



GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO  
O.P..D. SERVICIOS DE SALUD JALISCO  
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL  
COORDINACION DE AUDITORÍA Y CONTROL PREVENTIVO

CEDULA DE OBSERVACIONES

No. de oficio de comisión:  
SSJ-OIC-CA-227/2021

Fecha del oficio: 10-05-21

Fecha de elaboración de la  
Cédula: 01/06/21

ELABORO: A.S.A.T.

HOJA 1 DE 25

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS

No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA- 573/2021

Fecha del oficio: 27 DE OCTUBRE DEL 2021

FECHA DE

INICIO: 07 DE ENERO DEL 2022

TERMINO: 07 DE ENERO DEL 2022

ELABORO: A.S.A.T.

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

FECHA  
DE

INICIO: 19 DE MAYO DEL 2021

TERMINO: 25 DE JUNIO DEL 2021

PERIODO AUDITADO

DEL 01 ENERO AL 31 DICIEMBRE 2020 Y  
DEL 01 DE ENERO AL 25 DE JUNIO DEL  
2021 |

UNIDAD AUDITADA: HOSPITAL REGIONAL DE COCULA, JALISCO.

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  
REALIZADA  
S

SI

NO

PARCIAL O  
INSUFICIENTE

1.3.0.

PLANTILLA DE PERSONAL.

LEY DE RESPONSABILIDADES  
POLÍTICAS Y ADMINISTRATIVAS DEL  
ESTADO DE JALISCO Capítulo II  
1.- En revisión de la plantilla de personal, tanto personal federal , estatal y de los diferentes programas, Causas de responsabilidades que me fueron proporcionados administrativas no graves Artículo 47. 1. y mediante sistema electrónico, se verificó que no cuenta con fecha de vigencia. Especifico Hospital Regional Cocula subdirección administrativa 2006-2007 código DOM-M53b

R1.- PREVENTIVA: El Administrador en coordinación con la encargada de recursos humanos, deberán cumplir y hacer cumplir las disposiciones vigentes, entre otras cosas, de la actualización de la vigencia de la plantilla de personal esto cada vez que se realicen altas, bajas o modificaciones de datos del personal adscrito en este Hospital Regional de Cocula.

R2.- CORRECTIVA El Administrador en coordinación con la encargada de recursos Humanos, deberán actualizar la plantilla de personal y presentarla al OIC en el seguimiento de la auditoría .

DIRECTORA DELIA  
ARACELI DIAZ FLORES,  
ADMINISTRADOR LIC.  
HAMLET JONATHAN  
JIMENEZ LOZA,  
RESPONSABLE DE  
RECURSOS HUMANOS  
SILVIA ALEJANDRA  
VELÁZQUEZ GONZÁLEZ.

NO  
PRESENTO  
DOCUMENTA  
CION.

NO  
PRESENTO  
DOCUMENTA  
CION.

ENTERADOS  
POR LA UNIDAD AUDITADA

DIRECTOR

ADMINISTRADOR

DRA. DELIA ARACELI DIAZ FLORES.  
NOMBRE Y FIRMA

LIC. HAMLET JONATHAN JIMENEZ LOZA.  
NOMBRE Y FIRMA

INFORMA  
POR LA CONTRALORIA  
AUDITOR

L.C.P. ANGEL SERGIO ALDANA TULE  
NOMBRE Y FIRMA  
AUDITOR

DIRECTOR

ADMINISTRADOR

DRA. DELIA ARACELI DIAZ FLORES. LIC. HAMLET JONATHAN JIMENEZ LOZA.

NOMBRE Y FIRMA

NOMBRE Y FIRMA

AUDITORES  
L.C.P. ANGEL SERGIO ALDANA TULE  
NOMBRE Y FIRMA

Recibi, Cedula  
18/01/22 Sergio Noño Cumbi



Servicios de  
Salud Jalisco

GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO  
O.P.D. SERVICIOS DE SALUD JALISCO  
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL  
COORDINACIÓN DE AUDITORÍA Y CONTROL PREVENTIVO

CEDULA DE OBSERVACIONES

No. de oficio de comisión:  
SSJ-OIC-CA-227/2021

Fecha del oficio: 10-05-21

Fecha de elaboración de la  
Cédula: 01/06/21

ELABORO: A.S.A.T.

HOJA 2 DE 25

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS

No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA- 573/2021

Fecha del oficio: 27 DE OCTUBRE DEL 2021

FECHA DE

INICIO: 07 DE ENERO DEL 2022

TERMINO: 07 DE ENERO DEL 2022

ELABORO: A.S.A.T.

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		
1.0.0.	RECURSOS HUMANOS								
1.9.3.	LICENCIAS Y COMISIONES								
	1.- En revisión de la documentación digital del personal comisionado, se verificó que faltan las licencias del personal correspondiente al año en curso (2021). Ejemplo: Quintero Peña David Alberto, se anexa únicamente la licencia de comisión del primero de enero al 31 de diciembre del 2020. QUEDANDO PENDIENTE DE ANEXAR LA DEL 2021.	LEY DE RESPONSABILIDADES POLÍTICAS Y ADMINISTRATIVAS DEL ESTADO DE JALISCO Capítulo II Causas de responsabilidades administrativas no graves Artículo 47. 1. y Artículo 48. Así como lo marca las Condiciones Generales de Trabajo del O.P.D. Servicios de Salud Jalisco, en el CAPITULO XIII.	R3.- PREVENTIVA: El Administrador en coordinación con la encargada de recursos humanos, deberán solicitar en su oportunidad a Oficina Central al área que corresponda, las licencias del personal comisionado en la unidad y fuera de esta.  R4.- CORRECTIVA: El Administrador en coordinación con la encargada de Recursos humanos, deberá justificar en su oportunidad por escrito el porque no se anexaron las licencias correspondiente al año 2021 . Deberán presentar ante el OIC en el seguimiento de la auditoría, los documentos debidamente autorizados de las licencias del año 2021.	DIRECTORA DELIA ARACELI DIAZ FLORES, ADMINISTRADOR LIC. HAMLET JONATHAN JIMENEZ LOZA, RESPONSABLE DE RECURSOS HUMANOS SILVIA ALEJANDRA VELÁZQUEZ GONZÁLEZ.					NO PRESENTO DOCUMENTACION.
									NO PRESENTO DOCUMENTACION.
ENTERADOS POR LA UNIDAD AUDITADA			I N F O R M A POR LA CONTRALORIA AUDITOR		DIRECTOR		ADMINISTRADOR		
DRA. DELIA ARACELI DIAZ FLORES.		LIC. HAMLET JONATHAN JIMENEZ LOZA.	L.C.P. ANGEL SERGIO ALDANA TULE		DRA. DELIA ARACELI DIAZ FLORES. LIC. HAMLET JONATHAN JIMENEZ LOZA.		L.C.P. ANGEL SERGIO ALDANA TULE		
NOMBRE Y FIRMA		NOMBRE Y FIRMA	NOMBRE Y FIRMA		NOMBRE Y FIRMA		NOMBRE Y FIRMA		





GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO  
O.P..D. SERVICIOS DE SALUD JALISCO  
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL  
COORDINACION DE AUDITORÍA Y CONTROL PREVENTIVO

CEDULA DE OBSERVACIONES

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS

No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA- 573/2021

Fecha del oficio: 27 DE OCTUBRE DEL 2021

No. de oficio de comisión:  
SSJ-OIC-CA-227/2021

Fecha del oficio: 10-05-21

Fecha de elaboración de la  
Cédula: 01/06/21

FECHA DE

INICIO: 07 DE ENERO DEL 2022

TERMINO: 07 DE ENERO DEL 2022

PERIODO AUDITADO

UNIDAD AUDITADA: HOSPITAL REGIONAL DE COCULA, JALISCO.

DEL 01 ENERO AL 31 DICIEMBRE 2020 Y  
DEL 01 DE ENERO AL 25 DE JUNIO DEL  
2021 |

ELABORO: A.S.A.T.

ELABORO: A.S.A.T.

FECHA  
DE

INICIO: 19 DE MAYO DEL 2021

TERMINO: 25 DE JUNIO DEL 2021

HOJA 3 DE 25

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

SOLVENTA

SI

NO

PARCIAL O  
INSUFICIENTE

FECHA DE  
CORRECCION

ACCIONES A  
REALIZAR O  
REALIZADAS

NUMERO

OBSERVACIONES

LEY, REGLAMENTO, NORMA O  
DISPOSICIÓN QUE SE TRANSGREDE

RECOMENDACIONES DE SOLUCION  
PREVENTIVA Y CORRECTIVA

RESPONSABLE(S) DE  
ATENDER LAS  
RECOMENDACIONES

1.11.0.

PREMIOS, ESTIMULOS Y RECOMPENSAS

Se solicitó por vía telefónica en el transcurso de la auditoría realizada de los Órganos Internos de Control de las dependencias y entidades de la hospital, copia de las tarjetas de asistencia de los meses de Octubre, de la Controlaría del Estado de Jalisco Noviembre y Diciembre del 2020, y Artículo 12 Letra B Fracción, I, II, III Y IV. del mes de Enero, Marzo y Abril del 2021 para verificar el pago del último trimestre del año 2020 y primer trimestre del año 2021, de los cuales General de Responsabilidad hasta el día de hoy 23 de Junio del 2021, no se han proporcionado las copias de las tarjetas de asistencia, Responsabilidad no graves artículo 47 y 48 fracción I.

**R5.- PREVENTIVA:** El Administrador en coordinación con la encargada de recursos humanos, deberán cumplir y hacer cumplir las disposiciones vigentes, entre otras cosas, atender los requerimientos que le hagan los Órganos de fiscalización.

**R 6.- CORRECTIVA** El director de este hospital, así como el administrador, deberán acatar las disposiciones establecidas por este Órgano Interno de Control, informado en el seguimiento de la auditoría, los motivos por el cual no se mandaron las copias de las tarjetas de los trimestres observados.

DIRECTORA DELIA  
ARACELI DIAZ FLORES,  
ADMINISTRADOR LIC.  
HAMLET JONATHAN  
JIMENEZ LOZA,  
RESPONSABLE DE  
RECURSOS HUMANOS  
SILVIA ALEJANDRA  
VELÁZQUEZ GONZÁLEZ.

NO  
PRESENTO  
DOCUMENTA  
CION.

NO  
PRESENTO  
DOCUMENTA  
CION.

ENTERADOS  
POR LA UNIDAD AUDITADA

DIRECTOR

ADMINISTRADOR

DRA. DELIA ARACELI DIAZ FLORES.  
NOMBRE Y FIRMA

LIC. HAMLET JONATHAN JIMENEZ LOZA.  
NOMBRE Y FIRMA

INFORMA  
POR LA CONTRALORIA  
AUDITOR

L.C.P. ANGEL SERGIO ALDANA TULE  
NOMBRE Y FIRMA

DIRECTOR

ADMINISTRADOR

DRA. DELIA ARACELI DIAZ FLORES. LIC. HAMLET JONATHAN JIMENEZ LOZA.  
NOMBRE Y FIRMA

AUDITORES  
L.C.P. ANGEL SERGIO ALDANA TULE  
NOMBRE Y FIRMA



**Servicios de  
Salud Jalisco**

GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO  
O.P.D SERVICIOS DE SALUD JALISCO  
ORGANO INTERNO DE CONTROL  
COORDINACION DE AUDITORIAS Y CONTROL PREVENTIVO  
CEDULA DE OBSERVACIONES

No. de oficio de comisión: 227

Fecha del oficio: 10-05-2021

Fecha de elaboración de la Cédula:

**PERIODO AUDITADO**

01 DE ENERO 2020 AL 31 DE DICIEMBRE 2020

1 DE ENERO AL 25 DE JUNIO DEL 2021.

ELABORO: F.C.R.

