



Servicios de
Salud Jalisco

GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO
OPD/SERVICIOS DE SALUD JALISCO
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
COORDINACIÓN DE AUDITORIA Y CONTROL PREVENTIVO

CEDULA DE OBSERVACIONES

UNIDAD AUDITADA: HOSPITAL MATERNO INFANTIL ESPERANZA LÓPEZ MATEOS		PERIODO AUDITADO		No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-017/2021,SSJ-OIC-CA-051/2021 Fecha del oficio: 11 DE ENERO 2021,04 FEBRERO 2021 Fecha de elaboración de la Cédula: 8 DE FEBRERO 2021.		No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-0236/2021 Fecha del oficio: 21 de Mayo de 2021 Fecha de elaboración de la Cédula: 28 de Mayo de 2021			
FECHA DE INICIO: 12 DE ENERO 2021	DEL 20 ABRIL AL 31 -DICIEMBRE 2019	ELABORO: SMDF		FECHA DE INICIO: 24 de Mayo de 2021		TERMINO: 28 de Mayo de 2021			
TERMINO: 19 DE FEBRERO 2021	DEL 01 DE ENERO AL 31 DICIEMBRE 2020	HOJA 1 DE 20		ELABORO: ALZH		ANALISIS DE LA INFORMACION Y/O DOCUMENTACION APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORIA			
DEL 01 DE ENERO AL 19 DE FEBRERO 2021									
NUMERO	OBSERVACIONES	LEY, REGLAMENTO, NORMA O DISPOSICIÓN QUE SE TRANSGREDE	RECOMENDACIONES DE SOLUCION PREVENTIVA Y CORRECTIVA	RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS RECOMENDACIONES	SOLVENTA			FECHA DE CORRECCION	ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
1.0.0.	RECURSOS HUMANOS				SI	NO	PARCIAL O INSUFICIENTE		
1.8.1.	CONTROL DE ASISTENCIA Y PUNTUALIDAD								
	1.- Se realizó análisis de las Incidencias de personal de base Federal, Estatal, Seguro Popular, personal Regularizado, eventual y cubreincidencias de un total de 600 tarjetas 100% se revisaron 200, (33%)del mes Diciembre 2020 y de Enero 2021, determinando en el mes de Diciembre 17 días y del mes de Enero 46 días acreedores a descuento que no se reportaron en tiempo y forma, se hace la observación que los descuentos del mes de enero son generados porque el personal no registró su salida en las bitácoras de asistencia que se están utilizando para comprobar la asistencia, observando que indebidamente el personal de control de asistencia, altera las tarjetas de asistencia electrónicas ya que no registra las omisiones de salida, de este análisis se entregaron hojas de trabajo a la encargado de Recursos Humanos con la relación del personal y los días a descontar.	CONDICIONES GENERALES DE TRABAJO DE LA SECRETARIA DE SALUD. CAPÍTULO VIII. De la asistencia, puntualidad y permanencia en el trabajo. Artículo 92 FRACCIONES I, II, III, IV, V: y VI CONDICIONES GENERALES DE TRABAJO SECCIÓN SEGUNDA DE LAS OBLIGACIONES DE LOS TRABAJADORES. ARTÍCULO 133 FRACCIÓN I.	R1. PREVENTIVA: PREVENTIVA: Los Servidores Públicos responsables en el ejercicio de sus funciones, deberán cumplir y hacer cumplir la normatividad vigente, entre otras cosas, de supervisar de manera permanente a la persona encargada de la realización de los reportes de incidencias, en la aplicación correcta de los movimientos e incidencias del personal que labora en el Hospital, en los informes mensuales que se envían a Oficina Central y tener mayor atención en reportar las faltas por omisiones de salida. A la vez se haga extensivo por escrito y en un lugar visible, el artículo 92 de las Condiciones Generales de Trabajo, a todo el personal, para su cumplimiento. Dejando constancia escrita de la supervisión. R2 CORRECTIVA: Los Servidores Públicos responsables en el ejercicio de sus funciones, en un plazo de cinco días hábiles a partir de la lectura del presente informe, girarán sus instrucciones por escrito a la persona encargada de Recursos Humanos, para que en el Informe de Incidencias se reporten los 63 días a descontar de personal de base y de Seguro Popular, eventuales y cubreincidencias, mismos que deberán comprobar para el seguimiento de auditoría al Órgano Interno de Control con copia de la nómina pagada y talones de cheque de los trabajadores, del mes en donde se hicieron efectivos los descuentos, del reporte de incidencias enviado a la Dirección de Recursos Humanos.	Dr. José Luis Flores Madrigal, Director del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos. L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos, Administrador del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos. L.I.C. Karla Fabiola Muñoz Saldivar, Encargada de Recursos Humanos del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos.			06/Mayo/2021	El Administrador y encargada de Recursos Humanos giraron memorandum 50/HMIELM/ADMINISTRACION/2021 para solicitar que la asistente de Dirección supervise las bitácoras para el cumplimiento. De igual forma el Administrador emitió memorandum 049/HMIELM/ADMINISTRACION/2021 para difundir a los Jefes y Encargados de servicios del Hospital Materno Infantil "Esperanza López Mateos" el Artículo 92 de las Condiciones Generales de Trabajo, mismo que esta recibido por cada uno de ellos.	
								10/Mayo/2021	La Lic. Karla Fabiola Muñoz Saldivar, mediante oficio SSJ/HMIELM/DIRECCION/167/2021 del 10 de mayo del 2021, manifestó que ya se encontraba fuera de término para realizar descuentos, pero que entregaba copia de documentos que están solventados, al realizar el análisis de la información y documentación, quedaron pendientes por solventar 29 y tal como lo menciona no se pueden realizar los descuentos, por lo que queda pendiente la llamada de atención a la persona responsable de no haber realizado el trámite en tiempo y forma.
					DIRECTOR	ADMINISTRADOR			
					Dr. José Luis Flores Madrigal	L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos			
					AUDITOR(ES)				
					L.C.P. ANA LUISA ZAYAS HERNÁNDEZ				



Servicios de
Salud Jalisco

GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO
OPD/SERVICIOS DE SALUD JALISCO
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
COORDINACIÓN DE AUDITORIA Y CONTROL PREVENTIVO

CEDULA DE OBSERVACIONES

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS

UNIDAD AUDITADA: HOSPITAL MATERNO INFANTIL ESPERANZA LOPEZ MATEOS			No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-017/2021,SSJ-OIC-CA-051/2021		No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-0236/2021	
FECHA DE INICIO: 12 DE ENERO 2021			Fecha del oficio: 11 DE ENERO 2021,04 FEBRERO 2021		Fecha del oficio:21 de Mayo de 2021	
TERMINO: 19 DE FEBRERO 2021			Fecha de elaboración de la Cédula: 8 DE FEBRERO 2021.		Fecha de elaboración de la Cédula: 28 de Mayo de 2021	
			ELABORO: SMDF		FECHA DE INICIO: 24 de Mayo de 2021	
			HOJA 2 DE 20		TERMINO: 28 de Mayo de 2021	
			ELABORO: ALZH			
			ANALISIS DE LA INFORMACION Y/O DOCUMENTACION APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORIA			
NUMERO	OBSERVACIONES	LEY, REGLAMENTO, NORMA O DISPOSICIÓN QUE SE TRANSGREDE	RECOMENDACIONES DE SOLUCION PREVENTIVA Y CORRECTIVA	RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS	SOLVENTA	
1.0.0.	RECURSOS HUMANOS				SI	NO
1.8.1.	CONTROL DE ASISTENCIA Y PUNTUALIDAD				PARCIAL O INSUFICIENTE	FECHA DE CORRECCION
	2.- Se observaron las tarjetas de control de asistencia del año 2019 y 2020 de la C. Lucia Alvarez Márquez personal de contrato quién se excede en retardos menores, mayores, omisiones de salida a los que no tiene derecho y por parte del personal de Recursos Humanos no le han sido descontados.	CONDICIONES GENERALES DE TRABAJO. ARTICULO 173.CAPITULO XVII DE LAS MEDIDAS DISCIPLINARIAS. Artículo 22 Artículo 230. LEY DE RESPONSABILIDADES, POLÍTICAS Y ADMINISTRATIVAS DEL ESTADO DE JALISCO. TITULO TERCERO RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA. Capítulo I. . Capítulo II Artículo 48. 1.	R3. PREVENTIVA: Los Servidores Públicos responsables en el ejercicio de sus funciones, deberán cumplir y hacer cumplir la normatividad vigente, entre otras cosas, en un plazo de cinco días hábiles posteriores a la recepción de este informe se recomienda implementar un sistema de control, para que los trabajadores no rebasen el límite de suplencias y incidencias autorizadas por mes.	Dr. José Luis Flores Madrigal, Director del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos.		06/Mayo/2021 07/Mayo/2021
	En las tarjetas de control de asistencia de los años 2019 y 2020 de la C. Esther Patricia Reyes Gutiérrez, personal de base formalizada, con horario de jornada acumulada, se observa que se excedió en tomar días de suplencias y éstas le fueron autorizadas, en los meses de Enero 2019, tuvo 5 en Febrero 6 y en Mayo 5, cuando las autorizadas en el año 2019, solo debían autorizarse 4 suplencias por mes. Se entregaron hojas de trabajo a la encargada de Recursos Humanos con la relación del personal y los días a descontar.		R4. CORRECTIVA: Los Servidores Públicos responsables en el ejercicio de sus funciones y en base a lo señalado en las medidas disciplinarias de las Condiciones Generales de Trabajo, se recomienda que en un plazo de cinco días hábiles posteriores a la lectura del presente informe realicen una llamada de atención por escrito a la encargada de Recursos Humanos por la omisión de no reportar la incidencias observadas de igual forma a las CC. Lucia Alvarez Márquez y C.Esther Patricia Reyes Gutiérrez a la primera por no cumplir con sus horarios y jornadas de trabajo, a la segunda por excederse en tomar más suplencias de las autorizadas. Debiendo comprobar esta recomendación en el seguimiento de auditoría al Órgano Interno de Control.	L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos, Administrador del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos. L.I.C. Karla Fabiola Muñoz Saldivar, Encargada de Recursos Humanos del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos.		06/Mayo/2021 07/Mayo/2021
					DIRECTOR	
					ADMINISTRADOR	
					AUDITOR(ES)	
					L.C.P. ANA LUISA ZAYAS HERNÁNDEZ	



Servicios de
Salud Jalisco

GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO
OPD/SERVICIOS DE SALUD JALISCO
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
COORDINACIÓN DE AUDITORIA Y CONTROL PREVENTIVO

