auditor: Distribución de leche en Puntos de Venta.

| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 13/11/2016 | 201 | 110843 | 88  | Asistencia de consumidores   |
|-----------------|---------------------|------------|-----|--------|-----|------------------------------|
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 15/11/2016 | 201 | 110843 | 100 | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 17/11/2016 | 201 | 110843 | 88  | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 20/11/2016 | 201 | 110843 | 178 | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 24/11/2016 | 201 | 110843 | 70  | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 01/12/2016 | 201 | 110843 | 60  | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 04/12/2016 | 201 | 110843 | 74  | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 27/12/2016 | 201 | 110843 | 34  | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 09/03/2016 | 201 | 110835 | 60  | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 03/10/2016 | 202 | 118819 | 114 | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 07/01/2016 | 201 | 130003 | 24  | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 12/01/2016 | 201 | 130003 | 82  | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 18/01/2016 | 201 | 130003 | 600 | aviso de no venta en lecheta |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 25/01/2016 | 201 | 130003 | 58  | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 01/03/2016 | 201 | 130003 | 60  | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 08/03/2016 | 201 | 130003 | 162 | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 09/03/2016 | 201 | 130003 | 78  | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 13/04/2016 | 201 | 130003 | 62  | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 02/04/2016 | 201 | 130003 | 52  | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 04/04/2016 | 201 | 130003 | 40  | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 02/05/2016 | 201 | 130003 | 62  | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 04/05/2016 | 201 | 130003 | 40  | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 01/06/2016 | 201 | 130003 | 120 | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 18/08/2016 | 201 | 130003 | 98  | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 26/08/2016 | 201 | 130003 | 78  | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 26/08/2016 | 201 | 130003 | 78  | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 01/09/2016 | 201 | 130003 | 136 | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 25/09/2016 | 201 | 130003 | 72  | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 27/09/2016 | 201 | 130003 | 144 | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 11/10/2016 | 201 | 130003 | 182 | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 12/10/2016 | 201 | 130003 | 122 | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 02/10/2016 | 201 | 130003 | 56  | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 02/10/2016 | 201 | 130003 | 84  | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 02/10/2016 | 201 | 130003 | 80  | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 03/10/2016 | 201 | 130003 | 100 | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 04/10/2016 | 201 | 130003 | 128 | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 05/10/2016 | 201 | 130003 | 72  | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 08/10/2016 | 201 | 130003 | 52  | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 07/10/2016 | 201 | 130003 | 48  | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 10/10/2016 | 201 | 130003 | 168 | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 17/10/2016 | 201 | 130003 | 202 | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 18/10/2016 | 201 | 130003 | 96  | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 19/10/2016 | 201 | 130003 | 114 | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 23/10/2016 | 201 | 130003 | 156 | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 24/10/2016 | 201 | 130003 | 110 | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 25/10/2016 | 201 | 130003 | 144 | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 26/10/2016 | 201 | 130003 | 108 | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 27/10/2016 | 201 | 130003 | 28  | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 02/11/2016 | 201 | 130003 | 64  | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 04/11/2016 | 201 | 130003 | 84  | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 07/11/2016 | 201 | 130003 | 16  | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 08/11/2016 | 201 | 130003 | 174 | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 09/11/2016 | 201 | 130003 | 138 | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 11/11/2016 | 201 | 130003 | 28  | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 13/11/2016 | 201 | 130003 | 86  | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 14/11/2016 | 201 | 130003 | 120 | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 15/11/2016 | 201 | 130003 | 228 | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 16/11/2016 | 201 | 130003 | 122 | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 32/11/2016 | 201 | 130003 | 32  | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 17/11/2016 | 201 | 130003 | 172 | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 18/11/2016 | 201 | 130003 | 138 | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 20/11/2016 | 201 | 130003 | 46  | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 21/11/2016 | 201 | 130003 | 156 | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 22/11/2016 | 201 | 130003 | 140 | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 24/11/2016 | 201 | 130003 | 138 | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 25/11/2016 | 201 | 130003 | 120 | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 27/11/2016 | 201 | 130003 | 108 | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 28/11/2016 | 201 | 130003 | 138 | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 01/12/2016 | 201 | 130003 | 154 | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 01/12/2016 | 201 | 130003 | 158 | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 01/12/2016 | 201 | 130003 | 90  | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 02/12/2016 | 201 | 130003 | 78  | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 04/12/2016 | 201 | 130003 | 164 | Asistencia de consumidores   |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 05/12/2016 | 201 | 130003 | 130 | Asistencia de consumidores   |

Handwritten marks and initials at the top right of the page.

SFP

SECRETARÍA DE  
LA FUNCIÓN PÚBLICA



Órgano Interno de Control en  
LICONSA, S.A. de C.V.

07/2017

Número de Auditoría  
02.  
Número de Observación:  
N/A  
Monto Fiscalizable:  
N/A  
Monto por Acusar:  
N/A  
Monto por Recuperar:  
M/R

Área Audited: Dirección de Abasto Social

Auditoría: Distribución de leche en Puntos de Venta

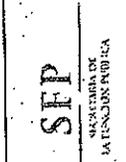
ANEXO 5

|                 |                     |            |     |        |     |                              |
|-----------------|---------------------|------------|-----|--------|-----|------------------------------|
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 09/12/2016 | 201 | 130003 | 184 | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 07/12/2016 | 201 | 130003 | 200 | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 08/12/2016 | 201 | 130003 | 140 | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 09/12/2016 | 201 | 130003 | 14  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 12/12/2016 | 201 | 130003 | 36  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 13/12/2016 | 201 | 130003 | 208 | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 14/12/2016 | 201 | 130003 | 182 | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 18/12/2016 | 201 | 130003 | 172 | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 19/12/2016 | 202 | 130003 | 36  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 20/12/2016 | 201 | 130003 | 194 | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 21/12/2016 | 201 | 130003 | 140 | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 22/12/2016 | 201 | 130003 | 48  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 28/12/2016 | 201 | 130003 | 28  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 27/12/2016 | 201 | 130003 | 180 | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 28/12/2016 | 201 | 130003 | 116 | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 13/10/2016 | 201 | 130006 | 80  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 14/10/2016 | 201 | 130006 | 28  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 03/01/2016 | 202 | 130015 | 40  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 03/01/2016 | 202 | 130015 | 86  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 01/02/2016 | 202 | 130015 | 12  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 10/02/2016 | 202 | 130015 | 8   | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 02/11/2016 | 202 | 130015 | 70  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 02/11/2016 | 202 | 130015 | 26  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 02/12/2016 | 202 | 130015 | 10  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 26/12/2016 | 202 | 130015 | 36  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 11/02/2016 | 202 | 130017 | 80  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 14/02/2016 | 202 | 130017 | 88  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 21/02/2016 | 202 | 130017 | 20  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 01/03/2016 | 202 | 130017 | 88  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 08/03/2016 | 202 | 130017 | 240 | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 10/03/2016 | 202 | 130017 | 60  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 28/08/2016 | 202 | 130017 | 80  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 01/09/2016 | 202 | 130017 | 80  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 27/10/2016 | 202 | 130017 | 80  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 08/11/2016 | 202 | 130017 | 110 | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 10/11/2016 | 202 | 130017 | 18  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 15/11/2016 | 202 | 130017 | 100 | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 17/11/2016 | 202 | 130017 | 40  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 20/11/2016 | 202 | 130017 | 160 | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 22/11/2016 | 202 | 130017 | 32  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 24/11/2016 | 202 | 130017 | 80  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 24/11/2016 | 202 | 130017 | 148 | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 08/12/2016 | 202 | 130017 | 34  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 18/12/2016 | 202 | 130017 | 20  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 02/10/2016 | 202 | 130043 | 30  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 27/10/2016 | 202 | 130043 | 30  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 27/11/2016 | 202 | 130043 | 48  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 27/11/2016 | 202 | 130043 | 88  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 12/01/2016 | 201 | 200045 | 280 | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 13/01/2016 | 201 | 200045 | 160 | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 10/02/2016 | 201 | 200045 | 120 | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 16/02/2016 | 201 | 200045 | 98  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 28/02/2016 | 201 | 200045 | 160 | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 01/03/2016 | 201 | 200045 | 38  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 08/03/2016 | 201 | 200045 | 100 | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 24/04/2016 | 201 | 200045 | 78  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 01/09/2016 | 201 | 200045 | 60  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 11/10/2016 | 201 | 200045 | 48  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 12/10/2016 | 201 | 200045 | 290 | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 05/10/2016 | 201 | 200045 | 32  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 09/10/2016 | 201 | 200045 | 28  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 18/10/2016 | 201 | 200045 | 228 | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 23/10/2016 | 201 | 200045 | 78  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 25/10/2016 | 201 | 200045 | 180 | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 26/10/2016 | 201 | 200045 | 200 | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 08/11/2016 | 201 | 200045 | 178 | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 08/11/2016 | 201 | 200045 | 38  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 15/11/2016 | 201 | 200045 | 134 | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 17/11/2016 | 201 | 200045 | 128 | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 20/11/2016 | 201 | 200045 | 48  | Inasistencia de consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 20/11/2016 | 201 | 200045 | 360 | Inasistencia de consumidores |

Handwritten initials and a signature.

0-01

by f



Órgano Interno de Control en  
LICONSA, S.A. de C.V.

Área Auditada: Dirección de Abasto Social, Gerencia Estatal Valle de Toluca.  
Auditoría: Distribución de leche en Puntos de Venta.