Hoja 04 de 25

UNIDAD AUDITADA: HOSPITAL REGIONAL DE COCULA JALISCO.

FECHA DE INICIO: 19 DE MAYO 2021.

TERMINO: 25 DE JUNIO DEL 2021.

NUMERO	OBSERVACIONES	LEY, REGLAMENTO, NORMA O DISPOSICIÓN QUE SE TRANSGREDE	RECOMENDACIONES DE SOLUCIÓN PREVENTIVA Y CORRECTIVA	RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS RECOMENDACIONES
2.0.0.	RECURSOS MATERIALES			
2.1.0.	Adquisiciones			
2.1.1.	Programa anual de adquisiciones, de arrendamientos y de servicios			
	1.- Se solicitó el Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y de Servicios 2020-2021 con fecha 25 de Mayo del 2021, a la oficina de Recursos Materiales, no contando con el mismo.	Ley de Compras Gubernamentales, Enajenaciones y Contratación de Servicios del Estado de Jalisco y sus Municipios. Artículo 42, Numeral 1. Reglamento de la Ley de Compras Gubernamentales, Enajenaciones y Contratación de Servicios del Estado de Jalisco y sus Municipios, para el Poder Ejecutivo del Estado. Artículo. 6 Manual Organización Especifico Hospital Regional de Cocula. Subdireccion Administrativa 2006-2007 Codigo DOM-M53B-001 PUNTO 1.3.4 Subdireccion Administrativa. Funcion Decima.	<b>R7 PREVENTIVA:</b> El Administrador, Hamlet Jonathan Jimenez Loza Y El Responsable De la Oficina de Recursos Materiales Manuel Segura Rodriguez, Deberán Cumplir Y Hacer Cumplir Lo Dispuesto En La Normativa Vigente, entre Otras Cosas, Programar Anualmente Sus Adquisiciones, Arrendamientos Y Servicios.	Dra. Delia Araceli Diaz Flores Directora del Hospital Regional de Cocula. Lic. Hamlet Jonathan Jimenez Loza Administrador del Hospital Regional de Cocula.
			<b>R8 CORRECTIVA:</b> El Director o Administrador, solicitará por escrito al Encargado de Recursos Materiales, que elabore inmediatamente una vez firmadas las presentes observaciones el programa Anual de Adquisiciones, Mismo Que Deberá Presentar ante el O.I.C. en el Seguimiento De La Auditoria.	
ENTERADOS POR LA UNIDAD AUDITADA DIRECTOR		INFORMA POR EL ORGANO INTERNO DE CONTROL AUDITOR		
Dra. Delia Araceli Diaz Flores NOMBRE Y FIRMA		L.C.P. Fernando Cárdenas Ruiz. NOMBRE Y FIRMA		
LIC. Hamlet Jonathan Jiménez Loza NOMBRE Y FIRMA				

**SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS**

No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-573/2021

Fecha del oficio: 27 DE OCTUBRE 2021

Fecha de elaboración de la Cédula: 11 ENERO 2022

FECHA DE INICIO: 27 DE OCTUBRE 2021

TERMINO: 11 DE ENERO 2022

ELABORO: F.C.R.

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

**AUDITORIA 06/2121.**

SOLVENTA			FECHA DE CORRECCION	ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
SI	NO	PARCIAL O INSUFICIENTE		
			30/SEPT/2021	OFICIO 592/2021
			30/SEPT/2021	ANEXO 4 Programa Anual de Adquisiciones Arrendamientos y Servicios
DIRECTOR			ADMINISTRADOR	
Dra. Delia Araceli Diaz Flores			LIC. Hamlet Jonathan Jiménez Loza	
			AUDITOR	
L.C.P. Fernando Cárdenas Ruiz				





**Servicios de  
Salud Jalisco**

**GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO  
O.P.D SERVICIOS DE SALUD JALISCO  
ORGANO INTERNO DE CONTROL  
COORDINACION DE AUDITORIAS Y CONTROL PREVENTIVO  
CEDULA DE OBSERVACIONES**

No. de oficio de comisión: 227

Fecha del oficio: 10-05-2021

Fecha de elaboración de la Cédula:

**UNIDAD AUDITADA:** HOSPITAL REGIONAL DE COCULA JALISCO.

**PERIODO AUDITADO**  
01 DE ENERO 2020 AL 31 DE DICIEMBRE 2020

ELABORO: F.C.R.

Hoja 05 de 25

FECHA DE

INICIO: 19 DE MAYO 2021.

TERMINO: 25 DE JUNIO DEL 2021.

1 DE ENERO AL 25 DE JUNIO DEL 2021.

NUMERO

OBSERVACIONES

LEY, REGLAMENTO, NORMA O DISPOSICIÓN QUE SE TRANSGREDE

RECOMENDACIONES DE SOLUCIÓN PREVENTIVA Y CORRECTIVA

RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS  
RECOMENDACIONES

2.1.3.

Manuales de Organización y Procedimientos

1.- La Oficina de Recursos Materiales, no cuenta con el Manual de procedimientos específicos de el área.

Manual de Organización Especifico Hospital Regional Cocula. Coordinación General de Administración CÓDIGO DOM-M53 1.4. PUNTO 1.4.2. Recursos Materiales, FUNCIÓN 10. Participar en la Elaboración o Modificación de las normas, políticas y procedimientos que regulan la materia de almacenamiento en la Secretaria.Manual de Organización Especifico Hospital Regional Cocula. Subdireccion Administrativa Codigo DOM-M53-B. PUNTO 1.3. FUNCIÓN 9.

**R9 PREVENTIVA:** El Director, Delia Araceli Diaz Flores, girará instrucciones por escrito al Administrador, Jonathan Jimenez Loza, al responsable de Recursos Materiales, Manuel Segurs Rodriguez, para que cumplan con la normatividad vigente, entre otras cosas, que participen y elaboren las Políticas y Procedimientos de las Áreas a su cargo.

**R10 CORRECTIVA:** El Director, solicitará por escrito inmediatamente una vez firmadas las presentes observaciones al Administrador y responsable de Recursos Materiales, que elaboren el manual de procedimientos específicos del Área, así como su difusión, verificando su cumplimiento . Deberán presentar en el seguimiento de las recomendaciones, el Procedimiento debidamente autorizado o en su caso haber hecho las gestiones ante la Dirección de Planeación Institucional para su autorizacion.

Dra. Delia Araceli Díaz Flores  
Directora del Hospital Regional  
de Cocula. Lic. Hamlet Jonathan  
Jiménez Loza Administrador del  
Hospital Regional de Cocula.

**SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS**

No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-573/2021

Fecha del oficio: 27 DE OCTUBRE 2021

Fecha de elaboración de la Cédula: 11 ENERO 2022

FECHA DE INICIO: 27 DE OCTUBRE 2021  
TERMINO: 11 DE ENERO 2022

ELABORO: F.C.R.

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

**AUDITORIA 06/2121.**

SOLVENTA

SI

NO

PARCIAL O  
INSUFICIENTE

FECHA DE  
CORRECCION

ACCIONES A  
REALIZAR O  
REALIZADAS

30/SEPT/2021 OFICIO 592/2021

30/SEPT/2021 ANEXO 5 Manual  
de Organizacion  
y procdimientos

ENTERADOS

POR LA UNIDAD AUDITADA

DIRECTOR

ADMINISTRADOR

Dra. Delia Araceli Diaz Flores  
NOMBRE Y FIRMA

LIC. Hamlet Jonathan Jiménez Loza  
NOMBRE Y FIRMA

INFORMA

POR EL ORGANO INTERNO DE CONTROL

AUDITOR

L.C.P. Fernando Cárdenas Ruiz.  
NOMBRE Y FIRMA

DIRECTOR

ADMINISTRADOR

Dra. Delia Araceli Díaz Flores

LIC. Hamlet Jonathan Jiménez Loza

AUDITOR

L.C.P. Fernando Cárdenas Ruiz



# Servicios de Salud Jalisco

GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO  
O.P.D SERVICIOS DE SALUD JALISCO  
ORGANO INTERNO DE CONTROL  
COORDINACION DE AUDITORIAS Y CONTROL PREVENTIVO  
CEDULA DE OBSERVACIONES

No. de oficio de comisión: 227

Fecha del oficio: 10-05-2021

Fecha de elaboración de la Cédula:

UNIDAD AUDITADA: HOSPITAL REGIONAL DE COCULA JALISCO.

PERIODO AUDITADO

01 DE ENERO 2020 AL 31 DE DICIEMBRE 2020

1 DE ENERO AL 25 DE JUNIO DEL 2021.

ELABORO: F.C.R.

Hoja 06 de 25

FECHA DE

INICIO: 19 DE MAYO 2021.

TERMINO: 25 DE JUNIO DEL 2021.

NUMERO

OBSERVACIONES

LEY, REGLAMENTO, NORMA O DISPOSICIÓN QUE SE TRANSGREDE

RECOMENDACIONES DE SOLUCIÓN PREVENTIVA Y CORRECTIVA

RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS  
RECOMENDACIONES

2.1.5.

Expedientes Proveedores

1.- Con fecha 25 de Mayo 2021, se solicitó al Administrador del hospital de Cocula 3 (Tres) Expedientes de Proveedores, proporcionando vía correo electrónico el 26 Mayo un Expediente completo faltando dos, Gio de Occidente S.A. de C.V. y Gráficos y mas S.A de C.V.. El 19 de junio se solicito nuevamente los dos Proveedores faltantes al administrador del hospital Regional de Cocula contestando el 21 de junio mandando nomas un expediente del proveedor Gio de Occidente faltando Graficos y mas,s.a. de c.v.

Ley de Compras Gubernamentales y Contratación de Servicios del Estado de Jalisco. Artículo 20 y 23 del Reglamento de la Ley de Compras Gubernamentales, Enajenaciones y Contrataciones de Servivios del Estado de Jalisco y sus Municipios, para el Poder Ejecutivo del Estado de Jalisco.

R11 PREVENTIVA: La administración, deberá cumplir y hacer cumplir la normatividad vigente, entre otras cosas, integrar los expedientes de proveedores Con Todos Los Documentos Requeridos Por lo dispuesto por la Ley y Reglamento de Compras gubernamentales..

Dra. Delia Araceli Diaz Flores  
Directora del Hospital Regional de Cocula. Lic. Hamlet Jonathan Jiménez Loza Administrador del Hospital Regional de Cocula.

R12 CORRECTIVA: La administración, Debera Presentar Ante el O.I.C. en el Seguimiento de La Auditoria, El Expediente Completo Del Proveedor Graficos Y Mas S.A. De C.V.

ENTERADOS

DIRECTOR

Dra. Delia Araceli Díaz Flores  
NOMBRE Y FIRMA

ADMINISTRADOR

LIC. Hamlet Jonathan Jiménez Loza  
NOMBRE Y FIRMA

INFORMA  
POR EL ORGANO INTERNO DE CONTROL  
AUDITOR

L.C.P. Fernando Cárdenas Ruiz.  
NOMBRE Y FIRMA

## SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS

No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-573/2021

Fecha del oficio: 27 DE OCTUBRE 2021

Fecha de elaboración de la Cédula: 11 ENERO 2022

FECHA DE INICIO: 27 DE OCTUBRE 2021

TERMINO: 11 DE ENERO 2022

ELABORO: F.C.R.