CEDULA DE OBSERVACIONES

				No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-017/2021,SSJ-OIC-CA-051/2021		No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-0236/2021				
				Fecha del oficio: 11 DE ENERO 2021,04 FEBRERO 2021		Fecha del oficio:21 de Mayo de 2021				
				Fecha de elaboración de la Cédula: 8 DE FEBRERO 2021.		Fecha de elaboración de la Cédula: 28 de Mayo de 2021				
				ELABORO: SMDP		FECHA DE INICIO: 24 de Mayo de 2021				
				HOJA 3 DE 20		TERMINO: 28 de Mayo de 2021				
				ELABORO: ALZH						
				ANALISIS DE LA INFORMACION Y/O DOCUMENTACION APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORIA						
NUMERO		OBSERVACIONES	LEY, REGLAMENTO, NORMA O DISPOSICIÓN QUE SE TRANSGREDE	RECOMENDACIONES DE SOLUCION PREVENTIVA Y CORRECTIVA	RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS	SOLVENTA		FECHA DE CORRECCION	ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS	
1.0.0.		RECURSOS HUMANOS				SI	NO	PARCIAL O INSUFICIENTE		
1.8.1.		CONTROL DE ASISTENCIA Y PUNTUALIDAD								
		3.- En revisión a la tarjeta de control de asistencia de la C. María Fabiola Díaz García, médico especialista "A", con jornada de trabajo de sábados, domingos y días festivos, con horario de las 07:00 a 19:00 horas, quien no se ha presentado a trabajar acumulando en los meses de enero a Diciembre 2019, 37 faltas injustificadas; en el año 2020, 90 faltas, mismas que fueron descontadas y en el mes de Enero y Febrero 2021, acumuló ya 14 faltas que no se han reportado para su descuento, derivado de lo cual se levanta el 23 de Mayo/2020 Acta Admva., por parte de el Lic. Esteban Eduardo Méndez Palos, Administrador del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos, a la C. María Fabiola Díaz García, por haber incurrido en faltas injustificadas al desempeño de sus labores los días 4,5,11,12,18,19,25,26 del mes de Abril/2020, misma que se envió a la Lic. Karla Cordova Medina/Directora Jurídica del OPD/SSJ, para trámite de sanción de lo cual no se ha tenido ninguna respuesta, y la trabajadora sigue recibiendo sus pagos quincenales.	Condiciones generales de trabajo. CAPÍTULO XVII DE LAS MEDIDAS DISCIPLINARIAS. Artículo 225 y Artículo 230.	R5. PREVENTIVA: Los Servidores Públicos responsables en el ejercicio de sus funciones, en un plazo de cinco días posteriores a la entrega del presente informe, se recomienda girar instrucciones por escrito y supervisar de manera estricta y permanente al personal encargado de Recursos Humanos, así como el cumplimiento de la normatividad vigente, referente a los tiempos establecidos para el levantamiento de Actas Administrativas, por concepto de faltas de los trabajadores, sobre todo en la aplicación de las sanciones disciplinarias y reportes de los movimientos e incidencias del personal.	Dr. José Luis Flores Madrigal, Director del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos. L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos, Administrador del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos. L.I.C. Karla Fabiola Muñoz Saldivar, Encargada de Recursos Humanos del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos.				06/Mayo/2021	El Dr Jose Luis Flores Madrigal giro oficio número OPD.SSJ/HMELM/DIRECCION 170/2021 mediante el cual giro instrucciones a la Lic. Karla Fabiola Muñoz Saldivar, Encargada de Recursos Humanos para que se supervise y se apegue al cumplimiento de la Normatividad vigente.
						DIRECTOR		ADMINISTRADOR		
						Dr. José Luis Flores Madrigal		LCP. Esteban Eduardo Méndez Palos		
						AUDITOR(ES)				
						L.C.P. ANA LUISA ZAYAS HERNÁNDEZ				



Servicios de
Salud Jalisco

GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO
OPD/SERVICIOS DE SALUD JALISCO
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
COORDINACIÓN DE AUDITORIA Y CONTROL PREVENTIVO

CEDULA DE OBSERVACIONES

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS

		No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-017/2021,SSJ-OIC-CA-051/2021		No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-0236/2021			
		Fecha del oficio: 11 DE ENERO 2021,04 FEBRERO 2021		Fecha del oficio: 21 de Mayo de 2021			
		Fecha de elaboración de la Cédula: 8 DE FEBRERO 2021.		Fecha de elaboración de la Cédula: 28 de Mayo de 2021			
		ELABORO: SMDF		FECHA DE INICIO: 24 de Mayo de 2021			
		HOJA 4 DE 20		TERMINO: 28 de Mayo de 2021			
UNIDAD AUDITADA: HOSPITAL MATERNO INFANTIL ESPERANZA LÓPEZ MATEOS		PERIODO AUDITADO		ELABORO: ALZH			
INICIO: 12 DE ENERO 2021		DEL 20 ABRIL AL 31 -DICIEMBRE 2019		ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN Y/O DOCUMENTACIÓN APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORIA			
TERMINO: 19 DE FEBRERO 2021		DEL 01 DE ENERO AL 31 DICIEMBRE 2020					
		DEL 01 DE ENERO AL 19 DE FEBRERO 2021					
NUMERO	OBSERVACIONES	LEY, REGLAMENTO, NORMA O DISPOSICIÓN QUE SE TRANSGREDE	RECOMENDACIONES DE SOLUCIÓN PREVENTIVA Y CORRECTIVA	RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS	SOLVENTA	FECHA DE CORRECCIÓN	ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
1.0.0.	RECURSOS HUMANOS				SI	NO	PARCIAL O INSUFICIENTE
1.8.1.	CONTROL DE ASISTENCIA Y PUNTUALIDAD						
	Por lo anterior se hace referencia al oficio número:OPD/SSJ/DGA/DRH/CARL/OAJL/317/2020, de fecha 20 de Diciembre 2020, signado por la Lic. L.A.E. Alicia Sánchez Cuéllar, Directora de Recursos Humanos del O.P.D./SSJ, donde le informa a la Dra. María Fabiola Díaz García, que en relación a sus solicitudes de facilidades Admvas. Por motivos de salud debido a la pandemia COVID-19, no es procedente autorizar las mismas debido a que se encuentra en trámite la resolución del Acta Admva. Se observa la reincidencia en incidencias de faltas injustificadas de esta trabajadora ya que en la Auditoria del año 2019, se observa que a la trabajadora se le otorgó licencia por limitación de funciones del 01 de junio al 05 de diciembre del año 2018, la cual ya estaba vencida. Se observó en su tarjeta de control de asistencia varias inconsistencias de permisos que no proceden, en marzo/2018, juntó vacaciones de alto riesgo (excediéndose con dos días de más, el domingo 4 de marzo/18, aparecen faltas los días 8, 14,15,21,22,28,29 de abril/18 que justificó indebidamente con permisos económicos, excediéndose en un permiso económico de más y los días1,5,6, de mayo/18, no tiene justificantes, fueron faltas no reportadas para descuento y sin contar con permisos económicos.	LEY DE RESPONSABILIDADES, POLÍTICAS Y ADMINISTRATIVAS DEL ESTADO DE JALISCO. TITULO TERCERO RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA. Capítulo I. . Capítulo II Artículo 48. 1.	R.6. CORRECTIVA: Los Servidores Públicos responsables en el ejercicio de sus funciones deberán en un plazo de cinco días hábiles, posteriores a la lectura del presente informe, Justificar por escrito y con los soportes correspondientes, las causas por las cuales no han aplicado las medidas disciplinarias correspondientes, se recomienda insistir y dar seguimiento ante la Dirección de Recursos Humanos del OPD/SSJ, del Acta Administrativa de acuerdo al procedimiento establecido, a la vez reportar las incidencias del mes de Enero y Febrero 2021, así como aplicar las medidas disciplinarias en tiempo y forma. Informando al Órgano Interno de Control del cumplimiento de esta recomendación.	Dr. José Luis Flores Madrigal, Director del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos. L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos, Administrador del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos. L.I.C. Karla Fabiola Muñoz Saldivar, Encargada de Recursos Humanos del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos.			Se entregó oficio SSJ/HMIELM/RECURSOS HUMANOS/102/2021 girado por la Lic. Karla Fabiola Muñoz Saldivar, Encargada de Recursos Humanos mediante el cual proporciona el oficio OPDSSJ/DGA/DRH/CARL/OC/026/2021 girado por la L.A.E. Alicia Sanchez Cuellar Directora de Recursos Humanos, quien documento en el cual informa que ya tiene conocimiento del asunto de la C. MARIA FABIOLA DIAS GARCIA, pero que estaba pendiente aduntar los registros de asistencia y las bitácoras, por lo que aún esta pendiente. Con relación a las faltas proporcionó oficio número SSJ/HMIELM/RECURSOS HUMANOS/088/2021 mediante el cual informa que se ha dado seguimiento a las faltas que se han generado de la C. MARIA FABIOLA DIAZ GARCIA para su debido descuento adjuntado al mismo las constancias globales de la primera, segunda y tercera quincena del 2021.
					DIRECTOR	ADMINISTRADOR	
					Dr. José Luis Flores Madrigal	LCP. Esteban Eduardo Méndez Palos	
					AUDITOR(ES)		
					L.C.P. ANA LUISA ZAYAS HERNÁNDEZ		



GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO
OPD/SERVICIOS DE SALUD JALISCO
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
COORDINACIÓN DE AUDITORIA Y CONTROL PREVENTIVO

CEDULA DE OBSERVACIONES

No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-017/2021,SSJ-OIC-CA-051/2021

Fecha del oficio: 11 DE ENERO 2021,04
FEBRERO 2021

Fecha de elaboración de la Cédula: 8 DE FEBRERO 2021.

ELABORO: SMDF

No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-0236/2021

Fecha del oficio: 21 de Mayo de 2021

Fecha de elaboración de la Cédula: 28 de Mayo de 2021

INICIO:	24 de Mayo de 2021
---------	--------------------

FECHA DE	INICIO:	24 de Mayo de 2021
	TERMINO:	28 de Mayo de 2021

ELABORO: ALZH

ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN Y/O DOCUMENTACIÓN APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORIA

	de
	UNIDAD AUDITADA: HOSPITAL MATERNO INFANTIL ESPERANZA LÓPEZ MATEOS
FECHA DE	INICIO: 12 DE ENERO 2021
	TERMINO: 19 DE FEBRERO 2021

PERIODO AUDITADO

DEL 20 ABRIL AL 31 -DICIEMBRE 2019

DEL 01 DE ENERO AL 31 DICIEMBRE 2020

HOJA 5 DE 20

[illegible]

CEDULA DE OBSERVACIONES

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS

UNIDAD AUDITADA: HOSPITAL MATERNO INFANTIL ESPERANZA LÓPEZ MATEOS		No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-017/2021,SSJ-OIC-CA-051/2021		No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-0236/2021	
FECHA DE INICIO: 12 DE ENERO 2021		Fecha del oficio: 11 DE ENERO 2021,04 FEBRERO 2021		Fecha del oficio: 21 de Mayo de 2021	
TERMINO: 19 DE FEBRERO 2021		Fecha de elaboración de la Cédula: 8 DE FEBRERO 2021.		Fecha de elaboración de la Cédula: 28 de Mayo de 2021	
PERIODO AUDITADO		ELABORO: SMDF		FECHA DE INICIO: 24 de Mayo de 2021	
DEL 20 ABRIL AL 31 -DICIEMBRE 2019		HOJA 6 DE 20		TERMINO: 28 de Mayo de 2021	
DEL 01 DE ENERO AL 31 DICIEMBRE 2020				ELABORO: ALZH	
DEL 01 DE ENERO AL 19 DE FEBRERO 2021				ANALISIS DE LA INFORMACION Y/O DOCUMENTACION APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORIA	

