





GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO SERVICIOS DE SALUD JALISCO ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍAS CÉDULA DE OBSERVACIONES						SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS				
UNIDAD AUDITADA: HOSPITAL MATERNO INFANTIL ESPERANZA LÓPEZ MATEOS				PERIODO AUDITADO 01 DE ENERO DE 2020 AL 30 DE JULIO DE 2020 22 DE FEBRERO AL 30 DE JULIO 2021		No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-DA-287-2021 Fecha del oficio: 28 de JUNIO 2021 Fecha de elaboración de la Cédula: 02 DE AGOSTO DE 2021 ELABORO: SMDF		No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-712/2021 Fecha del oficio: 25 DE NOVIEMBRE 2021 Fecha de elaboración de la Cédula: 06 DE DICIEMBRE 2021 FECHA DE INICIO: 15 de Octubre 2021 TERMINO: 08 Diciembre 2021 ELABORO: SMDF		
FECHA DE INICIO: 01 DE JULIO 2021				22 DE FEBRERO AL 30 DE JULIO 2021		HOJA 1 DE 47		ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN Y/O DOCUMENTACIÓN APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORÍA		
TERMINO: 30 DE JULIO										
NUMERO	OBSERVACIONES	LEY, REGLAMENTO, NORMA O DISPOSICIÓN QUE SE TRANSGREDE	RECOMENDACIONES DE SOLUCIÓN PREVENTIVA Y CORRECTIVA	RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS RECOMENDACIONES	SI	NO	PARCIAL O INSUFICIENTE	FECHA CORRECCIÓN	DE	ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
1.0.0.	RECURSOS HUMANOS									
1.1.0.	CONTROL INTERNO.									
	1.- Se aplicó Cédula de Evaluación para unidades de segundo nivel de atención médica apartado de Recursos Humanos, aplicado a la Lic. Karla Fabiola Muñoz Saldivar encargada de Recursos Humanos, se determina lo siguiente: a) El personal es insuficiente en algunas áreas del Hospital. b) Tienen necesidad de más jefes de servicio. c) No todo el personal posee las habilidades suficientes para efectuar las tareas que el puesto requiere. d) Solo algunos trabajadores están motivados para realizar su trabajo, en particular el personal supernumerario que tienen descansos obligatorios por término de contrato. e) solo el 75% de los trabajadores acude a los eventos de capacitación para el desempeño en el último trimestre 2021.	CONDICIONES GENERALES DE TRABAJO DE LA SECRETARÍA DE SALUD. CAPÍTULO XI de las obligaciones de la Secretaría. CAPÍTULO XVI DE LOS PREMIOS ESTÍMULOS Y RECOMPENSAS. Artículos 218, 219 y 220.	R1 PREVENTIVA: Los Servidores Públicos responsables, en el ejercicio de sus funciones, deberán cumplir y hacer cumplir la normatividad vigente señalada en el presente apartado; entre otras cosas, supervisar y asesorar de manera periódica y de acuerdo a programa, al encargado de Recursos Humanos, de igual forma revisar la plantilla de personal tanto de base como de contrato y distribuirla adecuadamente de acuerdo a las necesidades de los servicios en los diferentes turnos, verificar las cargas de trabajo para determinar la suficiencia o insuficiencia de personal y su reestructuración.	Dr. José Luis Flores Madrigal, Director del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos.				20/septiembre/2021		OPD/SSJ/HMIELM/DIR ECCIÓN/353/2021
		DOM-0G127-HM2-003. MANUAL DE ORGANIZACIÓN. FUNCIONES. 1.3.1. RECURSOS HUMANOS. Incisos a), d) y h). PUNTO 4 RECURSOS HUMANOS NUMERAL 4.1.1. NORMAS GENERALES DE CONTROL INTERNO PARA LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA DEL ESTADO DE JALISCO. SECCION 1. PRIMERA NORMA. AMBIENTE DE CONTROL. ART. 12,13,14.	R2 CORRECTIVA: El (os) Servidor (es) Público (s) responsable (s) en el ejercicio de sus atribuciones, funciones y actividades, deberán de tener mayor comunicación con los jefes de servicio, vigilar que se cumplan con los procedimientos establecidos, controlar de manera eficaz el ausentismo de los trabajadores del hospital, ya que es común la autorización de permisos, afectando directamente los servicios. Se recomienda implementar un programa para realizar periódicamente supervisiones y permanencias al personal médico y administrativo. Así como incluir temas de capacitación y desarrollo de personal, al personal administrativo. Por todo lo anterior, se recomienda a las diferentes autoridades involucradas a dar solución a las observaciones de la presente auditoría para que cumplan de manera irrestricta con cada una de las recomendaciones que se les hacen en el presente informe. Estas se hacen de manera puntual para cada una de las áreas revisadas en el programa de auditoría: Recursos Humanos, Materiales y Financieros. deberán presentar la evidencia documental de la implementación de las acciones que corrijan la deficiencias observadas, en el seguimiento de la auditoría.	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.				22/septiembre/2021		OPD/SSJ/HMIELM/DIR ECCIÓN/267/2021
ENTERADOS POR LA UNIDAD AUDITADA				INFORMA POR LA CONTRALORIA		DIRECTOR ADMINISTRADOR				
DIRECTOR José Luis Flores Madrigal NOMBRE Y FIRMA				ADMINISTRADOR LCP. Esteban Eduardo Méndez Palos NOMBRE Y FIRMA		AUDITOR(ES) LAE. Sandra Margarita Delgado Figueroa NOMBRE Y FIRMA				
						DIRECTOR José Luis Flores Madrigal NOMBRE Y FIRMA				
						ADMINISTRADOR L.C.P. Esteban E. Méndez Palos NOMBRE Y FIRMA				
						AUDITOR LAE. Sandra Margarita Delgado Figueroa NOMBRE Y FIRMA				



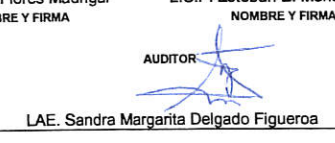


RECIBIO: 14 ENE 2022 HORA: 10:13
con anexo Cédula de observaciones


GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO SERVICIOS DE SALUD JALISCO ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍAS CÉDULA DE OBSERVACIONES						SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS				
				No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-DA-287-2021	No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-712/2021					
				Fecha del oficio: 28 de JUNIO 2021	Fecha del oficio: 25 DE NOVIEMBRE 2021					
				Fecha de elaboración de la Cédula:	Fecha de elaboración de la Cédula: 06 DE DICIEMBRE 2021					
				02 DE AGOSTO DE 2021	FECHA DE INICIO: 15 de Octubre 2021					
				ELABORO: SMDF	TERMINO: 08 Diciembre 2021					
UNIDAD AUDITADA: HOSPITAL MATERNO INFANTIL ESPERANZA LÓPEZ MATEOS				PERIODO AUDITADO		ELABORO: SMDF				
				01 DE ENERO DE 2020 AL 30 DE JULIO DE 2020		ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN Y/O DOCUMENTACIÓN APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORÍA				
FECHA DE INICIO: 01 DE JULIO 2021				22 DE FEBRERO AL 30 DE JULIO 2021		HOJA 2 DE 47				
TERMINO: 30 DE JULIO										
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									
1.0.0.	RECURSOS HUMANOS									
1.3.0.	PLANTILLA DE PERSONAL									
	1.- Se solicitó por escrito con fecha del 01 de Julio 2021, a la C. Karla Fabiola Muñoz Saldivar, responsable de la oficina de Recursos Humanos: la Plantilla de Personal autorizada por el OPD/Servicios de Salud Jalisco, del personal de Origen federal estatal, contratos y cubreincidencias, observando que le falta la siguiente información: a) fecha de ingreso b) domicilio, c) estado civil, d) percepciones e) personal con hora de guardería y de nuevo ingreso) personal con licencia humanitaria y comisionado, así como actualizar la información del personal que no cuenta con cédula profesional y no cuenta con las firmas de autorización de las autoridades del Hospital Director Dr. José Luis Flores Madrigal, LCP. Esteban Eduardo Méndez Palos, Administrador.	Ley del presupuesto de contabilidad y gasto público del Estado de Jalisco. Artículo No. 18. DOM-0G127-HM2-003. MANUAL DE ORGANIZACIÓN. FUNCIONES.1.3.1. RECURSOS HUMANOS. Inciso b).	R3. PREVENTIVA: Los Servidores Públicos responsables en el ejercicio de sus funciones, deberán cumplir y hacer cumplir la normatividad vigente señalada en el presente apartado; entre otras cosas, que verifique de manera permanente que la Plantilla de Personal, se encuentre debida y correctamente actualizada. R4 CORRECTIVA: El (os) Servidor (es) Público (s) responsable (s) en el ejercicio de sus atribuciones, funciones y actividades, deberán de girar instrucciones por escrito en un plazo de cinco días hábiles, posteriores a la lectura del presente informe a la persona responsable de la Oficina de Recursos Humanos y supervisar su cumplimiento, para que actualice y registre permanentemente la información que resulte de la administración del recurso humano, incluyendo el personal que no aparece, para que sea veraz, oportuna y completa, actualizando los datos referentes al personal que no tiene cédula profesional, como lo establecen los lineamientos de personal, con periodicidad trimestral o en su caso, cada que surjan cambios por concepto de movimientos de personal. Informando al Órgano Interno de Control para el seguimiento de la 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.I.C. Karla Fabiola Muñoz Saldivar, Encargada de Recursos Humanos del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos.			20/septiembre/2021	OPD/SSJ/HMIELM/DIR ECCIÓN/354/2021		
							22/septiembre/2021	OPD/SSJ/HMIELM/DIR ECCIÓN/268/2021		
ENTERADOS POR LA UNIDAD AUDITADA				INFORMA POR LA CONTRALORIA		DIRECTOR ADMINISTRADOR				
DIRECTOR		ADMINISTRADOR		AUDITOR(ES)		José Luis Flores Madrigal NOMBRE Y FIRMA		L.C.P. Esteban E. Méndez Palos NOMBRE Y FIRMA		
										
José Luis Flores Madrigal NOMBRE Y FIRMA		LCP. Esteban Eduardo Méndez Palos, NOMBRE Y FIRMA		LAE. Sandra Margarita Delgado Figueroa NOMBRE Y FIRMA		LAE. Sandra Margarita Delgado Figueroa				

GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO SERVICIOS DE SALUD JALISCO ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍAS						SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS					
CÉDULA DE OBSERVACIONES											
				No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-DA-287-2021		No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-712/2021					
				Fecha del oficio: 28 de JUNIO 2021		Fecha del oficio: 25 DE NOVIEMBRE 2021					
				Fecha de elaboración de la Cédula:		Fecha de elaboración de la Cédula: 06 DE DICIEMBRE 2021					
				PERIODO AUDITADO		FECHA DE INICIO: 15 de Octubre 2021					
				02 DE AGOSTO DE 2021		TERMINO: 08 Diciembre 2021					
UNIDAD AUDITADA: HOSPITAL MATERNO INFANTIL ESPERANZA LÓPEZ MATEOS				01 DE ENERO DE 2020 AL 30 DE JULIO DE 2020		ELABORO: SMDF					
INICIO: 01 DE JULIO 2021				22 DE FEBRERO AL 30 DE JULIO 2021		HOJA 3 DE 47					
TERMINO: 30 DE JULIO 2021						ELABORO: SMDF					
						ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN Y/O DOCUMENTACIÓN APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORÍA					
						SOLVENTA					
						PARCIAL O INSUFICIENTE					
						FECHA DE CORRECCIÓN					
						ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS					
1.0.0.	RECURSOS HUMANOS										
1.8.0	CONTROL DE ASISTENCIA, DE PUNTUALIDAD Y DE PERMANENCIA.										
	1.- Se realizó análisis del reporte de las incidencias del mes de Junio del 2021, del personal de base Federal, Estatal, Seguro Popular, personal Regularizado y de contrato, de 450 (75%) trabajadores, determinando 12 días acreedores a descuento que no se reportaron en tiempo y forma para su descuento. Se hace la observación que los descuentos, son generados porque el personal no registró su salida en las bitácoras de asistencia que se utilizaron para comprobar su asistencia. Se observa también, que indebidamente el personal responsable de control de asistencia, no registró las omisiones de salida y los pases de salida en las tarjetas de asistencia electrónicas. De este análisis se entregaron hojas de trabajo a la encargada de Recursos Humanos, para el trámite de los descuentos.	CONDICIONES GENERALES DE TRABAJO DE LA SECRETARÍA DE SALUD. CAPÍTULO VIII. De la asistencia, puntualidad y permanencia en el trabajo. Artículo 92 FRACCIONES I, II, III, IV, V: y VI. SECCIÓN SEGUNDA DE LAS OBLIGACIONES DE LOS TRABAJADORES. ARTÍCULO 133 FRACCIÓN I. Lineamientos que Regulan la Contratación de personal en los programas de Vacunación Universal, Dengue, Cólera, Patio Limpio,, Eventuales, SPSS, Servicio Jalisciense para la Salud, así como para el personal en proceso de Regularización e Incorporados del I.J.S.M. De la Secretaría de Salud Jalisco. CAPITULO IV DE LA DESCRIPCIÓN, JORNADAS, HORARIOS Y TIEMPO EXTRAORDINARIO, Numeral 13 y 14. 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.	R5 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, verificando que se reporten las faltas por omisiones de salida.	Dr. José Luis Flores Madrigal, Director del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos.					20/septiembre/2021	OPD/SSJ/HMIELM/DIR ECCIÓN/381/2021	
			R6 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 reporte de Incidencias que envíen a la Dirección de Recursos Humanos del OPD/Servicios de Salud Jalisco, se reporten los 12 días a descontar de personal de base y de Seguro Popular, eventuales y cubreincidencias, mismos que deberán comprobar en el seguimiento de auditoría al Órgano Interno de Control con copia del reporte de incidencias, de la nómina pagada y talones de cheque de los trabajadores, del mes en donde se hicieron efectivos los descuentos. 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. Deberán dejar constancia escrita de la supervisión.	L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos, Administrador del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos.					22/septiembre/2021	OPD/SSJ/HMIELM/DIR ECCIÓN/269/2021	

ENTERADOS POR LA UNIDAD AUDITADA		INFORMA POR LA CONTRALORIA		DIRECTOR		ADMINISTRADOR	
DIRECTOR		ADMINISTRADOR		JOSÉ LUIS FLORES MADRIGAL		L.C.P. ESTEBAN E. MÉNDEZ PALOS	
JOSÉ LUIS FLORES MADRIGAL		LCP. ESTEBAN EDUARDO MÉNDEZ PALOS,		NOMBRE Y FIRMA		NOMBRE Y FIRMA	
NOMBRE Y FIRMA		NOMBRE Y FIRMA		AUDITOR		AUDITOR	
		LAE. SANDRA MARGARITA DELGADO FIGUEROA		LAE. SANDRA MARGARITA DELGADO FIGUEROA		LAE. SANDRA MARGARITA DELGADO FIGUEROA	
NOMBRE Y FIRMA		NOMBRE Y FIRMA		NOMBRE Y FIRMA		NOMBRE Y FIRMA	




GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO SERVICIOS DE SALUD JALISCO ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍAS						SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS				
CÉDULA DE OBSERVACIONES						No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-DA-287-2021				
						No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-712/2021				
						Fecha del oficio: 28 de JUNIO 2021				
						Fecha de elaboración de la Cédula: 06 DE DICIEMBRE 2021				
						02 DE AGOSTO DE 2021				
						ELABORO: SMD				
						FECHA DE INICIO: 15 de Octubre 2021				
						TERMINO: 08 Diciembre 2021				
						ELABORO: SMD				
						ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN Y/O DOCUMENTACIÓN APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORÍA				
						SOLVENTA				
						SI NO PARCIAL O INSUFICIENTE				
						FECHA DE CORRECCION DE				
						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						
1.0.0.	RECURSOS HUMANOS									
1.8.0	CONTROL DE ASISTENCIA, DE PUNTUALIDAD Y DE PERMANENCIA.									
	3.- Se observa que el personal de Contrato, en los meses de abril y mayo 2021, presentaron retardos en su hora de entrada, que no son reportados para su descuento, como es el caso de C. Elba Inés Pérez Sánchez, Ma. Teresa Bermúdez Ortega, Andrés Valadez Velázquez, y personal contratado originalmente del Programa Seguro Popular, sin contar con autorización, registra su salida media hora antes de su horario contratado, por ejemplo: Luz María Corro Sánchez, Karina Camillo Cruz. de este análisis se entregaron hojas de trabajo a la encargada de Recursos Humanos	DOM-0G127-HM2-003. MANUAL DE ORGANIZACIÓN. FUNCIONES. 1.3.1.RECURSOS HUMANOS. Inciso c). Lineamientos que Regulan la Contratación de personal en los programas de Vacunación Universal, Dengue, Cólera, Patio Limpio, Eventuales, SPSS, Servicio Jalisciense para la Salud, así como para el personal en proceso de Regularización e Incorporados del I.J.S.M. De la Secretaría de Salud Jalisco. CAPITULO IV DE LA DESCRIPCIÓN, JORNADAS, HORARIOS Y TIEMPO EXTRAORDINARIO, Numeral 13.14. CAPITULO VII CONTROL DE ASISTENCIA Y DIAS DE DESCANSO NUMERALES 22 Y 23.	R9 CORRECTIVA: El (os) Servidor (es) Público (s) responsable(s) en el ejercicio de sus atribuciones, funciones y actividades, 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 horarios de trabajo, las incidencias del personal que labora en el Hospital, en los informes mensuales que se envían a Oficina Central, y que se reporten las faltas, dejando constancia escrita de la supervisión. R10 CORRECTIVA: El(os) Servidor(es) Público(s) responsable(s) en el ejercicio de sus atribuciones, funciones y actividades, deberán en un plazo de cinco días hábiles posteriores a la lectura del presente informe, aplicar las medidas disciplinarias a la persona responsable que incumplió en no reportar en tiempo y forma los descuentos de los meses de Abril y Mayo del presente año, del personal de contrato, mismos que deberán informar en el seguimiento de auditoría 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.I.C. Karla Fabiola Muñoz Saldivar, Encargada de Recursos Humanos del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos.				20/septiembre/2021	OPD/SSJ/HMIELM/DIRECCIÓN/383/2021	
								22/septiembre/2021	OPD/SSJ/HMIELM/DIRECCIÓN/271/2021.	
ENTERADOS POR LA UNIDAD AUDITADA					INFORMA POR LA CONTRALORIA					
DIRECTOR					ADMINISTRADOR					
 José Luis Flores Madrigal NOMBRE Y FIRMA					 LCP. Esteban Eduardo Méndez Palos, NOMBRE Y FIRMA					
 LAE. Sandra Margarita Delgado Figueroa NOMBRE Y FIRMA					 LAE. Sandra Margarita Delgado Figueroa NOMBRE Y FIRMA					

GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO SERVICIOS DE SALUD JALISCO ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍAS						SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS			
CÉDULA DE OBSERVACIONES						No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-DA-287-2021			
						No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-712/2021			
						Fecha del oficio: 28 de JUNIO 2021			
						Fecha de elaboración de la Cédula: 06 DE DICIEMBRE 2021			
						FECHA DE INICIO: 15 de Octubre 2021			
						TERMINO: 08 Diciembre 2021			
						ELABORO: SMD			
						ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN Y/O DOCUMENTACIÓN APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORÍA			
						SOLVENTA			
						PARCIAL O INSUFICIENTE			
						FECHA DE CORRECCIÓN			
						ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS			
NUMERO	OBSERVACIONES	LEY, REGLAMENTO, NORMA O DISPOSICIÓN QUE SE TRANSGREDE	RECOMENDACIONES DE SOLUCIÓN PREVENTIVA Y CORRECTIVA	RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS RECOMENDACIONES	SI	NO	PARCIAL O INSUFICIENTE	FECHA DE CORRECCIÓN	ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
1.0.0.	RECURSOS HUMANOS								
1.8.0	CONTROL DE ASISTENCIA, DE PUNTUALIDAD Y DE PERMANENCIA.								
	4.- Se revisó la tarjeta de control de asistencia del C. Emilio Lozano Vivanco, trabajador de base estatal, con código de Apoyo Administrativo en Salud A-2, con una jornada laboral de lunes, miércoles y jueves, quien incumplió con inasistencias desde el año 2020, que se han descontado, solo que las autoridades del Hospital, han omitido levantarle Acta Administrativa, desde los años 2020 y 2021, por la acumulación de 4, 6 y más faltas no continuas, por lo que se contabilizaron las faltas en el año 2020: Enero 5 faltas, febrero 4, marzo 4, abril 4, mayo 2, junio 1, julio 3, agosto faltó 4 días, en septiembre 3 días, octubre 3 días, noviembre 3 días, diciembre 2 días. (acumulando un total de 38 días de enero a diciembre 2020). En el año 2021, presenta las siguientes faltas: Enero 4 faltas, en Febrero 5 días, en marzo 4 días, abril, 5 faltas, mayo 4, junio 4 días y en la primera quincena de julio 3 días. (acumulando un total de 29 días de enero a la primera quincena de julio).	CONDICIONES GENERALES DE TRABAJO 2016/2019 CAPÍTULO V DE LA TERMINACIÓN DE LOS EFECTOS DEL NOMBRAMIENTO. Artículo 28, 30, 37. CAPÍTULO VIII DE LA ASISTENCIA, PUNTUALIDAD Y PERMANENCIA EN EL TRABAJO. Artículo 93. DOM-0G127-HM2-003. MANUAL DE ORGANIZACIÓN. FUNCIONES. 1.3.1. RECURSOS HUMANOS. Inciso e).	R11. PREVENTIVA: Los Servidores Públicos responsables, deberán de cumplir y hacer cumplir la normatividad vigente, entre otras cosas, supervisar a la persona encargada de Recursos Humanos, en el cumplimiento en la aplicación correcta de los movimientos e incidencias del personal, en los informes mensuales que se envían a Oficina Central y de manera estricta de reportar las omisiones y faltas injustificadas. R12. CORRECTIVA: El(os) Servidor(es) Público(s) responsable(s) en el ejercicio de sus atribuciones, funciones y actividades, en un plazo de cinco días hábiles a partir de la fecha de recibido el presente informe, se les recomienda levantar acta Administrativa de hechos al C. Emilio Lozano Vivanco, detallando todos los sucesos, en la cual se especificará modo, (como sucedió; tiempo, cuando día hora y fecha y lugar en donde sucedió). El Acta deberá de enviarse al Departamento de conflictos laborales del OPD/Servicios de Salud Jalisco, para el deslinde de responsabilidad. Deberán girar instrucciones por escrito a la encargada de recursos Humanos, para que tenga especial cuidado con el tiempo de prescripción, de las incidencias ya que sólo cuenta con 30 días naturales a partir de la fecha de la última falta, para levantar o instaurar el procedimiento así como jurídico sancionar o dar resolución de la misma. Así como copia de los soportes documentales del cumplimiento de esta recomendación, deberán de informar al Órgano Interno de Control, para el seguimiento de la 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.I.C. Karla Fabiola Muñoz Saldivar, Encargada de Recursos Humanos del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos.				20/septiembre/2021	OPD/SSJ/HMI/ELM/DIRECCIÓN/356/2021
								22/septiembre/2021	MEMORÁNDUMSSJ/HMI/ELM/RECURSOS HUMANOS/195/2021. MEMORÁNDUM 327/HMI/ELM/327/SSJ/HMI/ELM/DIRECCIÓN. OFICIO 963/SSJ/HMI/ELM/ADMINISTRACIÓN. OPD/SSJ/HMI/ELM/DIRECCIÓN/272/2021. FALTA LA RESPUESTA QUE RECIBAN DE LA DIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS DEL OPD. SERVICIOS DE SALUD JALISCO.