Número de Auditoría: 07/2017  
Número de Observación: 02  
Monto Fiscalizado: N/A  
Monto por Aclarar: N/A  
Monto por Recuperar: N/A  
Riesgo: IMR

| Área Auditada       | Fecha de Emisión | Fecha de Ejecución | Código  | Descripción                  | Cantidad | Valor | Observaciones |
|---------------------|------------------|--------------------|---------|------------------------------|----------|-------|---------------|
| Valle de Toluca     | 22/11/2016       | 201                | 200045  | Inasistencia de consumidores | 120      |       |               |
| Metropolitano Norte | 24/11/2016       | 201                | 200045  | Inasistencia de consumidores | 120      |       |               |
| Valle de Toluca     | 28/11/2016       | 201                | 200045  | Inasistencia de consumidores | 178      |       |               |
| Metropolitano Norte | 01/12/2016       | 201                | 200045  | Inasistencia de consumidores | 116      |       |               |
| Metropolitano Norte | 01/12/2016       | 201                | 200045  | Inasistencia de consumidores | 162      |       |               |
| Valle de Toluca     | 07/12/2016       | 201                | 200045  | Inasistencia de consumidores | 200      |       |               |
| Metropolitano Norte | 07/12/2016       | 201                | 200045  | Inasistencia de consumidores | 100      |       |               |
| Valle de Toluca     | 27/12/2016       | 201                | 200045  | Inasistencia de consumidores | 174      |       |               |
| Metropolitano Norte | 28/12/2016       | 201                | 200045  | Inasistencia de consumidores | 20       |       |               |
| Valle de Toluca     | 04/02/2016       | 202                | 200167  | Inasistencia de consumidores | 100      |       |               |
| Metropolitano Norte | 04/02/2016       | 202                | 200167  | Inasistencia de consumidores | 100      |       |               |
| Valle de Toluca     | 28/09/2016       | 202                | 200167  | Inasistencia de consumidores | 44       |       |               |
| Metropolitano Norte | 28/09/2016       | 202                | 200167  | Inasistencia de consumidores | 36       |       |               |
| Valle de Toluca     | 26/10/2016       | 202                | 200167  | Inasistencia de consumidores | 60       |       |               |
| Metropolitano Norte | 09/11/2016       | 202                | 200167  | Inasistencia de consumidores | 38       |       |               |
| Valle de Toluca     | 15/11/2016       | 202                | 200167  | Inasistencia de consumidores | 88       |       |               |
| Metropolitano Norte | 23/11/2016       | 202                | 200167  | Inasistencia de consumidores | 28       |       |               |
| Valle de Toluca     | 07/12/2016       | 202                | 200167  | Inasistencia de consumidores | 100      |       |               |
| Metropolitano Norte | 28/11/2016       | 202                | 200226  | Inasistencia de consumidores | 20       |       |               |
| Valle de Toluca     | 28/11/2016       | 202                | 200226  | Inasistencia de consumidores | 60       |       |               |
| Metropolitano Norte | 01/12/2016       | 202                | 200226  | Inasistencia de consumidores | 118      |       |               |
| Valle de Toluca     | 28/12/2016       | 202                | 200226  | Inasistencia de consumidores | 480      |       | Por feria     |
| Metropolitano Norte | 27/03/2016       | 201                | 200264  | Inasistencia de consumidores | 30       |       |               |
| Valle de Toluca     | 09/06/2016       | 201                | 200264  | Inasistencia de consumidores | 19       |       |               |
| Metropolitano Norte | 08/08/2016       | 201                | 200264  | Inasistencia de consumidores | 70       |       |               |
| Valle de Toluca     | 12/10/2016       | 201                | 200264  | Inasistencia de consumidores | 68       |       |               |
| Metropolitano Norte | 28/10/2016       | 201                | 200264  | Inasistencia de consumidores | 64       |       |               |
| Valle de Toluca     | 09/11/2016       | 201                | 200264  | Inasistencia de consumidores | 252      |       |               |
| Metropolitano Norte | 24/11/2016       | 201                | 200264  | Inasistencia de consumidores | 34       |       |               |
| Valle de Toluca     | 06/12/2016       | 201                | 200264  | Inasistencia de consumidores | 52       |       |               |
| Metropolitano Norte | 07/12/2016       | 201                | 200264  | Inasistencia de consumidores | 114      |       |               |
| Valle de Toluca     | 19/12/2016       | 202                | 200264  | Inasistencia de consumidores | 48       |       |               |
| Metropolitano Norte | 21/12/2016       | 201                | 200264  | Inasistencia de consumidores | 84       |       |               |
| Valle de Toluca     | 28/12/2016       | 201                | 200264  | Inasistencia de consumidores | 38       |       |               |
| Metropolitano Norte | 06/09/2016       | 201                | 200279  | Inasistencia de consumidores | 20       |       |               |
| Valle de Toluca     | 02/12/2016       | 201                | 200279  | Inasistencia de consumidores | 60       |       |               |
| Metropolitano Norte | 05/12/2016       | 201                | 200279  | Inasistencia de consumidores | 44       |       |               |
| Valle de Toluca     | 28/12/2016       | 201                | 200279  | Inasistencia de consumidores | 40       |       |               |
| Metropolitano Norte | 20/11/2016       | 202                | 200488  | Inasistencia de consumidores | 132      |       |               |
| Valle de Toluca     | 09/10/2016       | 202                | 220819  | Inasistencia de consumidores | 162      |       |               |
| Metropolitano Norte | 27/09/2016       | 201                | 300045  | Inasistencia de consumidores | 120      |       |               |
| Valle de Toluca     | 20/11/2016       | 201                | 300279  | Inasistencia de consumidores | 30       |       |               |
| Metropolitano Norte | 04/10/2016       | 201                | 1105776 | Inasistencia de consumidores | 148      |       |               |





Órgano Interno de Control en  
LICONSA, S.A. de C.V.

Número de Auditoría: 07/2017  
Número de Observación: 02  
Monto Fiscalizable: N/A  
Monto por Asignar: N/A  
Monto por Recibirse: 0.00  
Riesgo: M/R

ANEXO B

Área Auditada: n de Abasto Social - Garamba Estadal Valle de Toluca.

| Área Auditada  | Fecha de Emisión | Código de Observación | Descripción de Observación   | Cantidad | Valor |
|--|------------------|-----------------------|------------------------------|----------|-------|
| Auditoría: Distribución de leche en Puntos de Venta. |                  |                       |                              |          |       |
| Valle de Toluca                                      | 18/01/2017       | 130003                | Inasistencia de Consumidores | 184      |       |
| Valle de Toluca                                      | 19/01/2017       | 130008                | Inasistencia de Consumidores | 94       |       |
| Valle de Toluca                                      | 20/01/2017       | 130003                | Inasistencia de Consumidores | 36       |       |
| Valle de Toluca                                      | 22/01/2017       | 130008                | Inasistencia de Consumidores | 138      |       |
| Valle de Toluca                                      | 23/01/2017       | 130008                | Inasistencia de Consumidores | 80       |       |
| Valle de Toluca                                      | 24/01/2017       | 130003                | Inasistencia de Consumidores | 250      |       |
| Valle de Toluca                                      | 25/01/2017       | 130003                | Inasistencia de Consumidores | 160      |       |
| Valle de Toluca                                      | 26/01/2017       | 130003                | Inasistencia de Consumidores | 128      |       |
| Valle de Toluca                                      | 27/01/2017       | 130003                | Inasistencia de Consumidores | 80       |       |
| Valle de Toluca                                      | 29/01/2017       | 130003                | Inasistencia de Consumidores | 176      |       |
| Valle de Toluca                                      | 02/01/2017       | 130015                | Inasistencia de Consumidores | 26       |       |
| Valle de Toluca                                      | 18/01/2017       | 130015                | Inasistencia de Consumidores | 24       |       |
| Valle de Toluca                                      | 10/01/2017       | 130017                | Inasistencia de Consumidores | 108      |       |
| Valle de Toluca                                      | 12/01/2017       | 130017                | Inasistencia de Consumidores | 100      |       |
| Valle de Toluca                                      | 17/01/2017       | 130017                | Inasistencia de Consumidores | 60       |       |
| Valle de Toluca                                      | 19/01/2017       | 130017                | Inasistencia de Consumidores | 38       |       |
| Valle de Toluca                                      | 22/01/2017       | 130017                | Inasistencia de Consumidores | 20       |       |
| Valle de Toluca                                      | 26/01/2017       | 130017                | Inasistencia de Consumidores | 102      |       |
| Valle de Toluca                                      | 10/01/2017       | 200045                | Inasistencia de Consumidores | 160      |       |
| Valle de Toluca                                      | 11/01/2017       | 200045                | Inasistencia de Consumidores | 100      |       |
| Valle de Toluca                                      | 15/01/2017       | 200045                | Inasistencia de Consumidores | 156      |       |
| Valle de Toluca                                      | 17/01/2017       | 200045                | Inasistencia de Consumidores | 160      |       |
| Valle de Toluca                                      | 18/01/2017       | 200045                | Inasistencia de Consumidores | 154      |       |
| Valle de Toluca                                      | 22/01/2017       | 200045                | Inasistencia de Consumidores | 96       |       |
| Valle de Toluca                                      | 24/01/2017       | 200045                | Inasistencia de Consumidores | 220      |       |
| Valle de Toluca                                      | 25/01/2017       | 200045                | Inasistencia de Consumidores | 200      |       |
| Valle de Toluca                                      | 25/01/2017       | 200226                | Inasistencia de Consumidores | 60       |       |
| Valle de Toluca                                      | 11/01/2017       | 200264                | Inasistencia de Consumidores | 82       |       |
| Valle de Toluca                                      | 16/01/2017       | 200264                | Inasistencia de Consumidores | 24       |       |
| Valle de Toluca                                      | 22/01/2017       | 200264                | Inasistencia de Consumidores | 44       |       |
| Valle de Toluca                                      | 25/01/2017       | 200264                | Inasistencia de Consumidores | 74       |       |
| Valle de Toluca                                      | 26/01/2017       | 200264                | Inasistencia de Consumidores | 30       |       |
| Valle de Toluca                                      | 25/01/2017       | 200279                | Inasistencia de Consumidores | 160      |       |
| Valle de Toluca                                      | 26/01/2017       | 200279                | Inasistencia de Consumidores | 200      |       |

Handwritten marks at the top of the page.



Órgano Interno de Control en  
LICONSA, S.A. de C.V.

Número de Auditoría:  
Número de Observación:  
Monto Fiscalizable:  
Monto Fiscalizado:  
Monto por Aclarar:  
Monto por Recuperar:  
Riesgo:

07/2017  
N/A  
N/A  
N/A  
0.00  
MR

Área Auditada: Dirección de Abasto Social - Gerencia Estatal Valle de Toluca.  
Auditoría: Distribución de leche en Puntos de Venta.  
CEDULA: ANALITICA  
NÚMERO DE AUDITORÍA: 06 Y 07/2017.