NUMERO	OBSERVACIONES	LEY, REGLAMENTO, NORMA O DISPOSICIÓN QUE SE TRANSGREDE	RECOMENDACIONES DE SOLUCION PREVENTIVA Y CORRECTIVA	RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS	SOLVENTA			FECHA DE CORRECCION	ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
					SI	NO	PARCIAL O INSUFICIENTE		
1.0.0.	RECURSOS HUMANOS								
1.8.1.									
5.-	En inspección y revisión a las nóminas del personal cubreincidencias elaboradas en el área de Recursos Humanos del Hospital, se detectan inconsistencias tales como: la cancelación de cheques y los vuelven a pagar después de varios meses, por ejemplo el cheque número 0068076 por \$831.41 de fecha 29 de Julio de 2019, que lo vuelven a pagar 6 meses después hasta el 27 de Enero 2020, lo cual ya no corresponde pagarlo de este presupuesto. Asimismo en la primera quincena del mes de Enero 2021, se observa que con el presupuesto 2021, están haciendo pagos del ejercicio 2020, por ejemplo: al C. José Alejandro Avila Peregrina, le pagan guardias de la primera y segunda quincena de Diciembre 2020, Janeth Rosario Soledad García Vizcarra, le pagan dos guardias del mes de Diciembre 2020, Jessica Mariana Hernández Villalobos le pagan guardias del mes de Noviembre y Diciembre 2020.	Ley General de títulos y Operaciones de Crédito del Código de Comercio y de la Ley de Instituciones de Crédito. Artículo 181. Secretaría de Salud Jalisco. Organismo Público Descentralizado. Políticas Generales de Administración 2006. PUNTO 4.4.9.-	R.9. PREVENTIVA: Los servidores públicos responsables el ejercicio de sus funciones deberán instruir por escrito en un plazo de cinco días hábiles posteriores a la recepción del presente Informe, al Administrador y al encargado de Recursos Humanos, para que dentro de sus funciones deban apegarse a lo señalado en la normatividad, aplicable a las políticas y los lineamientos establecidos por el Organismo en el ámbito de su competencia, por lo que una de sus obligaciones es la de supervisar mes con mes las nóminas que se paguen y comprueben ya firmadas por los trabajadores a la Oficina de Recursos Financieros del Hospital, en cuanto a los cheques cancelados deberán reintegrarse en tiempo y forma.	Dr. José Luis Flores Madrigal, Director del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos.				07/Mayo/2021	El Dr Jose Luis Flores Madrigal giro oficio número OPD,SSJ/HMELM/DIRECCION 181/2021 así como el Lic. Esteban Eduardo Méndez Palos Administrador, ambos a la Lic. Karla Fabiola Muñoz Saldivar, Encargada de Recursos Humanos para que supervise y se apegue al cumplimiento de la Normatividad vigente en cuanto a las nóminas que se pagan y se comprueban ya firmadas por los trabajadores a la Oficina de Recursos Financieros del Hospital y en cuanto a los cheques cancelados que deban integrarse en tiempo forma.
			R10.CORRECTIVA: Los Servidores Públicos responsables en el desempeño de sus funciones y en un plazo de cinco días hábiles, a partir de la fecha de recepción de presente Informe, deberán de girar instrucciones por escrito a la responsable de Recursos Humanos para que de manera estricta aplique el presupuesto asignado de cubreincidencias, en el mes y año que se está ejerciendo, ya que en su área realizan la nómina. Asimismo evitar pagos con los recursos financieros que no corresponden, conservar copia de los documentos soporte para la comprobación de ésta recomendación en el seguimiento de la Auditoría.	L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos, Administrador del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos.					No se entrego oficio mediante el cual se giraran las instrucciones a la encargada de Recursos Humanos, ni tampoco se informo la forma de como evitar pagos con los recursos financieros que no corresponden.

DIRECTOR
Dr. José Luis Flores Madrigal

ADMINISTRADOR
LCP. Esteban Eduardo Méndez Palos

AUDITOR(ES)
L.C.P. ANA LUISA ZAYAS HERNÁNDEZ



GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO
OPD/SERVICIOS DE SALUD JALISCO
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
COORDINACIÓN DE AUDITORIA Y CONTROL PREVENTIVO

CEDULA DE OBSERVACIONES

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS

No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-017/2021,SSJ-OIC-CA-051/2021

Fecha del oficio: 11 DE ENERO 2021,0
FEBRERO 2021

Fecha de elaboración de la Cédula: 8 DE FEBRERO 2021.

ELABORADO: SMDF

No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-0236/2021

Fecha del oficio: 21 de Mayo de 2021

Fecha del oncio: 21 de Mayo de 2021
Fecha de elaboración de la Cédula: 28 de Mayo de 2021

FECHA DE	INICIO:	24 de Mayo de 2021
----------	---------	--------------------

FECHA DE	INICIO: 24 de Mayo de 2021
	TERMINO: 28 de Mayo de 2021

ELABORO: ALZH

ANALISIS DE LA INFORMACION Y/O DOCUMENTACION APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORIA

FECHA DE

UNIDAD AUDITADA: HOSPITAL MATERNO INFANTIL ESPERANZA LÓPEZ MATEOS

PERIODO AUDITADO	
DEL 20 ABRIL AL 31 -DICIEMBRE 2019	

DEL 01 DE ENERO AL 08 DE MARZO DE 2020

DEL 01 DE ENERO AL 19 DE FEBRERO 2021

INICIO: 12 DE ENERO 2021

TERMINO: 19 DE FEBRERO 2021

PONSALE(S) DE ATENDER LAS	SOLVENTA		FECHA DE CORRECCION	ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
	SI	NO	PARCIAL O INSUFICIENTE	
José Luis Flores Madrigal, r del Hospital Materno Esperanza López Mateos.				06/Mayo/2021
Esteban Eduardo Méndez Administrador del Hospital o Infantil Esperanza López s.				06/Mayo/2021
Karla Fabiola Muñoz r, Encargada de Recursos os del Hospital Materno Esperanza López Mateos.				06/Mayo/2021
	DIRECTOR	ADMINISTRADOR	AUDITOR(ES)	LCP. Esteban Eduardo Méndez Palos
	Dr. José Luis Flores Madrigal			

GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO SERVICIOS DE SALUD JALISCO ÓRGANO INTERNO DE CONTROL COORDINACION DE AUDITORIA Y CONTROL PREVENTIVO									
CEDULA DE OBSERVACIONES						SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS			
				No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-017/2021, SSJ-OIC-CA-051/2021 Fecha del oficio: 11 de Enero del 2021, 04 de Febrero del 2021 Fecha de elaboración de la Cédula: 03 de Marzo de 2021		No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-0236/2021 Fecha del oficio: 21 de Mayo de 2021 Fecha de elaboración de la Cédula: 28 de Mayo de 2021			
UNIDAD AUDITADA: Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos INICIO: 12 de Enero del 2021 TERMINO: 19 de Febrero del 2021				PERIODO AUDITADO 01 de Enero al 31 de Diciembre 2019 01 de Enero al 31 de Diciembre 2020 01 de Enero al 19 de Febrero del 2021		ELABORO: ALZH HOJA 08 DE 20		FECHA DE INICIO: 24 de Mayo de 2021 TERMINO: 28 de Mayo de 2021 ELABORO: ALZH ANALISIS DE LA INFORMACION Y/O DOCUMENTACION APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORIA	
NUMERO	OBSERVACIONES	LEY, REGLAMENTO, NORMA O DISPOSICIÓN QUE SE TRANSGREDE	RECOMENDACIONES DE SOLUCION PREVENTIVA Y CORRECTIVA	RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS RECOMENDACIONES	SOLVENTA			FECHA DE CORRECCION	ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
1.9.0.	MOVIMIENTOS DE PERSONAL				SI	NO	PARCIAL O INSUFICIENTE		
1.9.3.	LICENCIAS CON GOCE DE SUELDO								
	7.- En la revisión de las Licencias con goce de sueldo del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2020, se detectaron en 11 trámites de Licencias las siguientes observaciones: A) Falta de Formato de Solicitud 2 (dos), B) Omisión de nombre, firma y/o acuse en los formatos 9 (nueve), C) Falta de Sello de control presupuestal 2(dos), D) Falta de documento que justifique la solicitud de Licencia 8 (ocho), misma que se detalla en la CÉDULA ANALITICA DE LAS LICENCIAS CON GOCE SUELDO DE PLAZAS FEDERALES adjunta a la presente CEDULA DE OBSERVACIONES.	CONDICIONES GENERALES DE TRABAJO. CAPITULO XIII DE LOS DESCANSOS VACACIONES, LICENCAS Y SUPLENCIAS. Artículo 148 Las licencias que señala el artículo 43 fracción VIII de la Ley y Artículo 150.	R.13 PREVENTIVA: El Director y Administrador deberán de cumplir y hacer cumplir los ordenamientos establecidos, por lo que deberán supervisar de manera más estricta que los trámites de las licencias con sueldo que solicitan los trabajadores, cumplan con todos los requisitos para poder autorizarlas y enviarlas a la oficina de operaciones del OPD/Servicios de Salud Jalisco.	Dr. José Luis Flores Madrigal, Director del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos. Lic. Esteban Eduardo Méndez Palos, Administrador del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos				06/Mayo/2021	Se giro memorandum 70/HMIELM/ADMINISTRACION/2021 donde se informa al Director que se dara tramite a las Licencias cuando se cumplan con la normatividad vigente
		CONDICIONES GENERALES DE TRABAJO. CAPITULO XIII DE LOS DESCANSOS VACACIONES, LICENCAS Y SUPLENCIAS. Artículo 153 159 y 160	R.14 CORRECTIVA: El Director, deberá girar instrucciones al Administrador y Encargada de Recursos Humanos para que en un plazo de cinco días hábiles posteriores a la recepción de la presente cédula de observaciones, aclaren y justifiquen las observaciones de las Licencias autorizadas, caso contrario deberán realizar los descuentos y levantar acta circunstanciada de hechos. De las gestiones realizadas deberán de informar al Órgano Interno de Control del OPD/Servicios de Salud Jalisco.						Se reviso la información y documentación soporte enviada con la cual se soportan laas licencias autorizadas
					DIRECTOR		ADMINISTRADOR		
					Dr. José Luis Flores Madrigal		LCP. Esteban Eduardo Méndez Palos		
					AUDITOR(ES)				
					L.C.P. ANALUISA ZAYAS HERNÁNDEZ				

GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO SERVICIOS DE SALUD JALISCO ÓRGANO INTERNO DE CONTROL COORDINACION DE AUDITORIA Y CONTROL PREVENTIVO									
CEDULA DE OBSERVACIONES					SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS				
					No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-017/2021, SSJ-OIC-CA-051/2021		No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-0236/2021		
					Fecha del oficio: 11 de Enero del 2021, 04 de Febrero del 2021		Fecha del oficio: 21 de Mayo de 2021		
					Fecha de elaboración de la Cédula: 03 de Marzo de 2021		Fecha de elaboración de la Cédula: 28 de Mayo de 2021		
UNIDAD AUDITADA: Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos					PERIODO AUDITADO		FECHA DE INICIO: 24 de Mayo de 2021		
INICIO: 12 de Enero del 2021					01 de Enero al 31 de Diciembre 2019		TERMINO: 28 de Mayo de 2021		
TERMINO: 19 de Febrero del 2021					01 de Enero al 31 de Diciembre 2020		ELABORO: ALZH		
					01 de Enero al 19 de Febrero del 2021		HOJA 09 DE 20		
					ANALISIS DE LA INFORMACION Y/O DOCUMENTACION APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORIA				
NUMERO	OBSERVACIONES	LEY, REGLAMENTO, NORMA O DISPOSICIÓN QUE SE TRANSGREDE	RECOMENDACIONES DE SOLUCION PREVENTIVA Y CORRECTIVA	RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS RECOMENDACIONES	SOLVENTA			FECHA DE CORRECCION	ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
1.9.4	LICENCIAS SIN GOCE DE SUELDO				SI	NO	PARCIAL O INSUFICIENTE		
	1.- En la revisión de las Licencias sin goce de sueldo del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2020, de la C. MARIA MAGDALENA MUNGUIA MONTAÑO se detectaron 3 trámites de Licencias con las siguientes observaciones: A) Falta de Formato de Solicitud 2 (dos),	CONDICIONES GENERALES DE TRABAJO. CAPITULO XIII DE LOS DESCANSOS VACACIONES, LICENCAS Y SUPLENCIAS. Artículo 148, artículo 150 y artículo 153.	R.15 PREVENTIVA: El Director y Administrador deberán de cumplir y hacer cumplir los ordenamientos establecidos, por lo que deberán supervisar de manera más estricta que los trámites de las licencias sin goce de sueldo que solicitan los trabajadores, cumplan con todos los requisitos para poder autorizarlas y enviarlas a la oficina de operaciones del OPD/Servicios de Salud Jalisco.	Dr. José Luis Flores Madrigal, Director del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos. Lic. Esteban Eduardo Méndez Palos, Administrador del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos.				06/Mayo/2021	Se giro memorandum 70/HMIELM/ADMINISTRACION/2021 donde se informa al Director que se dara tramite a las Licencias cuando se cumplan con la normatividad vigente
		LEY DE RESPONSABILIDADES POLÍTICAS ADMINISTRATIVAS DEL ESTADO DE JALISCO. TITULO TERCERO RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA. Capítulo I, Capítulo II , Artículo 48. NUMERAL 1. FRACCION I.	R.16 CORRECTIVA: El Director deberá girar instrucciones al Administrador y Encargada de Recursos Humanos para que en un plazo de cinco días hábiles posteriores a la recepción de la presente cédula de observaciones, aclaren y justifiquen las observaciones de las Licencias autorizadas, caso contrario deberán realizar los descuentos y levantar acta circunstanciada de hechos. De las gestiones realizadas deberán de Informar al Órgano Interno de Control del OPD/Servicios de Salud Jalisco.						Se reviso la información y documentación soporte enviada con la cual se soportan laas licencias autorizadas
					DIRECTOR			ADMINISTRADOR	
					Dr. José Luis Flores Madrigal			LCP. Esteban Eduardo Méndez Palos	
					AUDITOR(ES)				
					L.C.P. ANA LUISA ZAYAS HERNÁNDEZ				

CEDULA DE OBSERVACIONES

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS

			No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-017/2021, SSJ-OIC-CA-051/2021	No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-0236/2021
			Fecha del oficio: 11 DE ENERO 2021, 04 FEBRERO 2021	Fecha del oficio: 21 DE MAYO 2021
			Fecha de elaboración de la Cédula: 8 DE FEBRERO 2021	FECHA DE INICIO: 25 DE MAYO 2021 TERMINO: 28 DE MAYO 2021
UNIDAD AUDITADA: HOSPITAL MATERNO INFANTIL ESPERANZA LÓPEZ MATEOS			PERIODO AUDITADO: DEL 20 ABRIL AL 31 -DICIEMBRE 2019	ELABORO: SMDF
FECHA DE INICIO: 12 DE ENERO 2021			DEL 01 DE ENERO AL 31 DICIEMBRE 2020	ELABORO: SMDF
TERMINO: 19 DE FEBRERO 2021			DEL 01 DE ENERO AL 19 DE FEBRERO 2021	ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN Y/O DOCUMENTACIÓN APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORIA

NUMERO	OBSERVACIONES	LEY, REGLAMENTO, NORMA O DISPOSICIÓN QUE SE TRANSGREDE	RECOMENDACIONES DE SOLUCIÓN PREVENTIVA Y CORRECTIVA	RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS RECOMENDACIONES	SOLVENTA			FECHA DE CORRECCIÓN	ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
					SI	NO	PARCIAL O INSUFICIENTE		
3.0.0.	RECURSOS FINANCIEROS								
3.3.0.	PRESUPUESTO ASIGNADO Y PRESUPUESTO EJERCIDO								
	1.- En inspección y revisión referente al Cierre de ejercicio Fiscal 2019, que comprende el período del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2019, se observa que no fue recibido para su comprobación por el Departamento de Control presupuestal del OPD/Servicios de Salud Jalisco, por presentar inconsistencias, tales como: no declaran el saldo bancario a la fecha del cierre, en la cuenta de Bancomer S.A. número 0145679915, procediendo a relacionar las asignaciones presupuestales del programa federal FASSA por un importe de \$7,078,835.53, de presupuesto ASE \$10,336,707.60, presupuesto para pago de cubreincidencias la cantidad de \$8,309,892.17 rendimientos bancarios generados por la cuenta bancaria por \$2,787.74, recibiendo un total de ministraciones por \$25'725,438.30, recurso que se comprueba de la siguiente manera: Presupuesto FASSA \$6'088,474.30, de ASE la cantidad de \$10'222,709.92, de presupuesto cubreincidencias \$8'276,084.28, reintegros de presupuestos no ejercidos por \$954,617.77 más el saldo bancario por \$2'075,926.84, hacen un total de \$27'600,600.85, contra las asignaciones resulta una diferencia sobrante por la cantidad de \$ 1'875,162.55 pendiente de reintegrar al OPD/Servicios de Salud Jalisco.	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL AÑO 2020. Capítulo V De los poderes Legislativo y judicial Organismos constitucionalmente autónomos y entidades paraestatales. artículo 26. Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Jalisco Artículo 98. Ley Federal de Presupuesto y responsabilidad Hacendaria. Artículo 53.	R17. PREVENTIVA: Los Servidores Públicos responsables en el ejercicio de sus funciones deberán supervisar el cumplimiento a lo establecido en la ley de presupuesto contabilidad y gasto público, la ley y reglamento federal de presupuesto y responsabilidad hacendaria; entre otras cosas, realizar arqueos mensuales a los recursos financieros (asignaciones y comprobaciones) (Estado de Origen y aplicación de Recursos) para tener mayor conocimiento y control de los recursos asignados, para la correcta identificación en las comprobaciones y reintegros de presupuestos no ejercidos.	Dr. José Luis Flores Madrigal, Director del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos.				06/03/21	OFICIO 516/OPD/HMIELM/DIRECCIÓN/ADMINISTRACIÓN/RECURSOS FINANCIEROS/MEMORÁNDUM 59/HMIELM/ADMINISTRACIÓN/2021. EN CUANTO A LOS INTERESES BANCARIOS SE REINTEGRAN EL 9/12/19 A LA CUENTA 010981040.
	LEY DE RESPONSABILIDADES, POLÍTICAS Y ADMINISTRATIVAS DEL ESTADO DE JALISCO. TÍTULO TERCERO RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA. Capítulo I. Observancia de la Ley General de Responsabilidades Administrativas. Capítulo II Causas de responsabilidades administrativas no graves. Artículo 48.	R.18.CORRECTIVA: Los Servidores Públicos responsables en el ejercicio de sus funciones en un plazo de cinco días hábiles, posteriores a la recepción del presente informe, deberán hacer las gestiones correspondientes ante la Dirección de Planeación y de Recursos Financieros del OPD/Servicios de Salud Jalisco, para realizar el reintegro por \$1,875,162.55, más los intereses generados, que vienen arrastrando como sobrante en el ejercicio 2019, asimismo levantar Acta circunstanciada de hechos, especificando el modo, tiempo y lugar de los hechos, declarando porque este presupuesto no fue reintegrado en tiempo y forma al OPD/Servicios de Salud Jalisco, el Acta deberán remitirla a la autoridad investigadora del Órgano Interno de Control, presentando copia para el seguimiento de la Auditoria, informar al Órgano Interno de Control del cumplimiento de esta actividad.	L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos, Administrador del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos.	L.C.P. Sara González Ramos, Encargada de Recursos Financieros del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos.				06-05-21, 25-03-21, 10-03-21, 18-05-21, 10-05-21	CON EL OFICIO 176 OPD SSJ/HMIELM DIRECCIÓN/ADMINISTRACIÓN/2021 DE FECHA 02/03/21, SIGNADO POR EL DR. JOSÉ L. FLORES MADRIGAL, SOLICITAN INSTRUCCIONES AL L.C.P. JUAN M. IBARRA BAUTISTA, DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS, PARA EFECTUAR EL REINTEGRO, DEL CUAL RESPONDE MEDIANTE MEMORÁNDUM/OPD/SSJ.DGA.DRF/151/2021, QUE RESULTA IMPROCEDENTE REALIZAR LOS REINTEGROS QUE SE PRETENDEN. MEDIANTE OFICIO NO. OPD/SSJ/DPI-DIP/341-72/2021, LA MTRA. MA. ELENA MASINI CASILLAS, DIRECTORA DE PLANEACIÓN INSTITUCIONAL DEL OPD/SSJ, INDICA QUE DEBE DE SOLICITAR LA GESTIÓN Y EL PROCESO CORRESPONDIENTE CON LA DIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS POR LO QUE NO RESUELVEN LA RECOMENDACIÓN CORRECTIVA, QUEDANDO PENDIENTE LA RECOMENDACIÓN. SE LES INDICÓ LEVANTAR ACTA CIRCUNSTANCIADA DE HECHOS, DECLARANDO PORQUE ESTE PRESUPUESTO NO FUE REINTEGRADO EN TIEMPO Y FORMA AL OPD/SERVICIOS DE SALUD JALISCO, EL ACTA DEBERÁN DE REMITIRLA A LA AUTORIDAD INVESTIGADORA DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL, PARA EL DESLINDE DE RESPONSABILIDAD, QUEDANDO PENDIENTE LA RESOLUCIÓN POR PARTE DE LA UNIDAD INVESTIGADORA DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DEL OPD/SSJ.(SE ANEXA ACTA CIRCUNSTANCIADA DE HECHOS Y LOS OFICIOS ARRIBA MENCIONADOS.

DIRECTOR

ADMINISTRADOR

Dr. José Luis Flores Madrigal

L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos

AUDITOR(ES)

LAE. Sandra M. Delgado Figueroa
NOMBRE Y FIRMA



Servicios de
Salud Jalisco

GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO
OPD/SERVICIOS DE SALUD JALISCO
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
COORDINACIÓN DE AUDITORIA Y CONTROL PREVENTIVO

CEDULA DE OBSERVACIONES

No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-017/2021,SSJ-OIC-CA-051/2021

Fecha del oficio: 11 DE ENERO 2021,04 FEBRERO 2021

Fecha de elaboración de la Cédula: 8 DE FEBRERO 2021

No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-0236/2021

Fecha del oficio: 21 DE MAYO 2021

Fecha de elaboración de la Cédula: 25 DE MAYO DE 2021

FECHA DE INICIO: 25 DE MAYO 2021

TERMINO: 28 DE MAYO 2021

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS


ELABORO: SMDF

HOJA11 DE 20

ELABORO: SMDF

ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN Y/O DOCUMENTACIÓN APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORIA

