



OPD SERVICIOS DE SALUD DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN
 CONTRALORÍA INTERNA
 RELACIÓN DE AUDITORÍAS REALIZADAS
 DURANTE EL EJERCICIO 2019
 (PERIÓDICO OFICIAL EL ESTADO DE JALISCO NÚMERO 22 SECCIÓN II)

| NÚMERO DE AUDITORÍA | TIPO DE REVISIÓN | TIPO DE CLASIFICACIÓN | ENTIDAD O DESPACHO AUDITOR | ACTA DE INICIO | ACTA DE CIERRE | PERÍODO AUDITADO | OBJETIVO DE LA AUDITORÍA | RESULTADO DE GESTIÓN | DESGLOCE DE OBSERVACIONES REALIZADAS | ACLARACIONES Y CUMPLIMIENTO DE LAS OBSERVACIONES | DICTAMEN O RESULTADO FINAL |
|---------------------|------------------|-----------------------|----------------------------|----------------|----------------|---|--|---|---|---|----------------------------|
| A-01/A/2019 | Administrativa | A | Contraloría Interna | 27-feb-19 | 12-abr-19 | Del 27 de febrero al 1 de marzo de 2019 | Realizar arqueos a los fondos revolventes y fondos fijos para verificar el manejo de los mismos. | Aclaración de las diferencias en los fondos. Envío de oficio solicitando reposición del fondo con oportunidad. Correcciones en las notas a los estados financieros. Corrección en las fechas de emisión de los pagarés. | 5 observaciones ordinarias Diferencias en los arqueos. Falta de reposición del fondo con oportunidad. Diferencias entre el importe real del fondo, nombre del fondo y las notas a los estados financieros. Fechas incorrectas en los pagarés en la fecha de emisión | 5 observaciones ordinarias solventadas | Concluida. Solventada. |
| A-02/A/2019 | Administrativa | A | Contraloría Interna | 13-mar-19 | 21-jun-19 | Octubre 2018 al 15 de marzo de 2019 | Verificar la correcta aplicación de cuotas de recuperación autorizadas por la Junta de Gobierno en este OPD SSMZ y la unificación de cuotas de recuperación de HGZ contra Unidades de Emergencia | Se tomaron acciones por parte de la Dirección Admva. como contar con la propuesta del manual de recaudación y a través de Junta de Gobierno solicitar su aprobación, así como establecer fecha compromiso por escrito para realizar las modificaciones a través de mesas de trabajo de las cuotas de recuperación ante Junta de Gobierno en este ejercicio. | 6 observaciones ordinarias 10 observaciones relevantes Diferencias entre los listados de cuotas de recuperación aprobados por Junta de Gobierno contra lo utilizado físicamente en el sistema de recaudación para su cobro. Diferentes criterios utiliza el personal de recaudación cuando deja de funcionar el sistema de recaudación en HGZ y Unidades de emergencia. Falta de manual de control interno y procedimientos de recaudación. | 6 observaciones ordinarias solventadas 10 observaciones relevantes solventadas | Concluida. Solventada. |
| A-03/A/2019 | Administrativa | A | Contraloría Interna | 13-mar-19 | 05-nov-19 | 1 al 15 de marzo 2019 | Comprobar que se cuente con control interno para el pago de nómina en Cruz Verde Norte y el OPD | Optimizar el control interno en el pago de nómina | Sin observaciones | No aplicable | Concluida |



OPD SERVICIOS DE SALUD DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN
CONTRALORÍA INTERNA
RELACIÓN DE AUDITORÍAS REALIZADAS
DURANTE EL EJERCICIO 2019
(PERIÓDICO OFICIAL EL ESTADO DE JALISCO NÚMERO 22 SECCIÓN II)

| NÚMERO DE AUDITORÍA | TIPO DE REVISIÓN | TIPO DE CLASIFICACIÓN | ENTIDAD O DESPACHO AUDITOR | ACTA DE INICIO | ACTA DE CIERRE | PERÍODO AUDITADO | OBJETIVO DE LA AUDITORÍA | RESULTADO DE GESTIÓN | DESGLOCE DE OBSERVACIONES REALIZADAS | ACLARACIONES Y CUMPLIMIENTO DE LAS OBSERVACIONES | DICTAMEN O RESULTADO FINAL |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|----------------|----------------|---------------------------------------|--|---|---|--|--|
| A-04/A/2019 | Administrativa | A | Contraloría Interna | 09-abr-19 | 19-may-20 | 1 de octubre 2018 al 31 de marzo 2019 | <p>Verificar la correcta solicitud de servicios de laboratorio y recaudación y por consecuencia el pago del mismo</p> | <p>Diferencias menores encontradas se realizó nota de crédito por el proveedor. Se solicitó al proveedor la base de datos a entregar al término de los contratos. Se realiza monitoreo constante de faltante de reactivos. En las bases para la nueva licitación se estipula un mínimo de vigencia de caducidad de los reactivos. Se solicitó bitácora de reactivos caducos. En las bases de licitación se solicitó que el sistema tenga capacidad de transferir los datos en forma mensual. Se recuperó en su mayor parte los estudios realizados a los empleados, y en las nuevas bases de licitación se contemplan candados en el sistema para evitar estudios de laboratorio sin recibo de recaudación. Aparece en el sistema de recaudación el concepto de "electrolitos de 6", el magnesio Se realizó oficio recordatorio para llenar todos los datos del paciente.</p> | <p>11 observaciones ordinarias 6 observaciones relevantes</p> <p>Dif. menores entre estudios realizados contra la factura. Dif. menores entre duplicidad en estudios de maquila de Unidades de Emergencia y HGZ. Falta de entrega de respaldo de la base de datos del proveedor. Falta de reactivos oportuna para la elaboración de análisis. Reactivos caducos en laboratorio. Falta de bitácora de reactivos caducos. Estudios de laboratorio no pagados en recaudación por varias situaciones. Cobro de más en magnesio por no aparecer en la descripción en el sistema en el paquete de electrolitos. Falta de datos del paciente en el recibo de recaudación.</p> | <p>11 observaciones ordinarias solventadas 6 observaciones relevantes solventadas</p> | <p>Concluida. Solventada.</p> |
| A-05/A/2019 | Administrativa | A | Contraloría Interna | 29-mar-19 | 06-nov-19 | 16 al 31 de marzo de 2019 | <p>Comprobar que se cuente con control interno para el pago de nómina en Cruz verde Sur, Cruz Verde Santa Lucía, Cruz Verde Federalismo y Cruz Verde Villa de Guadalupe</p> | <p>Optimizar el control interno en el pago de nómina</p> | <p>Sin observaciones</p> | <p>No aplicable</p> | <p>Concluida</p> |
| A-06/M/2019 | Médica | A | Contraloría Interna | 14-may-19 | 07-nov-19 | 15 de mayo de 2019 | <p>Verificar la permanencia laboral del personal de Hospital General de Zapopan, Unidades de Emergencia Cruz Verde Norte, Sur, Federalismo, Santa Lucía y Villa de Guadalupe</p> | <p>Optimizar el control interno</p> | <p>Sin observaciones</p> | <p>No aplicable</p> | <p>Concluida</p> |
| A-07/AM/2019 | Médica Administrativa | A | Contraloría Interna | 24-may-19 | 06-nov-19 | 25-mayo-19 | <p>Verificar la permanencia laboral del personal de la Unidad de Emergencia Cruz Verde Norte</p> | <p>Optimizar el control interno</p> | <p>Sin observaciones</p> | <p>No aplicable</p> | <p>Concluida</p> |