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

AUDITORIA 06/2121.

SOLVENTA

FECHA DE  
CORRECCION

ACCIONES A  
REALIZAR O  
REALIZADAS

SI

NO

PARCIAL O  
INSUFICIENTE

30/SEPT/2021

OFICIO 592/2021

30/SEPT/2021

ANEXO 6  
Expediente de  
proveedores

DIRECTOR

ADMINISTRADOR

Dra. Delia Araceli Díaz Flores

LIC. Hamlet Jonathan Jiménez Loza

AUDITOR

L.C.P. Fernando Cárdenas Ruiz





**Servicios de  
Salud Jalisco**

**GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO  
O.P.D SERVICIOS DE SALUD JALISCO  
ORGANO INTERNO DE CONTROL  
COORDINACION DE AUDITORIAS Y CONTROL PREVENTIVO  
CEDULA DE OBSERVACIONES**

			No. de oficio de comisión: 227	
			Fecha del oficio: 10-05-2021	
			Fecha de elaboración de la Cédula:	
UNIDAD AUDITADA: HOSPITAL REGIONAL DE COCULA JALISCO.			PERIODO AUDITADO	
			01 DE ENERO 2020 AL 31 DE DICIEMBRE 2020	
			1 DE ENERO AL 25 DE JUNIO DEL 2021.	
FECHA DE INICIO: 19 DE MAYO 2021.			ELABORO: F.C.R.	
TERMINO: 25 DE JUNIO DEL 2021.			Hoja 07 de 25	
NUMERO	OBSERVACIONES	LEY, REGLAMENTO, NORMA O DISPOSICIÓN QUE SE TRANSGREDE	RECOMENDACIONES DE SOLUCIÓN PREVENTIVA Y CORRECTIVA	RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS RECOMENDACIONES
2.1.6.3	Compras Directas			
	1.- Con fecha 25 de Mayo 2021, se solicitó al Administrador del hospital de Cocula una relación de compras a 5 (Cinco) Proveedores 2020-2021. Observando a Gráficos y mas, S.A de C.V. por no contar con Asignación presupuestal y sin Autorización de Recursos Materiales. Fact 2208 de fecha 21-08-2020 por \$27,600.95 pagada 09 OCT.2020 cta. Bancaria 0145675715 De Hospital de Cocula Sin Anexar XML, Fact. 2406 de Fecha 04 NOV. 2020, por \$10,888.04 Pagada 09 NOV 2020 Misma Cuenta Bancaria, Fact. 2603 de Fecha 22 DIC, 2020, por \$1,507.07 Misma Cuenta Bancaria, todas por arrendamiento Impresiones Blanco y Negro.	Ley De Compras Gubernamentales, Enajenaciones y Contratación de Servicios del Estado de Jalisco y sus Municipios Artículo 50. Oficio. SSJ.DGA 1154-3770/2017 Dirección General de Administración O.P.D. Servicios de Salud Jalisco. Normas, Políticas y Lineamientos de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios de la Entidad Paraestatal Organismo Público Descentralizado Servicios de Salud Jalisco.	R13 PREVENTIVA: La administración, deberá cumplir y hacer cumplir la normatividad vigente., entre otras cosas, que toda compra que reaicen, cuente con suficiencia presupuestal y sea autorizada por la Dirección de Recursos Materiales tal como se señala en la ley y en el Oficio SSJDGA-1154-3770/2017.	Dra. Delia Araceli Díaz Flores Directora del Hospital Regional de Cocula. Lic. Hamlet Jonathan Jiménez Loza Administrador del Hospital Regional de Cocula.
			R14 CORRECTIVA: La administración deberá presentar ante el OIC en el seguimiento de la auditoría, la documentación debidamente requisitada.	
ENTERADOS POR LA UNIDAD AUDITADA. DIRECTOR		INFORMA POR EL ORGANO INTERNO DE CONTROL AUDITOR		
Dra. Delia Araceli Díaz Flores NOMBRE Y FIRMA		L.C.P. Fernando Cárdenas Ruiz. NOMBRE Y FIRMA		
LIC. Hamlet Jonathan Jiménez Loza NOMBRE Y FIRMA				

<b>SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS</b>				
No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-573/2021				
Fecha del oficio: 27 DE OCTUBRE 2021				
Fecha de elaboración de la Cédula: 11 ENERO 2022				
FECHA DE INICIO: 27 DE OCTUBRE 2021				
TERMINO: 11 DE ENERO 2022				
ELABORO: F.C.R.				
ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN Y/O DOCUMENTACIÓN APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORIA				
AUDITORIA 06/2121.				
SOLVENTA			FECHA DE CORRECCION	ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
SI	NO	PARCIAL O INSUFICIENTE		
			30/SEPT/2021	OFICIO 592/2021
			30/SEPT/2021	ANEXO 7 compras directas
DIRECTOR			ADMINISTRADOR	
Dra. Delia Araceli Díaz Flores			LIC. Hamlet Jonathan Jiménez Loza	
AUDITOR				
L.C.P. Fernando Cárdenas Ruiz				



**Servicios de  
Salud Jalisco**

**GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO  
O.P.D SERVICIOS DE SALUD JALISCO  
ORGANO INTERNO DE CONTROL  
COORDINACION DE AUDITORIAS Y CONTROL PREVENTIVO  
CEDULA DE OBSERVACIONES**

No. de oficio de comisión: 227  
Fecha del oficio: 10-05-2021  
Fecha de elaboración de la Cédula:  
ELABORO: F.C.R.  
Hoja 08 de 25

**UNIDAD AUDITADA:** HOSPITAL REGIONAL DE COCULA JALISCO  
**PERIODO AUDITADO**  
01 DE ENERO 2020 AL 31 DE DICIEMBRE 2020  
1 DE ENERO AL 25 DE JUNIO DEL 2021.

**FECHA DE**  
INICIO: 19 DE MAYO 2021.  
TERMINO: 25 DE JUNIO DEL 2021

NUMERO	OBSERVACIONES	LEY, REGLAMENTO, NORMA O DISPOSICIÓN QUE SE TRANSGREDE	RECOMENDACIONES DE SOLUCIÓN PREVENTIVA Y CORRECTIVA	RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS RECOMENDACIONES
2.1.7.	Adjudicación de pedidos o Contratos			
	1.- El administrador del Hospital envió oficio N°. 191/2021 con fecha 17 de Mayo 2021, Informando que el Inmueble es Patrimonio del Organismo Publico Descentralizado Servicios de Salud Jalisco. Telefónicamente Informo que de bienes muebles solamente tiene la Copiadora y no tiene solicitud del contrato y la documentación necesaria.	Ley de Compras Gubernamentales, Enajenaciones y Contratación de Servicios del Estado de Jalisco y sus Municipios. Artículo 8. numeral 2. Políticas Generales de Administración 2006 del Organismo Publico Descentralizado Servicios de Salud Jalisco. PUNTOS 8.1.4.	<b>R15 PREVENTIVA:</b> El Director del Hospital, Delia Araceli Díaz Flores, girará indicaciones por escrito al Administrador, Hamlet Jonathan Jiménez Loza, para que cumplan con la normatividad vigente, entre otras cosas, que cuenten con los Contratos de Arrendamiento respectivos.  <b>R16 CORRECTIVA:</b> El Director del Hospital, deberá de girar indicaciones por escrito a la recepción de las cédula de observación, para que de los contratos de bienes muebles en Arrendamiento 2020-2021. Deberán presentar copia del Contrato al OIC en el seguimiento de la auditoria.	Dra. Delia Araceli Díaz Flores Directora del Hospital Regional de Cocula. Lic. Hamlet Jonathan Jiménez Loza Administrador del Hospital Regional de Cocula.

ENTERADOS  
POR LA UNIDAD AUDITADA  
DIRECTOR ADMINISTRADOR

Dra. Delia Araceli Díaz Flores  
NOMBRE Y FIRMA

LIC. Hamlet Jonathan Jiménez Loza  
NOMBRE Y FIRMA

INFORMA  
POR EL ORGANO INTERNO DE CONTROL  
AUDITOR

L.C.P. Fernando Cárdenas Ruiz.  
NOMBRE Y FIRMA

**SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS**

No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-573/2021  
Fecha del oficio: 27 DE OCTUBRE 2021  
Fecha de elaboración de la Cédula: 11 ENERO 2022  
FECHA DE INICIO: 27 DE OCTUBRE 2021  
TERMINO: 11 DE ENERO 2022  
ELABORO: F.C.R.  
ANALISIS DE LA INFORMACION Y/O DOCUMENTACION APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORIA

**AUDITORIA 06/2121.**

SOLVENTA			FECHA DE CORRECCION	ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
SI	NO	PARCIAL O INSUFICIENTE		
			30/SEPT/2021	OFICIO 592/2021
			30/SEPT/2021	ANEXO 8 Adjudicación de Pedidos y Contrator

DIRECTOR ADMINISTRADOR

Dra. Delia Araceli Díaz Flores LIC. Hamlet Jonathan Jiménez Loza

AUDITOR  
L.C.P. Fernando Cárdenas Ruiz



 <b>Servicios de Salud Jalisco</b>		<b>GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO</b> <b>O.P.D SERVICIOS DE SALUD JALISCO</b> <b>ORGANO INTERNO DE CONTROL</b> <b>COORDINACION DE AUDITORIAS Y CONTROL PREVENTIVO</b> <b>CEDULA DE OBSERVACIONES</b>	
		No. de oficio de comisión: 227 Fecha del oficio: 10-05-2021 Fecha de elaboración de la Cédula:	
		PERIODO AUDITADO 01 DE ENERO 2020 AL 31 DE DICIEMBRE 2020 ELABORO: F.C.R. Hoja 09 de 25	
UNIDAD AUDITADA: HOSPITAL REGIONAL DE COCULA JALISCO INICIO: 19 DE MAYO 2021. TERMINO: 25 DE JUNIO DEL 2021.		1 DE ENERO AL 25 DE JUNIO DEL 2021.	
FECHA DE			
NUMERO	OBSERVACIONES	LEY, REGLAMENTO, NORMA O DISPOSICIÓN QUE SE TRANSGREDE	RECOMENDACIONES DE SOLUCIÓN PREVENTIVA Y CORRECTIVA
RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS RECOMENDACIONES			
2.3.0.	INVENTARIOS Y ACTIVO FIJO (MOBILIARIO Y EQUIPO)		
2.3.1	Manuales de Organización y Procedimientos		
1.- A la petición por correo del 11 de Junio de 2021, el Administrador no presentó ante esta comisión de auditoría el Manual de Organización del Hospital y Manual de procedimientos para el Departamento de Mantenimiento. El Administrador mando via correo el Oficio No. DOM/O 024/11 DE FECHA 18 de febrero 2011, anexo un flujograma quedando pendiente la documentación del mismo el cual se suspendió la etapa de manera temporal y por tal manera quedo inconcluso.		R17 PREVENTIVA: El Director, girará instrucciones al responsable de Recursos Materiales y al de Conservación y Mantenimiento, para que cumplan con la Normatividad vigente, entre otras cosas, que elaboren las Políticas y los Procedimientos de las áreas a su cargo.  R18 CORRECTIVA: El Director, instruirá por escrito inmediatamente una vez firmadas las presentes observaciones al Administrador para que se le de seguimiento al oficio DOM/O 024/11 de fecha 18 de febrero 2011 y se concluya con el manual de procedimientos de Mantenimiento y Conservación. Deberán presentar ante el OIC el seguimiento de la auditoría el Manual de Procedimientos debidamente autorizado o en su caso las gestiones ante la Dirección de Planeación Institucional solicitando su autorización.	
ENTERADOS POR LA UNIDAD AUDITADA DIRECTOR Dra. Delia Araceli Díaz Flores NOMBRE Y FIRMA		INFORME POR EL ORGANO INTERNO DE CONTROL AUDITOR L.C.P. Fernando Cárdenas Ruiz. NOMBRE Y FIRMA	