NUMERO	OBSERVACIONES	LEY, REGLAMENTO, NORMA O DISPOSICIÓN QUE SE TRANSGREDE	RECOMENDACIONES DE SOLUCIÓN PREVENTIVA Y CORRECTIVA	RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS RECOMENDACIONES	SOLVENTA			FECHA DE CORRECCIÓN	ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
					SI	NO	PARCIAL O INSUFICIENTE		
3.0.0.	RECURSOS FINANCIEROS								
3.3.0.	PRESUPUESTO ASIGNADO Y PRESUPUESTO EJERCIDO								
2.-	Se observa que indebidamente no fueron reintegrados ni declarados al área de Control presupuestal y Dirección de Recursos Financieros del OPD/Servicios de Salud Jalisco, el importe de \$1'442,721.58, correspondiente a 32 cheques de los meses de Octubre, Noviembre y Diciembre 2018, que fueron cancelados hasta el mes de Marzo 2019, resaltando los conceptos de cancelación en el libro de Bancos de la cuenta bancaria de Bancomer S.A., número 0145679915, cheque pagado al proveedor y la factura está comprobada como pagadas en el ejercicio fiscal 2018. La relación de estos cheques cancelados se entregó copia al Administrador con fecha 28 de enero del 2021, para su conocimiento e identificación.	LEY DE PRESUPUESTO, CONTABILIDAD Y GASTO PÚBLICO DEL ESTADO DE JALISCO Artículo 59. Ley General de Títulos y Operaciones de Crédito Artículo 181. LEY DE RESPONSABILIDADES, POLÍTICAS Y ADMINISTRATIVAS DEL ESTADO DE JALISCO. TÍTULO TERCERO RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA. Capítulo I. Observancia de la Ley General de Responsabilidades Administrativas. Capítulo II Causas de responsabilidades administrativas no graves. Artículo 48.	R.19. PREVENTIVA: Los Servidores Públicos responsables en el ejercicio de sus funciones en un plazo de cinco días hábiles, posteriores a la recepción del presente informe, deberán de instruir por escrito en un plazo de cinco días hábiles posteriores a la lectura del presente a la encargada de Recursos Financieros, para que cumpla con los ordenamientos establecidos, supervisando antes de firmar las conciliaciones bancarias que se hayan hecho los movimientos contables en tiempo y forma. R.20.CORRECTIVA: Los Servidores Públicos responsables en el ejercicio de sus funciones en un plazo de cinco días hábiles, posteriores a la recepción del presente informe, deberán realizar las gestiones correspondientes ante la Dirección de Recursos Financieros del OPD/Servicios de Salud Jalisco, para efectuar el reintegro correspondiente, asimismo deberán de aclarar y/o justificar mediante Acta circunstanciada de hechos, especificando el modo, tiempo y lugar de los hechos y los motivos por los cuales se cancelaron los 32 cheques por \$1,442,721.58 y porque no se realizó el reintegro en los tiempos establecidos, el Acta deberán de remitirla a la Autoridad Investigadora y a la Coordinación de Auditoría y Control Preventivo del Órgano Interno de Control del OPD/SSJ, para el seguimiento de auditoría.. De realizar el reintegro enviar copia al Órgano Interno de Control.	Dr. José Luis Flores Madrigal, Director del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos. L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos, Administrador del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos. L.C.P. Sara González Ramos, Encargada de Recursos Financieros del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos.				06/05/21	MEMORÁNDUM 60/HMIELM/ADMINISTRACIÓN/2021
								06-05-21, 04-06-21, 07-05-21	ESTÁ RECOMENDACIÓN SE DERIVA DE LA RECOMENDACIÓN CORRECTIVA 18. EL OFICIO 176 OPD SSJ/HMIELM DIRECCIÓN/ADMINISTRACIÓN/2021 DE FECHA 02/03/21, SIGNADO POR EL DR. JOSÉ L. FLORES MADRIGAL, (INTEGRADO EN LA RECOMENDACIÓN ANTERIOR,) SOLICITAN INSTRUCCIONES AL L.C.P. JUAN M. IBARRA BAUTISTA, DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS, PARA EFECTUAR EL REINTEGRO, DEL CUAL RESPONDE MEDIANTE MEMORÁNDUM/OPD/SSJ.DGA.DRF/151/2021, DIRIGIDO AL TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL, LIC. FRANCISCO J. ISLAS GODOY, QUE RESULTA IMPROCEDENTE REALIZAR LOS REINTEGROS QUE SE PRETENDEN.OFICIO 518 OPD SSJ/HMIELM./DIRECCIÓN/ADMINISTRACIÓN/REC.FINANCIEROS.SIGNADOR POR EL DR. JOSÉ LUIS FLORES MADRIGAL, LCP. ESTEBAN E. MÉNDEZ PALOS, REMITEN ACTA CIRCUNSTANCIADA DE HECHOS, A LA UNIDAD INVESTIGADORA DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL, PARA EL DESLINDE DE RESPONSABILIDAD. OFICIO 561 OPD/SSJ/HMIELM./ADMÓN/REC. FINANCIEROS, SIGNADO POR LOS CC. DR. JOSÉ LUIS FLORES MADRIGAL, LCP. ESTEBAN E. MÉNDEZ PALOS, AMPLIAN LA NARRATIVA DE LOS HECHOS DESCRITOS EN EL ACTA CIRCUNSTANCIADA.
					DIRECTOR			ADMINISTRADOR	
					Dr. José Luis Flores Madrigal			L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos AUDITOR(ES)	
								LAE. Sandra M. Delgado Figueroa NOMBRE Y FIRMA	

 Servicios de Salud Jalisco			GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO OPD/SERVICIOS DE SALUD JALISCO ÓRGANO INTERNO DE CONTROL COORDINACIÓN DE AUDITORÍA Y CONTROL PREVENTIVO				
CEDULA DE OBSERVACIONES			SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS				
			No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-017/2021,SSJ-OIC-CA-051/2021 Fecha del oficio: 11 DE ENERO 2021,04 FEBRERO 2021 Fecha de elaboración de la Cédula: 8 DE FEBRERO 2021		No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-0236/2021 Fecha del oficio: 21 DE MAYO 2021 Fecha de elaboración de la Cédula: 25 DE MAYO DE 2021 INICIO: 25 DE MAYO 2021 TERMINO: 28 DE MAYO 2021		
UNIDAD AUDITADA: HOSPITAL MATERNO INFANTIL ESPERANZA LÓPEZ MATEOS			PERIODO AUDITADO DEL 20 ABRIL AL 31-DICIEMBRE 2019		ELABORO: SMDF		
FECHA DE INICIO: 12 DE ENERO 2021 TERMINO: 19 DE FEBRERO 2021			DEL 01 DE ENERO AL 31 DICIEMBRE 2020 DEL 01 DE ENERO AL 19 DE FEBRERO 2021		HOJA 12 DE 20		
			ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN Y/O DOCUMENTACIÓN APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORÍA				
NUMERO	OBSERVACIONES	LEY, REGLAMENTO, NORMA O DISPOSICIÓN QUE SE TRANSGREDE	RECOMENDACIONES DE SOLUCIÓN PREVENTIVA Y CORRECTIVA	RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS RECOMENDACIONES	SOLVENTA SI NO PARCIAL O INSUFICIENTE	FECHA DE CORRECCION	ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
3.0.0.	RECURSOS FINANCIEROS						
3.3.0.	PRESUPUESTO ASIGNADO Y PRESUPUESTO EJERCIDO						
	3.- Derivado de la inspección y revisión a los cheques cancelados, se procedió a verificar los facturas que cubren el importe de cada uno de los cheques cancelados, relacionando 100 facturas de los meses de Marzo, Abril, Mayo, Agosto, Septiembre, Octubre, Noviembre 2018, de las cuales 27 facturas son de los meses de Mayo, Junio, Julio, Octubre, Noviembre y Diciembre del año 2016, por la cantidad de \$66,393.00, el total de las facturas es por \$1,442,721.14. Detectando que las facturas fueron comprobadas indebidamente ya que no fueron pagadas al proveedor o beneficiario, derivado de lo cual, se observa que no realizaron los reintegros desde hace 3 años, 2018, 2019, 2020, a la fecha Febrero 2021, además de que no enteraron a la Dirección de Recursos Financieros del OPD/Servicios de Salud Jalisco. Se observa que las facturas cuentan con el sello de pagado, con el registro del número del cheque cancelado, sello de recibido el bien o servicio por el área correspondiente y número de folio del reembolso con el que fueron comprobadas en el ejercicio 2018, éstas aparecen con el registro de Presupuesto estatal y Siglo XXI.	LEY DE PRESUPUESTO, CONTABILIDAD Y GASTO PÚBLICO DEL ESTADO DE JALISCO Artículo 59. LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL. Artículo 42. Reglamento de la ley Federal de Presupuesto y Responsabilidades Administrativas. Artículo 66. LEY DE RESPONSABILIDADES, POLÍTICAS ADMINISTRATIVAS DEL ESTADO DE JALISCO. TÍTULO TERCERO RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA. Capítulo I. Observancia de la Ley General de Responsabilidades Administrativas. Capítulo II Causas de responsabilidades administrativas no graves. Artículo 48.	R.21. PREVENTIVA: Los Servidores Públicos responsables en el ejercicio de sus funciones en un plazo de cinco días hábiles, posteriores a la recepción del presente informe, deberán de instruir por escrito al Administrador y encargado de Recursos Financieros, para que dentro de sus funciones cumplan con lo señalado en la normatividad aplicable, en las políticas y los lineamientos establecidos por el Organismo en el ámbito de su competencia, implementar controles internos para la correcta comprobación de los recursos de cada asignación presupuestal. R.22. CORRECTIVA: Los Servidores Públicos responsables en el ejercicio de sus funciones en un plazo de cinco días hábiles, posteriores a la recepción del presente informe, deberán identificar de manera correcta los saldos no ejercidos para determinar la cantidad real que deben de reintegrar, para estar en posibilidades de realizar las gestiones correspondientes ante la Dirección de Recursos Financieros del OPD/Servicios de Salud Jalisco. Asimismo deberán de levantar acta circunstanciada especificando el modo, tiempo y lugar de los hechos, misma que deberán de entregar a la Autoridad Investigadora y a la Coordinación de Auditoría y Control preventivo del Órgano Interno de Control, para el seguimiento de Auditoría. Del cumplimiento de ésta recomendación informar al Órgano Interno de Control.	Dr. José Luis Flores Madrigal, Director del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos. L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos, Administrador del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos. L.C.P. Sara González Ramos, Encargada de Recursos Financieros del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos.		06/05/21	MEMORÁNDUM 60/HMI/ELM/ADMINISTRACIÓN/2021. (INTEGRADO EN LA RECOMENDACIÓN 19).
						06-05-21, 04-06-21, 07-05-21	ESTÁ RECOMENDACIÓN FORMA PARTE DE LA RECOMENDACIÓN CORRECTIVA 18. EL OFICIO 176 OPD SSJ/HMI/ELM DIRECCIÓN/ADMINISTRACIÓN/2021 DE FECHA 02/03/21, SIGNADO POR EL DR. JOSÉ L. FLORES MADRIGAL, (INTEGRADO EN LA RECOMENDACIÓN ANTERIOR.) SOLICITAN INSTRUCCIONES AL L.C.P. JUAN M. IBARRA BAUTISTA, DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS, PARA EFECTUAR EL REINTEGRO, DEL CUAL RESPONDE MEDIANTE MEMORÁNDUM/OPD/SSJ/DGA/DRF/151/2021, DIRIGIDO AL TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL, LIC. FRANCISCO J. ISLAS GODOY, QUE RESULTA IMPROCEDENTE REALIZAR LOS REINTEGROS QUE SE PRETENDEN. OFICIO 518 OPD SSJ/HMI/ELM/DIRECCIÓN/ADMINISTRACIÓN/REC.FINANCIE ROS, SIGNADOR POR EL DR. JOSÉ LUIS FLORES MADRIGAL, LCP. ESTEBAN E. MÉNDEZ PALOS, REMITEN ACTA CIRCUNSTANCIADA DE HECHOS, A LA UNIDAD INVESTIGADORA DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL, PARA EL DESLINDE DE RESPONSABILIDAD.
					DIRECTOR	ADMINISTRADOR	
					Dr. José Luis Flores Madrigal	L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos AUDITOR(ES)	
					LAE. Sandra M. Delgado Figueroa NOMBRE Y FIRMA		



GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO
OPD/SERVICIOS DE SALUD JALISCO
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
COORDINACIÓN DE AUDITORIA Y CONTROL PREVENTIVO

CEDULA DE OBSERVACIONES

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS

No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-017/2021,SSJ-OIC-CA-051/2021

No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-0236/2021

Fecha del oficio: 11 DE ENERO 2021,04 FEBRERO 2021

Fecha del oficio: 21 DE MAYO 2021

Fecha de elaboración de la Cédula: 8 DE FEBRERO 2021.