ENTERADOS POR LA UNIDAD AUDITADA		INFORMA POR LA CONTRALORIA		DIRECTOR		ADMINISTRADOR	
DIRECTOR  José Luis Flores Madrigal NOMBRE Y FIRMA		ADMINISTRADOR  LCP. Esteban Eduardo Méndez Palos NOMBRE Y FIRMA		AUDITOR(ES) LAE. Sandra Margarita Delgado Figueroa NOMBRE Y FIRMA		José Luis Flores Madrigal NOMBRE Y FIRMA L.C.P. Esteban E. Méndez Palos NOMBRE Y FIRMA AUDITOR  LAE. Sandra Margarita Delgado Figueroa	

GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO SERVICIOS DE SALUD JALISCO ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍAS CÉDULA DE OBSERVACIONES										
						SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS				
						No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-DA-287-2021		No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-712/2021		
						Fecha del oficio: 28 de JUNIO 2021		Fecha del oficio: 25 DE NOVIEMBRE 2021		
						Fecha de elaboración de la Cédula:		Fecha de elaboración de la Cédula: 06 DE DICIEMBRE 2021		
						PERIODO AUDITADO		02 DE AGOSTO DE 2021		
						01 DE ENERO DE 2020 AL 30 DE JULIO DE 2020		ELABORO: SMDF		
						22 DE FEBRERO AL 30 DE JULIO 2021		FECHA DE INICIO: 15 de Octubre 2021		
						HOJA 7 DE 47		TERMINO: 08 Diciembre 2021		
						ELABORO: SMDF				
UNIDAD AUDITADA: HOSPITAL MATERNO INFANTIL ESPERANZA LÓPEZ MATEOS						ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN Y/O DOCUMENTACIÓN APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORÍA				
FECHA DE INICIO: 01 DE JULIO 2021										
TERMINO: 30 DE JULIO										
						SOLVENTA		FECHA DE CORRECCIÓN		ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
NUMERO						SI		NO		PARCIAL O INSUFICIENTE
OBSERVACIONES										
LEY, REGLAMENTO, NORMA O DISPOSICIÓN QUE SE TRANSGREDE										
RECOMENDACIONES DE SOLUCIÓN PREVENTIVA Y CORRECTIVA										
RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS RECOMENDACIONES										
1.0.0. RECURSOS HUMANOS										
1.8.0. CONTROL DE ASISTENCIA, DE PUNTUALIDAD Y DE PERMANENCIA.										
5.- Se observó en las bitácoras de control de asistencia que el C. Luis Salvador Lee Romero, trabajador de base federal, de 8 horas, con código laboral M03023, como Apoyo Administrativo en Salud A-3, se encuentra indebidamente laborando en turno nocturno, ya que no cuenta con oficio de autorización vigente para laborar, en este horario.						CONDICIONES GENERALES DE TRABAJO. CAPÍTULO VII DE LAS JORNADAS Y HORARIOS DE TRABAJO. SECCIÓN PRIMERA GENERALIDADES Artículo 63. OFICIO SSJ/DGA/DRH/1495/2019, de fecha 13 de Noviembre de 2019, firmado por la MTRA. MARIA DEL CONSUELO ROBLES SIERRA, ex Directora General del O.P.D./Servicios de Salud Jalisco.		R13. PREVENTIVA: Los Servidores Públicos responsables, deberán de cumplir y hacer cumplir la normatividad vigente, entre otras cosas, supervisar y asesorar de manera periódica y de acuerdo a programa al personal de la Oficina de Recursos Humanos y verificar que los cambios de horarios sean autorizados por las autoridades correspondientes, de las supervisiones, que realicen dejar constancia escrita.		Dr. José Luis Flores Madrigal, Director del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos.
						R14. CORRECTIVA: El(os) Servidor(es) Público(s) responsable(s) en el ejercicio de sus atribuciones, funciones y actividades, en un plazo de 5 días hábiles posteriores a la recepción del presente informe, deberán comprobar la solicitud por escrito con la firma autógrafa del interesado de cambio de horario temporal, autorizado por las autoridades del Hospital, en caso contrario el trabajador deberá regresar a su horario contratado. Del cumplimiento de esta recomendación, informar al Órgano Interno de Control del OPD/Servicios de Salud Jalisco.		L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos, Administrador del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos.		L.C. Karla Fabiola Muñoz Saldivar, Encargada de Recursos Humanos del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos.
ENTRADOS POR LA UNIDAD AUDITADA						INFORMA POR LA CONTRALORIA		DIRECTOR		ADMINISTRADOR
DIRECTOR						AUDITOR(ES)		JOSÉ LUIS FLORES MADRIGAL NOMBRE Y FIRMA		L.C.P. ESTEBAN E. MÉNDEZ PALOS NOMBRE Y FIRMA
JOSÉ LUIS FLORES MADRIGAL NOMBRE Y FIRMA						LAE. SANDRA MARGARITA DELGADO FIGUEROA NOMBRE Y FIRMA		AUDITOR		LAE. SANDRA MARGARITA DELGADO FIGUEROA NOMBRE Y FIRMA

GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO SERVICIOS DE SALUD JALISCO DIRECCIÓN DE CONTRALORÍA INTERNA DEPARTAMENTO DE AUDITORÍAS						SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS					
CÉDULA DE OBSERVACIONES						No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-712/2021					
						No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-DA-287-2021					
						Fecha del oficio: 28 de JUNIO 2021					
						Fecha de elaboración de la Cédula: 06 DE DICIEMBRE 2021					
						02 DE AGOSTO DE 2021					
						FECHA DE INICIO: 15 de Octubre 2021					
						TERMINO: 08 Diciembre 2021					
UNIDAD AUDITADA: HOSPITAL MATERNO INFANTIL ESPERANZA LÓPEZ MATEOS						PERIODO AUDITADO					
01 DE ENERO DE 2020 AL 30 DE JULIO DE 2020						ELABORO: SMDF					
22 DE FEBRERO AL 30 DE JULIO 2021						HOJA 8 DE 47					
FECHA DE INICIO: 01 DE JULIO 2021						ELABORO: SMDF					
TERMINO: 30 DE JULIO						ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN Y/O DOCUMENTACIÓN APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORÍA					
						SOLVENTA					
						SI NO PARCIAL O INSUFICIENTE					
						FECHA DE CORRECCION					
						ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS					
1.0.0.	RECURSOS HUMANOS										
1.9.3.	LICENCIAS Y COMISIONES										
	1.- Del análisis de 07 comisiones Sindicales autorizadas en los meses de enero a junio 2021, se observa que ya concluyeron pues la vigencia autorizada es del 01 de Enero al 30 de Junio 2021, incumpliendo el área de Recursos Humanos, en no reportar las incidencias de éstos trabajadores ya que del 01 al 30 de Julio del presente año, no han justificado sus incidencias.	CONDICIONES GENERALES DE TRABAJO. CAPÍTULO XIII DE LOS DESCANSOS, VACACIONES, LICENCIAS Y SUPLENCIAS. Artículo 148. Las licencias que señala el artículo 43 fracción VIII de la Ley. Y Artículo 151. DOM-0G127-HM2-003. MANUAL DE ORGANIZACIÓN. FUNCIONES. 1.3.1. RECURSOS HUMANOS. Inciso f).	R15. PREVENTIVA: Los Servidores Públicos responsables en el ejercicio de sus atribuciones, funciones y actividades, deberán cumplir y hacer cumplir la normatividad vigente, entre otras cosas, supervisar de manera más estricta las comisiones vencidas. Asimismo implementar un mecanismo de control, para que los jefes de servicio y encargada de Recursos Humanos, tengan conocimiento en tiempo y forma del personal comisionado que se ausenta, dejando evidencia escrita de esta observación.	Dr. José Luis Flores Madrigal, Director del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos.					20/septiembre/2021	OPD/SSJ/HMIELM/DIRECCIÓN/357/2021.	
			R16. CORRECTIVA: Los Servidores Públicos responsables en el ejercicio de sus atribuciones, funciones y actividades, en un plazo de cinco días hábiles, a partir de la fecha de recibido el presente informe, deberán solicitar por escrito información a la Dirección de Recursos Humanos, para conocer si los trabajadores cuentan con alguna justificación, en caso contrario deberán reportar el trámite de sus incidencias para su descuentos. Del cumplimiento de estas recomendaciones deberán de informar al Órgano Interno de control, para el seguimiento de la Auditoría.	L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos, Administrador del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos.					22/septiembre/2021	OPD/SSJ/HMIELM/DIRECCIÓN/274/2021. ESCRITO DEL 22 DE SEPTIEMBRE 2021.	

ENTERADOS POR LA UNIDAD AUDITADA		INFORMA POR LA CONTRALORIA		DIRECTOR		ADMINISTRADOR	
DIRECTOR  José Luis Flores Madrigal NOMBRE Y FIRMA		ADMINISTRADOR  LCP. Esteban Eduardo Méndez Palos NOMBRE Y FIRMA		AUDITOR(ES) LAE. Sandra Margarita Delgado Figueroa NOMBRE Y FIRMA		AUDITOR  LAE. Sandra Margarita Delgado Figueroa NOMBRE Y FIRMA	

GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO SERVICIOS DE SALUD JALISCO ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍAS						SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS				
CÉDULA DE OBSERVACIONES										
						No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-DA-287-2021		No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-712/2021		
						Fecha del oficio: 28 de JUNIO 2021		Fecha del oficio: 25 DE NOVIEMBRE 2021		
						Fecha de elaboración de la Cédula:		Fecha de elaboración de la Cédula: 06 DE DICIEMBRE 2021		
						02 DE AGOSTO DE 2021		FECHA DE INICIO: 15 de Octubre 2021		
						ELABORO: SMDF		TERMINO: 08 Diciembre 2021		
UNIDAD AUDITADA: HOSPITAL MATERNO INFANTIL ESPERANZA LÓPEZ MATEOS						PERIODO AUDITADO		ELABORO: SMDF		
						01 DE ENERO DE 2020 AL 30 DE JULIO DE 2020		ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN Y/O DOCUMENTACIÓN APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORÍA		
						22 DE FEBRERO AL 30 DE JULIO 2021				
						HOJA 9 DE 47				
FECHA DE INICIO: 01 DE JULIO 2021										
TERMINO: 30 DE JULIO										
NUMERO	OBSERVACIONES	LEY, REGLAMENTO, NORMA O DISPOSICIÓN QUE SE TRANSGREDE	RECOMENDACIONES DE SOLUCIÓN PREVENTIVA Y CORRECTIVA	RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS RECOMENDACIONES	SI	NO	SOLVENTA	PARCIAL O INSUFICIENTE	FECHA DE CORRECCIÓN	ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
1.0.0.	RECURSOS HUMANOS									
1.9.3.	LICENCIAS Y COMISIONES									
	2.- Se solicitaron por escrito el 12 de Julio 2021, a la Lic. Karla Fabiola Muñoz Saldivar encargada de Recursos Humanos las licencias con goce de sueldo de el mes de Mayo 2021, encontrando que fueron 3 y cumplen con la antigüedad y comprobantes, solo que por parte de Recursos Humanos del Hospital, se incumplió, en no reportarlas al Departamento de operaciones del OPD/Servicios de Salud Jalisco, para su registro control y Visto Bueno, con el código de movimiento 2302.	CONDICIONES GENERALES DE TRABAJO. CAPITULO XIII DE LOS DESCANSOS VACACIONES, LICENCIAS Y SUPLENCIAS. Artículo 148, Fracción I. LEY DE RESPONSABILIDADES POLÍTICAS ADMINISTRATIVAS DEL ESTADO DE JALISCO. TITULO TERCERO RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA. Capítulo II, Artículo 48. NUMERAL 1. FRACCION I. DOM-0G127-HM2-003. MANUAL DE ORGANIZACIÓN. FUNCIONES.1.3.1.RECURSOS HUMANOS. Inciso f).	R17. PREVENTIVA: Los Servidores Públicos responsables, deberán de cumplir y hacer cumplir la normatividad vigente, entre otras cosas, supervisar y asesorar de manera periódica y de acuerdo a programa, al encargado de Recursos Humanos, de cumplir y hacer cumplir los ordenamientos vigentes establecidos, por lo que deberán supervisar y girar instrucciones a la brevedad posible y por escrito para que de manera más estricta las licencias con goce de sueldo sean tramitadas en tiempo y forma, con el movimiento de operación 2302.	Dr. José Luis Flores Madrigal, Director del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos.					22/septiembre/2021	OPD/SSJ/HMIELM/DIRECCIÓN/274/2021
			R18. CORRECTIVA: El(os) Servidor(es) Público(s) responsable(s) en el ejercicio de sus atribuciones, funciones y actividades, deberá(n) girar instrucciones por escrito, al encargado de recursos humanos para que en un plazo de cinco días hábiles posteriores a la recepción de la presente cédula de observaciones, aclare y justifique los motivos por lo que no se reportaron las Licencias observadas, asimismo para que reporte al área correspondiente las licencias con goce de sueldo generadas en los meses de Enero a Julio 2020, para que sean contempladas en el kardex personal. De las gestiones realizadas deberán de Informar al Órgano Interno de Control del OPD/Servicios de Salud Jalisco en el seguimiento de la auditoría.	L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos, Administrador del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos.					22/septiembre/2021	OPD/SSJ/HMIELM/RH/274/2021 HMIELM/RECURSOS HUMANOS/143/2021

ENTERADOS POR LA UNIDAD AUDITADA			INFORMA POR LA CONTRALORIA			DIRECTOR		ADMINISTRADOR	
DIRECTOR José Luis Flores Madrigal NOMBRE Y FIRMA			ADMINISTRADOR LCP Esteban Eduardo Méndez Palos NOMBRE Y FIRMA			AUDITOR(ES) LAE. Sandra Margarita Delgado Figueroa NOMBRE Y FIRMA		José Luis Flores Madrigal NOMBRE Y FIRMA	
						AUDITOR LAE. Sandra Margarita Delgado Figueroa		L.C.P. Esteban E. Méndez Palos NOMBRE Y FIRMA	

**SERVICIOS DE SALUD JALISCO
DIRECCIÓN DE CONTRALORÍA INTERNA
DEPARTAMENTO DE AUDITORÍAS

CÉDULA DE OBSERVACIONES**

				No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-DA-287-2021					
				Fecha del oficio: 28 de JUNIO 2021		No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-712/2021			
				Fecha de elaboración de la Cédula:		Fecha del oficio: 25 DE NOVIEMBRE 2021			
				PERIODO AUDITADO		Fecha de elaboración de la Cédula: 06 DE DICIEMBRE 2021			
				02 DE AGOSTO DE 2021					
UNIDAD AUDITADA: HOSPITAL MATERNO INFANTIL ESPERANZA LÓPEZ MATEOS				01 DE ENERO DE 2020 AL 30 DE JULIO DE 2020		ELABORO: SMDF		FECHA DE INICIO: 15 de Octubre 2021	
INICIO: 01 DE JULIO 2021				22 DE FEBRERO AL 30 DE JULIO 2021		HOJA 10 DE 47		TERMINO: 08 Diciembre 2021	
TERMINO: 30 DE JULIO									
ELABORO: SMDF									
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				
1.0.0.	RECURSOS HUMANOS				SI	NO	PARCIAL O INSUFICIENTE	FECHA CORRECCION	ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
1.10.0.	EXPEDIENTES DE PERSONAL								
	1.- Se revisaron 27 expedientes del personal de contrato, representando el (62%) del total, observando que no se encuentran integrados de acuerdo a los lineamientos establecidos, faltando lo siguiente: Contrato/Nombramiento, copia de Karnet, cédula profesional, constancia de no sanción administrativa, constancia de no contar con otro empleo, (se entregó copia de la cédula de trabajo a la responsable de Recursos Humanos).	Lineamientos que regulan las Relaciones Laborales del Personal en los Programas de Vacunación Universal, Dengue, Cólera, Patógeno Limpio, Eventuales, SPSSS, así como el personal en proceso de Regularización e incorporación del I.J.S.M. De la Secretaría de Salud Jalisco. Servicio Jalisciense para la Salud CAPITULO I DE LA SELECCIÓN DEL PERSONAL. PUNTO 1.	R19. PREVENTIVA: Los Servidores Públicos responsables, deberá de cumplir y hacer cumplir, la normatividad vigente, entre ellas, realizar una revisión de todos los expedientes del personal, elaborando un documento matriz que determine por un lado los trabajadores y por el otro los documentos faltantes para la correcta integración de los expedientes. Dejando constancia escrita de ésta recomendación. R20. CORRECTIVA: El(os) Servidor(es) Público(s) responsable(s) en el ejercicio de sus atribuciones, funciones y actividades, deberá(n) girar sus instrucciones por escrito y en un plazo de cinco días hábiles posteriores a la recepción del informe de la auditoría a la encargada de Recursos Humanos, para que proceda a revisar la totalidad de los expedientes del personal de contrato Seguro Popular (INSABI) y cubreincidencias, para solicitar en su caso, copias de las documentos faltantes a todos los trabajadores, solicitándoles por escrito que entreguen copia de su documentos; otorgándoles un plazo de 10 días hábiles para que cumplan con esta indicación, o se tomen las medidas disciplinarias que correspondan, Informando al Órgano Interno de Control para 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.I.C. Karla Fabiola Muñoz Saldivar, Encargada de Recursos Humanos del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos.				20/septiembre/2021	OPD/SSJ/HMIELM/DIRECCIÓN/359/2021
								23/septiembre/2021	OPD/SSJ/HMIELM/RH/276/2021
ENTERADOS POR LA UNIDAD AUDITADA				INFORMA POR LA CONTRALORIA				DIRECTOR ADMINISTRADOR	
DIRECTOR		ADMINISTRADOR		AUDITOR(ES)					
José Luis Flores Madrigal NOMBRE Y FIRMA		LCP. Esteban Eduardo Méndez Palos NOMBRE Y FIRMA		LAE. Sandra Margarita Delgado Figueroa NOMBRE Y FIRMA				José Luis Flores Madrigal NOMBRE Y FIRMA	
								L.C.P. Esteban E. Méndez Palos NOMBRE Y FIRMA	
								AUDITOR	
								LAE. Sandra Margarita Delgado Figueroa	

GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO SERVICIOS DE SALUD JALISCO DIRECCIÓN DE CONTRALORÍA INTERNA DEPARTAMENTO DE AUDITORÍAS						SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS				
CÉDULA DE OBSERVACIONES										
				PERIODO AUDITADO		No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-DA-287-2021		No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-712/2021		
				01 DE ENERO DE 2020 AL 30 DE JULIO DE 2020		Fecha del oficio: 28 de JUNIO 2021		Fecha del oficio: 25 DE NOVIEMBRE 2021		
				22 DE FEBRERO AL 30 DE JULIO 2021		Fecha de elaboración de la Cédula:		Fecha de elaboración de la Cédula: 06 DE DICIEMBRE 2021		
UNIDAD AUDITADA: HOSPITAL MATERNO INFANTIL ESPERANZA LÓPEZ MATEOS						ELABORO: SMDF		FECHA DE INICIO: 15 de Octubre 2021		
INICIO: 01 DE JULIO 2021						HOJA 11 DE 47		TERMINO: 08 Diciembre 2021		
TERMINO: 30 DE JULIO								ELABORO: SMDF		
						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	SI	NO	SOLVENTA	PARCIAL O INSUFICIENTE	FECHA CORRECCIÓN	ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
1.0.0.	RECURSOS HUMANOS									
1.11.0.	PREMIOS, ESTÍMULOS Y RECOMPENSAS									
	1.- Se revisó el estímulo trimestral de los meses de abril, mayo y junio de 2021, encontrando que se otorgó indebidamente 12 días en 9 trabajadores, ya que presentan incidencias en sus registros de asistencia. (Se entregó hoja de trabajo a la encargada de recursos humanos, para el trámite ante el Departamento de Operaciones del OPD/Servicios de Salud Jalisco, por los pagos indebidos).	Reglamento para Controlar y Estimular al personal de Base de la Secretaría de Salud Por Asistencia, Puntualidad y Permanencia en el Trabajo CAPÍTULO III de los Estímulos. Artículo 25. DOM-0G127-HM2-003. MANUAL DE ORGANIZACIÓN. FUNCIONES. 1.3.1. RECURSOS HUMANOS. Inciso g).	R21. PREVENTIVA: Los Servidores Públicos responsables y la persona encargada de Recursos Humanos, deberán de cumplir y hacer cumplir la normatividad concerniente al otorgamiento del estímulo trimestral por Asistencia y Permanencia, por lo que girarán instrucciones por escrito a la encargada de Recursos Humanos, para que se incluya solamente al personal que tiene derecho, así como al número de días que efectivamente les correspondan, de acuerdo a los lineamientos. dejando constancia escrita del resultado de la supervisión.	Dr. José Luis Flores Madrigal, Director del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos.					20/septiembre/2021	OPD/SSJ/HMIELM/DIRECCIÓN/377/2021
			R22. CORRECTIVA: El(os) Servidor(es) Público(s) responsable(s) en el ejercicio de sus atribuciones, funciones y actividades, deberá(n) girar sus instrucciones por escrito y en un plazo de cinco días hábiles posteriores a la recepción del informe de la auditoría, a la persona encargada de Recursos Humanos y efectuar el reporte para los descuentos de los días a descontar, que se otorgaron como pagos indebidos, a trabajadores que presentaron incidencias en los meses sujetos de revisión, tal y como se demuestra la hoja de trabajo entregada a Recursos Humanos del Hospital. Exhortando a mejorar el cuidado en la revisión y aplicación de los estímulos trimestrales por puntualidad y asistencia en el trabajo. Se deberá de soportar documentalmente las acciones correctivas tomadas al respecto, entregando al órgano Interno de Control, copia del talón de cheque con el descuento realizado al personal, para el seguimiento de la auditoría.	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.					22/septiembre/2021	OPD/SSJ/HMIELM/RH/27/2021

ENTERADOS POR LA UNIDAD AUDITADA		INFORMA POR LA CONTRALORIA		AUDITOR(ES)	
DIRECTOR  José Luis Flores Madrigal NOMBRE Y FIRMA		ADMINISTRADOR  LCP Esteban Eduardo Méndez Palos NOMBRE Y FIRMA		LAE. Sandra Margarita Delgado Figueroa NOMBRE Y FIRMA	

DIRECTOR		ADMINISTRADOR	
José Luis Flores Madrigal NOMBRE Y FIRMA		L.C.P. Esteban E. Méndez Palos NOMBRE Y FIRMA	
		AUDITOR  LAE. Sandra Margarita Delgado Figueroa	



SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS

No. de oficio de comisión:	SSJ-OIC-CA-712/2021
----------------------------	---------------------

Fecha del oficio: 25 DE NOVIEMBRE 2021

Fecha de elaboración de la Cédula: 06 DE DICIEMBRE DE 2021

la:	INICIO: 15 DE OCTUBRE 2021
-----	----------------------------

FECHA DE	TERMINO: 14 DE DICIEMBRE 2021
----------	-------------------------------

ELABORO: F.C.R.	
ANALISIS DE LA INFORMACION Y/O DOCUMENTACION APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORIA	

PERIODO AUDITADO

1 DE ENERO AL 30 JULIO 2021.

1000

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 CORRECCIO	
-----------------------	--

ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS

2.0.0.