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS				
No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-573/2021				
Fecha del oficio: 27 DE OCTUBRE 2021				
Fecha de elaboración de la Cédula: 11 ENERO 2022				
FECHA DE INICIO: 27 DE OCTUBRE 2021				
TERMINO: 11 DE ENERO DE 2022				
ELABORO: F.C.R.				
ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN Y/O DOCUMENTACIÓN APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORIA				
AUDITORIA 06/2121.				
SOLVENTA			FECHA DE CORRECCION	ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
SI	NO	PARCIAL O INSUFICIENTE		
			30/SEPT/2021	NO SOLVENTO
			30/SEPT/2021	NO SOLVENTO
DIRECTOR		ADMINISTRADOR		
Dra. Delia Araceli Díaz Flores		LIC. Hamlet Jonathan Jiménez Loza		
AUDITOR				
L.C.P. Fernando Cárdenas Ruiz				



**Servicios de  
Salud Jalisco**

**GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO  
O.P.D SERVICIOS DE SALUD JALISCO  
ORGANO INTERNO DE CONTROL  
COORDINACION DE AUDITORIAS Y CONTROL PREVENTIVO  
CEDULA DE OBSERVACIONES**

No. de oficio de comisión: 227

Fecha del oficio: 10-05-2021

Fecha de elaboración de la Cédula:

**PERIODO AUDITADO**

01 DE ENERO 2020 AL 31 DE DICIEMBRE 2020

1 DE ENERO AL 25 DE JUNIO DEL 2021.

ELABORO: F.C.R.

Hoja 10 de 25

**UNIDAD AUDITADA:** HOSPITAL REGIONAL DE COCULA JALISCO.

INICIO: 19 DE MAYO 2021.

TERMINO: 25 DE JUNIO DEL 2021.

NUMERO	OBSERVACIONES	LEY, REGLAMENTO, NORMA O DISPOSICIÓN QUE SE TRANSGREDE	RECOMENDACIONES DE SOLUCIÓN PREVENTIVA Y CORRECTIVA	RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS RECOMENDACIONES
	<b>Inventarios (Activos Fijos)</b>			
	2.- A petición del 13 de mayo de 2021 se solicitó al Administrador el Inventario de Activos Fijos 2020-2021. El Administrador mandó vía correo el inventario de los Activos del Año 2021, mencionando vía telefónica que el último inventario es de 2019. Observando que no viene sellado por el hospital y no ha sido actualizado ante la oficina de inventarios de oficina central.	El Manual de Organización Hospital Regional y/o el Manual de Procedimientos para el levantamiento de inventario físico en centros de responsabilidad. 1.3.2. Recursos Financieros y Materiales. Ley de Compras Gubernamentales, Enajenaciones y Contratación de Servicios del Estado de Jalisco y su Municipios y su Reglamento. Artículo 133.	<b>R19 PREVENTIVA:</b> El Director, girará instrucciones por escrito al responsable de Recursos Materiales y al de Conservación y Mantenimiento, para que cumplan con la normatividad vigente, entre otras cosas, que realicen inventario de sus Activos una vez por año y realicen las pruebas selectivas mensuales para validar sus existencias.  <b>R20 CORRECTIVA 20:</b> El Director, instruirá por escrito inmediatamente una vez firmadas las presentes observaciones al Administrador para que se realice el inventario de bienes de activos fijos y presente sus resultados al OIC en seguimiento de la auditoría. deberán aclarar y/o justificar porque razón no hicieron inventarios de los años 2020 y 2021.	Dra. Delia Araceli Diaz Flores Directora del Hospital Regional de Cocula. Lic. Hamlet Jonathan Jiménez Loza Administrador del Hospital Regional de Cocula.
<b>ENTERADOS POR LA UNIDAD AUDITADA DIRECTOR</b>		<b>INFORMA POR EL ORGANO INTERNO DE CONTROL AUDITOR</b>		
Dra. Delia Araceli Díaz Flores NOMBRE Y FIRMA		L.C.P. Fernando Cárdenas Ruiz. NOMBRE Y FIRMA		
LIC. Hamlet Jonathan Jiménez Loza NOMBRE Y FIRMA				

**SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS**

No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-573/2021

Fecha del oficio: 27 DE OCTUBRE 2021

Fecha de elaboración de la Cédula: 11 ENERO 2022

FECHA DE INICIO: 27 DE OCTUBRE 2021

TERMINO: 11 DE ENERO 2022

ELABORO: F.C.R.

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

**AUDITORIA 06/2121.**

SOLVENTA			FECHA DE CORRECCION	ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
SI	NO	PARCIAL O INSUFICIENTE		
			30/SEPT/2021	OFICIO 592/2021
			30/SEPT/2021	OFICIO 598/2021 Anexo 9, No se conto con personal en el departamento.
<b>DIRECTOR</b>			<b>ADMINISTRADOR</b>	
Dra. Delia Araceli Díaz Flores			LIC. Hamlet Jonathan Jiménez Loza	
			<b>AUDITOR</b>	
			L.C.P. Fernando Cárdenas Ruiz	



 <b>Servicios de Salud Jalisco</b>		<b>GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO</b> <b>O.P.D SERVICIOS DE SALUD JALISCO</b> <b>ORGANO INTERNO DE CONTROL</b> <b>COORDINACION DE AUDITORIAS Y CONTROL PREVENTIVO</b> <b>CEDULA DE OBSERVACIONES</b>	
		No. de oficio de comisión: 227 Fecha del oficio: 10-05-2021 Fecha de elaboración de la Cédula:	
		PERIODO AUDITADO 01 DE ENERO 2020 AL 31 DE DICIEMBRE 2020 1 DE ENERO AL 25 DE JUNIO DEL 2021.	
UNIDAD AUDITADA: HOSPITAL REGIONAL DE COCULA JALISCO. INICIO: 19 DE MAYO 2021. TERMINO: 25 DE JUNIO DEL 2021.		ELABORO: F.C.R. Hoja 11 de 25	
FECHA DE			
NUMERO	OBSERVACIONES	LEY, REGLAMENTO, NORMA O DISPOSICIÓN QUE SE TRANSGREDE	RECOMENDACIONES DE SOLUCIÓN PREVENTIVA Y CORRECTIVA
	Inventario (Bajas de Activo fijo)		RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS RECOMENDACIONES
2.3.2	<p>3.- Con fecha 11 de Junio 2021, se solicito al Administrados del Hospital de Cocula información electrónica de las Bajas de los Activos y (Mobiliario y Equipo) del 2020-2021, de la oficina de Recursos Materiales y responsable de Inventarios para que entregara la documentación vía correo, mencionando que apenas se iba a mandar esa información del 2019 a oficina central. Se entregaron el mismo día las Bajas en oficina central del 2019, en acta circunstanciada de entrega de bienes para su baja.llevando un atraso. No realizo el inventario de los años 2020, 2021 como lo establece la normatividad.</p>	<p>Acuerdo por el que se emiten los Lineamientos dirigidos a asegurar que el Sistema de Contabilidad Gubernamental facilite el Registro y Control de los Inventario de los Bienes Muebles e Inmuebles de los Entes Públicos <b>D.1.3</b> Numeral (1.2.), <b>D.1.4</b> Disposicion final y Baja de Bienes Muebles. Manual Especifico de la Subdirección Administrativa 2006-2007 de Hospital Regional de Cocula, Funciones de Inventarios. DOM-M53B.</p>	<p><b>R21 PREVENTIVA:</b> El Director, deberá cumplir y hacer cumplir las disposiciones legales vigentes, entre otras cosas, que realicen los procesos de bajas 2020 y 2021 de los activos a oficina central.</p> <p><b>R22 CORRECTIVA:</b> El Director del Hospital, deberá de girar instrucciones al Ingeniero Vianney Margarita Barba Garcia y/o a quien corresponda para que realice las bajas correspondientes al ejercicio 2020 -2021 de las oficinas y solicite la autorización por quien corresponda a nivel de los Servicios de Salud Jalisco. Deberán presentar ante el OIC en el seguimiento de la auditoría, las bajas de los bienes de los años 2020 y 2021. Aclarar y/o justificar porque razón no hicieron las bajas de esos años.</p>
ENTERADOS POR LA UNIDAD AUDITADA DIRECTOR ADMINISTRADOR		INFORMA POR EL ORGANO INTERNO DE CONTROL AUDITOR	
Dra. Delia Araceli Díaz Flores NOMBRE Y FIRMA		LIC. Hamlet Jonathan Jiménez Loza NOMBRE Y FIRMA	
Dra. Delia Araceli Díaz Flores NOMBRE Y FIRMA		L.C.P. Fernando Cárdenas Ruiz. NOMBRE Y FIRMA	

<b>SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS</b>				
No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-573/2021				
Fecha del oficio: 27 DE OCTUBRE 2021				
Fecha de elaboración de la Cédula: 11 ENERO 2022				
FECHA DE INICIO: 27 DE OCTUBRE 2021 TERMINO: 11 DE ENERO 2022				
ELABORO: F.C.R.				
ANALISIS DE LA INFORMACION Y/O DOCUMENTACION APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORIA				
<b>AUDITORIA 06/2121.</b>				
SOLVENTA			FECHA DE CORRECCION	ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
SI	NO	PARCIAL O INSUFICIENTE		
			30/SEPT/2021	OFICIO 592/2021
			30/SEPT/2021	OFICIO 597/2021 No se conto con personal en el departamento.
DIRECTOR			ADMINISTRADOR	
Dra. Delia Araceli Díaz Flores			LIC. Hamlet Jonathan Jiménez Loza	
AUDITOR				
L.C.P. Fernando Cárdenas Ruiz				



# Servicios de Salud Jalisco

O.P.D SERVICIOS DE SALUD JALISCO  
ORGANO INTERNO DE CONTROL  
COORDINACION DE AUDITORIAS Y CONTROL PREVENTIVO  
CEDULA DE OBSERVACIONES

No. de oficio de comisión: 227

Fecha del oficio: 10-05-2021

Fecha de elaboración de la Cédula:

ELABORO: F.C.R.

Hoja 12 de 25

UNIDAD AUDITADA: HOSPITAL REGIONAL DE COCULA JALISCO.

PERIODO AUDITADO  
01 DE ENERO 2020 AL 31 DE DICIEMBRE 2020

1 DE ENERO AL 25 DE JUNIO DEL 2021.

FECHA DE

INICIO: 19 DE MAYO 2021.

TERMINO: 25 DE JUNIO DEL 2021.

NUMERO

OBSERVACIONES

LEY, REGLAMENTO, NORMA O DISPOSICIÓN QUE SE TRANSGREDE

RECOMENDACIONES DE SOLUCIÓN PREVENTIVA Y CORRECTIVA

RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS  
RECOMENDACIONES

2.4.0

Transportes

2.4.6.