Fecha de elaboración de la Cédula: 25 DE MAYO DE 2021

FECHA DE INICIO: 25 DE MAYO 2021

TERMINO: 28 DE MAYO 2021

ELABORO: SMDF

HOJA 13 DE 20

ELABORO: SMDF

ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN Y/O DOCUMENTACIÓN APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORIA

NUMERO	OBSERVACIONES	LEY, REGLAMENTO, NORMA O DISPOSICIÓN QUE SE TRANSGREDE	RECOMENDACIONES DE SOLUCION PREVENTIVA Y CORRECTIVA	RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS RECOMENDACIONES	SOLVENTA			FECHA DE CORRECCION	ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
					SI	NO	PARCIAL O INSUFICIENTE		
3.0.0.	RECURSOS FINANCIEROS								
3.3.0.	PRESUPUESTO ASIGNADO Y PRESUPUESTO EJERCIDO								
4.-	Derivado de la Observación de que no se autorizó el cierre de ejercicio 2019 por parte del Departamento de Control presupuestal del OPD/SSJ, debido a que no reintegraron el presupuesto no ejercido del programa FASSA por \$203,552.03 para pagar indebidamente dos facturas números 412 del 1/08/18 y 441 del 03/09/18 que corresponden al ejercicio 2018, por un importe de \$42,400.00 por concepto de pago de renta de los meses de julio y agosto 2018 de inmueble ubicado en calle Nicolás Regules Colonia Moderna, la cantidad de \$161,152.03 recurso ejercido de caja chica que no puede ser comprobado por falta de soportes y firmas. Se hace mención que no se autorizó la comprobación de los \$203,552.03, por parte de la L.C.P. María Eugenia Rico López, Ex Directora de Recursos Financieros del OPD/Servicios de Salud Jalisco, en virtud de que éstas facturas fueron pagadas con recurso 2019, siendo emitidas en el año 2018.	LEY DE PRESUPUESTO, CONTABILIDAD Y GASTO PÚBLICO DEL ESTADO DE JALISCO Artículo 59. Ley Federal de Presupuesto y responsabilidad Hacendaria. Artículo 53. LEY DE RESPONSABILIDADES, POLÍTICAS Y ADMINISTRATIVAS DEL ESTADO DE JALISCO. TÍTULO TERCERO RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA. Capítulo I. Observancia de la Ley General de Responsabilidades Administrativas. Capítulo II Causas de responsabilidades administrativas no graves. Artículo 48.	R.23. PREVENTIVA.- El funcionario público responsable en el desempeño de sus facultades, deberá respetar la normatividad vigente por lo que tomará las medidas necesarias para que a partir de la fecha de la firma de la presente cédula de observaciones, no realice compras o contrate servicios, sin que se cuente previamente con presupuesto y la fuente de financiamiento autorizada, aclarando que las facturas por servicios devengados deben ser registradas en la contabilidad, conforme a la fecha de su realización.	Dr. José Luis Flores Madrigal, Director del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos. L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos, Administrador del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos.				06/05/21	MEMORÁNDUM NO. 061/HMIELM/ADMINISTRACIÓN/2021, SIGNADO POR EL LIC. ESTEBAN E. MÉNDEZ PALOS, ADMINISTRADOR DEL HOSPITAL MATERNO INFANTIL ESPERANZA LÓPEZ MATEOS.
			R.24.CORRECTIVA: Los funcionarios Públicos responsables en el ejercicio de sus funciones en un plazo de cinco días hábiles posteriores a la recepción del presente, deberán de levantar Acta Circunstanciada de hechos, por las inconsistencias observadas, por las cuales no han podido realizar el cierre de ejercicio 2019, misma que deberán remitir a la Autoridad Investigadora y a la Coordinación de Auditoría y Control Preventivo, para el seguimiento de la Auditoría. Cabe señalar que se inició procedimiento con el expediente número 005/2020-PI, por parte de la Autoridad Investigadora del Órgano Interno de Control del OPD/Servicios de Salud Jalisco, para el deslinde de responsabilidad, Informar al Órgano Interno de Control de las gestiones realizadas.	L.C.P. Sara González Ramos, Encargada de Recursos Financieros del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos.				06.05-21, 11/05/2021	OPD/SSJ/HMIELM/DIRECCIÓN/ADMINISTRACIÓN/REC. /FINANCIERS OFICIO 517, SIGNADO POR LA L.C.P. SARA GONZÁLEZ RAMOS, RESPONSABLE DE RECURSOS FINANCIEROS HMIELM. Se encuentra en proceso el procedimiento con el expediente número 005/2020-PI, por parte de la Unidad Investigadora del Órgano Interno de Control del OPD/Servicios de Salud Jalisco, para el deslinde de responsabilidad. Se levantó Acta circunstanciada de hechos donde queda asentada la observación. De igual forma se recomendó levantar Acta Circunstanciada de hechos, por las inconsistencias observadas, por las cuales no han podido realizar el cierre de ejercicio 2019, misma que deberán remitir a la Autoridad Investigadora, para el deslinde de responsabilidad.
					DIRECTOR			ADMINISTRADOR	
					Dr. José Luis Flores Madrigal			L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos AUDITOR(ES)	
								LAE. Sandra M. Delgado Figueroa NOMBRE Y FIRMA	



GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO
OPD/SERVICIOS DE SALUD JALISCO
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
COORDINACIÓN DE AUDITORÍA Y CONTROL PREVENTIVO

CEDULA DE OBSERVACIONES

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS

		No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-017/2021,SSJ-OIC-CA-051/2021		No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-0236/2021	
		Fecha del oficio: 11 DE ENERO 2021,04 FEBRERO 2021		Fecha del oficio: 21 DE MAYO 2021	
		Fecha de elaboración de la Cédula: 8 DE FEBRERO 2021		Fecha de elaboración de la Cédula: 25 DE MAYO DE 2021	
				FECHA DE	INICIO: 25 DE MAYO 2021
					TERMINO: 28 DE MAYO 2021
				ELABORO: SMDF	
				HOJA 14 DE 20	
				ELABORO: SMDF	
				ANÁLISIS DE LA INFORMACION Y/O DOCUMENTACION APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORIA	

NUMERO	OBSERVACIONES	LEY, REGLAMENTO, NORMA O DISPOSICIÓN QUE SE TRANSGREDE	RECOMENDACIONES DE SOLUCION PREVENTIVA Y CORRECTIVA	RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS RECOMENDACIONES	SOLVENTA			FECHA DE CORRECCION	ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
					SI	NO	PARCIAL O INSUFICIENTE		
	5.- En inspección y revisión referente al Cierre de ejercicio Fiscal 2020, que comprende el periodo del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2020, se relacionaron las asignaciones presupuestales del programa federal FASSA por un importe de \$2,777,233.27, de presupuesto ASE \$6,011,314.31, presupuesto Siglo XXI \$4,728,575.71, presupuesto fondo de participación no condicionadas la cantidad de \$352,676.32, presupuesto incentivos de la colaboración fiscal \$6,952,691.21, rendimientos bancarios generados por la cuenta bancaria por \$1,820.86, haciendo un total de ministraciones por \$20,824,311.68 recurso ejercido de la siguiente manera: Presupuesto FASSA \$2,756,032.32 de ASE la cantidad de \$5, 835,719.58 de presupuesto presupuesto incentivos de la colaboración fiscal \$6,373,824.77, Siglo XXI \$4,700,422.97, presupuesto fondo de participación no condicionadas \$336,873.87 reintegros de presupuestos no ejercidos por \$240,750.87 más los intereses generados por la cuenta bancaria por \$1,820.86, saldo bancario de \$2,073.74, comprobación de impuestos sobre la renta por \$578,886.44, haciendo un total de \$22,898,035.42 contra los presupuestos asignado se determina una diferencia sobrante por la cantidad de \$ 2,073,723.74 que no fue declarada y reintegrada ante la Dirección de Recursos Financieros del OPD/SSJ., este saldo se encuentra en la cuenta bancaria de Bancomer S.A., número 0145679915, donde se han venido manejando las ministraciones de años anteriores.	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL AÑO 2020. Capítulo V De los poderes Legislativo y judicial Organismos constitucionalmente autónomos y entidades paraestatales. artículo 26. LEY DE PRESUPUESTO, CONTABILIDAD Y GASTO PÚBLICO DEL ESTADO DE JALISCO Artículo 59. LEY DE RESPONSABILIDADES, POLÍTICAS Y ADMINISTRATIVAS DEL ESTADO DE JALISCO. TÍTULO TERCERO RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA. Capítulo I. Observancia de la Ley General de Responsabilidades Administrativas. Capítulo II Causas de responsabilidades administrativas no graves. Artículo 48.	R.25. PREVENTIVA: Los Servidores Públicos responsables en el ejercicio de sus funciones deberán instruir por escrito en un plazo de cinco días hábiles posteriores a la lectura del presente, al Administrador y al encargado de Recursos Financieros, para que dentro de sus funciones cumplan con lo señalado en la normatividad aplicable, en las políticas y los lineamientos establecidos por el Organismo en el ámbito de su competencia, por lo que deberán reportar cada año en su cierre presupuestal, el saldo bancario a la fecha de su comprobación, además de implementar controles un mejor manejo de los fondos asignados.	Dr. José Luis Flores Madrigal, Director del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos. L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos, Administrador del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos. L.C.P.Sara González Ramos, Encargada de Recursos Financieros del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos.				06-05-21,	MEMORÁNDUM N°62/HMIELM/ADMINISTRACIÓN/2021, SIGNADO POR EL LIC. ESTEBAN EDUARDO MEMDEZ PALOS.
			R.26. CORRECTIVA: Los Servidores Públicos responsables en el ejercicio de sus funciones en un plazo de cinco días hábiles, posteriores a la recepción del presente informe, deberán hacer las gestiones correspondientes ante la Dirección de Planeación y de Recursos Financieros del OPD/Servicios de Salud Jalisco, para realizar el reintegro por \$2,073,723.74 más los intereses generados, que vienen arrastrando como sobrante en el ejercicio 2020, asimismo levantar Acta circunstanciada de hechos, especificando el modo, tiempo y lugar de los hechos, declarando porque este presupuesto no fue reintegrado en tiempo y forma al OPD/Servicios de Salud Jalisco, el Acta deberán de remitirla a la autoridad Investigadora del Órgano Interno de Control, presentando copia para el seguimiento de la Auditoría, informar al Órgano Interno de Control del cumplimiento de esta actividad.				06-05-21, 25-03-21, 10-03-21, 18-05-21, 10-05-21	LA DIFERENCIA SOBRANTE TIENE RELACIÓN CON LA OBSERVACIÓN 1. RECOMENDACIÓN CORRECTIVA 18., EL ACTA FUE LEVANTADA EN LA RECOMENDACIÓN CORRECTIVA 18. CON EL OFICIO 176 OPD SSJ/HMIELM DIRECCIÓN/ADMINISTRACIÓN/2021 DE FECHA 02/03/21, SIGNADO POR EL DR. JOSÉ L. FLORES MADRIGAL, SOLICITAN INSTRUCCIONES AL L.C.P. JUAN M. IBARRA BAUTISTA, DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS, PARA EFECTUAR EL REINTEGRO, DEL CUAL RESPONDE MEDIANTE MEMORÁNDUM/OPD/SSJ.DGA.DRF/151/2021. QUE RESULTA IMPROCEDENTE REALIZAR LOS REINTEGROS QUE SE PRETENDEN. MEDIANTE OFICIO NO. OPD/SSJ/DPI-DIP/341-72/2021, LA MTRA. MA. ELENA MASINI CASILLAS, DIRECTORA DE PLANEACIÓN INSTITUCIONAL DEL OPD/SSJ, INDICA QUE DEBE DE SOLICITAR LA GESTIÓN Y EL PROCESO CORRESPONDIENTE CON LA DIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS. POR LO QUE NO RESUELVEN LA RECOMENDACIÓN CORRECTIVA, CON EL OFICIO 504, OPD SSJ/HMIELM/DIRECCIÓN ADMÓN./REC. FINANCIEROS, INFORMAN QUE LA DIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS AÚN NO LES HA DADO UNA RESPUESTA POR ESCRITO A SU OFICIO, PARA ESTAR EN CONDICIONES DE REINTEGRAR EL RECURSO MENCIONADO. QUEDANDO PENDIENTE LA RECOMENDACIÓN Y LA RESOLUCIÓN POR PARTE DE LA UNIDAD INVESTIGADORA DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DEL OPD/SSJ.(SE ANEXA ACTA CIRCUNSTANCIADA DE HECHOS Y LOS OFICIOS ARRIBA MENCIONADOS.	