[illegible]

2.0.0.1

Archivo Documental

R23. PREVENTIVA: El Servidor Público responsable en el ejercicio de sus funciones, deberá cumplir y hacer cumplir las disposiciones legales y normativas vigentes, entre otras cosas, Que elabore su programa anual de Administración de Archivo tal como esta estipulado en la ley de Archivos.

1.- El departamento de Estadísticas y Archivo Clínico no cuenta con programa anual Archivístico , ya les dieron una inducción por parte del OPD Servicios de Salud Jalisco departamento archivo. Aun no han enviado archivos a oficina central.	Ley General de Archivos. Art. 23. Ley de Archivos del estado de Jalisco y sus Municipios, Artículos 22, 23, 117-120.
---	--

R24. CORRECTIVA: El(os) Servidor(es) Público(s) responsable(s) en el ejercicio de sus atribuciones, funciones y actividades, deberá(n) realizar los trámites y documentos jurídicos y administrativos necesarios con motivo de la presente irregularidad observada, donde deberá acercarse a oficina central(Archivo y correspondencia). para asesorarse sobre la elaboración del programa anual. Deberán presentar el programa anual debidamente autorizado al Órgano Interno de Control en el seguimiento de la auditoría

Director Dr. José Luis Flores
Madrigal, Administrador L.C.F.
Esteban Eduardo Méndez
Palos, Encargado de
Estadísticas y Analisis Clínicos
L.A.E. Juan de Dios Gómez
Gutiérrez.

20/09/21

Escrito.OPD,SSJ/HMIELM/
DIRECCIÓN 378/2021 Dirifido al
T.S.Juan de Dios Gomez
Gutierrez,Encargado de
Estadísticas y Archivo Clinico.

06/09/21
20/09/21

Oficio.988/SSI/HMIELM/
DIRECCIÓN/ADMINISTRACIÓN/
2021. Dirigido al Lic. Victor Hugo
Gutierrez Flores jefe de la oficina
de archivo y correspondencia
Solicitando apoyo con la
capacitación, **Faltando presentar el
programa anual.** Memorándum
197/HMIELM/ADMINISTRACIÓN/2
021. Dirigido al T.S.Juan de Dios
Gomez Gutierrez, Encargado de
Estadísticas y Archivo Clínico

ENTERADOS
POR LA UNIDAD AUDITADA:

DIRECTOR

Dr. Jose Luis Flores Madrigal
NOMBRE Y FIRMA

ADMINISTRADOR

L.C.P. Esteban Eduardo Mendez Palos
NOMBRE Y FIRMA

INFORMA
POR EL ORGANO INTERNO DE CONTROL
AUDITOR

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

DIRECTOR

ADMINISTRADOR

Dr. Jose Luis Flores Madrigal L.C.P. Esteban Eduardo Mendez Palos

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**

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS

				No. de oficio de comisión: 287.	No. de oficio de comisión:SSJ-OIC-CA-712/2021				
				Fecha del oficio: 28-JUNIO-2021	Fecha del oficio: 25 DE NOVIEMBRE 2021				
				Fecha de elaboración de la Cédula:	Fecha de elaboración de la Cédula: 06 DE DICIEMBRE DE 2021				
				ELABORO: F.C.R.	FECHA DE INICIO: 15 DE OCTUBRE 2021				
				Hoja 13 de 47	TERMINO: 14 DE DICIEMBRE 2021				
				ELABORO: F.C.R					
				ANALISIS DE LA INFORMACION Y/O DOCUMENTACION APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORIA					
FECHA DE	UNIDAD AUDITADA: HOSPITAL MATERNO INFANTIL ESPERANZA LOPEZ MATEOS	PERIODO AUDITADO	01 DE ENERO 2020 AL 31 DE DICIEMBRE 2020						
	INICIO: 01 DE JULIO 2021..		1 DE ENERO AL 30 JULIO 2021.						
	TERMINO: 30 DE JULIO 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 CORRECCION	ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
2.1.0	Adquisiciones				SI	NO	PARCIAL O INSUFICIENTE		
2.1.1.	Programa Anual de Adquisiciones arrendamientos y Servicios.								
	1.- El departamento de adquisiciones no cuenta con programa anual de Adquisiciones arrendamientos y servicios.	LA LEY DE COMPRAS GUBERNAMENTALES, ENAJENACIONES CONTRATACIÓN DE SERVICIOS DEL ESTADO DE JALISCO Y SUS MUNICIPIOS. Artículo 45. PUNTO 1.-año elabore el Programa Anual de Adquisiciones de este Hospital.	R25. PREVENTIVA: El Servidor Público responsable en el ejercicio de sus funciones, deberá cumplir y hacer cumplir las disposiciones legales y normativas vigentes, entre otras cosas, para que los primeros 15 días de Enero de cada año elabore el Programa Anual de Adquisiciones de este Hospital.	Director Dr. José Luis Flores Madrigal, Administrador L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos, Recursos Materiales, Lic. Karoll del Carmen Vargas Solís				22/09/21	Escrito.OPD.SSJ/HMIELM/ DIRECCIÓN 380/2021. Dirigido a la encargada de recursos materiales
		MANUAL ORGANIZACION ESPECIFICO SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA DOM_OE130_HM2_002, PUNTO 1.3.3 RECURSOS MATERIALES INCISO b)	R26. CORRECTIVA: El(os) Servidor(es) Público(s) responsable(s), en el ejercicio de sus atribuciones, funciones y actividades, deberá(n) Presentar en el seguimiento de la auditoría al Órgano de Control Interno Programa Anual de Adquisiciones del año 2021, Debidamente Autorizado por la Dirección del Hospital.					20/09/21	Oficio. No.1040/HMIELM/DIRECCIÓN/202 1. DIRIGIDO A LIC. Eduardo Díaz Pérez Jefe del Departamento de desarrollo institucional O.P.D. Servicio de Salud Jalisco. Solicitando Apoyo para cumplir con el programa anual Aun no presentado.
ENTERADOS POR LA UNIDAD AUDITADA			INFORMA POR EL ORGANO INTERNO DE CONTROL AUDITOR		DIRECTOR			ADMINISTRADOR	
Dr. Jose Luis Flores Madrigal			L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos		Dr. Jose Luis Flores Madrigal			L.C.P. Esteban Eduardo Mendez Palos	
NOMBRE Y FIRMA			NOMBRE Y FIRMA		NOMBRE Y FIRMA			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

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS

				No. de oficio de comisión: 287.	No. de oficio de comisión:SSJ-OIC-CA-712/2021				
				Fecha del oficio: 28-JUNIO-2021	Fecha del oficio: 25 DE NOVIEMBRE 2021				
				Fecha de elaboración de la Cédula:	Fecha de elaboración de la Cédula: 06 DE DICIEMBRE DE 2021				
				ELABORO: F.C.R.	FECHA DE INICIO: 15 DE OCTUBRE 2021				
				Hoja 14 de 47	TERMINO:14 DE DICIEMBRE 2021				
				ELABORO: F.C.R.					
				ANALISIS DE LA INFORMACION Y/O DOCUMENTACION APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORIA					
FECHA DE	UNIDAD AUDITADA: HOSPITAL MATERNO INFANTIL ESPERANZA LOPEZ MATEOS	PERIODO AUDITADO	01 DE ENERO 2020 AL 31 DE DICIEMBRE 2020						
INICIO: 01 DE JULIO 2021..		1 DE ENERO AL 30 JULIO 2021.							
TERMINO: 30 DE JULIO 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 CORRECCION	ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
					SI	NO	PARCIAL O INSUFICIENTE		
2.1.3.	Manuales de organización y procedimientos								
	1.- El departamento de recursos Materiales no cuenta con Manuales de organización y procedimientos.	MANUAL ORGANIZACION ESPECIFICO SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA DOM OE130 HM2 002, POLITICAS DE USO Y ACTUALIZACIÓN DEL MANUAL. POLÍTICA 1 Y 2. PUNTO 1.3.3 RECURSOS MATERIALES Objetivo: FUNCIONES INCISO b)	R27. PREVENTIVA: El Servidor Público responsable en el ejercicio de sus funciones, deberá cumplir y hacer cumplir las disposiciones legales y normativas vigentes, entre otras cosas, que cuente con el manual de Organización y con los de Procedimientos de este Hospital Relativos a su área.	Director Dr. José Luis Flores Madrigal , Administrador L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos, Recursos Materiales, Lic. Karoll del Carmen Vargas Solís				22/09/21	Escrito.OPD.SSJ/HMIELM/ DIRECCIÓN 380/2021. Dirigido a la encargada de recursos materiales
		NORMAS GENERALES DE CONTROL INTERNO PARA LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA DEL ESTADO DE JALISCO.SECCIÓN III TERCERA NORMA ACTIVIDADES DE CONTROL Artículo 19. Segundo Párrafo.	R28. CORRECTIVA: El(os) Servidor(es) Público(s) responsable(s), en el ejercicio de sus atribuciones, funciones y actividades, deberá(n) establecer los mecanismos necesarios, para la Difusion,Capacitacion y utilización, De todo el personal, El Manual de Organizacion, Así como vigilar su cumplimiento, Por otra parte, Deberán contar con los Manuales de Procedimientos Relativos a esta área. Lo anterior, deberá ser Acreditado Documentalmente ante el Órgano Interno de Control, en el seguimiento de la auditoria.					20/09/21	Oficio. No.1040/HMIELM/DIRECCIÓN/202 1. DIRIGIDO A LIC. Eduardo Díaz Pérez Jefe del Departamento de desarrollo institucional O.P.D. Servicio de Salud Jalisco. Solicitando Apoyo para cumplir con el Manual de organización y procedimientos .
ENTERADOS POR LA UNIDAD AUDITADA			INFORMA POR EL ORGANO INTERNO DE CONTROL AUDITOR		DIRECTOR			ADMINISTRADOR	
DIRECTOR					Dr. Jose Luis Flores Madrigal			L.C.P. Esteban Eduardo Mendez Palos	
Dr. Jose Luis Flores Madrigal			L.C.P. Fernando Cárdenas Ruiz.		AUDITOR				
NOMBRE Y FIRMA			NOMBRE Y FIRMA		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**

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS

				No. de oficio de comisión: 287.	No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-712/2021				
				Fecha del oficio: 28-JUNIO-2021	Fecha del oficio: 25 DE NOVIEMBRE 2021				
				Fecha de elaboración de la Cédula:	Fecha de elaboración de la Cédula: 06 DE DICIEMBRE DE 2021				
				ELABORO: F.C.R.	FECHA DE INICIO: 15 DE OCTUBRE 2021				
				Hoja 15 de 47	TERMINO: 14 DE DICIEMBRE 2021				
				ELABORO: F.C.R.					
				ANALISIS DE LA INFORMACION Y/O DOCUMENTACION APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORIA					
NUMERO	OBSERVACIONES	LEY, REGLAMENTO, NORMA O DISPOSICION 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		
2.1.5	Padron de Proveedores								
	1.- No cuenta con Expedientes de Proveedores, Inscritos en el Registro Estatal único de proveedores y contratistas (Rupc).	Ley de Compras Gubernamentales, Enajenaciones y Contratación de Servicios del Estado de Jalisco. Artículo 17, 18, 19, 82 y 20)	R29. PREVENTIVA: El Director del Hospital, deberá cumplir y hacer cumplir lo dispuesto en la Ley de Compras Gubernamentales, Enajenaciones y Contratación de Servicios del Estado de Jalisco y sus Municipios. entre otras cosas, que cuenten con expedientes de los proveedores inscritos en el Rupc.	Director Dr. José Luis Flores Madrigal, Administrador L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos, Recursos Materiales, Lic. Karoll del Carmen Vargas Solís			20/09/21		Escrito.OPD./HMIELM/IRECCIÓN 384/2021.Dirigido al Lic. Esteban Eduardo Méndez Palos. Cumplir con los expedientes de proveedores.
		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 DE JALISCO CAPÍTULO II DE LA LICITACIÓN PÚBLICA Sección Primera Disposiciones generales Artículo 38.	R30. CORRECTIVA: El(os) Servidor(es) Público(s) responsable(s), en el ejercicio de sus atribuciones, funciones y actividades, deberá(n). Contar con Expedientes de cada Proveedor Inscrito en el Rupc. Lo anterior, deberá ser informado Presentado al Órgano Interno de Control, en el seguimiento de la auditoría.				19/09/2021 22/09/2021		Memorándum.No.187/MIELM/ ADMINISTRACIÓN/2021.Y Contestación en memorándum 203/HMIELM/ADMINISTRACION/2021. Ya se estan solicitando los expedientes.
ENTERADOS POR LA UNIDAD AUDITADA			I N F O R M A POR EL ORGANO INTERNO DE CONTROL AUDITOR		DIRECTOR		ADMINISTRADOR		
DIRECTOR					Dr. Jose Luis Flores Madrigal		L.C.P. Esteban Eduardo Mendez Palos		
Dr. Jose Luis Flores Madrigal NOMBRE Y FIRMA			L.C.P. Esteban Eduardo Mendez Palos NOMBRE Y FIRMA		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**

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS

			No. de oficio de comisión: 287. Fecha del oficio: 28-JUNIO-2021 Fecha de elaboración de la Cédula:		No. de oficio de comisión:SSJ-OIC-CA-712/2021 Fecha del oficio: 25 DE NOVIEMBRE 2021 Fecha de elaboración de la Cédula: 06 DE DICIEMBRE DE 2021 INICIO: 15 DE OCTUBRE 2021 TERMINO:14 DE DICIEMBRE 2021										
UNIDAD AUDITADA: HOSPITAL MATERNO INFANTIL ESPERANZA LOPEZ MATEOS			PERIODO AUDITADO 01 DE ENERO 2020 AL 31 DE DICIEMBRE 2020 1 DE ENERO AL 30 JULIO 2021.		ELABORO: F.C.R. Hoja 16 de 47		ELABORO: F.C.R. ANALISIS DE LA INFORMACION Y/O DOCUMENTACION APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORIA								
FECHA DE		INICIO: 01 DE JULIO 2021.. TERMINO: 30 DE JULIO 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 CORRECCION		ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS	
2.2.0		ALMACENES								SI		NO		PARCIAL O INSUFICIENTE	
2.2.1.		Programa de protección Ampliación y Mejora y Renovación													
		1.- El Departamento de Almacén, cuenta con el programa de trabajo 2020. El programa de trabajo 2021 aún no está firmado ni autorizado por el Director, Administrador y Encargado.		Servicios de Salud Jalisco Manual de Organización Especifico Subdirección Administrativa. Punto 1.3.3. Recursos Materiales. Funciones b)		R31. PREVENTIVA: El servidor público responsable en el ejercicio de sus funciones, deberá cumplir y hacer cumplir las disposiciones legales y normativas vigentes, entre otras cosas, que cada año elaboren el programa de trabajo y lo presente al Director y Administrador para su Autorización.		Director Dr. José Luis Flores Madrigal, Administrador L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos, Encargada Almacén, L.C.P. Erika Edhit Álvarez Carpio.						27/09/21 MEMORANDUM 188/HMIEL/ADMINISTRACION/2021.	
						R32. CORRECTIVA: El(os) Servidor(es) Público(s) responsable(s), en el ejercicio de sus atribuciones, funciones y actividades, deberá(n) Presentar el programa del año 2021 debidamente autorizado al Órgano Interno de Control, en el seguimiento de la auditoría.								EN LO SUCESIVO DEBERA IMPREGNAR FECHA DE EMISION Y FECHA DE AUTORIZACION.	
ENTERADOS POR LA UNIDAD AUDITADA		ADMINISTRADOR		INFORMA POR EL ORGANO INTERNO DE CONTROL AUDITOR		DIRECTOR		ADMINISTRADOR							
Dr. Jose Luis Flores Madrigal NOMBRE Y FIRMA		L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos NOMBRE Y FIRMA		L.C.P. Fernando Cárdenas Ruiz. NOMBRE Y FIRMA		Dr. Jose Luis Flores Madrigal L.C.P. Esteban Eduardo Mendez Palos 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**

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS

No. de oficio de comisión: 287.

Fecha del oficio: 28-JUNIO-2021

Fecha de elaboración de la Cédula:

ELABORO: F.C.R.

Hoja 17 de 47

No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-712/2021

Fecha del oficio: 25 DE NOVIEMBRE 2021

Fecha de elaboración de la Cédula: 06 DE DICIEMBRE DE 2021

FECHA DE INICIO: 15 DE OCTUBRE 2021

TERMINO: 14 DE DICIEMBRE 2021

ELABORO: F.C.R.