ANEXO 8

| FECHA           | PROGRAMA DE ABASTOS SOCIALES | FECHA DE DEVOLUCIÓN | LUGAR | NÚMERO DE REGISTRO | MONTOS ADJUDICADOS | MOTIVO DE DEVOLUCIÓN         |
|-----------------|------------------------------|---------------------|-------|--------------------|--------------------|------------------------------|
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 01/02/2017          | 202   | 4102               | 40                 | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 12/02/2017          | 202   | 4102               | 120                | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 14/02/2017          | 202   | 4102               | 100                | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 19/02/2017          | 202   | 4102               | 80                 | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 21/02/2017          | 202   | 4102               | 120                | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 23/02/2017          | 202   | 4102               | 60                 | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 07/02/2017          | 202   | 42102              | 60                 | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 16/02/2017          | 201   | 110630             | 26                 | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 23/02/2017          | 201   | 110630             | 10                 | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 23/02/2017          | 201   | 110667             | 40                 | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 24/02/2017          | 201   | 110667             | 12                 | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 02/02/2017          | 201   | 110674             | 118                | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 13/02/2017          | 201   | 110674             | 146                | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 16/02/2017          | 201   | 110674             | 140                | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 17/02/2017          | 201   | 110674             | 92                 | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 22/02/2017          | 201   | 110674             | 162                | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 23/02/2017          | 201   | 110674             | 108                | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 24/02/2017          | 201   | 110674             | 52                 | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 22/02/2017          | 202   | 110803             | 100                | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 23/02/2017          | 202   | 110803             | 140                | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 01/02/2017          | 202   | 110819             | 88                 | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 01/02/2017          | 202   | 110819             | 140                | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 01/02/2017          | 202   | 110819             | 184                | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 02/02/2017          | 202   | 110819             | 94                 | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 03/02/2017          | 202   | 110819             | 40                 | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 09/02/2017          | 202   | 110819             | 206                | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 14/02/2017          | 202   | 110819             | 40                 | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 15/02/2017          | 202   | 110819             | 20                 | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 16/02/2017          | 202   | 110819             | 270                | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 16/02/2017          | 202   | 110819             | 200                | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 19/02/2017          | 202   | 110819             | 264                | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 22/02/2017          | 202   | 110819             | 184                | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 23/02/2017          | 202   | 110819             |                    |                              |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 01/02/2017          | 201   | 110843             | 102                | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 01/02/2017          | 201   | 110843             | 152                | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 07/02/2017          | 201   | 110843             | 12                 | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 09/02/2017          | 201   | 110843             | 20                 | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 12/02/2017          | 201   | 110843             | 76                 | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 14/02/2017          | 201   | 110843             | 104                | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 16/02/2017          | 201   | 110843             | 40                 | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 19/02/2017          | 201   | 110843             | 88                 | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 21/02/2017          | 201   | 110843             | 72                 | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 23/02/2017          | 201   | 110843             | 100                | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 01/02/2017          | 201   | 130003             | 76                 | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 01/02/2017          | 201   | 130003             | 116                | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 01/02/2017          | 201   | 130003             | 234                | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 02/02/2017          | 201   | 130003             | 150                | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 07/02/2017          | 201   | 130003             | 208                | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 08/02/2017          | 201   | 130003             | 126                | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 10/02/2017          | 201   | 130003             | 180                | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 12/02/2017          | 201   | 130003             | 140                | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 13/02/2017          | 201   | 130003             | 78                 | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 14/02/2017          | 201   | 130003             | 226                | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 15/02/2017          | 201   | 130003             | 120                | Inasistencia de Consumidores |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte          | 16/02/2017          | 201   | 130003             | 36                 | Inasistencia de Consumidores |

D.2.1



Órgano Interno de Control en  
LICONSA, S.A. de C.V.

Número de Auditoría:  
Número de Observación:  
Monto Fiscalizable:  
Monto Fiscalizado:  
Monto por Aclarar:  
Monto por Recuperar:  
Riesgo:

07/2017  
N/A  
N/A  
N/A  
0.00  
MR

Área Auditada: Dirección de Abasto Social - Gerencia Estatal Valle de Toluca.

Auditoría: Distribución de leche en Puntos de Venta.

CEDELA: ANALITICA

ANEXO 6

NÚMERO DE AUDITORÍA: 06 Y 07/2017.

|                 |                     |            |     |        |     |                               |
|-----------------|---------------------|------------|-----|--------|-----|-------------------------------|
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 17/02/2017 | 201 | 130003 | 52  | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 20/02/2017 | 201 | 130003 | 120 | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 21/02/2017 | 201 | 130003 | 140 | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 22/02/2017 | 201 | 130003 | 120 | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 23/02/2017 | 201 | 130003 | 80  | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 24/02/2017 | 201 | 130003 | 178 | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 26/02/2017 | 201 | 130003 | 188 | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 15/02/2017 | 202 | 130015 | 32  | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 14/02/2017 | 202 | 130017 | 114 | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 16/02/2017 | 202 | 130017 | 52  | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 19/02/2017 | 202 | 130017 | 48  | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 21/02/2017 | 202 | 130017 | 126 | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 23/02/2017 | 202 | 130017 | 136 | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 14/02/2017 | 202 | 130043 | 106 | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 19/02/2017 | 202 | 130043 | 52  | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 21/02/2017 | 202 | 130043 | 36  | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 01/02/2017 | 201 | 200045 | 180 | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 08/02/2017 | 201 | 200045 | 60  | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 21/02/2017 | 201 | 200045 | 140 | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 01/02/2017 | 201 | 200264 | 32  | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 14/02/2017 | 201 | 200264 | 540 | Paso obstruido por peregrinos |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 17/02/2017 | 201 | 200264 | 78  | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 21/02/2017 | 201 | 200264 | 26  | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 23/02/2017 | 201 | 200264 | 72  | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 26/02/2017 | 201 | 200264 | 52  | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 21/02/2017 | 201 | 200279 | 80  | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 22/02/2017 | 201 | 200279 | 160 | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte | 23/02/2017 | 201 | 200279 | 260 | Inasistencia de Consumidores  |

*[Handwritten signature]*

D.2.1

SFP

SECRETARÍA DE ECONOMÍA



Órgano Interno de Control en  
LICOMSA, S.A. de C.V.

Número de Auditoría:  
Número de Observación:  
Monto Fiscalizable:  
Monto Fiscalizado:  
Monto por Aclarar:  
Monto por Recuperar:  
Riesgo:

07/2017  
N/A  
N/A  
N/A  
0.00  
MR

Área Auditada: Dirección de Abasto Social - Gerencia Estatal Valle de Toluca.  
Auditoría: Distribución de leche en Puntos de Venta

ANEXO 6

| VALLE DE TOLUCA | ÁREA DE ABASTO SOCIAL | FECHA DE EMISIÓN | NÚMERO DE PUNTO DE VENTA | NÚMERO DE ENTREGA | CANTIDAD | DESCRIPCIÓN DE LA OBSERVACIÓN |
|-----------------|-----------------------|------------------|--------------------------|-------------------|----------|-------------------------------|
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 01/03/2017       | 202                      | 4102              | 60       | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 02/03/2017       | 202                      | 4102              | 60       | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 07/03/2017       | 202                      | 4102              | 60       | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 14/03/2017       | 202                      | 4102              | 100      | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 23/03/2017       | 202                      | 4102              | 80       | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 29/03/2017       | 202                      | 6556              | 264      | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 29/03/2017       | 201                      | 9642              | 18       | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 29/03/2017       | 201                      | 9642              | 80       | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 29/03/2017       | 201                      | 9642              | 40       | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 07/03/2017       | 201                      | 110630            | 48       | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 15/03/2017       | 201                      | 110671            | 860      | paso obstruido                |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 03/03/2017       | 201                      | 110674            | 100      | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 07/03/2017       | 201                      | 110674            | 186      | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 09/03/2017       | 201                      | 110674            | 42       | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 15/03/2017       | 201                      | 110674            | 28       | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 16/03/2017       | 201                      | 110674            | 96       | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 28/03/2017       | 201                      | 110674            | 46       | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 10/03/2017       | 201                      | 110675            | 16       | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 02/03/2017       | 202                      | 110803            | 74       | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 03/03/2017       | 202                      | 110803            | 66       | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 07/03/2017       | 202                      | 110803            | 116      | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 01/03/2017       | 202                      | 110819            | 226      | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 02/03/2017       | 202                      | 110819            | 190      | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 03/03/2017       | 202                      | 110819            | 310      | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 06/03/2017       | 202                      | 110819            | 112      | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 07/03/2017       | 202                      | 110819            | 282      | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 09/03/2017       | 202                      | 110819            | 100      | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 13/03/2017       | 202                      | 110819            | 220      | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 23/03/2017       | 202                      | 110819            | 140      | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 01/03/2017       | 201                      | 110843            | 46       | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 01/03/2017       | 201                      | 110843            | 100      | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 02/03/2017       | 201                      | 110843            | 60       | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 05/03/2017       | 201                      | 110843            | 120      | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 07/03/2017       | 201                      | 110843            | 88       | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 09/03/2017       | 201                      | 110843            | 52       | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 12/03/2017       | 201                      | 110843            | 92       | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 14/03/2017       | 201                      | 110843            | 96       | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 21/03/2017       | 201                      | 110843            | 12       | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 23/03/2017       | 201                      | 110843            | 100      | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 26/03/2017       | 201                      | 110843            | 134      | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 28/03/2017       | 201                      | 110843            | 96       | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 01/03/2017       | 201                      | 130003            | 60       | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 01/03/2017       | 201                      | 130003            | 114      | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 01/03/2017       | 201                      | 130003            | 200      | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 03/03/2017       | 201                      | 130003            | 120      | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 05/03/2017       | 201                      | 130003            | 174      | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 06/03/2017       | 201                      | 130003            | 50       | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 08/03/2017       | 201                      | 130003            | 186      | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 09/03/2017       | 201                      | 130003            | 24       | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 10/03/2017       | 201                      | 130003            | 206      | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 12/03/2017       | 201                      | 130003            | 104      | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 13/03/2017       | 201                      | 130003            | 38       | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 14/03/2017       | 201                      | 130003            | 98       | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 17/03/2017       | 201                      | 130003            | 60       | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 22/03/2017       | 201                      | 130003            | 600      | paso obstruido                |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 24/03/2017       | 201                      | 130003            | 28       | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 26/03/2017       | 201                      | 130003            | 100      | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 28/03/2017       | 201                      | 130003            | 156      | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 03/03/2017       | 202                      | 130015            | 36       | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 01/03/2017       | 202                      | 130017            | 84       | Inasistencia de Consumidores  |
| Valle de Toluca | Metropolitano Norte   | 01/03/2017       | 202                      | 130017            | 108      | Inasistencia de Consumidores  |