DIRECTOR

ADMINISTRADOR

Dr. José Luis Flores Madrigal

L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos
AUDITOR(ES)

LAE. Sandra M. Delgado Figueroa
NOMBRE Y FIRMA



GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO
OPD/SERVICIOS DE SALUD JALISCO
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
COORDINACIÓN DE AUDITORIA Y CONTROL PREVENTIVO

CEDULA DE OBSERVACIONES

No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-017/2021,SSJ-OIC-CA-051/2021
Fecha del oficio: 11 DE ENERO 2021,04 FEBRERO 2021
Fecha de elaboración de la Cédula: 8 DE FEBRERO 2021

No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-0236/2021
Fecha del oficio: 21 DE MAYO 2021
Fecha de elaboración de la Cédula: 25 DE MAYO DE 2021

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS

		PERIODO AUDITADO		FECHA DE	INICIO: 25 DE MAYO 2021
UNIDAD AUDITADA: HOSPITAL MATERNO INFANTIL ESPERANZA LÓPEZ MATEOS		DEL 20 ABRIL AL 31 -DICIEMBRE 2019	ELABORO: SMDF		TERMINO: 28 DE MAYO 2021
FECHA DE	INICIO: 12 DE ENERO 2021	DEL 01 DE ENERO AL 08 DE MARZO DE 2020	HOJA 15 DE 20	ELABORO: SMDF	
	TERMINO: 19 DE FEBRERO 2021	DEL 01 DE ENERO AL 19 DE FEBRERO 2021		ANÁLISIS DE LA INFORMACION Y/O DOCUMENTACION APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORIA	

NUMERO	OBSERVACIONES	LEY, REGLAMENTO, NORMA O DISPOSICIÓN QUE SE TRANSGREDE	RECOMENDACIONES DE SOLUCIÓN PREVENTIVA Y CORRECTIVA	RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS RECOMENDACIONES	SOLVENTA			FECHA DE CORRECCION	ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
					SI	NO	PARCIAL O INSUFICIENTE		
3.0.0.	RECURSOS FINANCIEROS								
3.3.0.	PRESUPUESTO ASIGNADO Y PRESUPUESTO EJERCIDO								
6-	Se observa a la fecha del Arqueo de los preupuestos asignados, que indebidamente la Oficina de Recursos Humanos, comprobó el día 12 de Enero/2020, con un atraso de tres meses la nómina número 20 del mes de Octubre 2020, de personal cubreincidencias por \$10,013.87 ante la oficina de Recursos Financieros, por lo que no se consideró contablemente en tiempo y forma para su comprobación en Control Presupuestal del OPD/SSJ, este presupuesto ya había sido cerrado y comprobado con reintegros en su totalidad.	LEY DE PRESUPUESTO, CONTABILIDAD Y GASTO PÚBLICO DEL ESTADO DE JALISCO Artículo 59. POSTULADOS BÁSICOS DEL CONAC CONSEJO NACIONAL DE ARMONIZACIÓN, NÚMERO 8) DEVENGO CONTABLE.	R.27. PREVENTIVA: Los Servidores Públicos responsables deberán de cumplir y hacer cumplir la normatividad vigente, asimismo supervisar de manera permanente la aplicación de los recursos asignados, específicamente en las partidas autorizadas en el ejercicio correspondiente. Dejando constancia de esta recomendación, entre otras deberán de implementar un mecanismo de control, para que las nóminas del personal cubreincidencias se comprueben en tiempo y forma a la Oficina de Recursos Financieros del Hospital MIELM.	Dr. José Luis Flores Madrigal, Director del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos.				06/05/21	MEMORÁNDUM N°63/HMIELM/ADMINISTRACIÓN/2021.SIGNADO POR EL LIC. ESTEBAN EDUARDO MÉNDEZ PALOS.
			R.28.CORRECTIVA: En un plazo de cinco días hábiles a partir de la lectura del presente informe, los Servidores Públicos responsables, deberán de implementar un sistema de control, para que por parte de Recursos Humanos se comprueben mensualmente las nóminas ante la oficina de Recursos Financieros, Asimismo informar y solicitar autorización por escrito a la Dirección de Recursos Financieros para que de manera extemporánea realicen la comprobación. , Informar al Órgano Interno de Control de las gestiones realizadas, para el seguimiento de la Auditoría.	L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos, Administrador del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos. L.C.P.Sara González Ramos, Encargada de Recursos Financieros del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos.				06/05/21	OFICIO 506 OPD SSJ/HMIELM/DIRECCIÓN/ADMÓN./REC. FINANCIEROS.

DIRECTOR

Dr. José Luis Flores Madrigal

ADMINISTRADOR

L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos

AUDITOR(ES)

LAE. Sandra M. Delgado Figueroa
NOMBRE Y FIRMA



GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO
OPD/SERVICIOS DE SALUD JALISCO
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
COORDINACIÓN DE AUDITORIA Y CONTROL PREVENTIVO

CEDULA DE OBSERVACIONES

No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-017/2021,SSJ-OIC-CA-051/2021

Fecha del oficio: 11 DE ENERO 2021,04 FEBRERO 2021

Fecha de elaboración de la Cédula: 8 DE FEBRERO 2021

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS

No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-0236/2021

Fecha del oficio: 21 DE MAYO 2021

Fecha de elaboración de la Cédula: 25 DE MAYO DE 2021

FECHA DE

INICIO: 25 DE MAYO 2021

TERMINO: 28 DE MAYO 2021

ELABORO: SMDF

HOJA 16 DE 20

ELABORO: SMDF

ANALISIS DE LA INFORMACION Y/O DOCUMENTACION APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORIA

NUMERO	OBSERVACIONES	LEY, REGLAMENTO, NORMA O DISPOSICIÓN QUE SE TRANSGREDE	RECOMENDACIONES DE SOLUCION PREVENTIVA Y CORRECTIVA	RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS RECOMENDACIONES	SOLVENTA			FECHA DE CORRECCION	ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
					SI	NO	PARCIAL O INSUFICIENTE		
3.0.0.	RECURSOS FINANCIEROS								
3.3.0.	PRESUPUESTO ASIGNADO Y PRESUPUESTO EJERCIDO								
7.-	En revisión y análisis de la Conciliación Bancaria al 12 de Enero 2021; se detectaron 11 cheques en transito de los meses de agosto y septiembre del ejercicio 2020, (con tres meses de atraso en su cobro), que suman la cantidad de \$39,853.96, correspondientes a nómina del personal cuobreincidencias, se observa entre éstos los cheques números 70474, 70493, 70635, 70604, que no fueron entregados a sus beneficiarios, ya que la póliza de cheque no está firmada de recibido, encontrándose en circulación, se entregó hoja de trabajo a la encargada de Recursos Financieros del HMIELM, para su conocimiento y identificación,	Ley General de Títulos y Operaciones de Crédito Artículo 181. LEY DE RESPONSABILIDADES, POLÍTICAS Y ADMINISTRATIVAS DEL ESTADO DE JALISCO. TÍTULO TERCERO RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA. Capítulo I. Observancia de la Ley General de Responsabilidades Administrativas. Capítulo II Causas de responsabilidades administrativas no graves. Artículo 48.	R.29. PREVENTIVA: Los Servidores Públicos responsables en el desempeño de sus funciones deberán supervisar el estricto cumplimiento en la verificación periódica de los cheques en transito, entre otras cosas, que se cobren oportunamente, si están fuera de los plazos establecidos deberán cancelarse informando previamente al Banco y al beneficiario R.30. CORRECTIVA: Los Servidores Públicos responsables en el desempeño de sus funciones en un plazo de cinco días hábiles posteriores a la recepción del presente informe, deberán girar instrucciones por escrito al responsable de la Oficina de Recursos Financieros; para que se cancelen invariablemente los cheques en transito observados; y se investigue el motivo por el cual no se han cobrado, se notifique asimismo a los beneficiarios que tienen cheques pendientes de cobro. Informando al Órgano Interno de Control del OPD/SSJ, en el seguimiento de Auditoría.	Dr. José Luis Flores Madrigal, Director del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos. L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos, Administrador del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos. L.C.P.Sara González Ramos, Encargada de Recursos Financieros del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos.				06/05/21	MEMORÁNDUM N°63/HMIELM/ADMINISTRACIÓN/2021.SIGNADO POR EL LIC. ESTEBAN EDUARDO MEMDEZ PALOS.
								06/05/21	OFICIO 509 OPD SSJ/HMIELM/DIRECCIÓN/ADMÓN./REC. FINANCIEROS. MEMORÁNDUM 65/HMIELM/ADMÓN/2021.
					DIRECTOR			ADMINISTRADOR	
					Dr. José Luis Flores Madrigal			L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos	
					AUDITOR(ES)				
					LAE. Sandra M. Delgado Figueroa			NOMBRE Y FIRMA	

CEDULA DE OBSERVACIONES

HOJA 17 DE 20

ANALISIS DE LA INFORMACION Y/O DOCUMENTACION APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORIA	
--	--

01 de Enero al 19 de Febrero del 2021

ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS

MEMORANDUM
Nº67/HMIELM/ADMINISTRACIÓN/2021, SIGNADO POR EL LIC.
ESTEBAN EDUARDO MEMDEZ PALOS.

R.32 CORRECTIVA: El Administrador, deberá c instrucciones por escrito a la responsable Recursos Financieros, una vez firmada las preser observaciones, indicándole que verifique que cumpla con la normatividad vigente, por lo que deberá justificar la totalidad de los docum observados, en un plazo no mayor a 10 días habi turnando copia a este Organo de Control Interno.