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

FECHA DE	UNIDAD AUDITADA: HOSPITAL MATERNO INFANTIL ESPERANZA LOPEZ MATEOS	PERIODO AUDITADO 01 DE ENERO 2020 AL 31 DE DICIEMBRE 2020	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		
2.2.2.	Manuales de Organización y Procedimientos								
	1.- El Departamento de Almacén, no cuenta Manuales de Organización y procedimientos y servicios.	Manual de Organización Hospital Materno Infantil "esperanza López Mateos" código DOM-OG127_HM2_003 Reglamento de la Ley de Creación del Organismo Publico Descentralizado Servicios de salud Jalisco. capitulo III De las Atribuciones en General de Las Unidades Administrativas Artículo 7 Fracción XII . Manual de Organizacion Especifico Subdirección Administrativa 1.3.3. Recursos Materiales. función b)	R33. PREVENTIVA: El servidor público responsable en el ejercicio de sus funciones, deberá cumplir y hacer cumplir las disposiciones legales y normativas vigentes, entre otras cosas, cuente con el Manual de organización y con los de procedimientos relativos a su área.	Director Dr. José Luis Flores Madrigal , Administrador L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos, Encargada Almacén, L.C.P. Erika Edhit Álvarez Carpio.				20/09/21	ESCRITO OPD.SSJ/HMIELM/DIRECCIÓN 387/2021.
		NORMAS GENERALES DE CONTROL INTERNO PARA LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA DEL ESTADO DE JALISCO.CAPÍTULO II DE LAS NORMAS GENERALES DE CONTROL INTERNO Y DE SUS NIVELES DE RESPONSABILIDAD SECCIÓN I PRIMERA NORMA AMBIENTE DE CONTROL Artículo 15 , II. A nivel directivo: párrafo b).	R34. CORRECTIVA: El(os) Servidor(es) Público(s) responsable(s), en el ejercicio de sus atribuciones, funciones y actividades, deberá(n) Establecer los mecanismos, para la difusión, Capacitación y utilización de todo el personal, El Manual de Organización, Así como vigilar su cumplimiento. por otra parte deberán contar con los manuales de procedimientos relativos a esta área. Lo anterior, deberá ser Acreditado documentalmente ante el Órgano Interno de Control, en el seguimiento de la auditoria.					27/09/21	MEMORANDUM NO.62/SSJ/HMIELM/ALMACEN.
POR LA UNIDAD AUDITADA			I N F O R M A		DIRECTOR		ADMINISTRADOR		
DIRECTOR			POR EL ORGANO INTERNO DE CONTROL		Dr. Jose Luis Flores Madrigal		L.C.P. Esteban Eduardo Mendez Palos		
ADMINISTRADOR			AUDITOR		AUDITOR				
Dr. Jose Luis Flores Madrigal			L.C.P. Fernando Cárdenas Ruiz.		L.C.P. Fernando Cárdenas Ruiz				
NOMBRE Y FIRMA			NOMBRE Y FIRMA		NOMBRE Y FIRMA				



**Servicios de
Salud Jalisco**

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

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS

				No. de oficio de comisión: 287.	No. de oficio de comisión:SSJ-OIC-CA-712/2021				
				Fecha del oficio: 28-JUNIO-2021	Fecha del oficio: 25 DE NOVIEMBRE 2021				
				Fecha de elaboración de la Cédula:	Fecha de elaboración de la Cédula: 06 DE DICIEMBRE DE 2021				
				ELABORO: F.C.R.	FECHA DE INICIO: 15 DE OCTUBRE 2021 TERMINO: 14 DE DICIEMBRE 2021.				
UNIDAD AUDITADA: HOSPITAL MATERNO INFANTIL ESPERANZA LOPEZ MATEOS				PERIODO AUDITADO 01 DE ENERO 2020 AL 31 DE DICIEMBRE 2020					
FECHA DE INICIO: 01 DE JULIO 2021..				1 DE ENERO AL 30 JULIO 2021.	Hoja 18 de 47				
TERMINO: 30 DE JULIO 2021.					ELABORO: F.C.R. ANALISIS DE LA INFORMACION Y/O DOCUMENTACION APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORIA				
NUMERO	OBSERVACIONES	LEY, REGLAMENTO, NORMA O DISPOSICION 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		
2.2.3.	INVENTARIOS (Almacen)								
	1.- Se revisaron los Inventarios del 1er. y 2do. Semestre del año 2020, anexo las actas de levantamiento de inventarios, a la fecha de esta auditoria no se ha hecho el primer inventario 2021, mencionando en (Anexo) Memorándum 45 del HMIELM dirigido a su servidor Los motivos por los cuales no se ha realizado.	LEY DE COMPRAS GUBERNAMENTALES, ENAJENACIONES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS EN EL ESTADO DE JALISCO Y SUS MUNICIPIOS.TITULO SEXTO DEL ARRENDAMIENTO Y ADQUISICIÓN DE INMUEBLES, Y ALMACENES CAPITULO III. De los Almacenes Artículo 212. 214 PROCEDIMIENTO PARA EL LEVANTAMIENTO DE INVENTARIO FÍSICO EN ALMACENES DE CENTROS DE RESPONSABILIDAD DOM – P090-G- Objetivo: Alcance párrafo 2.	R35. PREVENTIVA: El servidor público responsable en el ejercicio de sus funciones, deberá cumplir y hacer cumplir lo dispuesto ,En la normatividad vigente, entre otras cosas, que Realicen 2 inventarios en el año.	Director Dr. José Luis Flores Madrigal , Administrador L.C.P. Esteban Eduardo Mendez Palos, Encargada Almacen, L.c.p Erika Edhit Alvarez Carpio.				20/09/21	ESCRITO OPD.SSJ/HMIELM/DIRECCIÓN N 388/2021.
		NORMAS GENERALES DE CONTROL INTERNO PARA LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA DEL ESTADO DE JALISCO TÍTULO PRIMERO DISPOSICIONES GENERALES CAPÍTULO DEL ÁMBITO DE APLICACIÓN Y DEFINICIONES Artículo 1º.	R36. CORRECTIVA: El(os) Servidor(es) Público(s) responsable(s), en el ejercicio de sus atribuciones, funciones y actividades, deberá(n) realizar los inventarios de acuerdo al procedimiento Vigente y Presente Resultados ante el órgano Interno de Control en el seguimiento de Auditoria.					24//09/2021	MEMORANDUM,NO.58/SSJ/HMIELM/ALMACEN. ENVIO 1ER.INVENTARIO 2021.
ENTERADOS POR LA UNIDAD AUDITADA			I N F O R M A POR EL ORGANO INTERNO DE CONTROL AUDITOR		DIRECTOR				ADMINISTRADOR
DIRECTOR					Dr. Jose Luis Flores Madrigal				L.C.P. Esteban Eduardo Mendez Palos
Dr. Jose Luis Flores Madrigal			L.C.P. Esteban Eduardo Mendez Palos		AUDITOR				
NOMBRE Y FIRMA			NOMBRE Y FIRMA		L.C.P. Fernando Cárdenas Ruiz.				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**

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS

				No. de oficio de comisión: 287.	No. de oficio de comisión:SSJ-OIC-CA-712/2021				
				Fecha del oficio: 28-JUNIO-2021	Fecha del oficio: 25 DE NOVIEMBRE 2021				
				Fecha de elaboración de la Cédula:	Fecha de elaboración de la Cédula: 06 DE DICIEMBRE DE 2021				
				ELABORO: F.C.R.	FECHA DE INICIO: 15 DE OCTUBRE 2021				
					TERMINO:14 DE DICIEMBRE 2021				
UNIDAD AUDITADA: HOSPITAL MATERNO INFANTIL ESPERANZA LOPEZ MATEOS				PERIODO AUDITADO					
				01 DE ENERO 2020 AL 31 DE DICIEMBRE 2020					
FECHA DE	INICIO: 01 DE JULIO 2021..		1 DE ENERO AL 30 JULIO 2021.	Hoja 19 de 47				ELABORO: F.C.R.	
	TERMINO: 30 DE JULIO 2021.							ANALISIS DE LA INFORMACION Y/O DOCUMENTACION APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORIA	
NUMERO	OBSERVACIONES	LEY, REGLAMENTO, NORMA O DISPOSICION 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		
2.2.3.	INVENTARIOS (Almacen)								
	2.- Se encontro Producto caduco a la fecha, debido a esto en OFICIO 48 /almacen, informa que la empresa medical F entrego Insumos con caducidades en semáforo Amarillo y rojo y sin costo unitario. también había caducos que no han recibido indicaciones para que sea entregado y aún este se encuentra en el almacen ocupando lugar aunque se han hecho los oficios correspondientes para que se recojan los insumos y si se tiene el levantamiento de actas correspondientes, aun así siguen los insumos en el almacen (anexan fotos). La acta circunstanciada del 18 de mayo tiene Inconsistencia en la fecha de inicio y termino.	Manual de Organización Especifico Subdirección Administrativa DOM-OE130-HM2 002. 1.3.3.2 ALMACÉN Funciones i) PROCEDIMIENTO PARA LA DISTRIBUCIÓN Y ENTREGA DE INSUMOS, CODIGO DOM-P370-D6-001 Etapa de Ejecución :1-9.	R37. PREVENTIVA: El servidor público responsable en el ejercicio de sus funciones, deberá cumplir y hacer cumplir lo dispuesto por La normatividad vigente, entre otras cosas, Gestionar ante almacén central, y otros almacenes trasposos de medicamentos e insumos de poco o nulo movimiento a fin de evitar el vencimiento de las caducidades y no recibir insumos que no cuenten con las especificaciones señaladas en el contrato, entre ellas, insumos próximos a caducar y sin contar con precio o factura.	Director Dr. José Luis Flores Madrigal, Administrador L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos, Encargada Almacén, LC.P. Erika Edhit Álvarez Carpio.				20/09/21	ESCRITO OPD.SSJ/HMIELM/DIRECCIÓN 390/2021.
		EL PROCEDIMIENTO PARA LA RECEPCIÓN DE INSUMOS EN CENTROS DE RESPONSABILIDAD(GASTO CONSOLIDADO) CODIGO DOM-P323.Políticas para el procedimiento fracción 3,5,11.	R38. CORRECTIVA: El(os) Servidor(es) Público(s) responsable(s), en el ejercicio de sus atribuciones, funciones y actividades, deberá(n) realizar las actas de acuerdo al procedimiento y revisarlas cuidadosamente para que no haya observacion en las fechas de inicio y termino de las mismas. En cuanto a los insumos caducos o de nulo movimiento se debe seguir continuando con las autoridades que correspondan hasta su termino final. Lo anterior, deberá ser informado al Órgano Interno de Control, en el seguimiento de la auditoria. Deberán aclarar y/o justificar ante el OIC en el seguimiento de la auditoria, porque recibieron insumos próximos a caducar y sin costo.					27709/2021	MEMORANDUM,NO.63/SSJ/HMIELM/ALMACEN.
ENTERADOS POR LA UNIDAD AUDITADA			I N F O R M A POR EL ORGANO INTERNO DE CONTROL AUDITOR		DIRECTOR		ADMINISTRADOR		
DIRECTOR					Dr. Jose Luis Flores Madrigal		L.C.P. Esteban Eduardo Mendez Palos		
NOMBRE Y FIRMA			NOMBRE Y FIRMA		NOMBRE Y FIRMA		NOMBRE Y FIRMA		
Dr. Jose Luis Flores Madrigal			L.C.P. Esteban Eduardo Mendez Palos		L.C.P. Fernando Cárdenas Ruiz.		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**

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS

				No. de oficio de comisión: 287.	No. de oficio de comisión:SSJ-OIC-CA-712/2021			
				Fecha del oficio: 28-JUNIO-2021	Fecha del oficio: 25 DE NOVIEMBRE 2021			
				Fecha de elaboración de la Cédula:	Fecha de elaboración de la Cédula: 06 DE DICIEMBRE DE 2021			
				ELABORO: F.C.R.	FECHA DE INICIO: 15 DE OCTUBRE 2021			
					TERMINO:14 DE DICIEMBRE 2021			
				ELABORO: F.C.R.				
				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 SOLUCIÓN PREVENTIVA Y CORRECTIVA	RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS RECOMENDACIONES	SOLVENTA		FECHA DE CORRECCION	ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
2.3.0	INVENTARIOS Y ACTIVO FIJO (MOBILIARIO Y EQUIPO)				SI	NO	PARCIAL O INSUFICIENTE	
2.3.1.	Manuales de Organización y Procedimientos y Servicios							
		Servicios de Salud Jalisco Manual de Organización Específico Subdirección Administrativa: DOM-OE130-HM2_002, 1.3.3.7.Inventarios Función c).	R41. PREVENTIVA: El servidor público responsable en el ejercicio de sus funciones, deberá cumplir y hacer cumplir lo dispuesto Por la Normatividad Vigente entre otras cosas, para que se mantenga actualizados los Manuales y Procedimientos.					20/09/21 ESCRITO OPD.SSJ/HMIELM/DIRECCIÓN N 394/2021.
	1.- El departamento de Inventarios cuenta con Manuales de Organización, procedimientos y servicios. Solo que no están Registrados y Autorizados.	NORMAS GENERALES DE CONTROL INTERNO PARA LA ADMINISTRACIÓN PUBLICA DEL ESTADO DE JALISCO. Artículo 15, punto II Nivel Directivo: fracción d).	R42. CORRECTIVA: El(os) Servidor(es) Público(s) responsable(s), en el ejercicio de sus atribuciones, funciones y actividades, deberá(n) registrar sus manuales de organización y Procedimientos necesarios con motivo de la presente irregularidad observada, Establecer los mecanismos necesarios, Para la Difusion,Capacitacion y Utilización de todo el Personal, El Manual de organizacion,Asi como Vigilar su Cumplimiento. Por otra parte, Deberán contar con Los Manuales de Procedimientos Relativos a está Área, Lo anterior, deberá ser Acreditado Documentalmente ante el Órgano Interno de Control, en el seguimiento de la auditoria.	Director Dr. José Luis Flores Madrigal , Administrador L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos, Encargado Inventarios, C.P. Luis Fernando Pérez Lara				20/09/21 MEMORANDUM,NO.049/ SSJ/HMIELM/ ADMINISTRACION/ INVENTARIOS
ENTERADOS POR LA UNIDAD AUDITADA				I N F O R M A POR EL ORGANO INTERNO DE CONTROL AUDITOR		DIRECTOR ADMINISTRADOR		
DIRECTOR						AUDITOR		
Dr. Jose Luis Flores Madrigal				L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos		Dr. Jose Luis Flores Madrigal L.C.P. Esteban Eduardo Mendez Palos		
NOMBRE Y FIRMA				NOMBRE Y FIRMA		NOMBRE Y FIRMA		
				L.C.P. Fernando Cárdenas Ruiz.		L.C.P. Fernando Cárdenas Ruiz		
				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**

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS

No. de oficio de comisión: 287.

No. de oficio de comisión:SSJ-OIC-CA-712/2021

Fecha del oficio: 28-JUNIO-2021

Fecha del oficio: 25 DE NOVIEMBRE 2021

Fecha de elaboración de la Cédula:

Fecha de elaboración de la Cédula: 06 DE DICIEMBRE DE 2021

ELABORO: F.C.R.

FECHA DE INICIO: 15 DE OCTUBRE 2021

TERMINO:14 DE DICIEMBRE 2021

**FECHA
DE**

INICIO: 01 DE JULIO 2021..

TERMINO: 30 DE JULIO 2021.

PERIODO AUDITADO

01 DE ENERO 2020 AL 31 DE DICIEMBRE 2020

1 DE ENERO AL 30 JULIO 2021.

Hoja 22 de 47

ELABORO: F.C.R.

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 SOLUCIÓN PREVENTIVA Y CORRECTIVA	RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS RECOMENDACIONES	SOLVENTA			FECHA DE CORRECCION	ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
					SI	NO	PARCIAL O INSUFICIENTE		
2.3.2.	Inventarios								
	1.- El departamento de Inventarios no cuenta con inventarios 2020-2021	Servicios de Salud Jalisco Manual de Organización Específico Subdirección Administrativa: DOM-OE130-HM2_002, 1.3.3.7 INVENTARIOS Funciones Objetivo c) n) .	R43. PREVENTIVA: El servidor público responsable en el ejercicio de sus funciones, deberá cumplir y hacer cumplir lo dispuesto por La Normatividad Vigente, entre otras cosas, Que Realicen su Inventario de Conformidad con su Plan Calendarizado de Verificación.	Director Dr. José Luis Flores Madrigal, Administrador L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos, Encargado Inventarios, C.P. Luis Fernando Pérez Lara				20/09/21	ESCRITO OPD.SSJ/HMIELM/DIRECCIÓN N 396/2021.
		PROCEDIMIENTO PARA EL CONTROL DE ACTIVOS FIJOS E "INVENTARIO EN REGIONES SANITARIAS, HOSPITALES REGIONALES, METROPOLITANOS, INSTITUTOS Y UNIDADES ADMINISTRATIVAS." código DOM-P112. Actualización de Inventarios y Resguardos, puntos 11,12,13,14,15,16.	R44. CORRECTIVA: El(os) Servidor(es) Público(s) responsable(s), en el ejercicio de sus atribuciones, funciones y actividades, deberá(n) realizar los Inventarios de Conformidad con las Actividades 11, 12, 13, 14, 15 y 16 Del Procedimiento Descrito en esta Observación. Aclarar y/o Justificar en el seguimiento de la auditoría, Porque no Hicieron sus Inventarios según la Norma..					20/09/21	MEMORANDUM,NO.051/SSJ/HMIELM/ ADMINISTRACION/ INVENTARIOS

ENTERADOS
POR LA UNIDAD AUDITADA

DIRECTOR

Dr. Jose Luis Flores Madrigal
NOMBRE Y FIRMA

ADMINISTRADOR

L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos
NOMBRE Y FIRMA

INFORMA
POR EL ORGANO INTERNO DE CONTROL
AUDITOR

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

DIRECTOR

Dr. Jose Luis Flores Madrigal

ADMINISTRADOR

L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos

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: 287.	No. de oficio de comisión:SSJ-OIC-CA-712/2021			
					Fecha del oficio: 28-JUNIO-2021	Fecha del oficio: 25 DE NOVIEMBRE 2021			
					Fecha de elaboración de la Cédula:	Fecha de elaboración de la Cédula: 06 DE DICIEMBRE DE 2021			
					ELABORO: F.C.R.	FECHA DE INICIO: 15 DE OCTUBRE 2021			
						TERMINO:14 DE DICIEMBRE 2021			
					Hoja 23 de 47	ELABORO: F.C.R.			
					ANALISIS DE LA INFORMACION Y/O DOCUMENTACION APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORIA				
FECHA DE	UNIDAD AUDITADA: HOSPITAL MATERNO INFANTIL ESPERANZA LOPEZ MATEOS	PERIODO AUDITADO	01 DE ENERO 2020 AL 31 DE DICIEMBRE 2020	1 DE ENERO AL 30 JULIO 2021.					
INICIO: 01 DE JULIO 2021..									
TERMINO: 30 DE JULIO 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 CORRECCION	ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
					SI	NO	PARCIAL O INSUFICIENTE		
2.3.3.	Registro y control de Movimientos (bitácoras) entradas, trasposos y bajas								
	1.- El departamento de Inventarios Entrego Bajas de 339 Activos en acta circunstanciada el14 DE DICIEMBRE 2021, recibidas por control de bienes en oficio inventarios/044/2019 con fecha 01 julio 2020. Las Bajas de 2020 aun no se han Entregado esta en proceso de mandar a control de bienes.	Manual de Organización Específico Subdirección Administrativa CÓDIGO DOM-OE130-HM2-002. PUNTO 1.3.3.7 INVENTARIOS Objetivo : Funciones f) y g) .	R45. PREVENTIVA: El servidor público responsable en el ejercicio de sus funciones, deberá cumplir y hacer cumplir lo dispuesto por La Normatividad Vigente, entre otras cosas entregar las bajas a control de bienes en tiempo y forma.	Director Dr. José Luis Flores Madrigal, Administrador L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos, Encargado Inventarios, C.P. Luis Fernando Pérez Lara				20/09/21	ESCRITO OPD.SSJ/HMIELM/DIRECCIÓN N 398/2021.
		Políticas Administrativas para Entidades Públicas Paraestatales Control y Manejo de Almacenes. Inventario y Control de Inmuebles en Propiedad o en Posesión de Entidades Paraestatales punto 5.54, 5.72,5.75.	R46. CORRECTIVA: El(os) Servidor(es) Público(s) responsable(s), en el ejercicio de sus atribuciones, funciones y actividades, deberá(n)Entregar a la Oficina de Control de Bienes Los Bienes Dados de Baja. Lo anterior, deberá ser Acreditado Documentalmente al Órgano Interno de Control, en el seguimiento de la auditoria.					20/09/21	MEMORANDUM,NO.048/ SSJ/HMIELM/ ADMINISTRACION/ INVENTARIOS DEBERA PRESENTAR UN ESCRITO O LOS QUE SEAN NECESARIOS DIRIGIDO A CONTROL DE BIENES INMUEBLES INFORMANDO QUE SIGUEN A LA ESPERA DE SUS INDICACIONES.
ENTERADOS			I N F O R M A POR EL ORGANO INTERNO DE CONTROL AUDITOR		DIRECTOR		ADMINISTRADOR		
Dr. Jose Luis Flores Madrigal			L.C.P. Esteban Eduardo Mendez Palos		Dr. Jose Luis Flores Madrigal		L.C.P. Esteban Eduardo Mendez Palos		
NOMBRE Y FIRMA			NOMBRE Y FIRMA		AUDITOR		NOMBRE Y FIRMA		
			L.C.P. Fernando Cárdenas Ruiz.		L.C.P. Fernando Cárdenas Ruiz				
			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**

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS

No. de oficio de comisión: 287.

Fecha del oficio: 28-JUNIO-2021

Fecha de elaboración de la Cédula:

ELABORO: F.C.R.

Hoja 24 de 47

No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-712/2021

Fecha del oficio: 25 DE NOVIEMBRE 2021

Fecha de elaboración de la Cédula: 06 DE DICIEMBRE DE 2021

FECHA DE INICIO: 15 DE OCTUBRE 2021

TERMINO: 14 DE DICIEMBRE 2021

ELABORO: F.C.R.

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 SOLUCIÓN PREVENTIVA Y CORRECTIVA	RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS RECOMENDACIONES	SOLVENTA	FECHA DE CORRECCION	ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
					SI	NO	PARCIAL O INSUFICIENTE
2.3.4.	Asignación y Resguardos						
	1.- La Oficina de Inventarios entrego resguardos externos e internos de los bienes 2020,2021. En la revisión se detectó en el Resguardo N°.SSJGEJ86003-05-062-000073 de fecha 30 de junio 2021, de Administracion y lo tiene financieros físicamente. Anexo también tres (3) transferencias de resguardo no firmadas por el Encargado que recibe el bien.	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 DE JALISCOS CAPITULO III De los Almacenes Artículo 207-214. Manual de Organización Especifico Subdirección Administrativa código dom-oe130hm_002 1.3.3.7 INVENTARIOS Objetivo : Funciones d) y E).	R47. PREVENTIVA: El servidor público responsable en el ejercicio de sus funciones, deberá cumplir y hacer cumplir lo dispuesto por La Normatividad Vigente, Entre Otras Cosas, Hacer un óptimo control del resguardo de los activos para proteger el patrimonio de la Secretaria.	Director Dr. José Luis Flores Madrigal, Administrador L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos, Encargado Inventarios, C.P. Luis Fernando Pérez Lara		20/09/21	ESCRITO OPD.SSJ/HMIELM/DIRECCIÓN N 400/2021.
		PROCEDIMIENTO PARA EL CONTROL DE ACTIVOS FIJOS E "INVENTARIO EN REGIONES SANITARIAS, HOSPITALES REGIONALES, METROPOLITANOS, INSTITUTOS Y UNIDADES ADMINISTRATIVAS." código DOM-P112. Entrega de Bienes a La Unidad, puntos 8,9,10.	R48. CORRECTIVA: El(os) Servidor(es) Público(s) responsable(s), en el ejercicio de sus atribuciones, funciones y actividades, deberá(n) Recabar Las Firmas del Resguardatario de los bienes de la ofinas de Recursos Financieros. Lo anterior, deberá ser Acreditado Documentalmente al Órgano Interno de Control, en el seguimiento de la auditoria.			20/09/21	MEMORANDUM,NO.050/SSJ/HMIELM/ ADMINISTRACION/ INVENTARIOS .
ENTERADOS POR LA UNIDAD AUDITADA		I N F O R M A POR EL ORGANO INTERNO DE CONTROL		DIRECTOR		ADMINISTRADOR	
DIRECTOR		ADMINISTRADOR		AUDITOR			
Dr. Jose Luis Flores Madrigal		L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos		L.C.P. Fernando Cárdenas Ruiz.		L.C.P. Esteban Eduardo Mendez Palos	
NOMBRE Y FIRMA		NOMBRE Y FIRMA		NOMBRE Y FIRMA		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: 287.