Expedientes

1.- Se solicito con fecha 13 de mayo 2021 expediente de vehiculos, tomando como prueba selectiva el vehiculo N°. Económico 1782 placas JHZ3069 Mod-2009 ford, notando en el resguardo falta de sello del hospital y en bitacora de servicio falta de kilometrajes. El 17 de mayo presento un oficio 202/2021 mencionando que no cuentan con expedientes de tarjetas de circulación, facts, polizas y seguros.

Secretaria de Salud y Bienestar del Estado de Jalisco, Normas Generales para la utilización de los Servicios de Transportes. Capitulo III.- Normas Generales, IV Descripción General de Funciones y Procedimientos. Incisos C) y D).

R23 PREVENTIVA: El Director, el Administrador y el encargado del departamento de Transportes, deberán cumplir y hacer cumplir la normatividad vigente, entre otras cosas, que cumpla con la integración de los expedientes de cada vehiculo, debiendo contener la documentación requerida.

R24 CORRECTIVA: La Dirección y el encargado Recursos Materiales y el de Transportes, deberán tener en los expedientes copias de tarjetas circulación, polizas y seguros. Deberán presentar ante el OIC en el seguimiento de la auditoría, los expedientes de cada vehiculo debidamente integrado con la documentación requerida.

Dra. Delia Araceli Díaz Flores  
Directora del Hospital Regional de Cocula.  
Lic. Hamlet Jonathan Jiménez Loza Administrador del Hospital Regional de Cocula.

ENTERADOS  
POR LA UNIDAD AUDITADA  
DIRECTOR ADMINISTRADOR

Dra. Delia Araceli Díaz Flores  
NOMBRE Y FIRMA

LIC. Hamlet Jonathan Jiménez Loza  
NOMBRE Y FIRMA

INFORMA  
POR EL ORGANO INTERNO DE CONTROL  
AUDITOR

L.C.P. Fernando Cárdenas Ruiz.  
NOMBRE Y FIRMA

## SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS

No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-573/2021

Fecha del oficio: 27 DE OCTUBRE 2021

Fecha de elaboración de la Cédula: 11 ENERO 2022

FECHA DE INICIO: 27 DE OCTUBRE 2021

TERMINO: 11 DE ENERO 2022

ELABORO: F.C.R.

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

### AUDITORIA 06/2121.

SOLVENTA			FECHA DE CORRECCION	ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
SI	NO	PARCIAL O INSUFICIENTE		
			30/SEPT/2021	OFICIO 592/2021
			30/SEPT/2021	OFICIO CP/C.V.C./06 5/2021 Anexo 10 Tarjetas de circulación faltando las de 2019-2020..

DIRECTOR ADMINISTRADOR

Dra. Delia Araceli Díaz Flores LIC. Hamlet Jonathan Jiménez Loza

AUDITOR  
L.C.P. Fernando Cárdenas Ruiz





**Servicios de  
Salud Jalisco**

**GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO  
O.P.D SERVICIOS DE SALUD JALISCO  
ORGANO INTERNO DE CONTROL  
COORDINACION DE AUDITORIAS Y CONTROL PREVENTIVO  
CEDULA DE OBSERVACIONES**

No. de oficio de comisión: 227

Fecha del oficio: 10-05-2021

Fecha de elaboración de la Cédula:

**UNIDAD AUDITADA:** HOSPITAL REGIONAL DE COCULA JALISCO.

**PERIODO AUDITADO**  
01 DE ENERO 2020 AL 31 DE DICIEMBRE 2020

ELABORO: F.C.R.

Hoja 13 de 25

FECHA DE

INICIO: 19 DE MAYO 2021.

TERMINO: 25 DE JUNIO DEL 2021.

1 DE ENERO AL 25 DE JUNIO DEL 2021.

NUMERO

OBSERVACIONES

LEY, REGLAMENTO, NORMA O DISPOSICIÓN QUE SE TRANSGREDE

RECOMENDACIONES DE SOLUCIÓN PREVENTIVA Y CORRECTIVA

RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS  
RECOMENDACIONES

2.7.0.

Conservacion y Mantenimiento

2.7.4.

Inventarios de unidades,herramientas y materiales

1.- Con la petición del 11 de junio 2021, dirigido al administrador, Hamlet Jonathan Jiménez Loza, se solicitó el inventario de las herramientas y materiales del área de Conservación y Mantenimiento, presentando los registros en medio electrónico con falta de información, fecha al 17 mayo 2021 sin firma del responsable del área, si es mensual o anual y que año. Las bajas con fecha 17 de junio 2021 las presenta aparte con información de herramientas descompuestas, perdidas, etc.

Servicios de Salud Jalisco, Manual Especifico de la Subdirección Admva. 2006-2007 Hospital Regional de Cocula. CÓDIGO DOM-M53B 1.3.4.Ingeniería y Mantenimiento. Ley y Reglamento de Compras Gubernamentales, apartado de los inventarios. Artículo 131.-137.

**R25 PREVENTIVA:** El Director, girará instrucciones por escrito dentro de los 5 días posteriores a la recepción de la cédulas de observación al Administrador, al responsable de Recursos Materiales y al de Conservación y Mantenimiento, para que cumplan con las disposiciones vigentes, entre otras cosas, que realicen inventarios semestrales y mensuales por muestreo para validar sus existencias.

**R26 CORRECTIVA:** El Director solicitará por escrito al responsable de Recursos Materiales y al de Conservación y Mantenimiento, para que realicen de inmediato el inventario de conformidad con la normatividad vigente. Dicho inventario, deberá ser presentado ante el OIC en el seguimiento de la auditoria.

Dra. Delia Araceli Díaz Flores  
Directora del Hospital Regional de Cocula. Lic. Hamlet Jonathan Jiménez Loza Administrador del Hospital Regional de Cocula.

ENTERADOS

POR LA UNIDAD AUDITADA

DIRECTOR

ADMINISTRADOR

Dra. Delia Araceli Díaz Flores  
NOMBRE Y FIRMA

LIC. Hamlet Jonathan Jiménez Loza  
NOMBRE Y FIRMA

INFORMA

POR EL ORGANO INTERNO DE CONTROL  
AUDITOR

L.C.P. Fernando Cárdenas Ruiz.  
NOMBRE Y FIRMA

**SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS**

No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-573/2021

Fecha del oficio: 27 DE OCTUBRE 2021

Fecha de elaboración de la Cédula: 11 ENERO 2022

FECHA DE INICIO: 27 DE OCTUBRE 2021

TERMINO: 11 DE ENERO 2022

ELABORO: F.C.R.

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

**AUDITORIA 06/2121.**

SOLVENTA

SI

NO

PARCIAL O  
INSUFICIENTE

FECHA DE  
CORRECCION

ACCIONES A  
REALIZAR O  
REALIZADAS

30/SEPT/2021

OFICIO  
592/2021

30/SEPT/2021

OFICIO 592  
Anexo 11  
Inventarios de  
herramientas.

DIRECTOR

ADMINISTRADOR

Dra. Delia Araceli Díaz Flores

LIC. Hamlet Jonathan Jiménez Loza

AUDITOR

L.C.P. Fernando Cárdenas Ruiz



**Servicios de  
Salud Jalisco**

GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO  
O.P.D SERVICIOS DE SALUD JALISCO  
ORGANO INTERNO DE CONTROL  
COORDINACION DE AUDITORIAS Y CONTROL PREVENTIVO  
CEDULA DE OBSERVACIONES

No. de oficio de comisión: 227  
Fecha del oficio: 10-05-2021  
Fecha de elaboración de la Cédula:  
ELABORO: F.C.R.  
Hoja 14 de 25

UNIDAD AUDITADA: HOSPITAL REGIONAL DE COCULA JALISCO.

PERIODO AUDITADO  
01 DE ENERO 2020 AL 31 DE DICIEMBRE 2020  
1 DE ENERO AL 25 DE JUNIO DEL 2021.

FECHA DE  
INICIO: 19 DE MAYO 2021.  
TERMINO: 25 DE JUNIO DEL 2021.

NUMERO	OBSERVACIONES	LEY, REGLAMENTO, NORMA O DISPOSICIÓN QUE SE TRANSGREDE	RECOMENDACIONES DE SOLUCIÓN PREVENTIVA Y CORRECTIVA	RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS RECOMENDACIONES
2.12.0	INTENDENCIA			
2.12.1	BITACORA LIMPIEZA(Servicio de Almacen y Farmacia)			
	1.- Se solicitó con fecha 11 de junio 2021 del programa de labor exhaustiva las bitacoras de las diferentes áreas de limpieza 2020-2021 obteniendo solo las de 2021 notando en el llenado de bitácora deficiencias en servicio almacén y farmacia, faltando la firma del supervisor, y falta de personal. En bitacoras de Limpieza Servicio almacén y farmacia, baños de mujeres, exclusivo baños, se observo que el llenado de bitacoras esta incompleto faltando fecha 2021, firmas del supervisor y falta de personal.	Manual de Organización Especifico Hospital Regional Subdireccion Administrativa DOM-M53-B PUNTO 1.3.3. Servicios Generales. Funciones de Intendencia Funciones 2, 3 y 4.	<b>R27 PREVENTIVA:</b> El Director girara instrucciones por escrito dentro de los 5 días posteriores a la recepción de las cédulas de observaciones al responsable de Recursos Materiales y al de Servicios Generales para que cumplan con las disposiciones vigentes, entre otras cosas, elaborar el programa de labor exhaustiva para cada una de las áreas del hospital. cumplir con el llenado de bitácoras de actividades exhaustivas, realizar diariamente las actividades de limpieza y de en cada una de las áreas de las plantas físicas del hospital, así como del mobiliario y equipo, debiéndose entender por estas actividades lo siguiente: sacudir, barrer, lavar, trapear y fumigar.  <b>R28 CORRECTIVA:</b> El Director solicitará por escrito a quien corresponda cumplir con la norma de registro en bitacoras, se recomienda a cada hoja poner fecha y año así como firmas de responsables y de ser posible sello del hospital y en falta de personal motivos. Deberán presentar ante el OIC en el seguimiento de la auditoría las bitacoras debidamente requisitadas.	Dra. Delia Araceli Díaz Flores Directora del Hospital Regional de Cocula. Lic. Hamlet Jonathan Jiménez Loza Administrador del Hospital Regional de Cocula.

ENTERADOS  
POR LA UNIDAD AUDITADA  
DIRECTOR ADMINISTRADOR

Dra. Delia Araceli Díaz Flores  
NOMBRE Y FIRMA

LIC. Hamlet Jonathan Jiménez Loza  
NOMBRE Y FIRMA

INFORMA  
POR EL ORGANO INTERNO DE CONTROL  
AUDITOR

L.C.P. Fernando Cárdenas Ruiz  
NOMBRE Y FIRMA

#### SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS

No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-573/2021  
Fecha del oficio: 27 DE OCTUBRE 2021  
Fecha de elaboración de la Cédula: 11 ENERO 2022  
FECHA DE INICIO: 27 DE OCTUBRE 2021  
TERMINO: 11 DE ENERO DE 2022  
ELABORO: F.C.R.  
ANALISIS DE LA INFORMACION Y/O DOCUMENTACION APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORIA  
AUDITORIA 06/2121.