*[Handwritten signature]*

DAK

Handwritten signature or initials.

| <br><b>SFP</b><br><small>SERVICIOS FINANCIEROS DEL PUEBLO</small> |  | Dirección de Abasto Social - Gerencia Estatal Valle de Toluca...<br>Auditoria: Distribución de leche en Puntos de Venta. |     | Órgano Interno de Control en<br>LICONSA, S.A. de C.V. |     | 07/2017<br>N/A<br>N/A<br>N/A<br>0.00<br>MR<br>ANEXO 6 |  |
|--|--|--|-----|---|-----|---|--|
| Area Audited:  | Dirección de Abasto Social - Gerencia Estatal Valle de Toluca... |  |     |   |     |   |  |
| Auditoria:   | Distribución de leche en Puntos de Venta.                        |  |     |   |     |   |  |
| Valle de Toluca  | Metropolitano Norte  | 02/03/2017   | 202 | 130017  | 32  | Inasistencia de Consumidores                          |  |
| Valle de Toluca  | Metropolitano Norte  | 05/03/2017   | 202 | 130017  | 72  | Inasistencia de Consumidores                          |  |
| Valle de Toluca  | Metropolitano Norte  | 07/03/2017   | 202 | 130017  | 94  | Inasistencia de Consumidores                          |  |
| Valle de Toluca  | Metropolitano Norte  | 12/03/2017   | 202 | 130017  | 36  | Inasistencia de Consumidores                          |  |
| Valle de Toluca  | Metropolitano Norte  | 25/03/2017   | 202 | 130017  | 66  | Inasistencia de Consumidores                          |  |
| Valle de Toluca  | Metropolitano Norte  | 28/03/2017   | 202 | 130017  | 20  | Inasistencia de Consumidores                          |  |
| Valle de Toluca  | Metropolitano Norte  | 04/03/2017   | 202 | 130043  | 26  | Inasistencia de Consumidores                          |  |
| Valle de Toluca  | Metropolitano Norte  | 07/03/2017   | 202 | 130043  | 32  | Inasistencia de Consumidores                          |  |
| Valle de Toluca  | Metropolitano Norte  | 02/03/2017   | 201 | 150003  | 40  | Inasistencia de Consumidores                          |  |
| Valle de Toluca  | Metropolitano Norte  | 04/03/2017   | 201 | 200045  | 140 | Inasistencia de Consumidores                          |  |
| Valle de Toluca  | Metropolitano Norte  | 07/03/2017   | 201 | 200045  | 166 | Inasistencia de Consumidores                          |  |
| Valle de Toluca  | Metropolitano Norte  | 14/03/2017   | 201 | 200045  | 20  | Inasistencia de Consumidores                          |  |
| Valle de Toluca  | Metropolitano Norte  | 26/03/2017   | 201 | 200045  | 32  | Inasistencia de Consumidores                          |  |
| Valle de Toluca  | Metropolitano Norte  | 28/03/2017   | 201 | 200045  | 200 | Inasistencia de Consumidores                          |  |
| Valle de Toluca  | Metropolitano Norte  | 07/03/2017   | 202 | 200226  | 40  | Inasistencia de Consumidores                          |  |
| Valle de Toluca  | Metropolitano Norte  | 01/03/2017   | 201 | 200264  | 86  | Inasistencia de Consumidores                          |  |
| Valle de Toluca  | Metropolitano Norte  | 03/03/2017   | 201 | 200264  | 60  | Inasistencia de Consumidores                          |  |
| Valle de Toluca  | Metropolitano Norte  | 05/03/2017   | 201 | 200264  | 68  | Inasistencia de Consumidores                          |  |
| Valle de Toluca  | Metropolitano Norte  | 12/03/2017   | 201 | 200264  | 40  | Inasistencia de Consumidores                          |  |
| Valle de Toluca  | Metropolitano Norte  | 13/03/2017   | 201 | 200264  | 26  | Inasistencia de Consumidores                          |  |
| Valle de Toluca  | Metropolitano Norte  | 15/03/2017   | 201 | 200264  | 54  | Inasistencia de Consumidores                          |  |
| Valle de Toluca  | Metropolitano Norte  | 20/03/2017   | 201 | 200264  | 20  | Inasistencia de Consumidores                          |  |
| Valle de Toluca  | Metropolitano Norte  | 24/03/2017   | 201 | 200264  | 72  | Inasistencia de Consumidores                          |  |
| Valle de Toluca  | Metropolitano Norte  | 25/03/2017   | 201 | 200264  | 60  | Inasistencia de Consumidores                          |  |
| Valle de Toluca  | Metropolitano Norte  | 01/03/2017   | 201 | 200279  | 40  | Inasistencia de Consumidores                          |  |
| Valle de Toluca  | Metropolitano Norte  | 07/03/2017   | 201 | 200279  | 118 | Inasistencia de Consumidores                          |  |
| Valle de Toluca  | Metropolitano Norte  | 22/03/2017   | 202 | 200488  | 20  | Inasistencia de Consumidores                          |  |
| Valle de Toluca  | Metropolitano Norte  | 28/03/2017   | 202 | 200488  | 68  | Inasistencia de Consumidores                          |  |





**SFP**SECRETARÍA DE  
LA FUNCIÓN PÚBLICA**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LICONSA, S.A. de C.V.****CÉDULA DE OBSERVACIONES**

|                        |         |   |
|------------------------|---------|---|
| Hojas Núms.            | 1       | 2 |
| Número de Auditoría:   | 07/2017 |   |
| Número de Observación: | 03      |   |
| Monto Fiscalizable:    | N/A     |   |
| Monto fiscalizado      | N/A     |   |
| Monto por aclarar      | N/A     |   |
| Monto por recuperar:   | N/A     |   |
| Riesgo:                | BR      |   |

|                |   |  |                    |                |
|----------------|---|--|--------------------|----------------|
| Ente:          | LICONSA, S.A. de C.V.                                     | Sector:  | Desarrollo Social. | Clave: 020143. |
| Área Auditada: | Gerencia Estatal Valle de Toluca de Liconsa, S.A. de C.V. | Clave del programa y descripción de la auditoría: 7.0.0. "Actividades Específicas Institucionales" (Distribución de Leche en Puntos de Venta). |                    |                |

**OBSERVACIÓN****RECOMENDACIONES****INCUMPLIMIENTO A LO ESTABLECIDO EN EL MANUAL DE PROCEDIMIENTOS PARA LA PROGRAMACIÓN Y DISTRIBUCIÓN DE LECHE LÍQUIDA.**

Del análisis a la documental proporcionada por la Gerencia Estatal Valle de Toluca de Liconsa, S.A. de C.V., Guías de Distribución (envase) DAS-27, al Reporte Diario de Abasto Social de Leche Fluida (control interno) a la observación de la operación y a la Evaluación de Control Interno practicado a la Subgerencia de Distribución y Mantenimiento, se identificó lo siguiente:

**a) Dotación de Leche**

En la práctica se envían canastillas con menos de 10 bolsas, fraccionando la canastilla y ocasionando errores en el despacho en el andén de carga y en el surtimiento a lecherías; por lo cual se está omitiendo lo señalado en el Manual de Procedimientos para la Programación y Distribución de Leche Líquida, en su numeral 1.4 Normas de Operación del Procedimiento para la Distribución de Leche Líquida a Puntos de Venta, incisos a) y b) que a la letra dice: "...El área responsable de la distribución deberá verificar y validar:

a) "...Que la cantidad de bolsas de leche y canastillas se reciba como se registró en la Guía de Distribución de Leche Líquida (DAS-27), misma que en su totalidad se entregará al transportista..."

b) "...Que el transportista cuente que cada canastilla contenga 10 bolsas con dos litros de leche cada una y en el momento de identificar una bolsa rota la cambie de inmediato, para garantizar que la entrega de leche se embarque totalmente..."

Lo antes mencionado, también se encuentra descrito en el Contrato Abierto PST/898/2016 y PST/855/2017 con el proveedor "Transportes Nava, S.A. de C.V." de Prestación de Servicios de Transporte y Distribución de Leche Líquida en Canastillas y/o Leche UHT y/o cualquier otro producto de Liconsa, en su numeral 1.6 y en el Anexo Único en el Objeto de la Contratación, que a la letra dice: "...Que requiere contratar los Servicios de Transporte y Distribución de Leche Líquida en Canastillas de Polietileno, conteniendo diez bolsas de dos litros o veinte de un litro cada una, y/o leche UHT en cajas de 12 piezas de 1 litro o en cajas de 27 piezas de 250 mililitros cada una, y/o cualquier otro producto de Liconsa..."

**PREVENTIVAS:**

- a) La Subgerencia de Distribución y Mantenimiento deberá establecer los mecanismos de supervisión necesarios con el fin de apearse a lo establecido en el Manual de Procedimientos para la Programación y Distribución de Leche Líquida.
- b) La Subgerencia de Distribución y Mantenimiento en coordinación con el Departamento Comercial, deberán implementar un control interno que les permita registrar las canastillas prestadas a los clientes de Liconsa, para tener un seguimiento de las canastillas hasta que sean devueltas a planta.