Fecha del oficio: 28-JUNIO-2021

Fecha de elaboración de la Cédula:

ELABORO: F.C.R.

Hoja 25 de 47

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS

No. de oficio de comisión:SSJ-OIC-CA-712/2021

Fecha del oficio: 25 DE NOVIEMBRE 2021

Fecha de elaboración de la Cédula: 06 DE DICIEMBRE DE 2021

FECHA DE INICIO: 15 DE OCTUBRE 2021

TERMINO:14 DE DICIEMBRE 2021

ELABORO: F.C.R.

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 SOLUCIÓN PREVENTIVA Y CORRECTIVA	RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS RECOMENDACIONES	SOLVENTA			FECHA DE CORRECCION	ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
2.4.0	TRANSPORTES				SI	NO	PARCIAL O INSUFICIENTE		
2.4.1.	Programa Preventivo y/o Correctivo								
	1.- El departamento de Transportes, no cuenta con los Programas Preventivo y correctivo de vehículos.	Manual de Organización Especifico Sub Dirección Administrativa Hospital Materno Infantil "Esperanza López Mateos" Código DOM-OE130HM2_002 Punto. 1.3.3.5 objetivo. FUNCIÓN b).	R49. PREVENTIVA: El Servidor Público responsable en el ejercicio de sus funciones, deberá cumplir y hacer cumplir lo dispuesto por La Normatividad Vigente, entre otras cosas, para que cada año en el mes de Enero realicen los programas preventivo y correctivo de Vehículos.	Director Dr. José Luis Flores Madrigal, Administrador L.C.P Esteban Eduardo Méndez Palos y Encargado de transportes, Técnico. Rafael Domínguez González				20/09/21	ESCRITO OPD.SSJ/HMIELM/DIRECCIÓN 402/2021.
		Políticas Administrativas para Entidades Públicas Paraestatales5. Políticas para los Procesos y Procedimientos de Administración de los Espacios, Instalaciones Fijas, Bienes Muebles y Servicios Generales Mantenimiento. Punto 5.52.	R50. CORRECTIVA: El(os) Servidor(es) Público(s) responsable(s), en el ejercicio de sus atribuciones, funciones y actividades, deberá(n) Elaborar el Programa Preventivo y Correctivo del Parque Vehicular del Año 2021 y Acreditarlo Documentalmente al Órgano Interno de Control, en el seguimiento de la auditoria.					21/09/21	ESCRITO DEL 21 SEPTIEMBRE 2021 DIRIGIDO DEL JEFE DE MANTENIMIENTO Y TRANSPORTES AL ADMINISTRADOR DEL HMIELM . ENTREGANDO PROGRAMA PREVENTIVO
ENTERADOS POR LA UNIDAD AUDITADA			I N F O R M A POR EL ORGANO INTERNO DE CONTROL AUDITOR			DIRECTOR		ADMINISTRADOR	
DIRECTOR		ADMINISTRADOR				Dr. Jose Luis Flores Madrigal		L.C.P. Esteban Eduardo Mendez Palos	
Dr. Jose Luis Flores Madrigal		L.C.P. Esteban Eduardo Mendez Palos		L.C.P. Fernando Cárdenas Ruiz.		AUDITOR		L.C.P. Fernando Cárdenas Ruiz	
NOMBRE Y FIRMA		NOMBRE Y FIRMA		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: 287.	No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-712/2021				
				Fecha del oficio: 28-JUNIO-2021	Fecha del oficio: 25 DE NOVIEMBRE 2021				
				Fecha de elaboración de la Cédula:	Fecha de elaboración de la Cédula: 06 DE DICIEMBRE DE 2021				
				ELABORO: F.C.R.	FECHA DE INICIO: 15 DE OCTUBRE 2021				
				Hoja 26 de 47	TERMINO: 14 DE DICIEMBRE 2021				
				ELABORO: F.C.R.					
				ANALISIS DE LA INFORMACION Y/O DOCUMENTACION APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORIA					
FECHA DE	UNIDAD AUDITADA: HOSPITAL MATERNO INFANTIL ESPERANZA LOPEZ MATEOS	PERIODO AUDITADO 01 DE ENERO 2020 AL 31 DE DICIEMBRE 2020							
INICIO: 01 DE JULIO 2021..		1 DE ENERO AL 30 JULIO 2021.							
TERMINO: 30 DE JULIO 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 CORRECCION	ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
					SI	NO	PARCIAL O INSUFICIENTE		
2.4.2.	MANUALES DE ORGANIZACIÓN Y PROCEDIMIENTOS								
	1.- El departamento de Transportes, cuenta con el manual de procedimientos .2020-2021, solo faltan Las Firmas Autorizadas del hospital y la validación de Organización y métodos,	Manual de Organización Especifico Sub Dirección Administrativa Hospital Materno Infantil "Esperanza López Mateos" Código DOM-OE130HM2_003 Punto 1.3.3. Recursos Materiales Función: b) Manual de Organización Especifico Dirección General de Planeación VII.- Atribuciones, Capítulo III, ARTICULO 7,XII. .	R51. PREVENTIVA: El Servidor Público responsable en el ejercicio de sus funciones, deberá cumplir y hacer cumplir lo dispuesto por La Normatividad Vigente, entre otras cosas, para que cada año en el mes de Enero realicen los programas preventivo y correctivo de transportes.	Director Dr. José Luis Flores Madrigal, Administrador L.C.P Esteban Eduardo Méndez Palos y Encargado de transportes, Técnico. Rafael Domínguez González				20/09/21	ESCRITO OPD.SSJ/HMIELM/DIRECCIÓN N 402/2021.
		NORMAS GENERALES DE CONTROL INTERNO PARA LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA DEL ESTADO DE JALISCO TÍTULO PRIMERO DISPOSICIONES GENERALES CAPÍTULO I DEL ÁMBITO DE APLICACIÓN Y DEFINICIONES Artículo 1º Punto b).	R52. CORRECTIVA: El(os) Servidor(es) Público(s) responsable(s), en el ejercicio de sus atribuciones, funciones y actividades, deberá(n) Establecer Los Mecanismos Necesarios, Para la Difusión, Capacitación y Utilización de todo el Personal, El Manual De Organización, Así Como Vigilar Su Cumplimiento. Por Otra Parte, Deberán Contar Con Los Manuales De Procedimientos Relativos a Esta Área. Lo anterior, deberá ser Acreditado Documentalmente al Órgano Interno de Control, en el seguimiento de la auditoria.					21/09/21	ESCRITO DEL 21 SEPTIEMBRE 2021 DIRIGIDO DEL JEFE DE MANTENIMIENTO Y TRANSPORTES AL ADMINISTRADOR DEL HMIELM .
POR LA UNIDAD AUDITADA			INFORMA			DIRECTOR			ADMINISTRADOR
DIRECTOR			POR EL ORGANO INTERNO DE CONTROL						
AUDITOR			AUDITOR						
Dr. Jose Luis Flores Madrigal			L.C.P. Fernando Cárdenas Ruiz.			Dr. Jose Luis Flores Madrigal			L.C.P. Esteban Eduardo Mendez Palos
NOMBRE Y FIRMA			NOMBRE Y FIRMA			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**

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS

				No. de oficio de comisión: 287.	No. de oficio de comisión:SSJ-OIC-CA-712/2021				
				Fecha del oficio: 28-JUNIO-2021	Fecha del oficio: 25 DE NOVIEMBRE 2021				
				Fecha de elaboración de la Cédula:	Fecha de elaboración de la Cédula: 06 DE DICIEMBRE DE 2021				
				ELABORO: F.C.R.	FECHA DE INICIO: 15 DE OCTUBRE 2021				
				TERMINO:14 DE DICIEMBRE 2021					
				ELABORO: F.C.R.					
				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 SOLUCIÓN PREVENTIVA Y CORRECTIVA	RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS RECOMENDACIONES	SOLVENTA			FECHA DE CORRECCION	ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
					SI	NO	PARCIAL O INSUFICIENTE		
2.4.2	Cronograma Anual								
	Manual de Organización Especifico Sub Dirección Administrativa Hospital Materno Infantil "Esperanza López Mateos" Código DOM-OE130HM2_002 Punto 1.3.3. Recursos Materiales Función: b) .		R53. PREVENTIVA: El Servidor Público responsable en el ejercicio de sus funciones, deberá cumplir y hacer cumplir lo dispuesto por la normatividad vigente, entre otras cosas, para que cada año en el mes de enero realicen los programas preventivo y correctivo de transportes debidamente autorizado.	Director Dr. José Luis Flores Madrigal, Administrador L.C.P Esteban Eduardo Méndez Palos y Encargado de transportes, Técnico. Rafael Domínguez González				20/09/21	ESCRITO OPD.SSJ/HMIELM/DIRECCIÓN N 402/2021.
	2.- El departamento de Transportes, cuenta con el cronograma anual de Mantenimiento 2020-2021, solo faltan las firmas autorizadas del hospital y la validación de planeación.	.Políticas Administrativas para Entidades Públicas Paraestatales 6. POLÍTICAS PARA LOS PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS DE MEJORA GUBERNAMENTAL, APLICACIÓN DE LA NORMATIVIDAD PARA LOS MANUALES, ESTRUCTURAS Y SISTEMAS TECNOLÓGICOS, Mejora Gubernamental. Dictaminación de Manuales Administrativos. PUNTO 6.11,6.12,6.13,6.14,6.15.	R54. CORRECTIVA: El(os) Servidor(es) Público(s) responsable(s), en el ejercicio de sus atribuciones, funciones y actividades, deberá(n) Presentar el Programa Debidamente Firmado al Órgano Interno de Control, en el seguimiento de la auditoría.					21/09/21	ESCRITO DEL 21 SEPTIEMBRE 2021 DIRIGIDO DEL JEFE DE MANTENIMIENTO Y TRANSPORTES AL ADMINISTRADOR DEL HMIELM .
POR LA UNIDAD AUDITADA			I N F O R M A		DIRECTOR				
DIRECTOR			POR EL ORGANO INTERNO DE CONTROL		ADMINISTRADOR				
ADMINISTRADOR			AUDITOR						
Dr. Jose Luis Flores Madrigal			L.C.P. Fernando Cárdenas Ruiz.		Dr. Jose Luis Flores Madrigal				
NOMBRE Y FIRMA			NOMBRE Y FIRMA		L.C.P. Esteban Eduardo Mendez Palos				
					AUDITOR				
					L.C.P. Fernando Cárdenas Ruiz				



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

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS

				No. de oficio de comisión: 287.	No. de oficio de comisión:SSJ-OIC-CA-712/2021
				Fecha del oficio: 28-JUNIO-2021	Fecha del oficio: 25 DE NOVIEMBRE 2021
				Fecha de elaboración de la Cédula:	Fecha de elaboración de la Cédula: 06 DE DICIEMBRE DE 2021
				ELABORO: F.C.R.	FECHA DE INICIO: 15 DE OCTUBRE 2021 TERMINO:14 DE DICIEMBRE 2021
UNIDAD AUDITADA: HOSPITAL MATERNO INFANTIL ESPERANZA LOPEZ MATEOS				PERIODO AUDITADO 01 DE ENERO 2020 AL 31 DE DICIEMBRE 2020	
FECHA DE INICIO: 01 DE JULIO 2021..				1 DE ENERO AL 30 JULIO 2021.	
TERMINO: 30 DE JULIO 2021.					
				Hoja 28 de 47	ELABORO: F.C.R. 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 SOLUCIÓN PREVENTIVA Y CORRECTIVA	RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS RECOMENDACIONES	SOLVENTA SI NO PARCIAL O INSUFICIENTE FECHA DE CORRECCION ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
2.4.3.	Inventario de Unidades Herramientas y Materiales				
	1.- El Responsable de transportes no cuenta con los inventarios de Unidades semestrales 2020-2021, Entrego una relación del parque vehicular 2021.	Servicios de Salud Jalisco Manual de Organización Específico Subdirección Administrativa,DOM-OE130-HM2_002 1.3.3.5. Funciones a). Ley De Compras Gubernamentales, Enajenaciones y Contratación de Servicios del Estado de Jalisco y sus Municipios,Articulo 44. PUNTO 1. Los entes públicos deberán: Fracción V.	R55. PREVENTIVA: El Servidor Público responsable en el ejercicio de sus funciones, deberá cumplir y hacer cumplir lo dispuesto por La Normatividad Vigente, Entre Otras Cosas, Que Realicen Inventarios Semestrales y Mensuales Por Muestreo.	Director Dr. José Luis Flores Madrigal, Administrador L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos y Encargado de transportes, Técnico. Rafael Domínguez González	20/09/21 ESCRITO OPD.SSJ/HMIELM/DIRECCIÓN N 402/2021.
		Ley de Responsabilidades Políticas y Administrativas del Estado de Jalisco Título Tercero Responsabilidad Administrativa Capitulo II Causas de Responsabilidades Administrativas No Graves 47. Fracción XI.	R56. CORRECTIVA: El(os) Servidor(es) Público(s) responsable(s), en el ejercicio de sus atribuciones, funciones y actividades, deberá(n) realizar Su Inventario Semestral y Presentarlo al OIC En El Seguimiento de la Auditoria.		21/09/21 ESCRITO DEL 21 DE SEPTIEMBRE 2021 DIRIGIDO DEL JEFE DE MANTENIMIENTO Y TRANSPORTES AL ADMINISTRADOR DEL HMIELM .
POR LA UNIDAD AUDITADA DIRECTOR Dr. Jose Luis Flores Madrigal NOMBRE Y FIRMA			INFORMA POR EL ORGANO INTERNO DE CONTROL AUDITOR L.C.P. Fernando Cárdenas Ruiz. NOMBRE Y FIRMA		DIRECTOR Dr. Jose Luis Flores Madrigal NOMBRE Y FIRMA ADMINISTRADOR L.C.P. Esteban Eduardo Mendez Palos NOMBRE Y FIRMA AUDITOR L.C.P. Fernando Cárdenas Ruiz



					No. de oficio de comisión: 287.	No. de oficio de comisión:SSJ-OIC-CA-712/2021						
					Fecha del oficio: 28-JUNIO-2021	Fecha del oficio: 25 DE NOVIEMBRE 2021						
					Fecha de elaboración de la Cédula:	Fecha de elaboración de la Cédula: 06 DE DICIEMBRE DE 2021						
					ELABORO: F.C.R.	FECHA DE INICIO: 15 DE OCTUBRE 2021 TERMINO:14 DE DICIEMBRE 2021						
					Hoja 29 de 47		ELABORO: F.C.R. ANALISIS DE LA INFORMACION Y/O DOCUMENTACION APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORIA					
					RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS RECOMENDACIONES		SOLVENTA		FECHA DE CORRECCION		ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS	
							SI NO PARCIAL O INSUFICIENTE					
2.4.3. Inventario de Unidades Herramientas y Materiales												
2.- El departamento de Transportes, cuenta con Una ambulancia placas JHZ3001 MOD-2006, dada de baja en memorándum no. 51, del 11 de agosto de 2020 dirigido a Lic. Erika Georgina Estrada Pulido con sello de Recibido el 13 de agosto de 2020. Se me entrego escrito del 14 de julio 2021 dirigido a Jefatura de control de vehículos y combustibles Entregando y solicitando la baja de las placas.					Servicios de Salud Jalisco Manual de Organización Específico Subdirección Administrativa, DOM-OE130-HM2_002 1.3.3.7 INVENTARIOS; Objetivo; s), LEY DE RESPONSABILIDADES POLÍTICAS Y ADMINISTRATIVAS DEL ESTADO DE JALISCO Capítulo II		R57. PREVENTIVA: El Servidor Público responsable en el ejercicio de sus funciones, deberá cumplir y hacer cumplir lo dispuesto por la Normatividad Vigente, Entre otras cosas, Realizar las bajas correcta y oportunamente.		Director Dr. José Luis Flores Madrigal, Administrador L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos y Encargado de transportes, Técnico. Rafael Domínguez González		08/07/21 <	



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

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS

					No. de oficio de comisión: 287.		No. de oficio de comisión:SSJ-OIC-CA-712/2021	
					Fecha del oficio: 28-JUNIO-2021		Fecha del oficio: 25 DE NOVIEMBRE 2021	
					Fecha de elaboración de la Cédula:		Fecha de elaboración de la Cédula: 06 DE DICIEMBRE DE 2021	
					ELABORO: F.C.R.		FECHA DE INICIO: 15 DE OCTUBRE 2021	
					Hoja 30 de 47		TERMINO:14 DE DICIEMBRE 2021	
					ELABORO: F.C.R.		ANALISIS DE LA INFORMACION Y/O DOCUMENTACION APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORIA	
					RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS RECOMENDACIONES		FECHA DE CORRECCION	
					RECOMENDACIONES DE SOLUCIÓN PREVENTIVA Y CORRECTIVA		ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS	
					SI		NO	
					PARCIAL O INSUFICIENTE			
					08/07/21		OFICIO/HMIELM/ DIRECCION/ ADMINISTRACION/ INVENTARIOS/695/2021.	
					08/07/21		SE SOLVENTO CON EL MEMO 695 RECIBIDO POR JEFATURA DE CONTROL DE VEHICULOS .	
					DIRECTOR		ADMINISTRADOR	
					Dr. Jose Luis Flores Madrigal		L.C.P. Esteban Eduardo Mendez Palos	
					AUDITOR			
					L.C.P. Fernando Cárdenas Ruiz.		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**

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS

				No. de oficio de comisión: 287.	No. de oficio de comisión:SSJ-OIC-CA-712/2021				
				Fecha del oficio: 28-JUNIO-2021	Fecha del oficio: 25 DE NOVIEMBRE 2021				
				Fecha de elaboración de la Cédula:	Fecha de elaboración de la Cédula: 06 DE DICIEMBRE DE 2021				
				ELABORO: F.C.R.	FECHA DE INICIO: 15 DE OCTUBRE 2021				
				Hoja 31 de 47	TERMINO:14 DE DICIEMBRE 2021				
				ELABORO: F.C.R.					
				ANALISIS DE LA INFORMACION Y/O DOCUMENTACION APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORIA					
FECHA DE	UNIDAD AUDITADA: HOSPITAL MATERNO INFANTIL ESPERANZA LOPEZ MATEOS	PERIODO AUDITADO	01 DE ENERO 2020 AL 31 DE DICIEMBRE 2020						
INICIO: 01 DE JULIO 2021..		1 DE ENERO AL 30 JULIO 2021.							
TERMINO: 30 DE JULIO 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 CORRECCION	ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
2.4.3.	Inventario de Unidades Herramientas y Materiales				SI	NO	PARCIAL O INSUFICIENTE		
	4.- El departamento de Transportes, cuenta con una Ambulancia Marca Dodge RAM 2500 placas JPF-1756 Servicios de Salud Jalisco Manual de MOD-2020 La cual no tiene dada de alta Organización Específico Subdirección en su resguardo de fecha 31 de mayo Administrativa,DOM-OE130-HM2_002 2020. ya que les fue entregada por el 1.3.3.7 INVENTARIOS; Objetivo; d) gobernador en evento el 10 agosto e). 2020. se encuentra en Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos.		R61. PREVENTIVA: El Servidor Público responsable en el ejercicio de sus funciones, deberá cumplir y hacer cumplir lo dispuesto por La Normatividad Vigente, Entre Otras Cosas, Revisar y Mantener Actualizado El Inventario De Vehículos.	Directo Dr. José Luis Flores Madrigal, Administrador L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos y Encargado de transportes, Técnico. Rafael Domínguez González				12/07/21	OFICIO/HMIELM/ DIRECCION/ ADMINISTRACION/ INVENTARIOS/708/2021.
			R62. CORRECTIVA: El(os) Servidor(es) Público(s) responsable(s), en el ejercicio de sus atribuciones, funciones y actividades, deberá(n) Acreditar Documentalmente El Alta De La Ambulancia al Órgano Interno de Control, en el seguimiento de la auditoria.						NO ACREDITO CON DOCUMENTO ALGUNO.
POR LA UNIDAD AUDITADA			INFORMA			DIRECTOR			ADMINISTRADOR
DIRECTOR			POR EL ORGANO INTERNO DE CONTROL			Dr. Jose Luis Flores Madrigal			L.C.P. Esteban Eduardo Mendez Palos
Dr. Jose Luis Flores Madrigal			AUDITOR			AUDITOR			
NOMBRE Y FIRMA			L.C.P. Fernando Cárdenas Ruiz.			L.C.P. Fernando Cárdenas Ruiz			
			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**