SOLVENTA			FECHA DE CORRECCION	ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
SI	NO	PARCIAL O INSUFICIENTE		
			15/SEPT/2021	OFICIO 159/2021
			30/SEPT/2021	OFICIO 596 Anexo 12 Bitacoras de limpieza se estan llevando a cabo los procesos.

DIRECTOR ADMINISTRADOR


Dra. Delia Araceli Díaz Flores LIC. Hamlet Jonathan Jiménez Loza


AUDITOR  
L.C.P. Fernando Cárdenas Ruiz



<b>SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS</b>			
No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-DA-573/2021			
Fecha del oficio: 27 DE OCTUBRE DE 2021			
Fecha de elaboración de la Cédula: 07 DE ENERO DE 2022			
FECHA DE	INICIO: 27 DE OCTUBRE 2021		
	TERMINO: 07 DE ENERO DE 2022		
ELABORO: L.C.P A.M.C.E.			
INFORMACION Y/O DOCUMENTACION APORTADA EN EL SEGUIMIEN			
SOLVENTA			ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
SI	NO	PARCIAL O	

ENTERADOS POR LA UNIDAD

DIRECTOR	ADMINISTRADOR
DRA. DELIA ARACELI DÍAZ FLORES	LIC. HAMLET JONATHAN JIMENEZ LOZA
INFORMA POR EL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL	
L.C.P. ANA MARÍA CRUZ ESTRADA	
	
AUDITOR HABILITADO	

<div><div>Servicios de Salud Jalisco</div></div> <div>GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO SERVICIOS DE SALUD JALISCO DIRECCION DE CONTRALORIA INTERNA DEPARTAMENTO DE AUDITORIAS</div>				<div>No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA/227/2021.</div> <div>Fecha del oficio: 10 de Mayo del 2021.</div> <div>Fecha de elaboración de la Cédula: 25 DE JUNIO 2021</div>	
		ORDEN DE AUDITORIA: 06/2021			
		PERIODO AUDITADO			
UNIDAD AUDITADA: HOSPITAL REGIONAL DE COCULA		DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020			
FECHA DE INICIO: 19 DE MAYO DEL 2021		DEL 01 DE ENERO AL 25 DE JUNIO DEL 2021			
TERMINO: 25 DE JUNIO DEL 2021		HOJA 16 DE 25			
NUMERO	OBSERVACIONES	LEY, REGLAMENTO, NORMA O DISPOSICIÓN QUE SE TRANSGREDE	RECOMENDACIONES DE SOLUCION PREVENTIVA Y CORRECTIVA	RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS RECOMENDACIONES	
3.0.0.	RECURSOS FINANCIEROS				
3.1.0.	PROGRAMA DE TRABAJO Y SUPERVISIÓN				
1			<b>R 30.-CORRECTIVA:</b> La Dirección deberá de girar sus instrucciones por escrito a la Administración y encargada de recursos financieros, a partir de la fecha en que reciba el presente informe de auditoria. Elaboré el programa de trabajo 2021. En el cual deberá contener entre otras cosas, metas a corto y mediano plazo, anexar inventario de bienes en su área, contemplar acciones previas durante y posterior a sus adquisiciones. Incluir normas de calidad, calendario financiero requerimientos, sello y firma de dirección y administración. Deberán presentar ante el Órgano Interno de Control, dentro del Seguimiento de la Auditoria, la documentación que acredite su programa de trabajo debidamente autorizado.	<b>DRA. DELIA ARACELI DÍAZ FLORES.</b> <b>DIRECTORA DEL HOSP. REG. COCULA.</b> <b>LIC. HAMLET JONATHAN JIMÉNEZ LOZA.</b> <b>ADMINISTRADOR DEL HOSP. REG. DE COCULA. C. SILVIA MARGARITA VALDEZ ANDRADE ENC. DE REC. FINANCIEROS DEL HOSP. REG. DE COCULA.</b>	
ENTERADOS POR LA UNIDAD		INFORMA POR EL ORGANO INTERNO DE CONTROL			
DIRECTOR		ADMINISTRADOR			
DRA. DELIA ARACELI DÍAZ FLORES NOMBRE Y FIRMA		LIC. HAMLET JONATHAN JIMÉNEZ LOZA NOMBRE Y FIRMA			
		AUDITOR HABILITADO			
		L.C.P. ANA MARÍA CRUZ ESTRADA NOMBRE Y FIRMA			

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS			
No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-DA-573/2021			
Fecha del oficio: 27 DE OCTUBRE DE 2021			
Fecha de elaboración de la Cédula: 07 DE ENERO DE 2022			
FECHA DE	INICIO: 27 DE OCTUBRE 2021		
	TERMINO: 07 DE ENERO DE 2022		
ELABORO: L.C.P.A.M.C.E.			
INFORMACION Y/O DOCUMENTACION APORTADA EN EL SEGUIMIENTO			
SOLVENTA			ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
SI	NO	PARCIAL O INSUFICIENTE	
			ANEXA COPIA DE PROGRAMA DE TRABAJO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2021.
ENTERADOS POR LA UNIDAD			
DIRECTOR		ADMINISTRADOR	
DRA. DELIA ARACELI DÍAZ FLORES		LIC. HAMLET JONATHAN JIMENEZ LOZA	
INFORMA POR EL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL			
L.C.P. ANA MARÍA CRUZ ESTRADA			
AUDITOR HABILITADO			



<b>SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS</b>			
No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-DA-573/2021			
Fecha del oficio: 27 DE OCTUBRE DE 2021			
Fecha de elaboración de la Cédula: 07 DE ENERO DE 2022			
FECHA DE	INICIO: 27 DE OCTUBRE 2021		
	TERMINO: 07 DE ENERO DE 2022		
ELABORO: L.C.P A.M.C.E.			
INFORMACION Y/O DOCUMENTACION APORTADA EN EL SEGUIMIENTO			
SOLVENTA		ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS	
SI	NO		
		PARCIAL O INSUFICIENTE	
ENTERADOS POR LA UNIDAD			
DIRECTOR		ADMINISTRADOR	
DRA. DELIA ARACELI DÍAZ FLORES		LIC. HAMLET JONATHAN JIMENEZ LOZA	
INFORMA POR EL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL			
L.C.P. ANA MARÍA CRUZ ESTRADA			
AUDITOR HABILITADO			



GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO  
SERVICIOS DE SALUD JALISCO  
DIRECCION DE CONTRALORIA INTERNA  
DEPARTAMENTO DE AUDITORIAS

No. de oficio de comisión:  
SSJ-OIC-CA/227/2021.

Fecha del oficio: 10 de  
Mayo del 2021.

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

ORDEN DE AUDITORIA:  
06/2021

ELABORO: L.C.P.A.M.C.E.

HOJA 18 DE 25

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS

No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-DA-573/2021

Fecha del oficio: 27 DE OCTUBRE DE 2021

Fecha de elaboración de la Cédula: 07 DE ENERO DE 2022

FECHA  
DE

INICIO: 27 DE OCTUBRE 2021

TERMINO: 07 DE ENERO DE 2022

ELABORO: L.C.P.A.M.C.E.

INFORMACION Y/O DOCUMENTACION APORTADA EN EL SEGUIMIENTO

SOLVENTA

SI

NO

PARCIAL  
O  
INSUFICIE  
NTE

ACCIONES A REALIZAR O  
REALIZADAS

			PERIODO AUDITADO	
			DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020	
			DEL 01 DE ENERO AL 25 DE JUNIO DEL 2021	
FECHA DE	INICIO: 19 DE MAYO DEL 2021			
	TERMINO: 25 DE JUNIO DEL 2021			
NUMERO	OBSERVACIONES	LEY, REGLAMENTO, NORMA O DISPOSICIÓN QUE SE TRANSGREDE	RECOMENDACIONES DE SOLUCION PREVENTIVA Y CORRECTIVA	RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS RECOMENDACIONES
3.0.0.	RECURSOS FINANCIEROS			
3.3.0.	PRESUPUESTO ASIGNADO Y PRESUPUESTO EJERCIDO			
1	de forma digital presentaron libro de bancos y estados de cuenta de enero a diciembre del 2020. del periodo de enero a junio del 2021. solo presentaron de forma digital libro de bancos y estados de cuenta de enero a marzo del 2021. Siendo la cuenta de BBVA BANCOMER Núm. de cuenta 0145675715. Observando: 1.- En libro de bancos que no registra el numero de transferencia que realiza al pagar proveedores y/o otros. en la columna de beneficiario no anota el nombre de OPD SERVICIOS DE SALUD JALISCO, cuando se trata de transferencias de ministraciones recibidas. Los registros en libro de bancos no son legibles. No registra el nombre de quienes firman.	"LEY DE PRESUPUESTO CONTABILIDAD Y GASTO PUBLICO. Art. 53. LEY DE PRESUPUESTO CONTABILIDAD Y GASTO PUBLICO Artículo 89.	R 31.- PREVENTIVA: continua: PARA QUE REQUISITEN CORRECTAMENTE LOS REGISTROS DEL LIBRO DE BANCOS.	DRA. DELIA ARACELI DÍAZ FLORES. DIRECTORA DEL HOSP. REG. COCULA. LIC. HAMLET JONATHAN JIMÉNEZ LOZA. ADMINISTRADOR DEL HOSP. REG. DE COCULA. C. SILVIA MARGARITA VALDEZ ANDRADE ENC. DE REC. FINANCIEROS DEL HOSP. REG. DE COCULA.