Fecha de firma

30 de junio de 2017

Fecha compromiso

01 de septiembre de 2017

Luis Eduardo Andrade Montoya  
Auditor

José Antonio Raffita Quijano  
Jefe de Departamento de Auditoría "A"

César Martínez Franco  
Titular del Área de Auditoría Interna

10  
35  
2

**SFP**SECRETARÍA DE  
LA FUNCIÓN PÚBLICA**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LICONSA, S.A. de C.V.****CÉDULA DE OBSERVACIONES**

Hojas Núms. 2 de 2  
 Número de Auditoría: 07/2017  
 Número de Observación: 03  
 Monto Fiscalizable: N/A  
 Monto fiscalizado: N/A  
 Monto por aclarar: N/A  
 Monto por recuperar: N/A  
 Riesgo: BR

|                |   |  |                    |                |
|----------------|---|--|--------------------|----------------|
| Ente:          | LICONSA, S.A. de C.V.                                     | Sector:  | Desarrollo Social. | Clave: 020143. |
| Área Auditada: | Gerencia Estatal Valle de Toluca de Liconsa, S.A. de C.V. | Clave del programa y descripción de la auditoría: 7.0.0. "Actividades Específicas Institucionales" (Distribución de Leche en Puntos de Venta). |                    |                |

**OBSERVACIÓN****RECOMENDACIONES****b) Canastillas de Polietileno para trasladar Leche Líquida**

La Subgerencia de Distribución y Mantenimiento no tiene establecido un control que identifique las canastillas utilizadas para trasladar leche líquida sin subsidio a los clientes de Liconsa; cabe mencionar, que las canastillas en comento se encuentran sin resguardo al llegar a las instalaciones de los clientes y no existe la garantía o el compromiso de que sean devueltas a la planta, es decir, los clientes se quedan con las canastillas.

Lo antes mencionado, dificulta el control en la logística e inventario de las canastillas, omitiendo lo establecido en el Manual de Organización General de Liconsa, en su apartado "funciones de/la Subgerente (a) de Distribución y Mantenimiento lo equivalente serán", que a la letra dice:

a) "...Supervisar el cumplimiento de los contratos celebrados con transportistas, clientes comerciales y contratistas..."

**Fundamento Legal:**

- Manual de Organización General de Liconsa, Clave VST-DA-MOG-014, Revisión 13, de fecha 29 de abril de 2015.
- Manual de Procedimientos para la Programación y Distribución de Leche Líquida, Clave VST-DAS-PR-003, Revisión 04, de fecha 08 de julio de 2014.
- Contrato abierto PST/898/2016 y PST/855/2017 con el proveedor "Transportes Nava, S.A. de C.V." de Prestación de Servicios de Transporte y Distribución de Leche Líquida en Canastillas y/o Leche UHT y/o cualquier otro producto de Liconsa, de fechas 15 de febrero de 2016 y 09 de marzo de 2017.

Servidores Públicos responsables de atender

M.V.Z. Manlio Nucamendi Subdíz  
Gerente Estatal Valle de Toluca

C. Nadia Elizabeth Reséndiz López  
Subgerente de Distribución y Mantenimiento

Luis Eduardo Andrade Montoya  
Auditor

José Antonio Raffia Quljano  
Jefe de Departamento de Auditoría "A"

César Martínez Franco  
Titular del Área de Auditoría Interna

**SFP**SECRETARÍA DE  
LA FUNCIÓN PÚBLICA**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LICONSA, S.A. de C.V.****CÉDULA DE OBSERVACIONES**

Hojas Núms. 1 de 5  
 Número de Auditoría: 07/2017  
 Número de Observación: 04  
 Monto Fiscalizable: N/A  
 Monto fiscalizado: N/A  
 Monto por aclarar: N/A  
 Monto por recuperar: N/A  
 Riesgo: MR

|                |   |         |                    |  |
|----------------|---|---------|--------------------|--|
| Ente:          | LICONSA, S.A. de C.V.   | Sector: | Desarrollo Social. | Clave: 020143.   |
| Área Auditada: | Programa de Abasto Social Guanajuato de Liconsa, S.A. de C.V. |         |                    | Clave del programa y descripción de la auditoría: 7.0.0. "Actividades Específicas Institucionales" (Distribución de Leche en Puntos de Venta). |

**OBSERVACIÓN****RECOMENDACIONES****DEFICIENCIAS EN LA DISTRIBUCIÓN DE LECHE LÍQUIDA DEL PROGRAMA DE ABASTO SOCIAL, POR PARTE DE LA EMPRESA TRANSPORTISTA CONCESIONADA.**

Del Programa de Abasto Social Guanajuato de Liconsa, S.A. de C.V., se distribuye leche líquida a 131 puntos de venta, por medio de 9 rutas a través de todo el estado en transporte externo concesionado con "Transportes EHL del Centro, S.A. de C.V.", 5 salen directamente de Planta Jiquilpan a las lecherías llamadas foráneas o rurales. Por medio de un tráiler tipo "full" proveniente de Planta Jiquilpan, el cual llega al patio de maniobras que se encuentra en el municipio de Silao, se reabastece a las 4 rutas restantes que distribuyen a lecherías urbanas principalmente en la ciudad de León.

**a) Devoluciones**

De la evaluación practicada a la operación por el periodo comprendido del 1° de enero de 2016 al 31 de marzo de 2017, se observó que de un total de 32,670,920 litros distribuidos a los puntos de venta, hubo un total de 74,966 litros devueltos por el transportista por diversas causas equivalentes a un monto de \$412,313.00; como a continuación se detalla:

| Mes/Año          | ene-16    | feb-16    | mar-16    | abr-16    | may-16    |
|------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Dotación Mensual | 2,113,720 | 2,190,480 | 2,132,180 | 2,199,120 | 2,366,440 |
| Devoluciones     | 30,220    | 760       | 19,720    | 0         | 40        |

| Mes/Año          | jun-16    | jul-16    | ago-16    | sep-16    | oct-16    |
|------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Dotación Mensual | 2,259,980 | 2,200,880 | 2,327,780 | 2,162,280 | 2,244,340 |
| Devoluciones     | 726       | 4,160     | 5,320     | 1,720     | 1,220     |

| Mes/Año          | nov-16    | dic-16    | ene-17    | feb-17    | mar-17    |
|------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Dotación Mensual | 2,069,260 | 2,004,640 | 2,223,080 | 1,955,060 | 2,221,700 |
| Devoluciones     | 600       | 900       | 40        | 8,280     | 1,260     |

|                       |            |
|-----------------------|------------|
| TOTAL de Dotación     | 32,670,920 |
| TOTAL de Devoluciones | 74,966     |

Del análisis realizado a los formatos DAS-31 "Devolución de Leche Envasada", "Reporte Diario de Abasto Social de Leche Fluida" y "Guías de Distribución" elaboradas por el Departamento de Distribución, se determinó que en el ejercicio 2016 existieron

**CORRECTIVAS:**

a) Fortalecer la supervisión al parque vehicular de la empresa transportista concesionada encargada de la distribución de leche a los puntos de venta, por lo que deberán de implementar y documentar todas las condiciones, especificaciones y características técnicas establecidas en el contrato, que deben ser cumplidas por el transportista y en su caso, calcular y solicitar la aplicación de la penalización a que haya lugar por su desapego al mismo.

Adicionalmente, en coordinación la Dirección de Abasto Social deberán de generar las estadísticas suficientes derivadas del contrato, para la oportuna toma de decisiones.

Elaborar un catálogo de todos los vehículos de la empresa transportista concesionada al servicio de Liconsa, que incluya las características básicas de cada unidad, así como el estado físico que guardan.

Deberán aclarar las incidencias que no fueron especificadas (28 de 2016 y 2 de 2017) y que se desconocen la causas de las devoluciones.

**PREVENTIVAS:**

a) Solicitar a la empresa transportista concesionada un informe detallado y normenizado donde explique y justifique la forma en que va a garantizar la continuidad del servicio, a pesar de las fallas en el transporte y mitigar el riesgo que representa para la Entidad.

El Gerente del Programa de Abasto Social Guanajuato deberá instruir a la Subgerencia de Padrón de Beneficiarios, así como al Departamento de Distribución, reforzar la supervisión de la empresa transportista con la finalidad de mitigar los riesgos identificados en la presente auditoría.

De las solicitudes que formule el área auditada, y de las acciones para el cumplimiento de las mismas se deberá informar a éste Órgano Interno de Control, adjuntando las constancias documentales que las acrediten.

Adicionalmente, el Órgano Interno de Control dará seguimiento a la aplicación de las medidas correctivas y preventivas, con la finalidad de verificar el cumplimiento de las mismas.