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS

				No. de oficio de comisión: 287.	No. de oficio de comisión:SSJ-OIC-CA-712/2021				
				Fecha del oficio: 28-JUNIO-2021	Fecha del oficio: 25 DE NOVIEMBRE 2021				
				Fecha de elaboración de la Cédula:	Fecha de elaboración de la Cédula: 06 DE DICIEMBRE DE 2021				
				ELABORO: F.C.R.	FECHA DE INICIO: 15 DE OCTUBRE 2021 TERMINO:14 DE DICIEMBRE 2021				
				Hoja 33 de 47		ELABORO: F.C.R.			
				ANALISIS DE LA INFORMACION Y/O DOCUMENTACION APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORIA					
UNIDAD AUDITADA: HOSPITAL MATERNO INFANTIL ESPERANZA LOPEZ MATEOS		PERIODO AUDITADO							
		01 DE ENERO 2020 AL 31 DE DICIEMBRE 2020							
FECHA DE INICIO: 01 DE JULIO 2021..		1 DE ENERO AL 30 JULIO 2021.							
TERMINO: 30 DE JULIO 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 CORRECCION	ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
					SI	NO	PARCIAL O INSUFICIENTE		
2.4.4.	Registro control e Movimientos (Bitácoras)								
	2.- Se entregaron tarjetas al Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos, para cargar gasolina a los vehículos en septiembre 2019, y en julio 2020 Solicitando un escrito o convenio, No presentando ninguno de los dos. También se les entrego tarjeta de Diesel para la planta de Luz.	Manual de Organización Especifico Sub Dirección Administrativa Hospital Materno Infantil "Esperanza López Mateos" Código DOM-OE130HM_002 Punto 1.3.3.5 Transportes Función p)	R65. PREVENTIVA: El Servidor Público responsable en el ejercicio de sus funciones, deberá cumplir y hacer cumplir lo dispuesto por ,Por la Normatividad Vigente, entre otras cosas, realizar el registro en bitácoras de salidas y control de gasolina, así como coordinar e informar a la Subdirección Administrativa sobre cualquier movimiento que se lleve a cabo en el área.	Director Dr. José Luis Flores Madrigal, Administrador L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos y Encargado de transportes, Técnico. Rafael Domínguez González				09/07/21	ESCRITO DEL 09 DE JULIO GIRADO POR EL ENCARGADO DE MANTENIMIENTO INFORMANDO AL DIRECTOR
			R66.CORRECTIVA: El(os) Servidor(es) Público(s) responsable(s), en el ejercicio de sus atribuciones, funciones y actividades, deberá(n) Solicitar a la Dirección General de Administración Les Informe sobre las Reglas de Operación de Las Tarjetas de Gasolina y Diesel, Lo anterior, deberá ser informado al Órgano Interno de Control, en el seguimiento de la auditoria.						NO PRESENTA LA BITACORA QUE SE LE ENTREGO DEL CONTROL DE VEHICULOS Y COMBUSTIBLES DEL OPD SERVICIOS DE SALUD JALISCO PARA REPORTAR GASTOS GASOLINA CADA MES.
ENTERADOS POR LA UNIDAD AUDITADA			I N F O R M A POR EL ORGANO INTERNO DE CONTROL AUDITOR			DIRECTOR			ADMINISTRADOR
DIRECTOR			ADMINISTRADOR			Dr. Jose Luis Flores Madrigal			L.C.P. Esteban Eduardo Mendez Palos
Dr. Jose Luis Flores Madrigal			L.C.P. Esteban Eduardo Mendez Palos			AUDITOR			L.C.P. Fernando Cardenas Ruiz
NOMBRE Y FIRMA			NOMBRE Y FIRMA			NOMBRE Y FIRMA			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**

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS

				No. de oficio de comisión: 287.	No. de oficio de comisión:SSJ-OIC-CA-712/2021				
				Fecha del oficio: 28-JUNIO-2021	Fecha del oficio: 25 DE NOVIEMBRE 2021				
				Fecha de elaboración de la Cédula:	Fecha de elaboración de la Cédula: 06 DE DICIEMBRE DE 2021				
				ELABORO: F.C.R.	FECHA DE INICIO: 15 DE OCTUBRE 2021				
				Hoja 34 de 47	TERMINO:14 DE DICIEMBRE 2021				
				ELABORO: F.C.R.					
				ANALISIS DE LA INFORMACION Y/O DOCUMENTACION APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORIA					
FECHA DE	UNIDAD AUDITADA: HOSPITAL MATERNO INFANTIL ESPERANZA LOPEZ MATEOS	PERIODO AUDITADO	01 DE ENERO 2020 AL 31 DE DICIEMBRE 2020						
	INICIO: 01 DE JULIO 2021..		1 DE ENERO AL 30 JULIO 2021.						
	TERMINO: 30 DE JULIO 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 CORRECCION	ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
					SI	NO	PARCIAL O INSUFICIENTE		
2.4.6.	Expedientes								
	1.- Se revisaron expedientes de Los de	Secretaria de Salud y Bienestar de	R67. PREVENTIVA: El Servidor Público responsable en el ejercicio de sus funciones, deberá cumplir y hacer cumplir lo dispuesto por La Normatividad Vigente, Entre otras Cosas, Contar con un Oficio de Designación de Servidores Públicos para Conducir Los Vehículos Oficiales..	Director Dr. José Luis Flores Madrigal, Administrador L.C.P.. Esteban Eduardo Méndez Palos y Encargado de transportes, Técnico. Rafael Domínguez González				21/09/21	ESCRITO DEL 219 DE SEPTIEMBRE GIRADO POR EL ENCARGADO DE MANTENIMIENTO AL DIRECTOR ADMINISTRATIVO.
	vehículos del hospital y las licencias de las personas que manejan los vehículos detectando que no hay un oficio o escrito del Director o Administrador donde les autoricen quienes son las personas para Manejar dichos vehículos.	Estado de Jalisco, Normas Generales Para La Utilización de Vehículos Oficiales de la Secretaria de Salud Jalisco. Normas Generales Párrafo Cuarto, Capítulo 3.- Registro e Identificación de Vehículos Inciso H) Titulo IV FUNCIONES y Procedimientos, Capitulo 1 De la Asignación de Vehículos Oficiales Párrafo Uno y Dos.	R68. CORRECTIVA: El(os) Servidor(es) Público(s) responsable(s), en el ejercicio de sus atribuciones, funciones y actividades, deberá(n) Elaborar El Oficio de Designación De Los Servidores Públicos Autorizados para Conducir Los Vehículos Oficiales del Hospital. Lo anterior, deberá ser informado al Órgano Interno de Control, en el seguimiento de la auditoria.					12/012021	SOLVENTADA
ENTERADOS POR LA UNIDAD AUDITADA			I N F O R M A POR EL ORGANO INTERNO DE CONTROL AUDITOR		DIRECTOR ADMINISTRADOR				
Dr. Jose Luis Flores Madrigal NOMBRE Y FIRMA			L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos NOMBRE Y FIRMA		Dr. Jose Luis Flores Madrigal L.C.P. Esteban Eduardo Mendez Palos 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**

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS

				No. de oficio de comisión: 287.	No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-712/2021				
				Fecha del oficio: 28-JUNIO-2021	Fecha del oficio: 25 DE NOVIEMBRE 2021				
				Fecha de elaboración de la Cédula:	Fecha de elaboración de la Cédula: 06 DE DICIEMBRE DE 2021				
				ELABORO: F.C.R.	FECHA DE INICIO: 15 DE OCTUBRE 2021 TERMINO: 14 DE DICIEMBRE 2021				
UNIDAD AUDITADA: HOSPITAL MATERNO INFANTIL ESPERANZA LOPEZ MATEOS				PERIODO AUDITADO 01 DE ENERO 2020 AL 31 DE DICIEMBRE 2020	Hoja 35 de 47				
FECHA DE INICIO: 01 DE JULIO 2021.. TERMINO: 30 DE JULIO 2021.				1 DE ENERO AL 30 JULIO 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 CORRECCION	ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
2.7.0.	CONSERVACION Y MANTENIMIENTO				SI	NO	PARCIAL O INSUFICIENTE		
2.7.6.	Bitácora de servicios y equipo								
	1.- El Encargado de Mantenimiento y Transportes, presenta un escrito con fecha 03 de junio 2021, dirigido al administrador de este hospital, solicitando Servicios de los Vehículos, así mismo presenta un memorándum cep 074 /2021 de fecha 08 de junio dirigido a los Directores en general del OPD Servicios de Salud Jalisco, donde les autorizan los servicios de mantenimiento con su respectivo procedimiento y a la fecha no lo han ejercido.	Manual de Organización Especifico Sub Dirección Administrativa Hospital Materno Infantil "Esperanza López Mateos" Código DOM-OE130HM_002 Punto 1.3.3.5 Transportes Función y) LEY DE RESPONSABILIDADES POLÍTICAS Y ADMINISTRATIVAS DEL ESTADO DE JALISCO TÍTULO SEGUNDO JUICIO POLÍTICO, Capítulo Sujetos y causas de Juicio Político Artículo 5. Artículo 48 punto. I.	R69. PREVENTIVA: El Servidor Público responsable en el ejercicio de sus funciones, deberá cumplir y hacer cumplir lo dispuesto por La Normatividad Vigente, Entre otras Cosas, cumplir en general, todas aquellas que le confiera el Reglamento de la Ley de Creación del Organismo, las disposiciones jurídicas y administrativas aplicables y todas las asignadas por su superior jerárquico en la materia. R70. CORRECTIVA: El(os) Servidor(es) Público(s) responsable(s), en el ejercicio de sus atribuciones, funciones y actividades, deberá(n) enviar sus vehículos para sus mantenimientos correctivos y preventivos. Lo anterior, deberá ser informado al Órgano Interno de Control, en el seguimiento de la auditoria.	Director Dr. José Luis Flores Madrigal, Administrador L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos y Encargado de transportes, Técnico. Rafael Domínguez González				21/09/21	ESCRITO DEL 09 DE JULIO GIRADO POR EL ENCARGADO DE MANTENIMIENTO INFORMANDO AL DIRECTOR
								30/09/21	PRESENTA UNA ORDEN DE UNGRESO A REPARACION 01.
POR LA UNIDAD AUDITADA DIRECTOR Dr. Jose Luis Flores Madrigal NOMBRE Y FIRMA			ADMINISTRADOR L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos NOMBRE Y FIRMA		INFORMA POR EL ORGANO INTERNO DE CONTROL AUDITOR L.C.P. Fernando Cárdenas Ruiz. NOMBRE Y FIRMA			DIRECTOR ADMINISTRADOR Dr. Jose Luis Flores Madrigal L.C.P. Esteban Eduardo Mendez Palos AUDITOR L.C.P. Fernando Cárdenas Ruiz	



GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO
O.P.D. 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-287/2021
Fecha del oficio: 28 DE JUNIO DEL 2021
Fecha de elaboración de la Cédula: 31 de Julio de 2021

No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-712/2021
Fecha del oficio: 25 DE NOVIEMBRE 2021
Fecha de elaboración de la Cédula: 06 DE DICIEMBRE DE 2021
FECHA DE INICIO: 15 DE OCTUBRE DE 2021
TERMINO: 14 DE DICIEMBRE DE 2021

UNIDAD AUDITADA: HOSPITAL MATERNO INFANTIL ESPERANZA LOPEZ MATEOS		PERIODO AUDITADO	01 de Enero al 31 de Diciembre 2020	ELABORO: F.C.R.	ELABORO: F.C.R.
FECHA DE INICIO: 1 DE JULIO DEL 2021		01 de Enero al 30 de Julio del 2021		HOJA 36 DE 47	ANALISIS DE LA INFORMACION Y/O DOCUMENTACION APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORIA
TERMINO: 30 DE JULIO 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		
2.7.6	Obra Pública		R71. PREVENTIVA: El Servidor Público responsable en el ejercicio de sus funciones, deberá cumplir y hacer cumplir lo dispuesto en el Manual de Organización Especifico Subdirección Administrativa DOM-OE130-HM2_002, Entre otras cosas, verificar asegurar que tanto el inmueble como las instalaciones funcionen en forma eficaz y oportuna a fin de brindar servicios de calidad. Corregir anomalías para mejorar el área y evitar toda incidencia de riesgos físicos o profesionales; en la instalacion,distribucion y funcionamiento de redes, plantas, equipo y mobiliario del hospital. Para determinar la demanda de servicios y a las áreas de su competencia para detectar con oportunidad las actividades de mantenimiento correctivo, así como mantener un control continuo sobre las actividades.	Director Dr. José Luis Flores Madrigal, Administrador L.C.P.. Esteban Eduardo Méndez Palos y Encargado de transportes y Mantenimiento, Técnico. Rafael Domínguez González				12/07/21 13/04/21	Se envió un documento con numero OFICIO/710/SSJ/HMIELM/DIRECCION de fecha 12 de Julio del 2021 y otro documento con numero OFICIO: No 314/SSJ/HMIELM/DIRECCION de fecha 13 de abril del 2021 en los cuales se solicitan varias reparaciones en diferentes áreas y es enviado al Ing. Carlos Sergio Casillas Cadena, Jefe de Departamento de Obras Conservacion y Mantenimiento del o.P.D. Servicios de Salud Jalisco.
	LICITACION PUBLICA SIOP-ESMA-01-LP-0002/16 "CONSTRUCCION Y EQUIPAMIENTO DEL 2.- Se Hizo una ficha Informativa respecto del estado fisico que se encuentran las instalaciones, Se presenta oficio 710 del 12 de Julio 2021, Dirigido departamento de obras conservación y mantenimiento del O.P.D. Servicios de Salud Jalisco, donde informan de varias Goteras, del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos.	Manual de Organización Especifico Subdirección Administrativa DOM-OE130-HM2_002, 1.3.3.5 MANTENIMIENTO Y TRANSPORTE Objetivo:) FUNCIONES F), I) y J).	R72. CORRECTIVA: El(os) Servidor(es) Público(s) responsable(s), en el ejercicio de sus atribuciones, funciones y actividades, deberá(n) realizar los trámites y documentos jurídicos y administrativos necesarios. Donde Se recomienda hacer gestiones en oficinas centrales con la autoridad competente para gestionar las reparaciones a la brevedad de lo posible para brindar un servicio de calidad. Lo anterior, deberá ser informado al Órgano Interno de Control, en el seguimiento de la auditoria.					12/07/21 13/04/21	Se tendra que dar seguimiento a las gestiones y llevar a cabo las acciones que fueron observadas para solventar dichas fallas e informar de los avances significativos anexando bitacora y memoria fotografica a este Organo Interno de Control.

ENTERADOS
EN

INFORMA
POR EL ORGANO INTERNO DE CONTROL

DIRECTOR

ADMINISTRADOR

DIRECTOR

ADMINISTRADOR

AUDITOR(ES)

Dr. Jose Luis Flores Madrigal

L.C.P. Esteban Eduardo Mendez Palos

Dr. Jose Luis Flores Madrigal

L.C.P. Esteban Eduardo Mendez Palos

L.C.P. Fernando Cardenas Ruiz

AUDITOR(ES)

L.C.P. Fernando Cardenas Ruiz



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-287/2021

Fecha del oficio: 28 de Junio del 2021

Fecha de elaboración de la Cédula: 02 de Julio del 2021

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS

No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-712/2021

Fecha del oficio: 25 de Noviembre del 2021

Fecha de elaboración de la Cédula: 06 de Diciembre de 2021

FECHA DE INICIO: 25 de Noviembre del 2021
TERMINO: 08 de Diciembre del 2021

ELABORO: ALZH

HOJA 37 DE 47

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

	UNIDAD AUDITADA: Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos		01 de Enero al 31 de Diciembre del 2020		ELABORO: ALZH		FECHA DE TERMINO: 08 de Diciembre del 2021		
FECHA DE	INICIO: 01 de Julio del 2021		01 de Enero al 30 de Julio del 2021				ELABORO: ALZH		
	TERMINO: 30 de Julio del 2021				HOJA 37 DE 47		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
3.1.0	PROGRAMA DE TRABAJO				SI	NO	PARCIAL O INSUFICIENTE		
	1.- Se solicito a la L.C.P. Sara González Ramos encargada de Recursos Financieros, con fecha 01 de Julio del 2021, el Programa de Trabajo de su área, mismo que puso a disposición mediante oficio número 668 OPD SSJ/H.M.I.E.L.M. del cual se observo lo siguiente: a) No contiene el Diagnostico estrategico, análisis y evaluación de la situación que prevalece actualmente en la unidad a fin de detectar oportunidades de mejora y definir algunos de los puntos sobre los que se centrará el programa de trabajo. b) Falta el Listado de programas, donde se establece cada uno de los programas a desarrollar, numerandolos e indicando el Responsable, así como los proyectos y desglose de proyectos para poder cumplirlos. c) Falta el Directorio: donde se establece el nombre del responsable y los nombres de quienes colaboraron en su elaboración. d) No contiene el Programa de supervisiones con cronograma calendarizado, guías de supervisiones e informes semanales, quincenales o mensuales. e) No se cumple con el formato oficial para documentar programas de trabajo.	REGLAMENTO DE LA LEY DEL ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO DENOMINADO SERVICIOS DE SALUD JALISCO, ARTÍCULO 9 FRACCIÓN II, IX Y XII LEY DE RESPONSABILIDADES POLÍTICAS Y ADMINISTRATIVAS DEL ESTADO DE JALISCO. CAPITULO II. ARTÍCULO 47 PUNTO 1 Y ARTÍCULO 48 PUNTO 1 FRACCION I.	R73.- PREVENTIVA: El Director y Administrador del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos, en el ejercicio de sus funciones, deberán cumplir y hacer cumplir la normatividad vigente, entre otras cosas supervisar que el personal a su cargo elabore el programa anual de trabajo, en base a la normatividad vigente, verificando de manera periódica su ejecución y evaluar su cumplimiento.					20/09/21	El Lic. Esteban Eduardo Méndez Palos emitió memorándum 229/HMIEL.M/ADMINISTRACIÓN/2021 a la Lic. Sara González Ramos Encargada de Recursos Financieros del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos para que elabore el programa anual de trabajo en base a la normatividad vigente
		DOM-P005-D2_003 GUIA TÉCNICA PARA ELABORAR PROGRAMAS DE TRABAJO.	R74.- CORRECTIVA: La Dirección y Administración, deberán girar instrucciones por escrito a la persona encargada de Recursos Financieros, para que en un plazo de cinco días hábiles posteriores a la recepción de la cédula de observaciones, incluya en su programa de trabajo el Diagnostico estrategico, el Listado de programas, el Directorio: donde se establece el nombre del responsable y los nombres de quienes colaboraron en su elaboración, el Programa de supervisiones con cronograma calendarizado, guías de supervisiones e informes semanales, quincenales o mensuales, todo en base al formato oficial para documentar programas de trabajo. Del cumplimiento de estas actividades deberán de Informar al Organismo Interno de Control en el seguimiento de Auditoria.	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 y la L.C.P. Sara González Ramos Encargada de Recursos Financieros.				23/09/2021	La Lic. Sara González Ramos encargada de Recursos Financieros, emitió memo 101 OPD SSJ/H.M.I.E.L.M./REC.FINANCIEROS/2021, al Administrador el Lic. Esteban Eduardo Méndez Palos solicitando apoyo para complementar el programa de trabajo, quien a su vez, solicito apoyo al Departamento de Organización y Métodos del OPD SSJ., mediante memo 1085 OPD SSJ/H.M.I.E.L.M./DIRECCIÓN/ADMINISTRACIÓN/REC.FINANCIEROS, situación que fue informada al Dr. José Luis Flores Madrigal mediante memo 102 OPD SSJ/H.M.I.E.L.M./REC.FINANCIEROS/2021

POR LA UNIDAD AUDITADA

DIRECTOR

Dr. José Luis Flores Madrigal
NOMBRE Y FIRMA

ADMINISTRADOR

Lic. Esteban Eduardo Méndez Palos
NOMBRE Y FIRMA

INFORMA
POR EL ORGANO INTERNO DE CONTROL

AUDITOR

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

DIRECTOR

Dr. José Luis Flores Madrigal
Nombre y Firma

ADMINISTRADOR

L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos
Nombre y Firma

AUDITOR

L.C.P. Ana Luisa Zayas Hernández



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-287/2021
Fecha del oficio: 28 de Junio del 2021
Fecha de elaboración de la Cédula: 02 de Julio del 2021

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS

No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-712/2021
Fecha del oficio: 25 de Noviembre del 2021
Fecha de elaboración de la Cédula: 06 de Diciembre de 2021

FECHA DE	UNIDAD AUDITADA: Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos	PERIODO AUDITADO	ELABORO: ALZH	FECHA DE
	INICIO: 01 de Julio del 2021	01 de Enero al 31 de Diciembre del 2020		INICIO: 25 de Noviembre del 2021
	TERMINO: 30 de Julio del 2021	01 de Enero al 30 de Julio del 2021	HOJA 38 DE 47	TERMINO: 08 de Diciembre 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		
3.2.0	MANUAL DE PROCEDIMIENTOS								
		REGLAMENTO DE LA LEY DEL ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO DENOMINADO SERVICIOS DE SALUD JALISCO Artículo 9, Fracción II y XII..	R75.- PREVENTIVA: . El Administrador deberá cumplir y hacer cumplir la normatividad vigente, entre otras, participar con las áreas a su cargo en la documentación de sus manuales de procedimientos para su elaboración, actualización, autorización y difusión al personal del Hospital.					20/09/21	El Lic. Esteban Eduardo Méndez Palos emitió memorándum 229/HMIEL.M/ADMINISTRACIÓN/2021 a la Lic. Sara González Ramos Encargada de Recursos Financieros del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos para sustentar las observaciones
	1.- Se solicitó con fecha 01 de julio del 2021 a la L.C.P. Sara González Ramos, encargada de Recursos Financieros el Manual de Procedimiento de Recursos Financieros, informando mediante Memorandum No. 048 OPD SSJ/H.M.I.E.L.M./REC. FINANCIEROS/2021 que a la fecha no se cuenta con dicho Manual de Procedimientos.	DOM-P001-D2_009 GUÍA TÉCNICA PARA DOCUMENTAR PROCEDIMIENTOS.	R76.- CORRECTIVA: El Administrador deberá solicitar en un plazo no mayor a 5 días hábiles, posteriores a la recepción de la presente cédula de observaciones, el apoyo al Departamento de Desarrollo Organizacional para la elaboración del Manual de Procedimientos de Recursos Financieros, o en su caso, solicitar el formato electrónico para documentar procedimientos; una vez concluido deberá enviarse a validación y autorización, al Departamento de Organización y Métodos y posteriormente darlos a conocer a para su ejecución, a las áreas del Hospital. Del cumplimiento de estas actividades deberán de informar al Organismo Interno de Control en el seguimiento de Auditoría.	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 y la L.C.P. Sara González Ramos Encargada de Recursos Financieros.				23/09/2021	La Dr. José Luis Flores Madrigal Director del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos, giro oficio 768/SSJ/H.M.I.E.L.M./REC. FINANCIEROS/2021, al Lic. Eduardo Díaz Pérez, Jefe del Depto Desarrollo Organizacional, del OPD SSJ solicitando nuevamente el apoyo para la elaboración del Manual de procedimientos del Departamento de Recursos Financieros, adjuntado de igual forma el oficio 652/SSJ/H.M.I.E.L.M./DIRECCION/ADMINISTRACION/REC. FINANCIEROS/2019, en el cual ya se había hecho la primera solicitud.
		MANUAL DE ORGANIZACION DOM-OG127-HM2-003 1.3 inciso a)							
		NORMAS GENERALES DE CONTROL INTERNO PARA LA ADMINISTRACION PUBLICAS DEL ESTADO DE JALISCO. Artículo 1, 3 y 8, 15 Fracción II inciso e).							