L.C.P. Ana Luisa Zayas Hernández
NOMBRE Y FIRMA



GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO
SERVICIOS DE SALUD JALISCO
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
COORDINACION DE AUDITORIA Y CONTROL PREVENTIVO

CEDULA DE OBSERVACIONES

No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-017/2021,
SSJ-OIC-CA-051/2021
Fecha del oficio: 11 de Enero del 2021, 04 de
Febrero del 2021
Fecha de elaboración de la Cédula: 03 de
Marzo de 2021

No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-0236/2021

Fecha del oficio: 21 DE MAYO 2021

Fecha de elaboración de la Cédula: 25 DE MAYO DE 2021

FECHA DE INICIO: 25 DE MAYO 2021
TERMINO: 28 DE MAYO 2021

ELABORO: SMDP

ANALISIS DE LA INFORMACION Y/O DOCUMENTACION APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORIA

FECHA DE	UNIDAD AUDITADA: Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos		PERIODO AUDITADO	ELABORO: ALZH
	INICIO: 12 de Enero del 2021		01 de Enero al 31 de Diciembre 2019	
	TERMINO: 19 de Febrero del 2021		01 de Enero al 31 de Diciembre 2020	
			01 de Enero al 19 de Febrero del 2021	

NUMERO	OBSERVACIONES	LEY, REGLAMENTO, NORMA O DISPOSICIÓN QUE SE TRANSGREDE	RECOMENDACIONES DE SOLUCION PREVENTIVA Y CORRECTIVA	RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS RECOMENDACIONES	SOLVENTA			FECHA DE CORRECCION	ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
					SI	NO	PARCIAL O INSUFICIENTE		
3.3.2	REEMBOLSOS FEDERALES 2020	Guia Administrativa 2006, Punto 3.2.8 y 5.4.15. Punto 3.2.8	R.33 PREVENTIVA: El Administrador y la persona responsable de Recursos Financieros, deberán supervisar que la documentación cumplan con los requisitos en base a la normatividad vigente.	Lic. Esteban Eduardo Mendez Palos, Administrador del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos y la L.C.P. Sara Gonzalez Ramos Encargada de Recursos Financieros.				06/05/21	MEMORÁNDUM N°67/HMIELM/ADMINISTRACIÓN/2021, SIGNADO POR EL LIC. ESTEBAN EDUARDO MEMDEZ PALOS.
	9.-Al revisar los reembolsos Federales de Enero a Diciembre del 2020 se observo que las facturas con folios números 123, 146, 191, 192, 222 del C. BURIEL GUTIERREZ EMILIO GERARDO, las facturas con folio 179 del C. CEJA LOPEZ JONATHAN GABRIEL, las facturas con folios números 257 y 265 del C. ESPINOSA PIÑA JONATHAN ALBERTO, las facturas con folios 60, 119, 187, 188, 189, 190 y 287 del C. JOYA RUBIO ALEJANDRO, suman la cantidad de \$572,483.92, y en cada una de ellas falto la autorización de la Dirección de Recursos Materiales, misma que se detalla en la CÉDULA DE OBSERVACIONES DE LOS REEMBOLSOS DE RECURSO FEDERAL 2020 adjunta a la presente CEDULA DE OBSERVACIONES.	Oficio No. SSJ.DGA.1154-37702017 de la Dirección General de Administración del O.P.D. de Servicios de Salud Jalisco. De fecha 19 de Julio del 2017. Punto 5.-	R.34 CORRECTIVA: El Administrador, deberá girar instrucciones por escrito a la responsable de Recursos Financieros, una vez firmada las presentes observaciones, indicándole que verifique que se cumpla con los requisitos señalados en la Ley y en las políticas Generales de Administración 2006, por lo que se deberá justificar la totalidad de los documentos observados, en un plazo no mayor a 10 días hábiles, turnando copia a este Organo de Control Interno.						OFICIO 510 OPD/SSJ/HMIELM/DIRECCIÓN/ADMÓN/REC.FINANCIEROS.S E ACUDIÓ CON EL DIRECTOR DE RECURSOS MATERIALES.
					DIRECTOR			ADMINISTRADOR	
					Dr. José Luis Flores Madrigal			L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos	
					LAE. Sandra M. Delgado Figueroa			AUDITOR(ES)	
								L.C.P. Ana Luisa Zavala Hernández	
								NOMBRE Y FIRMA	



GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO
SERVICIOS DE SALUD JALISCO
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
COORDINACIÓN DE AUDITORIA Y CONTROL PREVENTIVO

CEDULA DE OBSERVACIONES

No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-017/2021,
SSJ-OIC-CA-051/2021
Fecha del oficio: 11 de Enero del 2021, 04 de
Febrero del 2021
Fecha de elaboración de la Cédula: 03 de
Marzo de 2021

ELABORO: ALZH
HOJA 19 DE 20

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS

No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-0236/2021

Fecha del oficio: 21 DE MAYO 2021

Fecha de elaboración de la Cédula: 25 DE MAYO DE 2021

FECHA DE INICIO: 25 DE MAYO 2021
TERMINO: 28 DE MAYO 2021

ELABORO: SMDF

ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN Y/O DOCUMENTACIÓN APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORIA

FECHA DE	UNIDAD AUDITADA: Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos	PERIODO AUDITADO	RECOMENDACIONES DE SOLUCIÓN PREVENTIVA Y CORRECTIVA	RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS RECOMENDACIONES	SOLVENTA			FECHA DE CORRECCIÓN	ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
					SI	NO	PARCIAL O INSUFICIENTE		
INICIO: 12 de Enero del 2021		01 de Enero al 31 de Diciembre 2019							
TERMINO: 19 de Febrero del 2021		01 de Enero al 31 de Diciembre 2020							
		01 de Enero al 19 de Febrero del 2021							
NUMERO	OBSERVACIONES	LEY, REGLAMENTO, NORMA O DISPOSICIÓN QUE SE TRANSGREDE	RECOMENDACIONES DE SOLUCIÓN PREVENTIVA Y CORRECTIVA	RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS RECOMENDACIONES	SOLVENTA			FECHA DE CORRECCIÓN	ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
3.3.0	REEMBOLSOS								
3.3.3	REEMBOLSOS ESTATALES 2019								
	10.-Se revisaron los reembolsos estatales por los meses de Agosto y Diciembre del 2019, observándose que en las nóminas de cubreincidencias faltan firmas o sellos de cancelados en la nómina del 16 al 31 de agosto del 2019, de 7 trabajadores que en suma da la cantidad de \$33,162.59 y en la quincena del 01 al 15 de diciembre del 2019, la de 1 trabajador por la cantidad de \$3,423, misma que se detalla en la CÉDULA DE OBSERVACIONES REEMBOLSOS ESTATALES 2019 adjunta a la presente CEDULA DE OBSERVACIONES.	Políticas Administrativas punto 4.4.9	R.35 PREVENTIVA: El Administrador y la persona responsable de Recursos Financieros, deberán supervisar que la documentación cumplan con los requisitos en base a la normatividad vigente. R.36 CORRECTIVA: La Dirección y Administración deberán girar instrucciones una vez recibida la presente cédula de observaciones, al Encargado de Recursos financieros para que aclaren o justifiquen los cheques que aparecen sin firma o sello de cancelado, levantar acta circunstanciada y enviar la información y documentación a este Organó de Control Interno.	Lic. Esteban Eduardo Méndez Palos, Administrador del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos y la L.C.P. Sara Gonzalez Ramos Encargada de Recursos Financieros.				06/05/21	MEMORÁNDUM 68/HMIELM/ADMÓN./2021
								06/05/21	OFICIO 512 OPD/SSJ/HMIELM/DIRECCIÓN/ADMÓN/RECURSOS FINANCIEROS, SIGNADO POR EL DR. JOSÉ LUIS FLORES MADRIGAL, DIRECTOR HMIELM. Y L.C.P. ESTEBAN EDUARDO MÉNDEZ PALOS, ADMINISTRADOR DEL HMIELM.
					DIRECTOR				
					Dr. José Luis Flores Madrigal			L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos	
					LAE. Sandra M. Delgado Figueroa			AUDITOR(ES)	
								L.C.P. Ana Luisa Zayas Hernández	
								NOMBRE Y FIRMA	



GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO
SERVICIOS DE SALUD JALISCO
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
COORDINACIÓN DE AUDITORIA Y CONTROL PREVENTIVO
CEDULA DE OBSERVACIONES

No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-017/2021,
SSJ-OIC-CA-051/2021
Fecha del oficio: 11 de Enero del 2021, 04 de
Febrero del 2021
Fecha de elaboración de la Cédula: 03 de
Marzo de 2021

ELABORO: ALZH
HOJA 20 DE 20

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS

No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-0236/2021

Fecha del oficio: 21 DE MAYO 2021

Fecha de elaboración de la Cédula: 25 DE MAYO DE 2021

FECHA DE INICIO: 25 DE MAYO 2021
TERMINO: 28 DE MAYO 2021

ELABORO: SMDF

ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN Y/O DOCUMENTACIÓN APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORIA

FECHA DE	UNIDAD AUDITADA: Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos INICIO: 12 de Enero del 2021 TERMINO: 19 de Febrero del 2021	PERIODO AUDITADO 01 de Enero al 31 de Diciembre 2019 01 de Enero al 31 de Diciembre 2020 01 de Enero al 19 de Febrero del 2021	RECOMENDACIONES DE SOLUCIÓN PREVENTIVA Y CORRECTIVA	RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS RECOMENDACIONES	SOLVENTA			FECHA DE CORRECCIÓN	ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
					SI	NO	PARCIAL O INSUFICIENTE		
3.3.4	REEMBOLSOS ESTATALES 2020	Guía Administrativa 2006, Punto 3.2.8 y 5.4.15. Punto 3.2.8	R.37 PREVENTIVA: El Administrador y la persona responsable de Recursos Financieros, deberán supervisar que la documentación cumplan con los requisitos en base a la normatividad vigente.	Lic. Esteban Eduardo Méndez Palos, Administrador del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos y la L.C.P. Sara González Ramos Encargada de Recursos Financieros.				06/05/21	MEMORÁNDUM 69/HMIELM/ADMÓN./2021
	11.- Al revisar los reembolsos Estatales de Enero a Diciembre del 2020 se observó que las facturas con folios números 68, 96, 295, 297, 367, 368, 721, 785, 88, 286, 5, 17, 10, 12, 160, 234 y 293, que en suma da la cantidad de \$986,273.18 y en cada una de ellas falta la autorización de la Dirección de Recursos Materiales, misma que se detalla en la CÉDULA DE OBSERVACIONES REEMBOLSOS ESTATALES 2020 adjunta a la presente CEDULA DE OBSERVACIONES.	Oficio No. SSJ.DGA.1154-37702017 de la Dirección General de Administración del O.P.D. Servicios de Salud Jalisco. De fecha 19 de Julio del 2017. Punto 5.	R.38 CORRECTIVA: El Administrador, deberá girar instrucciones por escrito a la responsable de Recursos Financieros, una vez firmada las presentes observaciones, indicándole que verifique que se cumpla con los requisitos señalados en la Ley y en las políticas Generales de Administración 2006, por lo que se deberá justificar la totalidad de los documentos observados, en un plazo no mayor a 10 días hábiles, turnando copia a este Órgano de Control Interno.					06/05/21	OFICIO 510 Y 512 OPD/SSJ/HMIELM/DIRECCIÓN/ADMÓN/RECURSOS FINANCIEROS, SIGNADO POR EL DR. JOSÉ LUIS FLORES MADRIGAL, DIRECTOR HMIELM, Y L.C.P. ESTEBAN EDUARDO MÉNDEZ PALOS, ADMINISTRADOR DEL HMIELM.
					DIRECTOR		ADMINISTRADOR		
					Dr. José Luis Flores Madrigal		L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos		
					LAE. Sandra M. Delgado Figueroa		AUDITOR(ES) L.C.P. Ana Luisa Zayas Hernández		
							NOMBRE Y FIRMA		