Luis Eduardo Andrade Montoya  
Auditor

José Antonio Ruffa Quijano  
Jefe de Departamento de Auditoría "A"

César Martínez Franco  
Titular del Área de Auditoría Interna

**SFP**SECRETARÍA DE  
LA FISCALÍA FEDERAL**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LICONSA, S.A. de C.V.****CÉDULA DE OBSERVACIONES**

Hojas Núms. de 5  
 Número de Auditoría: 07/2017  
 Número de Observación: 04  
 Monto Fiscalizable: N/A  
 Monto fiscalizado: N/A  
 Monto por aclarar: N/A  
 Monto por recuperar: N/A  
 Riesgo: MR

|                |   |         |                    |  |
|----------------|---|---------|--------------------|--|
| Ente:          | LICONSA, S.A. de C.V.   | Sector: | Desarrollo Social. | Clave: 020143.   |
| Área Auditada: | Programa de Abasto Social Guanajuato de Liconsa, S.A. de C.V. |         |                    | Clave del programa y descripción de la auditoría: 7.0.0. "Actividades Específicas Institucionales" (Distribución de Leche en Puntos de Venta). |

|                    |                        |
|--------------------|------------------------|
| <b>OBSERVACIÓN</b> | <b>RECOMENDACIONES</b> |
|--------------------|------------------------|

constantes devoluciones de leche, que ascendieron a 65,386 litros, como a continuación se detalla:

| Número específica | Descomposición de camión | Error de manobra | Carretera obstruida | Fuera de horario | No abre concesionaria | No abre concesionaria | No hubo venta |
|-------------------|--------------------------|------------------|---------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|
| 9,480             | 32,066                   | 1,520            | 3,460               | 18,220           | 700                   | 520                   | 120           |

Asimismo, se contabilizaron todos los casos y motivos que ocasionaron las devoluciones de leche, durante el ejercicio 2016, como a continuación se detalla:

| Número específica | Descomposición de camión | Error de manobra | Carretera obstruida | Fuera de horario | No abre concesionaria | No abre concesionaria | No hubo venta |
|-------------------|--------------------------|------------------|---------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|
| 28                | 19                       | 17               | 6                   | 6                | 1                     | 1                     | 1             |

Del mismo modo, se determinó que en el ejercicio 2017 existieron devoluciones de leche, que ascendieron a 9,580 litros, como a continuación se detalla:

| Descomposición de camión | Error de manobra | No se esperaba | No hubo venta | No hubo venta |
|--------------------------|------------------|----------------|---------------|---------------|
| 9,100                    | 240              | 140            | 80            | 20            |

Por otra parte, se contabilizaron todos los casos y motivos que ocasionaron las devoluciones de leche, durante el ejercicio 2017, como a continuación se detalla:

| Descomposición de camión | Error de manobra | No se esperaba | No hubo venta | No hubo venta |
|--------------------------|------------------|----------------|---------------|---------------|
| 15                       | 4                | 2              | 1             | 1             |

Derivado de lo anterior, se concluye que durante el periodo comprendido del 1° de enero de 2016 al 31 de marzo de 2017, se tuvieron 92 incidencias imputables directamente a la empresa transportista concesionada por un total de 70,786 litros devueltos, como a continuación se detalla:

| Incidencias | Monto de Litros Devueltos |
|-------------|---------------------------|
| 2016        | 70                        |
| 2017        | 22                        |
| Total       | 92                        |

Fecha de firma

30 de junio de 2017

Fecha compromiso

01 de septiembre de 2017

Servidores Públicos responsables de atender

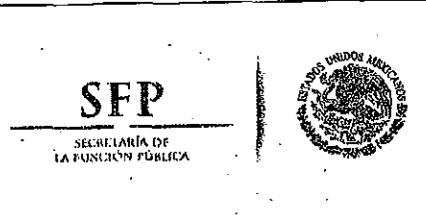
M.V.Z. Luis Mariano Lagunas Aragón  
 Gerente del Programa de Abasto Social Guanajuato

Lic. Leticia Vargas Valencia  
 Subgerente de Padrón de Beneficiarios

Luis Eduardo Andrade Montoya  
 Auditor

José Antonio Raffae Quijano  
 Jefe de Departamento de Auditoría "A"

César Martínez Franco  
 Titular del Área de Auditoría Interna



**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LICONSA, S.A. de C.V.**

**CÉDULA DE OBSERVACIONES**

|                        |         |    |   |
|------------------------|---------|----|---|
| Hojas Núms.            | 3       | de | 5 |
| Número de Auditoría:   | 07/2017 |    |   |
| Número de Observación: | 04      |    |   |
| Monto Fiscalizable:    | N/A     |    |   |
| Monto fiscalizado      | N/A     |    |   |
| Monto por aclarar      | N/A     |    |   |
| Monto por recuperar:   | N/A     |    |   |
| Riesgo:                | MR      |    |   |

|                |   |  |                    |                |
|----------------|---|--|--------------------|----------------|
| Ente:          | LICONSA, S.A. de C.V.   | Sector:  | Desarrollo Social. | Clave: 020143. |
| Área Auditada: | Programa de Abasto Social Guanajuato de Liconsa, S.A. de C.V. | Clave del programa y descripción de la auditoría: 7.0.0. "Actividades Específicas Institucionales" (Distribución de Leche en Puntos de Venta). |                    |                |

| OBSERVACIÓN | RECOMENDACIONES |
|-------------|-----------------|
|-------------|-----------------|

Lo anterior denota debilidades en la supervisión por parte de la Subgerencia de Padrón de Beneficiarios, así como del Departamento de Distribución para mitigar el riesgo de no poder surtir la dotación de leche en puntos de venta y afectar a los beneficiarios, ya que en su mayoría las devoluciones son ocasionadas por el mal estado de los vehículos de la empresa transportista derivado de los mecanismos de control interno insuficientes.

Por otra parte, se observa deficiencia al cumplimiento de la normatividad en la materia y al clausulado del contrato abierto PST/1355/2016 y PST/846/2017 con el proveedor "Transportes EHL del Centro, S.A. de C.V." de Prestación de Servicios de Transporte y Distribución de Leche Líquida en Canastillas y/o Leche UHT y/o cualquier otro producto de Liconsa, de fechas 31 de marzo de 2016 y 09 de marzo de 2017.

Manual de Organización General de Liconsa, en su apartado "funciones de la Subgerente (a) de Distribución y Mantenimiento o equivalente serán":

a) "Supervisar el cumplimiento de los contratos celebrados con transportistas, clientes comerciales y contratistas".

Párrafo segundo del apartado I "Introducción" del Manual de Procedimientos para la Programación y Distribución de Leche Líquida, que a la letra dice:

"Para cumplir con su labor, Liconsa hace llegar su producto a los beneficiarios a través de una amplia red de distribución, constituida por múltiples puntos de venta en zonas prioritarias de atención por su nivel de marginación. La importante actividad de abastecimiento se realiza a la vista de la comunidad, por lo que es conveniente que ésta sea desarrollada en pleno orden y eficiencia, no sólo en razón de la imagen del servicio de Liconsa, sino para garantizar el suficiente y oportuno almacenamiento y traslado del producto, para lo cual se utilizó el apoyo de vehículos propios, pero principalmente en transportistas contratados".

Párrafos primero, segundo y tercero del apartado II "Objetivos" del Manual de Procedimientos para la Programación y Distribución de Leche Líquida, que a la letra dice:

"Servir de guía para la elaboración del programa de distribución de leche líquida por centro de trabajo, a fin de asegurar que se disponga en tiempo y cantidad de leche



*[Signature]*  
**Luis Eduardo Andrade Montoya**  
 Auditor

*[Signature]*  
**José Antonio Raffita Quijano**  
 Jefe de Departamento de Auditoría "A"

*[Signature]*  
**César Martínez Franco**  
 Titular del Área de Auditoría Interna

D-2-1



|                |   |         |                    |  |
|----------------|---|---------|--------------------|--|
| Ente:          | LICONSA, S.A. de C.V.   | Sector: | Desarrollo Social. | Clave: 020143.   |
| Área Auditada: | Programa de Abasto Social Guanajuato de Liconsa, S.A. de C.V. |         |                    | Clave del programa y descripción de la auditoría: 7.0.0. "Actividades Específicas Institucionales" (Distribución de Leche en Puntos de Venta). |

| OBSERVACIÓN | RECOMENDACIONES |
|-------------|-----------------|
|-------------|-----------------|

líquida que se requiere en los puntos de venta, de manera que se garantice el abastecimiento a los beneficiarios de Liconsa".

"Establecer la normatividad que permita cumplir con oportunidad y eficiencia las acciones de programación y distribución de leche líquida".

"Garantizar con honestidad y transparencia en la carga, transportación, control y entrega de leche líquida".

Numeral dos del apartado IV "Normas Generales" del Manual de Procedimientos para la Programación y Distribución de Leche Líquida, que a la letra dice:

"Sera responsabilidad de los centros de trabajo que la transportación de leche líquida a los puntos de venta, se realice con estricto cumplimiento a la normatividad vigente y en los casos de servicio concesionado además a lo establecido en el contrato vigente de prestación de servicios de transporte y distribución de leche líquida".

Párrafo primero de la cláusula tercera "Verificación del Cumplimiento y Responsabilidad de él Proveedor", que a la letra dice:

"Liconsa", a través de la Subgerencia de Distribución y Mantenimiento a Lecherías y/o Subgerencia de Padrón de Beneficiarios y/o Subgerencia de Distribución de Liconsa según sea el caso, será la encargada de verificar que los "Servicios" sean llevados a cabo cumpliendo con las condiciones, especificaciones y características técnicas establecidas en el presente contrato; y en su caso, será la encargada de calcular y solicitar la aplicación de la penalización a que haya lugar.

Anexo Único, numeral II "Forma de la prestación de los servicios", inciso J, que a la letra dice:

"Proporcionar el mantenimiento adecuado a los vehículos en todos los aspectos con el fin de garantizar la prestación de "los servicios" evitando descomposturas que redunden en perjuicio de LICONSA. Las llantas de los vehículos deberán estar en óptimas condiciones".

**Fundamento legal:**

➤ Manual de Organización General de Liconsa, Clave VST-DA-MOG-014, Revisión 13, de fecha 29 de abril de 2015.

**Luis Eduardo Andrade Montoya**  
Auditor

**José Antonio Raffia Quijano**  
Jefe de Departamento de Auditoría "A"

**César Martínez Franco**  
Titular del Área de Auditoría Interna



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LICONSA, S.A. de C.V.