ENTERADOS
POR LA UNIDAD AUDITADA

DIRECTOR
Dr. José Luis Flores Madrigal
NOMBRE Y FIRMA

ADMINISTRADOR
Lic. Esteban Eduardo Méndez Palos
NOMBRE Y FIRMA

INFORMA
POR EL ORGANO INTERNO DE CONTROL

AUDITOR(ES)
L.C.P. Ana Luisa Zayas Hernández
NOMBRE Y FIRMA

DIRECTOR ADMINISTRADOR
Dr. José Luis Flores Madrigal L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos
Nombre y Firma Nombre y Firma

AUDITOR
L.C.P. Ana Luisa Zayas Hernández



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-287/2021
Fecha del oficio: 28 de Junio del 2021
Fecha de elaboración de la Cédula: 02 de Julio del 2021

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS

No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-712/2021
Fecha del oficio: 25 de Noviembre del 2021
Fecha de elaboración de la Cédula: 06 de Diciembre de 2021

FECHA DE	UNIDAD AUDITADA: Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos	01 de Enero al 31 de Diciembre del 2020	ELABORO: ALZH	FECHA DE INICIO: 25 de Noviembre del 2021
	INICIO: 01 de Julio del 2021	01 de Enero al 30 de Julio del 2021	HOJA 39 DE 47	TERMINO: 08 de Diciembre del 2021
	TERMINO: 30 de Julio del 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																																									
3.3.0	PRESUPUESTO ASIGNADO Y PRESUPUESTO EJERCIDO				SI	NO	PARCIAL O INSUFICIENTE																																											
	<p>T.- Se solicitó con fecha 01 de julio del 2021 a la L.C.P. Sara Gonzáles Ramos Encargada de Recursos Financieros, los Estados de Origen y Aplicación de Recursos, Presupuestos Asignados, Estados de Cuenta Bancarios, Reportes de Gastos y su debida Documentación Comprobatoria por el periodo de Enero a Junio del 2021 sujeto a revisión; entregando para tal efecto mediante oficios números 668 OPD SSJ /H.M.I.E.L.M. DIRECCIÓN/ ADMINISTRACIÓN/ REC.FINANCIEROS/2021 y Memorandum 052 SSJ/ H.M.I.E.L.M./REC.FINANCIEROS/ 2021, la documentación solicitada, de donde se conoció que se obtuvo un origen de recursos por la cantidad de \$8,618,628.78 y comprobaciones por la cantidad de \$10'729,272.50 quedando una diferencia comprobada de más por \$2'110,643.72, tal como se muestra a continuación:</p> <p>CÉDULA SUMARIA: ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS DE LOS MESES DE ENERO A JUNIO DEL 2021</p> <table><tr><th>CONCEPTO</th><th>ORIGEN</th><th>APLICACIÓN</th></tr><tr><td>ADMINISTRACIONES RECIBIDAS PRESUPUESTO APORTACION SOLIDARIA ESTATAL (ABE) DE LOS MESES DE ENERO A JUNIO DEL 2021</td><td>\$1,810,000.00</td><td></td></tr><tr><td>ADMINISTRACIONES RECIBIDAS PRESUPUESTO FONDO DE APORTACIONES PARA LOS SERVICIOS DE SALUD (PASAS) DE LOS MESES DE ENERO A JUNIO DEL 2021</td><td>\$90,000.00</td><td></td></tr><tr><td>ADMINISTRACIONES RECIBIDAS PRESUPUESTO FONDO DE PARTICIPACION NO CONDONADAS (FFNCL) DE LOS MESES DE ENERO A JUNIO DEL 2021</td><td>\$1,365,332.38</td><td></td></tr><tr><td>ADMINISTRACIONES RECIBIDAS PRESUPUESTO FONDO DE PARTICIPACION NO CONDONADAS (FFNCL) DE LOS MESES DE ENERO A JUNIO DEL 2021</td><td>\$1,810,163.83</td><td></td></tr><tr><td>INTERESES BANCARIOS DE ENERO A JUNIO DEL 2021</td><td>\$485.85</td><td></td></tr><tr><td>COMPROBACIONES DE GASTOS APORTACION SOLIDARIA ESTATAL (ABE) DE LOS MESES DE ENERO A JUNIO DEL 2021</td><td></td><td>\$1,778,931.41</td></tr><tr><td>COMPROBACIONES DE GASTOS FONDO DE PARTICIPACION NO CONDONADAS (FFNCL) DE LOS MESES DE ENERO A JUNIO DEL 2021</td><td></td><td>\$163,837.56</td></tr><tr><td>NOTAS DE CUMPLIMIENTO DE LOS MESES DE ENERO A MAYO DEL 2021</td><td></td><td>\$2,885,237.10</td></tr><tr><td>SALDO BANCARIO CONCILIO CON UNICO AL DIA 30 DE JULIO DEL 2021</td><td></td><td>\$8,192,289.75</td></tr><tr><td>REINTEGRO DE INTERESES BANCARIOS DE ENERO A JUNIO DEL 2021</td><td></td><td>\$445.54</td></tr><tr><td>COMISIONES BANCARIAS DE MAYO Y JUNIO DEL 2021 PENDIENTES DE BOLICAP POR EL BANCO</td><td></td><td>\$4,171.00</td></tr><tr><td>SUMAS TOTALES</td><td>\$8,618,628.78</td><td>\$10,729,272.50</td></tr><tr><td>DIFERENCIA SOBREPORTE POR COMPROBAR</td><td>\$2,110,643.72</td><td></td></tr></table>	CONCEPTO	ORIGEN	APLICACIÓN	ADMINISTRACIONES RECIBIDAS PRESUPUESTO APORTACION SOLIDARIA ESTATAL (ABE) DE LOS MESES DE ENERO A JUNIO DEL 2021	\$1,810,000.00		ADMINISTRACIONES RECIBIDAS PRESUPUESTO FONDO DE APORTACIONES PARA LOS SERVICIOS DE SALUD (PASAS) DE LOS MESES DE ENERO A JUNIO DEL 2021	\$90,000.00		ADMINISTRACIONES RECIBIDAS PRESUPUESTO FONDO DE PARTICIPACION NO CONDONADAS (FFNCL) DE LOS MESES DE ENERO A JUNIO DEL 2021	\$1,365,332.38		ADMINISTRACIONES RECIBIDAS PRESUPUESTO FONDO DE PARTICIPACION NO CONDONADAS (FFNCL) DE LOS MESES DE ENERO A JUNIO DEL 2021	\$1,810,163.83		INTERESES BANCARIOS DE ENERO A JUNIO DEL 2021	\$485.85		COMPROBACIONES DE GASTOS APORTACION SOLIDARIA ESTATAL (ABE) DE LOS MESES DE ENERO A JUNIO DEL 2021		\$1,778,931.41	COMPROBACIONES DE GASTOS FONDO DE PARTICIPACION NO CONDONADAS (FFNCL) DE LOS MESES DE ENERO A JUNIO DEL 2021		\$163,837.56	NOTAS DE CUMPLIMIENTO DE LOS MESES DE ENERO A MAYO DEL 2021		\$2,885,237.10	SALDO BANCARIO CONCILIO CON UNICO AL DIA 30 DE JULIO DEL 2021		\$8,192,289.75	REINTEGRO DE INTERESES BANCARIOS DE ENERO A JUNIO DEL 2021		\$445.54	COMISIONES BANCARIAS DE MAYO Y JUNIO DEL 2021 PENDIENTES DE BOLICAP POR EL BANCO		\$4,171.00	SUMAS TOTALES	\$8,618,628.78	\$10,729,272.50	DIFERENCIA SOBREPORTE POR COMPROBAR	\$2,110,643.72		<p>R77.- PREVENTIVA: Los Servidores Públicos responsables en el ejercicio de sus funciones, deberán cumplir y hacer cumplir lo señalado en las disposiciones legales vigentes, entre otras en la ley de presupuesto contabilidad y gasto público, la ley y reglamento federal de presupuesto y responsabilidad hacendaria; entre otras cosas, realizar arquezos mensuales a los recursos financieros (asignaciones y comprobaciones) (Estado de Origen y aplicación de Recursos) para tener mayor conocimiento y control de los recursos asinados, para la correcta identificación en las comprobaciones y reintegros de presupuestos no ejercidos.</p> <p>R78.- 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 gestionar el reintegro por \$2'107,490.79, que vienen arrastrando como sobrante en el ejercicio de Recursos Financieros.</p> <p>2021 y que anteriormente ya se había solicitado en la Auditoria anterior el reintegro por la cantidad de \$1'875,162.55 por lo que se debiera 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, adjuntando a la misma la documentación certificada que corresponda. El Acta deberán remitirla a la autoridad Investigadora del Órgano Interno de Control, solicitando su intervención para el deslinde de la preseaunta responsabilidad y presentando copia para el seguimiento de la Auditoria, informando al Órgano Interno de Control del cumplimiento de esta actividad.</p>	<p>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 y la L.C.P. Sara González Ramos Encargada de Recursos Financieros.</p>					<p>Mediante memorandum 097 SSJ/HMIELM/ADMINISTRACION/ REC.FINANCIEROS/2021 los Lic. Sara González Ramos y L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos enviaron todas las gestiones que se han realizado para el reintegro del recurso, adjuntando al mismo oficios, actas, para justificar la observación, sin embargo no se ha realizado el reintegro por lo que subsiste la observación.</p>
CONCEPTO	ORIGEN	APLICACIÓN																																																
ADMINISTRACIONES RECIBIDAS PRESUPUESTO APORTACION SOLIDARIA ESTATAL (ABE) DE LOS MESES DE ENERO A JUNIO DEL 2021	\$1,810,000.00																																																	
ADMINISTRACIONES RECIBIDAS PRESUPUESTO FONDO DE APORTACIONES PARA LOS SERVICIOS DE SALUD (PASAS) DE LOS MESES DE ENERO A JUNIO DEL 2021	\$90,000.00																																																	
ADMINISTRACIONES RECIBIDAS PRESUPUESTO FONDO DE PARTICIPACION NO CONDONADAS (FFNCL) DE LOS MESES DE ENERO A JUNIO DEL 2021	\$1,365,332.38																																																	
ADMINISTRACIONES RECIBIDAS PRESUPUESTO FONDO DE PARTICIPACION NO CONDONADAS (FFNCL) DE LOS MESES DE ENERO A JUNIO DEL 2021	\$1,810,163.83																																																	
INTERESES BANCARIOS DE ENERO A JUNIO DEL 2021	\$485.85																																																	
COMPROBACIONES DE GASTOS APORTACION SOLIDARIA ESTATAL (ABE) DE LOS MESES DE ENERO A JUNIO DEL 2021		\$1,778,931.41																																																
COMPROBACIONES DE GASTOS FONDO DE PARTICIPACION NO CONDONADAS (FFNCL) DE LOS MESES DE ENERO A JUNIO DEL 2021		\$163,837.56																																																
NOTAS DE CUMPLIMIENTO DE LOS MESES DE ENERO A MAYO DEL 2021		\$2,885,237.10																																																
SALDO BANCARIO CONCILIO CON UNICO AL DIA 30 DE JULIO DEL 2021		\$8,192,289.75																																																
REINTEGRO DE INTERESES BANCARIOS DE ENERO A JUNIO DEL 2021		\$445.54																																																
COMISIONES BANCARIAS DE MAYO Y JUNIO DEL 2021 PENDIENTES DE BOLICAP POR EL BANCO		\$4,171.00																																																
SUMAS TOTALES	\$8,618,628.78	\$10,729,272.50																																																
DIFERENCIA SOBREPORTE POR COMPROBAR	\$2,110,643.72																																																	

ENTERADOS
POR LA UNIDAD AUDITADA

DIRECTOR

Dr. José Luis Flores Madrigal
NOMBRE Y FIRMA

ADMINISTRADOR

Lic. Esteban Eduardo Méndez Palos
NOMBRE Y FIRMA

INFORMA
POR EL ORGANO INTERNO DE CONTROL

AUDITOR(ES)

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

DIRECTOR

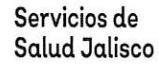
Dr. José Luis Flores Madrigal
Nombre y Firma

ADMINISTRADOR

L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos
Nombre y Firma

AUDITOR

L.C.P. Ana Luisa Zayas Hernández

**CEDULA DE OBSERVACIONES**

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS

No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-712/2021

Fecha del oficio: 25 de Noviembre del 2021

Fecha de elaboración de la Cédula: 06 de Diciembre de 2021

FECHA DE INICIO:	25 de Noviembre del 2021
------------------	--------------------------

FECHA DE	TERMINO:	08 de Diciembre del 2021
----------	----------	--------------------------

ELABORO:	ALZH
----------	------

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

ELABORO: ALZH

HOJA 40 DE 47

Se entregó memorandum
211/HMIELM/ADMINISTRACI
ÓN/2021 de fecha
20/09/2021 girado por el
Lic. Esteban Eduardo
Mendez Palos, a la Lic. Sara
González Ramos encargada
de Recursos Financieros del
Hospital, mediante el cual
solicita sustentar la
observación de la auditoría
del punto 3.3.0; por lo cual
la Lic. giro memorandum
098 OPD SSJ/H.M.I.E.L.M./
REC. FINANCIEROS/2021
mediante el cual entrega
copia simple del libro de
bancos, conciliaciones y
estado del ejercicio de julio
y agosto del 2021, periodo
diferente al observado, por
lo que continúa pendiente
entregar la información del
periodo para poder
valorarla.

I N F O R M A
POR EL ORGANO INTERNO DE CONTROL

ADMINISTRADOR

L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos
Nombre y Firma

L.C.P. Ana Luisa Zayas Hernández



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-287/2021
Fecha del oficio: 28 de Junio del 2021
Fecha de elaboración de la Cédula: 02 de Julio del 2021

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS

No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-712/2021
Fecha del oficio: 25 de Noviembre del 2021
Fecha de elaboración de la Cédula: 06 de Diciembre de 2021
FECHA DE INICIO: 25 de Noviembre del 2021
TERMINO: 08 de Diciembre del 2021

FECHA DE	UNIDAD AUDITADA: Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos	PERIODO AUDITADO	ELABORO: ALZH	ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN Y/O DOCUMENTACIÓN APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORIA
	INICIO: 01 de Julio del 2021	01 de Enero al 31 de Diciembre del 2020	HOJA 41 DE 47	
	TERMINO: 30 de Julio del 2021	01 de Enero al 30 de Julio 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
					SI	NO	PARCIAL O INSUFICIENTE		
	PRESUPUESTO ASIGNADO Y PRESUPUESTO EJERCIDO								
	2.- Con fecha 01 de julio del 2021 se solicitó mediante requerimiento de información y documentación a la L.C.P. Sara González Ramos Encargada de Recursos Financieros, la Relación de reportes de Gastos del Ejercicio 2021, informando mediante Memorandum N°. 0051 OPD SSJ/H.M.I.E.L.M./REC. FINANCIEROS/2021 lo siguiente: "...que existe nuevo sistema en el cual se va a generar la comprobación llamado GPR, pero a la fecha no tenemos capacitación ni indicaciones al respeto de la comprobación, solo tenemos captura de control interno en formato de Excel el cual pasare en electrónico". Situación que fue verificada al revisar los reembolsos de los meses de enero a junio del 2021, de los Programas de Aportación Solidaria Estatal (ASE) y Fondo de Participación no Condicionadas (FPNC), donde se observo que los mismos no estan entregados en la Oficina de Control Presupuestal de Oficina Central en los primeros cinco días del mes siguiente del mes que se está comprobando.	LEY DEL PRESUPUESTO, CONTABILIDAD Y GASTO PÚBLICO Y EN LAS POLÍTICAS GENERALES DE ADMINISTRACIÓN 2006. Artículo 9, 58 bis 82, 83 y 89	R80.- PREVENTIVA: El Administrador y la persona responsable de Recursos Financieros, deberán cumplir y hacer cumplir la normatividad vigente, entre otras cosas, supervisar que la documentación cumplan con los requisitos Fiscales y Administrativos vigentes.	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 y la L.C.P. Sara González Ramos Encargada de Recursos Financieros.				###	El Lic. Esteban Eduardo Méndez Palos giro memorandum No. 212/HMIELM/ADMINISTRACIÓN/2021 a la Lic. Sara González Ramos, para que cumpliera con la comprobación de los diferentes recursos del periodo sujeto a revisión, por lo que posteriormente la encargada de recursos financieros envió memorandum 729, 730, 731, 732, 733, 734, 735, 736, en el cual adjunta los reportes de comprobación del presupuesto
		Guía Administrativa 2006, Punto 3.2.8 y 5.4.15. Punto 3.2.8 Oficio N°. 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.	R81.- CORRECTIVA: El Administrador, deberá girar instrucciones por escrito a la responsable de Recursos Financieros, una vez firmada las presentes observaciones en un plazo no mayor a 5 días hábiles, para que realice las gestiones de comprobación para cumplir con los requisitos señalados en la Ley y en las políticas Generales de Administración 2006, por lo que se deberá justificar al Organismo Interno de Control, la totalidad de los documentos observados, en el Seguimiento de la Auditoría.						###

ENTRADOS
POR LA UNIDAD AUDITADA

DIRECTOR

Dr. José Luis Flores Madrigal

NOMBRE Y FIRMA

ADMINISTRADOR

Lic. Esteban Eduardo Méndez Palos

NOMBRE Y FIRMA

INFORMA
POR EL ORGANISMO INTERNO DE CONTROL

AUDITOR(ES)

L.C.P. Ana Luisa Zayas Hernández

NOMBRE Y FIRMA

DIRECTOR

Dr. José Luis Flores Madrigal
Nombre y Firma

ADMINISTRADOR

L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos
Nombre y Firma

AUDITOR

L.C.P. Ana Luisa Zayas Hernández



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-287/2021
Fecha del oficio: 28 de Junio del 2021
Fecha de elaboración de la Cédula: 02 de Julio del 2021

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS

No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-712/2021
Fecha del oficio: 25 de Noviembre del 2021
Fecha de elaboración de la Cédula: 06 de Diciembre de 2021
INICIO: 25 de Noviembre del 2021
TERMINO: 08 de Diciembre del 2021

FECHA DE	UNIDAD AUDITADA: Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos	PERIODO AUDITADO	ELABORO: ALZH	ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN Y/O DOCUMENTACIÓN APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORIA
	INICIO: 01 de Julio del 2021	01 de Enero al 31 de Diciembre del 2020	HOJA 42 DE 47	
	TERMINO: 30 de Julio del 2021	01 de Enero al 30 de Julio 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			
	PRESUPUESTO ASIGNADO Y PRESUPUESTO EJERCIDO								
	Con fecha 07 de Julio del 2021, se solicitó mediante Memorándum a la L.C.P. Sara González Ramos Encargada de Recursos Financieros, información y documentación soporte que ampara la aplicación de recursos por el periodo revisado, exhibiendo lo requerido mediante Memorandum 052/SSJ/H.M.I.E.L.M./REC.FINANCIEROS/2021 y al revisar la informacion y documentacion se observó lo siguiente:	POLÍTICAS ADMINISTRATIVAS PARA ENTIDADES PÚBLICAS PARAESTATALES DEL ESTADO DE JALISCO. Punto 2.9. y 2.13.	R82.- PREVENTIVA: El Director y el Administrador, deberán de cumplir y hacer cumplir la normatividad vigente, cumplir y hacer cumplir la normatividad vigente, entre otras cosas, supervisar periódicamente y de manera estricta, las compras directas que se realicen cumplan con todos los requisitos Legales, Fiscales y Administrativos que señala la normatividad descrita en este Apartado.	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 y la L.C.P. Sara González Ramos Encargada de Recursos Financieros.				Se entregó memo OPD.SSJ/HMIELM/DIRECCIÓN 364/2021 girado por el Dr. José Luis Flores Madrigal, Director del Hospital Materno Infantil mediante el cual solicita a la encargada de Recursos Financieros aclarar y justificar la observación, sin embargo no se envió instrucción al Administrador y encargada de Recursos Materiales para que las compras se realicen con todos los requisitos, legales, fiscales y Administrativos.	
	3. en la partida 22102 Alimentos de los reembolso de enero a Junio del 2021, se observo lo siguiente: A) Se compraron a la C. MARIA GUADALUPE CAMPUZANO RODRIGUEZ la cantidad de \$714,286.60 durante el periodo del enero a junio del 2021, sin que se realizará una investigación de mercado con otros 2 proveedores para contar con al menos 3 cotizaciones B) Se realizó investigación de mercado de algunos insumos de las Factura número FAC00111 y FACT00112 del proveedor antes citado, contra los precios de los proveedores ABARROTES ABEJA S.A DE C.V. y ABARROTES LIBERTAD S.A. DE C.V. observándose en el primer caso, un precio en 57.34 % menor y en segundo caso un precio en 36.90 % menor, como se muestra en la CEDULA COMPARATIVA DE PRECIOS DE INSUMOS DE ALIMENTOS DE ENERO A JUNIO DEL 2021, de la cual se adjunta copia a la presente cédula de observaciones.	DOM-OG127-HM2.003. MANUAL DE ORGANIZACIÓN HOSPITAL MATERNO INFANTIL ESPERANZA LÓPEZ MATEOS. 1.3.3. Recursos Materiales Función d) 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 DE JALISCO. Artículo 58. LEY DE COMPRAS GUBERNAMENTALES, ENAJENACIONES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS DEL ESTADO DE JALISCO Y SUS MUNICIPIOS TÍTULO PRIMERO DISPOSICIONES GENERALES. Artículo 1 Punto 1 y 4. Artículo 2. y Artículo 35 numeral 1 Inciso VIII	R83.- CORRECTIVA.- El Director, Administrador y Encargado de Recursos Materiales, deberán en el seguimiento de la Auditoria, aclarar y justificar al Organó Interno de Control, las inconsistencias observadas en las facturas de la C. MARIA GUADALUPE CAMPUZANO RODRIGUEZ y los sobrepuestos encontrados en la investigación de mercado.					Mediante memo 090 OPD SSJ/H.M.I.E.L.M. / REC.FINANCIEROS/2021 la encargada de Recursos Financieros la Lic. Sara Gonzáles Ramos, entrega relación de facturas, copias de las facturas a nombre del proveedor María Guadalupe Campuzano, copia del XML, verificación del SAT, Orden de compra y SPEI del pago de enero a junio del presente año, sin embargo el Administrador no aclaró ni justificó, la falta de cotizaciones y sobrepuestos encontrados.	