ENTERADOS  
POR LA UNIDAD

DIRECTOR

DRA. DELIA ARACELI DÍAZ FLORES  
NOMBRE Y FIRMA

ADMINISTRADOR

LIC. HAMLET JONATHAN  
JIMÉNEZ LOZA  
NOMBRE Y FIRMA

INFORMA

POR EL ORGANO INTERNO DE CONTROL

AUDITOR HABILITADO

L.C.P. ANA MARÍA CRUZ ESTRADA  
NOMBRE Y FIRMA

ENTERADOS POR LA UNIDAD

DIRECTOR


ADMINISTRADOR

DRA. DELIA ARACELI DÍAZ FLORES LIC. HAMLET JONATHAN  
JIMENEZ LOZA


INFORMA POR EL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

L.C.P. ANA MARÍA CRUZ ESTRADA  
AUDITOR HABILITADO




 <div>Servicios de Salud Jalisco</div>		<div>GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO</div> <div>SERVICIOS DE SALUD JALISCO</div> <div>DIRECCION DE CONTRALORIA INTERNA</div> <div>DEPARTAMENTO DE AUDITORIAS</div>				
				No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA/227/2021.		
				Fecha del oficio: 10 de Mayo del 2021.		
				Fecha de elaboración de la Cédula: 25 DE JUNIO DE 2021		
				ORDEN DE AUDITORIA: 06/2021		
		UNIDAD AUDITADA: HOSPITAL REGIONAL DE COCULA		DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020		
FECHA DE		INICIO: 19 DE MAYO DEL 2021		ELABORO: L.C.P.A.M.C.E.		
		TERMINO: 25 DE JUNIO DEL 2021		HOJA 19 DE 25		
NUMERO	OBSERVACIONES	LEY, REGLAMENTO, NORMA O DISPOSICIÓN QUE SE TRANSGREDE	RECOMENDACIONES DE SOLUCION PREVENTIVA Y CORRECTIVA	RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS RECOMENDACIONES		
3.0.0.	RECURSOS FINANCIEROS					
3.3.0.	PRESUPUESTO ASIGNADO Y PRESUPUESTO EJERCIDO					
1	Se observa encimaduras al registrar el número de facturas pagadas ejemplo: el día 04 de agosto 2020 al registrar el número de facturas pagadas al proveedor Leche 19 hermanos s.a.	POLITICAS GENERALES DE ADMINISTRACIÓN 2006. Numeral 1.1.1. inciso a)	R 32- CORRECTIVA: La Dirección, deberá girar sus instrucciones por escrito a la Administración y a la persona encargada de Recursos Financieros, en un plazo de 2 días hábiles a partir de la fecha en que reciba el presente informe de auditoria para que se establezca, un control que vigile el ejercicio del presupuesto autorizado, y en su caso corregir desviaciones detectadas del organismo. Mantener actualizados los informes contables financieros para que complementen el libro de bancos. Deberán presentar ante el OIC en el seguimiento de la auditoria ; copia del libro de bancos con las correcciones observadas.	DRA. DELIA ARACELI DÍAZ FLORES. DIRECTORA DEL HOSP. REG. DE COCULA. LIC. HAMLET JONATHAN JIMÉNEZ LOZA. ADMINISTRADOR DEL HOSP. REG. DE COCULA. C. SILVIA MARGARITA VALDEZ ANDRADE ENC. DE REC. FINANCIEROS DEL HOSP. REG. DE COCULA.		
ENTERADOS POR LA UNIDAD			INFORMA POR EL ORGANO INTERNO DE CONTROL			
DIRECTOR		ADMINISTRADOR		AUDITOR HABILITADO		
DRA. DELIA ARACELI DÍAZ FLORES NOMBRE Y FIRMA		LIC. HAMLET JONATHAN JIMÉNEZ LOZA NOMBRE Y FIRMA		L.C.P. ANA MARÍA CRUZ ESTRADA NOMBRE Y FIRMA		

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS			
No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-DA-573/2021			
Fecha del oficio: 27 DE OCTUBRE DE 2021			
Fecha de elaboración de la Cédula: 07 DE ENERO DE 2022			
FECHA DE	INICIO: 27 DE OCTUBRE 2021		
	TERMINO: 07 DE ENERO DE 2022		
ELABORO: L.C.P.A.M.C.E.			
INFORMACION Y/O DOCUMENTACION APORTADA EN EL SEGUIMIENTO			
SOLVENTA		ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS	
SI	NO	PARCIAL	
ENTERADOS POR LA UNIDAD			
DIRECTOR		ADMINISTRADOR	
DRA. DELIA ARACELI DÍAZ FLORES		LIC. HAMLET JONATHAN JIMENEZ LOZA	
INFORMA POR EL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL			
L.C.P. ANA MARÍA CRUZ ESTRADA			
AUDITOR HABILITADO			

<div><div>Servicios de Salud Jalisco</div></div> <div>GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO SERVICIOS DE SALUD JALISCO DIRECCION DE CONTRALORIA INTERNA DEPARTAMENTO DE AUDITORIAS</div>				<div>No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA/227/2021.</div> <div>Fecha del oficio: 10 de Mayo del 2021.</div> <div>Fecha de elaboración de la Cédula:</div> <div>ORDEN DE AUDITORIA: 06/2021</div>	
		PERIODO AUDITADO		ORDEN DE AUDITORIA: 06/2021	
UNIDAD AUDITADA: HOSPITAL REGIONAL DE COCULA		DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020		ELABORO: L.C.P.A.M.C.E.	
FECHA DE	INICIO: 19 DE MAYO DEL 2021	DEL 01 DE ENERO AL 25 DE JUNIO DEL 2021		HOJA 20 DE 25	
	TERMINO: 25 DE JUNIO DEL 2021				
NUMERO	OBSERVACIONES	LEY, REGLAMENTO, NORMA O DISPOSICIÓN QUE SE TRANSGREDE	RECOMENDACIONES DE SOLUCION PREVENTIVA Y CORRECTIVA	RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS RECOMENDACIONES	
3.0.0.	RECURSOS FINANCIEROS				
3.3.0.	PRESUPUESTO ASIGNADO Y PRESUPUESTO EJERCIDO				
2	2.- Se realizo estado de origen y aplicación correspondiente al periodo de enero a diciembre del 2020. oteniendo un origen por \$3'721,951.61 (tres millones setecientos veintiun mil novecientos cincuenta y un peso 61/100 m.n.) y una aplicación de \$3'762,638.84 ( tres millones setecientos sesnta y dos mil seisciento treinta y ocho pesos 84/100 m.n.), arrojando una diferencia ejercida de más por \$ 40,687.23 (cuarenta mil seiscientos ochenta y siete pesos 23/100 m.n.)	PUNTO N°. 8 DE LOS LINEAMIENTOS PARA EL EJERCICIO PRESUPUESTAL DE LA GUÍA PRACTICA ADMINISTRATIVA DE FECHA 31 DE JULIO DE 2001. LEY DE PRESUPUESTO CONTABILIDAD Y GASTO PUBLICO Artículo 53 Y 89.	R 33.- PREVENTIVA: La Dirección, y la Administración y la persona responsable de la Oficina de Recursos Financieros,deberán cumplir y hacer cumplir la Normatividad Vigente, entre otras cosas, que se establezca, un control que vigile el ejercicio del presupuesto autorizado, y en su caso corregir desviaciones detectadas del organismo. Mantener actualizados los informes contables financieros	DRA. DELIA ARACELI DÍAZ FLORES. DIRECTORA DEL HOSP. REG. COCULA. LIC. HAMLET JONATHAN JIMÉNEZ LOZA. ADMINISTRADOR DEL HOSP. REG. DE COCULA. C. SILVIA MARGARITA VALDEZ ANDRADE ENC. DE REC. FINANCIEROS DEL HOSP. REG. DE COCULA.	
ENTERADOS POR LA UNIDAD		INFORMA POR EL ORGANO INTERNO DE CONTROL			
DIRECTOR		ADMINISTRADOR		AUDITOR HABILITADO	
DRA. DELIA ARACELI DÍAZ FLORES NOMBRE Y FIRMA		LIC. HAMLET JONATHAN JIMÉNEZ LOZA NOMBRE Y FIRMA		L.C.P. ANA MARÍA CRUZ ESTRADA NOMBRE Y FIRMA	

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS			
No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-DA-573/2021			
No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-DA-573/2021			
Fecha del oficio: 27 DE OCTUBRE DE 2021			
Fecha de elaboración de la Cédula: 07 DE ENERO DE 2022			
FECHA DE	INICIO: 27 DE OCTUBRE 2021		
	TERMINO: 07 DE ENERO DE 2022		
ELABORO: L.C.P.A.M.C.E.			
SOLVENTA		ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS	
SI	NO	PARCIAL O INSUFICIENTE	
ENTERADOS POR LA UNIDAD			
DIRECTOR		ADMINISTRADOR	
DRA. DELIA ARACELI DÍAZ FLORES		LIC. HAMLET JONATHAN JIMENEZ LOZA	
INFORMA POR EL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL			
L.C.P. ANA MARÍA CRUZ ESTRADA			
AUDITOR HABILITADO			



 <div>Servicios de Salud Jalisco</div>		<div>GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO</div> <div>SERVICIOS DE SALUD JALISCO</div> <div>DIRECCION DE CONTRALORIA INTERNA</div> <div>DEPARTAMENTO DE AUDITORIAS</div>					
					No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA/227/2021.		
					Fecha del oficio: 10 de Mayo del 2021.		
					Fecha de elaboración de la Cédula:		
			PERIODO AUDITADO	ORDEN DE AUDITORIA: 06/2021			
	UNIDAD AUDITADA: HOSPITAL REGIONAL DE COCULA		DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020	ELABORO: L.C.P.A.M.C.E.			
FECHA DE	INICIO: 19 DE MAYO DEL 2021		DEL 01 DE ENERO AL 25 DE JUNIO DEL 2021	HOJA 21 DE 25			
	TERMINO: 25 DE JUNIO DEL 2021						
NUMERO	OBSERVACIONES	LEY, REGLAMENTO, NORMA O DISPOSICIÓN QUE SE TRANSGREDE	RECOMENDACIONES DE SOLUCION PREVENTIVA Y CORRECTIVA	RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS RECOMENDACIONES			
3.0.0.	RECURSOS FINANCIEROS						
3.3.0.	PRESUPUESTO ASIGNADO Y PRESUPUESTO EJERCIDO						
2			R 34.- CORRECTIVA: La Dirección, deberá girar sus instrucciones por escrito a la Administración y a la persona encargada de Recursos Financieros, en un plazo de 2 días hábiles a partir de la fecha en que reciba el presente informe de auditoria, para que presente ante el Órgano Interno de Control, EN EL SEGUIMIENTO de auditoría los documentos, QUE Aclaren Y/O justifiquen la cantidad de \$ 40,687.23 ( cuarenta mil seiscientos ochenta y siete pesos 23/100 m.n.) ( EN CASO DE NO JUSTIFICAR O ACLARAR LA DIFERENCIA OBSERVADA. DEBERÁN PRESENTAR LA DOCUMENTACIÓN QUE ACREDITE EL REINTEGRO CORRESPONDIENTE.	DRA. DELIA ARACELI DÍAZ FLORES. DIRECTORA DEL HOSP. REG. COCULA. LIC. HAMLET JONATHAN JIMÉNEZ LOZA. ADMINISTRADOR DEL HOSP. REG. DE COCULA. C. SILVIA MARGARITA VALDEZ ANDRADE ENC. DE REC. FINANCIEROS DEL HOSP. REG. DE COCULA.			
ENTERADOS POR LA UNIDAD			INFORMA POR EL ORGANO INTERNO DE CONTROL				
DIRECTOR		ADMINISTRADOR		AUDITOR HABILITADO			
DRA. DELIA ARACELI DÍAZ FLORES		LIC. HAMLET JONATHAN JIMÉNEZ LOZA		L.C.P. ANA MARÍA CRUZ ESTRADA			
NOMBRE Y FIRMA		NOMBRE Y FIRMA		NOMBRE Y FIRMA			

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS			
No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-DA-573/2021			
Fecha del oficio: 27 DE OCTUBRE DE 2021			
Fecha de elaboración de la Cédula: 07 DE ENERO DE 2022			
FECHA DE	INICIO: 27 DE OCTUBRE 2021		
	TERMINO: 07 DE ENERO DE 2022		
ELABORO: L.C.P.A.M.C.E.			
INFORMACION Y/O DOCUMENTACION APORTADA EN EL SEGUIMIENTO			
SOLVENTA			ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
SI	NO	PARCIAL O INSUFICIE	
ENTERADOS POR LA UNIDAD			
DIRECTOR		ADMINISTRADOR	
DRA. DELIA ARACELI DÍAZ FLORES		LIC. HAMLET JONATHAN JIMENEZ LOZA	
INFORMA POR EL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL			
L.C.P. ANA MARÍA CRUZ ESTRADA			
AUDITOR HABILITADO			

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS			
No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-DA-573/2021			
Fecha del oficio: 27 DE OCTUBRE DE 2021			
Fecha de elaboración de la Cédula: 07 DE ENERO DE 2022			
FECHA DE	INICIO: 27 DE OCTUBRE 2021		
	TERMINO: 07 DE ENERO DE 2022		
ELABORO: L.C.P A.M.C.E.			
INFORMACION Y/O DOCUMENTACION APORTADA EN EL SEGUIMIENTO			
SOLVENTA			ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
SI	NO	PARCIAL O INSUFICIE NTE	
ENTERADOS POR LA UNIDAD			
DIRECTOR		ADMINISTRADOR	
DRA. DELIA ARACELI DÍAZ FLORES		LIC. HAMLET JONATHAN JIMENEZ LOZA	
INFORMA POR EL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL			
L.C.P. ANA MARÍA CRUZ ESTRADA			
AUDITOR HABILITADO			




		GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO SERVICIOS DE SALUD JALISCO DIRECCION DE CONTRALORIA INTERNA DEPARTAMENTO DE AUDITORIAS	
		No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA/227/2021.	
		Fecha del oficio: 10 de Mayo del 2021.	
		Fecha de elaboración de la Cédula:	
		PERIODO AUDITADO	ORDEN DE AUDITORIA: 06/2021
	UNIDAD AUDITADA: HOSPITAL REGIONAL DE COCULA	DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020	ELABORO: L.C.P.A.M.C.E.
FECHA DE	INICIO: 19 DE MAYO DEL 2021	DEL 01 DE ENERO AL 25 DE JUNIO DEL 2021	HOJA 23 DE 25
	TERMINO: 25 DE JUNIO DEL 2021		
NUMERO	OBSERVACIONES	LEY, REGLAMENTO, NORMA O DISPOSICIÓN QUE SE TRANSGREDE	RECOMENDACIONES DE SOLUCION PREVENTIVA Y CORRECTIVA
3.0.0.	RECURSOS FINANCIEROS		
3.3.0.	PRESUPUESTO ASIGNADO Y PRESUPUESTO EJERCIDO		
3	NOTA: EL ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN CORRESPONDIENTE AL PERIODO ENERO/MARZO/2021 SE REALIZO CONFORME LA INFORMACIÓN PROPORCIONADA DE FORMA DIGITAL POR LA UNIDAD	POLITICAS GENERALES DE ADMINISTRACIÓN 2006 3.-RECURSOS FINANCIEROS.- 3.1.2.	R 36.- CORRECTIVA: La Dirección, deberá girar sus instrucciones por escrito a la Administración y a la persona encargada de Recursos Financieros, en un plazo de 2 días hábiles a partir de la fecha en que reciba el presente informe de auditoria, para que presente ante el Órgano Interno de Control, EN EL SEGUIMIENTO de auditoría los documentos QUE aclaren, Y/O justifiquen la cantidad de \$ 333,132.68 (trescientos treinta y tres mil ciento treinta y dos pesos 68/100m.n.) EN CASO DE NO JUSTIFICAR O ACLARAR LA DIFERENCIA OBSERVADA. DEBERÁN PRESENTAR LA DOCUMENTACIÓN QUE ACREDITE EL REINTEGRO CORRESPONDIENTE.
ENTERADOS POR LA UNIDAD		INFORMA POR EL ORGANO INTERNO DE CONTROL	
DIRECTOR		ADMINISTRADOR	
DRA. DELIA ARACELI DÍAZ FLORES		LIC. HAMLET JONATHAN JIMÉNEZ LOZA	
NOMBRE Y FIRMA		NOMBRE Y FIRMA	
		AUDITOR HABILITADO	
		L.C.P. ANA MARÍA CRUZ ESTRADA	
		NOMBRE Y FIRMA	

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS			
No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-DA-573/2021			
Fecha del oficio: 27 DE OCTUBRE DE 2021			
Fecha de elaboración de la Cédula: 07 DE ENERO DE 2022			
FECHA DE	INICIO: 27 DE OCTUBRE 2021		
	TERMINO: 07 DE ENERO DE 2022		
ELABORO: L.C.P.A.M.C.E.			
INFORMACION Y/O DOCUMENTACION APORTADA EN EL SEGUIMIENTO			
SOLVENTA		ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS	
SI	NO	PARCIAL O INSUFICIENTE	
ENTERADOS POR LA UNIDAD			
DIRECTOR		ADMINISTRADOR	
DRA. DELIA ARACELI DÍAZ FLORES		LIC. HAMLET JONATHAN JIMENEZ LOZA	
INFORMA POR EL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL			
L.C.P. ANA MARÍA CRUZ ESTRADA			
AUDITOR HABILITADO			

				No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA/227/2021. Fecha del oficio: 10 de Mayo del 2021. Fecha de elaboración de la Cédula:		No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-DA-573/2021 Fecha del oficio: 27 DE OCTUBRE DE 2021 Fecha de elaboración de la Cédula: 07 DE ENERO DE 2022	
				PERIODO AUDITADO ORDEN DE AUDITORIA: 06/2021		FECHA DE INICIO: 27 DE OCTUBRE 2021 TERMINO: 07 DE ENERO DE 2022 ELABORO: L.C.P.A.M.C.E.	
UNIDAD AUDITADA: HOSPITAL REGIONAL DE COCULA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020				ELABORO: L.C.P.A.M.C.E.		ELABORO: L.C.P.A.M.C.E.	
FECHA DE INICIO: 19 DE MAYO DEL 2021 TERMINO: 25 DE JUNIO DEL 2021				HOJA 24 DE 25		INFORMACION Y/O DOCUMENTACION APORTADA EN EL SEGUIMIENTO	
NUMERO		OBSERVACIONES		LEY, REGLAMENTO, NORMA O DISPOSICIÓN QUE SE TRANSGREDE		RECOMENDACIONES DE SOLUCION PREVENTIVA Y CORRECTIVA	
3.0.0.		RECURSOS FINANCIEROS				RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS RECOMENDACIONES	
3.3.0.		PRESUPUESTO ASIGNADO Y PRESUPUESTO EJERCIDO					
4		4.- Se solicitó al Director y Administrador, la siguiente documentación: conforme al programa de auditoria (PACA) 2021. el día 19 de mayo del 2021 en las oficinas del ÓRGANO INTERNO DE CONTROL oficio de asignación de fondo para caja chica de los ejercicios 2020 y 2021, entregando a esta comisión de auditoría copia simple y de forma digital. Observando: 1.- los memorandum # 33/2020 de fecha 31 de enero de 2020, y el memorandum # 31/2021 de fecha 12 de febrero de 2021.		PROCEDIMIENTO PARA OPERACIÓN DEL SERVICIO DE RECURSOS FINANCIEROS DOM-P449-HR4_001. NUMERAL 3		R. 37.- PREVENTIVA: La Dirección, girará sus instrucciones por escrito a la Administración y encargada de Recursos Financieros, en un plazo de 2 días hábiles a partir de la fecha en que reciba el presente informe de auditoria para que se apeguen y den cumplimiento a lo que marca: PROCEDIMIENTO PARA OPERACIÓN DEL SERVICIO DE RECURSOS FINANCIEROS NUMERAL 3 (PAG. 2 DEL PROCEDIMIENTO)	
DRA. DELIA ARACELI DÍAZ FLORES. DIRECTORA DEL HOSP. REG. COCULA. LIC. HAMLET JONATHAN JIMÉNEZ LOZA. ADMINISTRADOR DEL HOSP. REG. DE COCULA. C. SILVIA MARGARITA VALDEZ ANDRADE ENC. DE REC. FINANCIEROS DEL HOSP. REG. DE COCULA.							
ENTERADOS POR LA UNIDAD				INFORMA POR EL ORGANO INTERNO DE CONTROL			
DIRECTOR		ADMINISTRADOR		AUDITOR HABILITADO			
DRA. DELIA ARACELI DÍAZ FLORES NOMBRE Y FIRMA		LIC. HAMLET JONATHAN JIMÉNEZ LOZA NOMBRE Y FIRMA		L.C.P. ANA MARÍA CRUZ ESTRADA NOMBRE Y FIRMA			
ENTERADOS POR LA UNIDAD				ENTERADOS POR LA UNIDAD			
DIRECTOR		ADMINISTRADOR		AUDITOR HABILITADO			
DRA. DELIA ARACELI DÍAZ FLORES		LIC. HAMLET JONATHAN JIMÉNEZ LOZA		L.C.P. ANA MARÍA CRUZ ESTRADA			
INFORMA POR EL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL				L.C.P. ANA MARÍA CRUZ ESTRADA			



		<b>GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO</b> <b>SERVICIOS DE SALUD JALISCO</b> <b>DIRECCION DE CONTRALORIA INTERNA</b> <b>DEPARTAMENTO DE AUDITORIAS</b>		
		No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA/227/2021. Fecha del oficio: 10 de Mayo del 2021. Fecha de elaboración de la Cédula:		
		ORDEN DE AUDITORIA: 06/2021		
		ELABORO: L.C.P.A.M.C.E.		
FECHA DE		HOJA 25 DE 25		
TERMINO: 25 DE JUNIO DEL 2021				
NUMERO	OBSERVACIONES	LEY, REGLAMENTO, NORMA O DISPOSICIÓN QUE SE TRANSGREDE	RECOMENDACIONES DE SOLUCION PREVENTIVA Y CORRECTIVA	RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS RECOMENDACIONES
3.0.0.	RECURSOS FINANCIEROS			
3.3.0.	PRESUPUESTO ASIGNADO Y PRESUPUESTO EJERCIDO			
4	no cuentan con firma de recibido de quien es responsable del manejo del fondo revolvente de caja chica, así mismo no presentan arqueos realizados por la administración.		R 38.- CORRECTIVA: La Dirección, deberá girar sus instrucciones por escrito a la Administración y a la persona encargada de Recursos Financieros, en un plazo de 2 días hábiles a partir de la fecha en que reciba el presente informe de auditoría, presente ante el Órgano Interno de Control, EN EL SEGUIMIENTO de auditoría la documentación que acredite quien es el responsable del manejo de fondo de caja chica.	DRA. DELIA ARACELI DÍAZ FLORES. DIRECTORA DEL HOSP. REG. COCULA. LIC. HAMLET JONATHAN JIMÉNEZ LOZA. ADMINISTRADOR DEL HOSP. REG. DE COCULA. C. SILVIA MARGARITA VALDEZ ANDRADE ENC. DE REC. FINANCIEROS DEL HOSP. REG. DE COCULA.
ENTERADOS POR LA UNIDAD		INFORMA POR EL ORGANO INTERNO DE CONTROL		
DIRECTOR DRA. DELIA ARACELI DÍAZ FLORES NOMBRE Y FIRMA		ADMINISTRADOR LIC. HAMLET JONATHAN JIMÉNEZ LOZA NOMBRE Y FIRMA		AUDITOR HABILITADO L.C.P. ANA MARÍA CRUZ ESTRADA NOMBRE Y FIRMA

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS			
No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-DA-573/2021			
Fecha del oficio: 27 DE OCTUBRE DE 2021			
Fecha de elaboración de la Cédula: 07 DE ENERO DE 2022			
FECHA DE	INICIO: 27 DE OCTUBRE 2021		
	TERMINO: 07 DE ENERO DE 2022		
ELABORO: L.C.P.A.M.C.E.			
INFORMACION Y/O DOCUMENTACION APORTADA EN EL SEGUIMIENTO			
SOLVENTA			ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
SI	NO	PARCIAL O INSUFICIENTE	
ENTERADOS POR LA UNIDAD			
DIRECTOR DRA. DELIA ARACELI DÍAZ FLORES		ADMINISTRADOR LIC. HAMLET JONATHAN JIMENEZ LOZA	
INFORMA POR EL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL			
L.C.P. ANA MARÍA CRUZ ESTRADA AUDITOR HABILITADO			