CÉDULA DE OBSERVACIONES

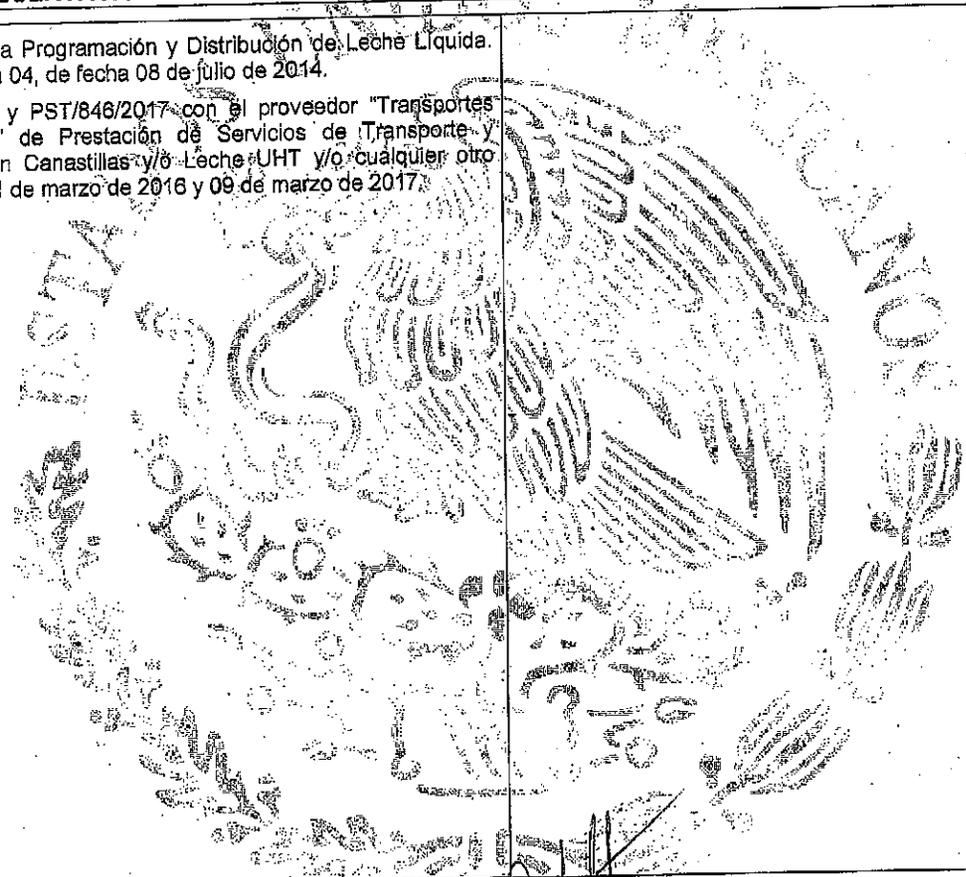
|                        |         |    |   |
|------------------------|---------|----|---|
| Hojas Núms.            | 5       | de | 5 |
| Número de Auditoría:   | 07/2017 |    |   |
| Número de Observación: | 04      |    |   |
| Monto Fiscalizable:    | N/A     |    |   |
| Monto fiscalizado:     | N/A     |    |   |
| Monto por aclarar:     | N/A     |    |   |
| Monto por recuperar:   | N/A     |    |   |
| Riesgo:                | MR      |    |   |

|                |   |  |                    |                |
|----------------|---|--|--------------------|----------------|
| Ente:          | LICONSA, S.A. de C.V.   | Sector:  | Desarrollo Social. | Clave: 020143. |
| Área Auditada: | Programa de Abasto Social Guanajuato de Liconsa, S.A. de C.V. | Clave del programa y descripción de la auditoría: 7.0.0. "Actividades Específicas Institucionales" (Distribución de Leche en Puntos de Venta). |                    |                |

OBSERVACIÓN

RECOMENDACIONES

- Manual de Procedimientos para la Programación y Distribución de Leche Líquida. Clave VST-DAS-PR-003, Revisión 04, de fecha 08 de julio de 2014.
- Contrato abierto PST/1355/2016 y PST/846/2017 con el proveedor "Transportes EHL del Centro, S.A. de C.V." de Prestación de Servicios de Transporte y Distribución de Leche Líquida en Canastillas y/o Leche UHT y/o cualquier otro producto de Liconsa, de fechas 31 de marzo de 2016 y 09 de marzo de 2017.



*Luis Eduardo Andrade Montoya*  
 Luis Eduardo Andrade Montoya  
 Auditor

*José Antonio Raffta Quijano*  
 José Antonio Raffta Quijano  
 Jefe de Departamento de Auditoría "A"

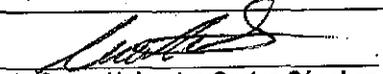
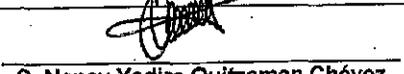
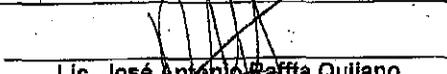
*César Martínez Franco*  
 César Martínez Franco  
 Titular del Área de Auditoría Interna

021

|   |   |  |  |
|---|---|--|--|
|  | <b>Órgano Interno de Control en<br/>LICONSA, S.A. de C.V.</b> |  | Hojas Núms. 1 de 4   |
|   | <b>Cédula de Observaciones</b>                                |  | Número de Auditoría: 07/2017<br>Número de Observación: 05<br>Monto Fiscalizable: N/A<br>Monto Fiscalizado: N/A<br>Monto por Aclarar: N/A<br>Monto por Recuperar: N/A<br>Riesgo: MR |

|                |   |         |                    |  |
|----------------|---|---------|--------------------|--|
| Ente:          | LICONSA, S.A. de C.V.   | Sector: | Desarrollo Social. | Clave: 020143.   |
| Área Auditada: | Programa de Abasto Social Guanajuato de Liconsa, S.A. de C.V. |         |                    | Clave del programa y descripción de la auditoría: 7.0.0. "Distribución de Leche en puntos de venta". |

| Observación   | Recomendaciones   |
|---|---|
| <p><b>INCUMPLIMIENTOS CONTRACTUALES POR PARTE DEL PRESTADOR TRANSPORTES EHL DEL CENTRO, S.A. DE C.V.</b></p> <p>Como resultado del análisis al contrato relativo a la distribución de leche a puntos de venta, se detectaron incumplimientos, como a continuación se describen:</p> <p>a) Las rutas de distribución no se realizan con estricto apego a lo señalado en la "Guía de Distribución de Leche Líquida" (DAS-27) proporcionada por la planta de Jiquilpan, puesto que los transportistas modifican la ruta de acuerdo al camino a recorrer y con base en su experiencia en el campo, por lo cual se incumple con lo señalado en el contrato número PST/1355/2016 del 31 de marzo de 2016, del Anexo Único, numeral I Obligaciones del proveedor, inciso b:</p> <p><i>"...Transportación, distribución, resguardo, descarga y entrega del producto, en cada una de las lecherías de las rutas asignadas, obligándose a cumplir en todo momento en el orden, productos y cantidades indicadas en las Guías de distribución..."</i></p> <p>Así como lo dispuesto en el numeral II Forma de la prestación de "los servicios", inciso a, párrafo segundo, que a la letra dice:</p> <p><i>"...El proveedor se obliga a respetar el programa de entrega y los horarios de entrega establecidos por la subgerencia de distribución y mantenimiento a lecherías o la subgerencia de padrón de beneficiarios o la subgerencia de distribución o su similar. En caso contrario el proveedor se hará acreedor a la pena convencional..."</i></p> <p>Y el inciso d) que señala:</p> <p><i>"...Entregar los productos que se le asignen en las guías de distribución, de acuerdo con las rutas, secuencia, volúmenes y tiempos estipulados..."</i></p> <p>Así como lo establecido en el contrato con número de registro PST/846/2017 del 9 de marzo de 2017, en la Cláusula Cuarta "Forma de la Prestación de "Los Servicios", que señala:</p> <p><i>"...El Proveedor proporcionará a "Liconsa" "Los Servicios", con calidad y eficacia, obligándose expresamente a lo descrito en el Numeral II del Anexo Único del presente instrumento..."</i></p> | <p>El Gerente del Programa de Abasto Social Guanajuato en coordinación con la Subgerente de Padrón de Beneficiarios y Jefa del Departamento de Distribución, deberán presentar la información que acredite las acciones siguientes:</p> <p><b>CORRECTIVAS:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>El Departamento de Distribución, en coordinación con el prestador de servicio deberá reestructurar las rutas de distribución que se adecuen a las necesidades de la Entidad.</li> <li>Evidenciar la colocación de las lonas térmicas, y que se reporte en el control diario de entrega de leche líquida (DAS-30) el deterioro de las lonas.</li> <li>Comprobar el cambio de canastillas rotas y/o sucias.</li> <li>Verificar que las unidades que cuentan con Thermo-King, se encuentren en las condiciones óptimas para la transportación y distribución.</li> <li>Solicitar que cada unidad cuente con el "Diablito".</li> <li>Presentar los certificados de fumigación expedidos por la empresa que lo realice del periodo auditado.</li> <li>Evidencia del cambio de llantas en mal estado, a las unidades que lo requieran.</li> <li>Establecer el horario de inicio de operaciones de los puntos de venta, para dar certidumbre a las disposiciones contractuales.</li> </ol> <p>Informar del resultado de dichas acciones, anexando la documentación soporte.</p> <p><b>PREVENTIVAS:</b></p> <p>En lo sucesivo el Centro de Trabajo en coordinación con el Subgerente y personal del Departamento de Distribución deberá reforzar e implementar mecanismos de supervisión necesarios para vigilar el cumplimiento de los requisitos contractuales de los prestadores de servicios concesionados, con el fin de vigilar entre otros aspectos, los siguientes:</p> <p>Instruir al personal responsable de la distribución a efecto de que en lo sucesivo no se presenten los incumplimientos al documento contractual señalados en la observación.</p> |

|   |   |   |   |
|---|---|---|---|
| <br><b>C. Omar Alejandro Cortes Sánchez</b><br>Auditor | <br><b>C. Nancy Yadira Quitzaman Chávez</b><br>Auditor | <br><b>Lic. José Antonio Raffta Quijano</b><br>Jefe del Departamento de Auditoría "A" | <br><b>Lic. César Martínez Franco</b><br>Titular del Área de Auditoría Interna |
|---|---|---|---|