ENTRADOS
POR LA UNIDAD AUDITADA

DIRECTOR
Dr. José Luis Flores Madrigal
NOMBRE Y FIRMA

ADMINISTRADOR
Lic. Esteban Eduardo Méndez Palos
NOMBRE Y FIRMA

INFORMA
POR EL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

AUDITOR(ES)
L.C.P. Ana Luisa Zayas Hernández
NOMBRE Y FIRMA

DIRECTOR

Dr. José Luis Flores Madrigal
Nombre y Firma

ADMINISTRADOR

L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos
Nombre y Firma

AUDITOR

L.C.P. Ana Luisa Zayas Hernández



GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO
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-287/2021
Fecha del oficio: 28 de Junio del 2021
Fecha de elaboración de la Cédula: 02 de Julio del 2021

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS

No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-712/2021
Fecha del oficio: 25 de Noviembre del 2021

Fecha de elaboración de la Cédula: 06 de Diciembre de 2021

FECHA DE INICIO: 25 de Noviembre del 2021
TERMINO: 08 de Diciembre del 2021

ELABORO: ALZH

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

UNIDAD AUDITADA: Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos
FECHA DE INICIO: 01 de Julio del 2021
TERMINO: 30 de Julio del 2021

PERIODO AUDITADO
01 de Enero al 31 de Diciembre del 2020
01 de Enero al 30 de Julio del 2021

ELABORO: ALZH

HOJA 43 DE 47

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
PRESUPUESTO ASIGNADO Y PRESUPUESTO EJERCIDO									
	4.- Partida 21201 Materiales y Útiles de Impresión y Reproducción del reembolso del mes de abril del 2021, se localizo una factura con folio número 567 emitida por el C. FRANCISCO JAVIER RODRÍGUEZ ESPINOZA, por la cantidad de \$52,980.26 de donde se observo lo siguiente: A) El monto de la factura excede el monto autorizado para compras directas por \$50,000.00 B) La persona física FRANCISCO JAVIER RODRÍGUEZ ESPINOZA, con quien se adquirieron los insumos para las impresoras, y los proveedores MERKCOM CONSULTING S.A. DE C.V. y VANGUARDIA LEON S.A. de C.V. de quienes se tiene cotización no estan activas en el Registro Único de Proveedores y Contratistas (RUPC) de la Secretaría de Administración.C) Al acudir al domicilio de FRANCISCO JAVIER RODRÍGUEZ ESPINOZA y los otros dos proveedores de los que se tiene cotización, se conoció lo siguiente: El domicilio ubicado en la calle Río Colorado N°. 1663, Colonias Urbí Villa del Río en Tonalá Jalisco, indicado en la Factura con folio 567, no tiene el nombre comercial, y corresponde a una tienda de abarrotes en el cual no se apreciaron insumos de los que se facturaron; el domicilio de Daniel comboni # 79 de la colonia Hacienda del Tepeyac, Zapopan Jalisco de la empresa MERKCOM CONSULTING S.A. de C.V. de la que se tiene cotización, no fue localizado; y en el domicilio de Calle griegos 126 int 3, Colonia Altamira Zapopan, Jalisco, se localizo solo el número 126 y la persona que se encontró en el domicilio indicó que ese no es el domicilio de la empresa VANGUARDIA LEON S.A. de C.V. de la que se tiene cotización. Adjuntando al presente fotografías de los mismos. D) Los precios que se registraron en la Factura con folio 567, son mayores hasta un 21.01% y 23.09% en comparación a los Proveedores de HP ONLINE y ABASTEO respectivamente, como se muestra en la CEDULA COMPARATIVA DE PRECIOS DE INSUMOS DE IMPRESIÓN DE ENERO A JUNIO DEL 2021, de la cual se adjunta copia a la presente cédula de observaciones.	POLÍTICAS ADMINISTRATIVAS PARA ENTIDADES PÚBLICAS PARAESTATALES DEL ESTADO DE JALISCO.Puntos 2.9, 2.13, 2.23 y 5	R84.- PREVENTIVA: El Director y el Administrador, deberán de cumplir y hacer cumplir la normatividad vigente, entre otras cosas, supervisar periódicamente y de manera estricta, las compras directas que se realicen cumplan con todos los requisitos Legales, Fiscales y Administrativos que señala la normatividad descrita en este apartado.	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 y la L.C.P. Sara González Ramos Encargada de Recursos Financieros.	SI	NO	PARCIAL O INSUFICIENTE		El Lic. Esteban Eduardo Méndez Palos Administrador del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos giro memorandum 217/HMI/ELM/ADMINISTRACIÓN/2021 de fecha 01 de octubre del2021 mediante el cual refiere que de la observación a) del C. FRANCISCO JAVIER RODRIGUEZ ESPINOZA por la cantidad de \$52,960.26, reconoce la compra y el monto observado y entrega documentos que corresponden al ramo federal; b) Con respecto a los proveedores no inscritos en el RUPC entrego procesos de registro con fecha posterior a la operación quedando pendiente la constancia de registro. c) en relacion al domicilio del Francisco Javier Rodríguez Espinoza en Río Colorado No. 1663, Tonalá, Jalisco, se verifico que corresponde a su domicilio particular y domicilio fiscal; no se proporciono documentación del domicilio de Daniel comboni # 79 de la colonia Hacienda del Tepeyac, Zapopan Jalisco de la empresa MERKCOM CONSULTING S.A. de C.V. y del domicilio Calle Griegos 126 int 3, Colonia Altamira Zapopan, Jalisco, de la empresa VANGUARDIA LEON S.A. de C.V. ambos no localizados, por lo que se presume como proveedores inexistentes que se consideraron en la cotizacion. d) De los sobrepagos señalados no justifica la compra.
	DOM-OG127-HM2_003. Manual de Organización Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos. 1.3.3. Recursos Materiales Función d)	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 DE JALISCO. Artículo 58.	R85.- CORRECTIVA.- El Director, Administrador y encargado de Recursos Materiales, deberán en el seguimiento de la Auditoría, aclarar y justificar al Órgano de Interno de Controlas, las inconsistencias observadas en la factura 567 del C. FRANCISCO JAVIER RODRÍGUEZ ESPINOZA, el no localizar el domicilio del proveedor que facturo, ni tampoco de los otros dos proveedores que entregaron cotizaciones, así como los sobrepagos conocidos en la investigación de mercado. El Director deberá hacer del conocimiento del comite de compras del O.P.D. Servicios de Salud Jalisco, mediante escrito, en un plazo que no exceda de 5 días hábiles posteriores a la recepción del informe de Auditoría, la presunta simulación de la compra, para favorecer a un proveedor y solicitar se incluya en las normas y Servicios de la Entidad Paraestatal Organismo Público Descentralizado, Servicios de Salud Jalisco, que los responsables de las compras por Fondo Revolvente, no deberán simular los procesos de compras al presentar cotizaciones de proveedores inexistentes.						

ENTERADOS
POR LA UNIDAD AUDITADA

INFORMA
POR EL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

DIRECTOR

ADMINISTRADOR

Dr. José Luis Flores Madrigal
Nombre y Firma

L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos
Nombre y Firma

DIRECTOR
Dr. José Luis Flores Madrigal
NOMBRE Y FIRMA

ADMINISTRADOR
Lic. Esteban Eduardo Méndez Palos
NOMBRE Y FIRMA

AUDITOR(ES)
L.C.P. Ana Luisa Zayas Hernández
NOMBRE Y FIRMA

AUDITOR
L.C.P. Ana Luisa Zayas Hernández



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
COORDINACION DE AUDITORIA Y CONTROL PREVENTIVO

CEDULA DE OBSERVACIONES

No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-287/2021
Fecha del oficio: 28 de Junio del 2021
Fecha de elaboración de la Cédula: 02 de Julio del 2021

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS

No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-712/2021
Fecha del oficio: 25 de Noviembre del 2021
Fecha de elaboración de la Cédula: 06 de Diciembre de 2021
FECHA DE INICIO: 25 de Noviembre del 2021
TERMINO: 08 de Diciembre del 2021
ELABORO: ALZH

UNIDAD AUDITADA: Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos		PERIODO AUDITADO	ELABORO: ALZH		ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN Y/O DOCUMENTACIÓN APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORIA			
FECHA DE	INICIO: 01 de Julio del 2021	01 de Enero al 31 de Diciembre del 2020	HOJA 45 DE 47		FECHA DE	INICIO: 25 de Noviembre del 2021	FECHA DE CORRECCION	ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS
	TERMINO: 30 de Julio del 2021	01 de Enero al 30 de Julio del 2021				TERMINO: 08 de Diciembre del 2021		
				ELABORO: ALZH				
NUMERO	OBSERVACIONES	LEY, REGLAMENTO, NORMA O DISPOSICIÓN QUE SE TRANSGREDE	RECOMENDACIONES DE SOLUCION PREVENTIVA Y CORRECTIVA	RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS RECOMENDACIONES	SOLVENTA		PARCIAL O INSUFICIENTE	
PRESUPUESTO ASIGNADO Y PRESUPUESTO EJERCIDO					SI	NO		
	6.- Se observa que indebidamente la Oficina de Recursos Humanos, comprueba con atraso, al área de Recursos Financieros las nóminas de cubreincidencias de las quincenas 11 y 12 de los periodos del 01 al 15 de junio del 2021 y del 16 al 30 de junio del 2021, por las cantidades de \$214,864.28 y \$257,253.81 respectivamente, ya que la primera la presentó el 06 de julio del 2021 y la segunda el 21 de Julio del 2021 teniendo un atraso en ambos casos de 21 dias, por lo que no se considera contablemente en tiempo y forma para su comprobación en Control Presupuestal del OPD/SSJ.	LEY DE PRESUPUESTO, CONTABILIDAD Y GASTO PÚBLICO DEL ESTADO DE JALISCO Artículo 59.	R88.- PREVENTIVA: Los Servidores Públicos responsables en el ejercicio de sus funciones, deberán de cumplir y hacer cumplir la normatividad vigente, entre otras cosas, supervisar de manera permanente la aplicación de los recursos asignados, específicamente en las partidas autorizadas en el ejercicio correspondiente e 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, 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.				El Lic. Esteban Eduardo Méndez Palos giro memorandum 201/HMIELM/ADMINISTRACIÓN /2021 de fecha 21 de septiembre del 2021 a la Lic. ### Karla Fabiola Muñoz Saldivar encargada de Recursos Humanos del Hospital, en el cual solicita se solvente la recomendación R89 implementando un control para que se comprueben mensualmente las nóminas cubreincidencias ante Recursos Financieros, para lo cual la Lic. Karla dio contestación con memorandum SSJ/HMIELM/RH/ 278/2021. en el cual solicita tenga a bien girar al área de Recursos Humanos el sistema de control correspondiente para la comprobación de dicha nómina, así como las instrucciones por escrito sobre cómo proceder con las referencias bancarias que no sean cobradas en tiempo por los trabajadores. Sin que a la fecha se tenga por este organo Interno de Control dicho control
		POSTULADOS BASICOS DEL CONAC CONSEJO NACIONAL DE ARMONIZACIÓN, NÚMERO 8) DEVENGO CONTABLE. DOM-OE130-HM2-002. MANUAL DE ORGANIZACION ESPECIFICO DE LA SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos CODIGO 1.3.1. Función c)	R89.- 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, Informar al Órgano Interno de Control de las gestiones realizadas, para el seguimiento de la Auditoría.					###

ENTERADOS
POR LA UNIDAD AUDITADA

DIRECTOR

Dr. José Luis Flores Madrigal

NOMBRE Y FIRMA

ADMINISTRADOR

Lic. Esteban Eduardo Méndez Palos

NOMBRE Y FIRMA

INFORMA
POR EL ORGANISMO INTERNO DE CONTROL

AUDITOR(ES)

L.C.P. Ana Luisa Zayas Hernández

NOMBRE Y FIRMA

DIRECTOR

Dr. José Luis Flores Madrigal
Nombre y Firma

ADMINISTRADOR

L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos
Nombre y Firma

AUDITOR

L.C.P. Ana Luisa Zayas Hernández



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-287/2021		No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-712/2021	
				Fecha del oficio: 28 de Junio del 2021		Fecha del oficio: 25 de Noviembre del 2021	
				Fecha de elaboración de la Cédula: 02 de Julio del 2021		Fecha de elaboración de la Cédula: 06 de Diciembre de 2021	
UNIDAD AUDITADA: Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos				PERIODO AUDITADO		FECHA DE INICIO: 25 de Noviembre del 2021	
INICIO: 01 de Julio del 2021				01 de Enero al 31 de Diciembre del 2020		TERMINO: 08 de Diciembre del 2021	
TERMINO: 30 de Julio del 2021				01 de Enero al 30 de Julio del 2021		ELABORO: ALZH	
				ELABORO: ALZH		ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN Y/O DOCUMENTACIÓN APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORIA	
1558350.98				SOLVENTA		FECHA DE CORRECCIÓN	
LEY, REGLAMENTO, NORMA O DISPOSICIÓN QUE SE TRANSGREDE				SI		NO	
OBSERVACIONES				PARCIAL O INSUFICIENTE		ACCIONES A REALIZAR O REALIZADAS	
RECOMENDACIONES DE SOLUCIÓN PREVENTIVA Y CORRECTIVA				RESPONSABLE(S) DE ATENDER LAS RECOMENDACIONES			
PRESUPUESTO ASIGNADO Y PRESUPUESTO EJERCIDO							
7.- Al 01 de Julio del 2021 se localizaron pasivos del presupuesto ASE por la cantidad de \$600,942.43, del presupuesto FPNC por la cantidad de \$61,850.78 y de servicios subrogados por la cantidad de \$895,557.77, sumando la cantidad de \$1'558,350.98 tal como se tiene en la relación proporcionada por la encargada de Recursos Financieros denominada "RELACION DE FACTURAS DE PROVEEDORES PARA PENDIENTES DE PAGO AÑO 2021 PRESUPUESTO ASE " "RELACION DE FACTURAS DE PROVEEDORES PENDIENTES DE PAGO AÑO 2021 PRESUPUESTO FPNC" y "RELACION DE FACTURAS DE PROVEEDORES PARA PAGO PARA DE SERVICIOS INTEGRALES DE ESPECIALISTAS SUBROGADOS" observándose lo siguiente: A) De la mayoría de las facturas han transcurrido más de veinte días naturales sin que se haya hecho el pago correspondiente. B) Los servicios subrogados no fueron licitados siendo que el monto rebasa el estipulado en la normatividad.				R90.- PREVENTIVA: Los Servidores Públicos responsables deberán de cumplir y hacer cumplir la normatividad vigente, entre otras cosas, supervisar de manera permanente la aplicación de los recursos asignados, específicamente en las partidas autorizadas en el ejercicio correspondiente.		El Dr. José Luis Flores Madrigal Director del Hospital Materno Infantil "Esperanza López Mateos" giro escrito OPD.SSJ.HMIELM/ DIRECCIÓN 373/2021 a la L.C.P. Sara González Ramos donde remitió la recomendación R90 donde se menciona "que los servidores públicos responsables deberán cumplir y hacer cumplir la normatividad vigente, entre otras cosas, supervisar de manera permanente la aplicación de los recursos asignados, específicamente en las partidas autorizadas en el ejercicio correspondiente."	
LEY DE COMPRAS GUBERNAMENTALES, ENAJENACIONES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS DEL ESTADO DE JALISCO Y SUS MUNICIPIOS- Artículo 1 Punto 1 y 4, Artículo 2, Artículo 87				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 y la L.C.P. Sara González Ramos Encargada de Recursos Financieros.		Se envió memorandum T08 OPD.SSJ/HMIELM/DIRECCION/ ADMINISTRACIÓN/REC FINANCIEROS/2021 de fecha 23/09/2021, en el cual refiere a la observación 91, que ya se pagaron los adeudos del ejercicio en curso; por lo que al revisar la documentación del presupuesto ASE se observo que se enviaron facturas de septiembre del 2021, las cuales no corresponden al periodo; del programa FPNC diversos pagos de facturas hasta julio 2021, por la cantidad de \$134,420.80 cantidad mayor a la observada, y otras no consideradas por pertenecer a periodo diferente al revisado y con los pagos subrogados no se había realizado el proceso de pago ya que no se tenían indicaciones.	
R91.- CORRECTIVA: Los Servidores Públicos responsables en el ejercicio de sus funciones, en el Seguimiento de la Auditoría, deberán aclarar y/o justificar a este Organismo Interno de Control el motivo por el cual no se han realizado los pagos correspondientes.							
ENTRADOS POR LA UNIDAD AUDITADA				INFORMA POR EL ORGANISMO INTERNO DE CONTROL		DIRECTOR ADMINISTRADOR	
DIRECTOR				AUDITOR(ES)		Dr. José Luis Flores Madrigal L.C.P. Esteban Eduardo Méndez Palos	
Lic. Esteban Eduardo Méndez Palos				L.C.P. Ana Luisa Zayas Hernández		Nombre y Firma Nombre y Firma	
NOMBRE Y FIRMA				NOMBRE Y FIRMA		AUDITOR	
						L.C.P. Ana Luisa 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

UNIDAD AUDITADA: Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos		PERIODO AUDITADO	No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-287/2021		No. de oficio de comisión: SSJ-OIC-CA-712/2021	
FECHA DE INICIO: 01 de Julio del 2021		01 de Enero al 31 de Diciembre del 2020	Fecha del oficio: 28 de Junio del 2021		Fecha del oficio: 25 de Noviembre del 2021	
TERMINO: 30 de Julio del 2021		01 de Enero al 30 de Julio del 2021	02/Julio/2021		Fecha de elaboración de la Cédula: 06 de Diciembre de 2021	
		ELABORO: ALZH	HOJA 47 DE 47		FECHA DE INICIO: 25 de Noviembre del 2021	
					TERMINO: 08 de Diciembre del 2021	
					ELABORO: ALZH	
					ANALISIS DE LA INFORMACION Y/O DOCUMENTACION APORTADA EN EL SEGUIMIENTO DE AUDITORIA	
					SOLVENTA	
					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	SI	NO
3.4.0	CUOTAS DE RECUPERACION					
	INGRESOS Y EGRESOS					
	1.- Se revisaron los recibos de CUOTAS DE RECUPERACIÓN así como los depósitos efectuados por el mes de Julio del 2021, de donde se observo lo siguiente: A) No se requiso el nombre del responsable en el folio 415559. B) No se realizaron los depósitos bancarios dentro de los primeros cuatro días siguientes al corte de las operaciones, de los siguientes recibos, con folios 415556 y 415557, de fecha 01 de Julio del 2021 por la cantidad de \$1,120.00 se depositaron el 13 de Julio del 2021, 12 días después; los recibos con folios 415558, 415559 de fecha 06 de Julio del 2021 por la cantidad de \$650.00 se depositaron el 13 de Julio del 2021, 7 días después; el recibo con folio 415562 de fecha 15 de Julio del 2021 por la cantidad de \$310.00 se depositó 14 días después; el recibo con folio 415563 de fecha 20 de Julio del 2021 por la cantidad de \$310.00 se depositó 9 días después; el recibo con folio 415564 de fecha 22 de Julio del 2021 por la cantidad de \$310.00 se depositó 7 días después, tal como quedo integrada en la cédula sumaria de los recibos de cuotas de recuperación del mes de Julio del 2021, del cual se adjunta copia a la presente cédula de observaciones.	Manual de Procesos, lineamientos y normas de operación en la Unidades Médicas Hospitalarias del OPD/SSJ., Punto 2.3.2. Lineamientos para el proceso de captación de las cuotas de recuperación. POSTULADOS BASICOS DEL CONAC CONSEJO NACIONAL DE ARMONIZACIÓN, NUMERO 8) DEVENGO CONTABLE,	R92.- PREVENTIVA: El Administrador, deberá cumplir y hacer cumplir la normatividad aplicable, entre otras cosas, efectuar arqueo periódico a los ingresos de las cuotas de recuperación. Entre otras cosas, deberá de conciliar los ingresos obtenidos contra los depósitos efectuados en la cuenta de cuotas de recuperación del OPD/Servicios de Salud Jalisco. R93.- CORRECTIVA.- El Administrador, deberá de girar instrucciones por escrito en un plazo de cinco días hábiles posteriores a la recepción de las cédulas de observaciones, a los responsables del cobro de las cuotas de recuperación del Hospital Materno Infantil Esperanza López Mateos, para que los depósitos de las cuotas de recuperación, se realicen durante los primeros cuatro días siguientes al corte de las operaciones. Así como vigilar que las dotaciones de recibos de cuotas de recuperación coincidan. Informando a esta Coordinación de Auditoria y Control Preventivo del Organismo de Control Interno, para el seguimiento de Auditoria.	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 y la L.C.P. Sara González Ramos Encargada de Recursos Financieros.	La Lic. Sara González Ramos giro memorandum 093 OPD SSJ/HMIELM/REC. FINANCIEROS/2021 mediante el cual solicita a la C. Elizabeth Medina Muñoz - vigilar que todos los recibos contengan la firma del responsable, - Realizar los depósitos en los primeros cuatro días al siguiente del corte, - Vigilar que los recibos se extiendan de manera consecutiva y coincidan con los depósitos. Se adjunto copia del memorandum 095 OPD SSJ/HMIELM/REC. FINANCIEROS/2021 mediante el cual informa que los depósitos de los recibos de cuotas de recuperación se estan realizando dentro de los primeros 4 días y adjunto recibos y depositos del 01 al 21 de septiembre del 2021, en el cual se pudo verificar la operación.	
ENTRADOS POR LA UNIDAD AUDITADA			INFORMA POR EL ORGANO INTERNO DE CONTROL			DIRECTOR
Dr. José Luis Flores Madrigal NOMBRE Y FIRMA			L.C.P. Ana Luisa Zayas Hernández NOMBRE Y FIRMA			ADMINISTRADOR
Lic. Esteban Eduardo Méndez Palos NOMBRE Y FIRMA			L.C.P. Ana Luisa Zayas Hernández NOMBRE Y FIRMA			AUDITOR