D-2-1



|                |   |         |                    |  |
|----------------|---|---------|--------------------|--|
| Ente:          | LICONSA, S.A. de C.V.   | Sector: | Desarrollo Social. | Clave: 020143.   |
| Área Auditada: | Programa de Abasto Social Guanajuato de Liconsa, S.A. de C.V. |         |                    | Clave del programa y descripción de la auditoría: 7.0.0. "Distribución de Leche en puntos de venta". |

| Observación  | Recomendaciones  |
|--|--|
| <p>b) Al realizar las visitas a las lecherías y de acuerdo a lo reportado por las Concesionarias en el "Control Diario de Entrega de Leche Líquida" (DAS-30), se detectó que el transportista no coloca la lona térmica o ésta se encuentra en deterioro y/o parchada sin que el transportista lo notifique, lo cual contraviene al anexo único, numeral II "Forma de prestación de los servicios", Inciso G del contrato PST/1355/2016 del 31 de marzo de 2016, que indica:</p> <p><i>"... Cubrir el producto con "fundas de material térmico", las cuales se encontrarán disponibles en la lechería, teniendo especial cuidado en el manejo de las mismas, debiendo notificar de su deterioro en la bitácora diaria..."</i></p> <p>Y con lo correspondiente al anexo único, numeral II Inciso F del mismo contrato que señala:</p> <p><i>"...Acomodar el producto en las lecherías, en un lugar destinado para ello (dentro de la funda térmica existente en cada lechería, con un máximo de 6 estibas..."</i></p> <p>c) Así mismo en las visitas a las lecherías y en el seguimiento de la ruta al transporte concesionado, se observó que las canastillas se encontraban sucias o rotas, lo cual infringe el contrato PST/846/2017, del anexo único, numeral V "Canastillas", segundo párrafo, que a la letra dice:</p> <p><i>"...Será responsabilidad de "El Proveedor" verificar la limpieza de las canastillas antes de su embarque; y en su caso podrá rechazar aquellas rotas o sucias, para ello "Liconsa" las deberá sustituir de manera inmediata para evitar retrasos en la operación..."</i></p> <p>d) Incumplimiento para mantener la temperatura de la leche líquida del Programa de Abasto Social de conformidad con los estándares establecidos por el Área de Calidad, al detectar que las unidades a pesar de contar con Thermo-King estos no funcionaban, así como los medidores de temperatura. Lo cual, contraviene al contrato número PST/846/2017, del anexo único, numeral I "Obligaciones del Proveedor", inciso G, mismo que señala:</p> <p><i>"...Mantener la calidad del producto desde su carga en el andén de la planta hasta su entrega en el área asignada [...] con los estándares de temperatura establecidos por el Área de Control de Calidad"....</i></p> <p>e) Omisión en la transportación del producto en diablito, en aquellos casos donde el transporte no pueda estacionarse en donde se encuentra la cortina de descarga, al</p> | <p>a) Supervisar que las rutas de distribución sean las óptimas y se apeguen a lo señalado en el contrato y en la normatividad que rige a la materia.</p> <p>b) Comprobar periódicamente el estado en el que se encuentra la lona térmica.</p> <p>c) Establecer medidas para el buen uso de las canastillas.</p> <p>d) Realizar la supervisión periódicamente de los vehículos que cuentan con Thermo-King.</p> <p>e) El prestador deberá en todo momento llevar el "diablito" a fin de evitar la devolución de la leche y/o el deterioro de las canastillas.</p> <p>f) Verificar que los camiones se encuentren en total asepsia desde su carga en la planta hasta su entrega en el punto de venta.</p> <p>g) Realizar la verificación de cada una de las unidades que se tienen registradas a fin de evitar retrasos en la entrega.</p><br><p>Fecha de Firma</p> <p>30-junio-2017</p><br><p>Fecha Compromiso</p> <p>01-septiembre-2017</p> |

C. Omar Alejandro Cortes Sánchez  
Auditor

C. Nancy Yadira Quitzaman Chávez  
Auditor

Lic. José Antonio Raffia Quijano  
Jefe del Departamento de Auditoría "A"

Lic. César Martínez Franco  
Titular del Área de Auditoría Interna

SFP

SECRETARÍA DE  
LA FUNCIÓN PÚBLICA



Órgano Interno de Control en  
LICONSA, S.A. de C.V.

Cédula de Observaciones

Hojas Núms. 3 de  
Número de Auditoría: 07/2017  
Número de Observación: 05  
Monto Fiscalizable: N/A  
Monto Fiscalizado: N/A  
Monto por Aclarar: N/A  
Monto por Recuperar: N/A  
Riesgo: MR

|                |   |         |                    |  |
|----------------|---|---------|--------------------|--|
| Ente:          | LICONSA, S.A. de C.V.   | Sector: | Desarrollo Social. | Clave: 020143.   |
| Área Auditada: | Programa de Abasto Social Guanajuato de Liconsa, S.A. de C.V. |         |                    | Clave del programa y descripción de la auditoría: 7.0.0. "Distribución de Leche en puntos de venta". |

Observación

Recomendaciones

detectar que la unidad no cuenta con esta herramienta para el cumplimiento de la entrega del producto, lo que infringe lo dispuesto en el contrato PST/1355/2016, del anexo técnico, Numeral IV Características de los vehículos, inciso b que a la letra dice:

*"...En el caso que la unidad de transporte no pueda estacionarse frente a la cortina o puerta de descarga de la lechería, y por obstrucción de la misma deba hacerlo a varios metros de distancia, deberá utilizar un "diablito" para realizar la descarga, evitando arrastrar las canastillas en el pavimento, cemento, tierra o fango..."*

Y el último párrafo que señala:

*"...Todas las unidades deberán contar con las "gatas" o sujetadores de carga y con el "diablito", ambos en buen estado y en condiciones de operar..."*

- f) Incumplimiento en la presentación de unidades debidamente limpias, ya que en la descarga en el punto de venta se detectó fauna nociva (cucarachas) incumpliendo con la higiene solicitada en las unidades para la transportación del producto. Lo que contraviene con lo establecido en el contrato número PST/1355/2016, del anexo único, numeral I, inciso D, que a la letra dice:

*"...Al momento de la carga, deberá presentar los vehículos que realizarán los servicios, totalmente limpios, particularmente en el interior de las cajas, sin olores y libres de rastros de cualquier productor utilizado para su limpieza..."*

Por consiguiente no cumple con lo que determina el contrato antes mencionado, en el anexo único, numeral I "Obligaciones del proveedor", inciso N, que señala:

*"...Realizar una fumigación al interior de la caja al menos cada tres meses, debiendo presentar a la Subgerencia de Distribución y/o Subgerencia de Padrón de Beneficiarios según sea el caso, el "certificado de fumigación" emitido por la empresa que lo haya realizado..."*

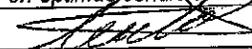
- g) Asimismo, se detectaron unidades en mal estado (golpeadas) y con llantas lisas, lo cual contraviene al anexo único, numeral II "Forma de la prestación de los servicios" inciso J que a la letra dice:

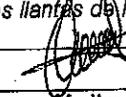
*"... Proporcionar el mantenimiento adecuado a los vehículos en todos los aspectos, con el fin de garantizar la prestación de "los servicios", evitando descomposturas que redunden en perjuicio de LICONSA. Las llantas de los vehículos deberán estar en óptimas condiciones..."*

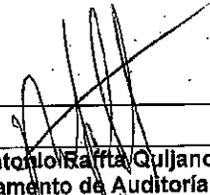
SERVIDORES PÚBLICOS RESPONSABLES

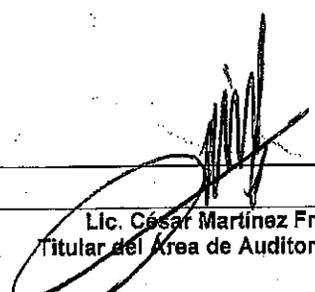
  
MVZ. LUIS MARBO QUEO LAGUNAS ARAGÓN.  
GERENTE DEL PROGRAMA DE ABASTO SOCIAL GUANAJUATO.

  
LIC. LETICIA VARGAS VALENCIA.  
SUBGERENTE DE PADRÓN DE BENEFICIARIOS.

  
C. Omar Alejandro Cortes Sánchez  
Auditor

  
C. Nancy Yadira Quitzaman Chávez  
Auditor

  
Lic. José Antonio Raffta Quijano  
Jefe del Departamento de Auditoría "A"

  
Lic. César Martínez Franco  
Titular del Área de Auditoría Interna

SFP

SECRETARÍA DE  
LA FUNCIÓN PÚBLICA



Órgano Interno de Control en  
LICONSA, S.A. de C.V.

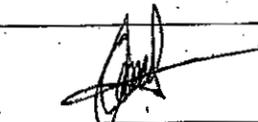
Cédula de Observaciones

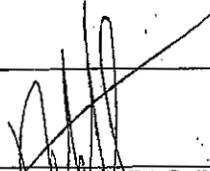
Hojas Núms. 4 4  
Número de Auditoría: 071/17  
Número de Observación: 05  
Monto Fiscalizable: N/A  
Monto Fiscalizado: N/A  
Monto por Aclarar: N/A  
Monto por Recuperar: N/A  
Riesgo: MR

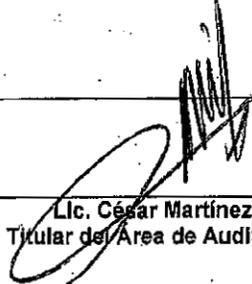
Ente: LICONSA, S.A. de C.V. Sector: Desarrollo Social. Clave: 020143.  
Área Auditada: Programa de Abasto Social Guanajuato de Liconsa, S.A. de C.V. Clave del programa y descripción de la auditoría: 7.0.0. "Distribución de Leche en puntos de venta".

| Observación  | Recomendaciones |
|--|-----------------|
| <p>h) Asimismo, se detectó que no se cuenta con un horario de entrega establecido para la entrega de la leche líquida en los puntos de venta.</p> <p><b>Fundamento legal:</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>➤ Manual de Procedimientos para la programación y distribución de leche líquida, Clave: VST-DAS-PR-003, No. Revisión: 04, Emisión original: 25-05-2005, Revisión: 08-07-2014.</li><li>➤ Contrato Número de registro PST/1355/2016 del 31 de Marzo de 2016 y contrato número de registro PST/846/2017 del 9 de Marzo de 2017.</li></ul> |                 |

  
C. Omar Alejandro Cortes Sánchez  
Auditor

  
C. Nancy Yadira Quitzaman Chávez  
Auditor

  
Lic. José Antonio Raffta Quijano  
Jefe del Departamento de Auditoría "A"

  
Lic. César Martínez Franco  
Titular del Área de Auditoría Interna