OPD SERVICIOS DE SALUD DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN
 CONTRALORÍA INTERNA
 RELACIÓN DE AUDITORÍAS REALIZADAS
 DURANTE EL EJERCICIO 2019
 (PERIÓDICO OFICIAL EL ESTADO DE JALISCO NÚMERO 22 SECCIÓN II)

| NÚMERO DE AUDITORÍA | TIPO DE REVISIÓN | TIPO DE CLASIFICACIÓN | ENTIDAD O DESPACHO AUDITOR | ACTA DE INICIO | ACTA DE CIERRE | PERÍODO AUDITADO | OBJETIVO DE LA AUDITORÍA | RESULTADO DE GESTIÓN | DESGLOCE DE OBSERVACIONES REALIZADAS | ACLARACIONES Y CUMPLIMIENTO DE LAS OBSERVACIONES | DICTAMEN O RESULTADO FINAL |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|----------------|----------------|---|--|---|---|---|----------------------------|
| A-08/EF/2019 | Administrativa | A | Contraloría Interna | 18-jun-19 | 24-ago-21 | Al 30 de abril de 2019 | Verificar la razonabilidad de las cifras presentadas en los estados financieros | Se realiza el cierre porque la Contraloría Ciudadana inició el 9 de mayo de 2019 revisión a los estados financieros del ejercicio 2018, para no entorpecer el área administrativa y que ésta estuviera en posibilidades de atender satisfactoriamente a la Contraloría Ciudadana, quedando cancelada en forma definitiva. | Sin observaciones | No aplicable | Concluida |
| A-09/M/2019 | Médica | A | Contraloría Interna | 02-ago-19 | 08-nov-19 | 2 de agosto al 25 de septiembre de 2019 | Verificar y comprobar que la operación y funcionamiento del control interno en la permanencia de personal sea acorde al cumplimiento de las disposiciones legales y normativas aplicables vigentes en todo el OPD | Optimizar el control interno | Sin observaciones | No aplicable | Concluida |
| A-09/M/2019 Bis | Médica | A | Contraloría Interna | 14-may-19 | 06-nov-19 | 25-sep-19 | Verificar y comprobar que la operación y funcionamiento del control interno en la permanencia de personal sea acorde al cumplimiento de las disposiciones legales y normativas aplicables vigentes en todo el OPD SSMZ | Optimizar el control interno | Sin observaciones | No aplicable | Concluida |
| A-10/AM/2019 | Médica Administrativa | A | Contraloría Interna | 22-oct-19 | 06-mar-20 | Octubre y noviembre 2019 | Farmacia y Cendis. La evaluación de las condiciones del área y de control interno, bitácoras, medidas de seguridad y medicamentos. | Se tomaron acciones por parte del área administrativa y médica para la corrección y prevención de los Cendis de Unidades de Emergencia y Farmacia HGZ aplicándose en la normatividad vigente. | 6 observaciones ordinarias 14 observaciones relevantes Incumplimiento de normatividades. Falta de control interno. Falta de capacitación en algunas Unidades de Emergencia. | 6 observaciones ordinarias solventadas 14 observaciones relevantes solventadas | Concluida. Solventada. |



Servicios de Salud del Municipio de Zapopan

OPD SERVICIOS DE SALUD DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN
 CONTRALORÍA INTERNA
 RELACIÓN DE AUDITORÍAS REALIZADAS
 DURANTE EL EJERCICIO 2019
 (PERIÓDICO OFICIAL EL ESTADO DE JALISCO NÚMERO 22 SECCIÓN II)

| NÚMERO DE AUDITORÍA | TIPO DE REVISIÓN | TIPO DE CLASIFICACIÓN | ENTIDAD O DESPACHO AUDITOR | ACTA DE INICIO | ACTA DE CIERRE | PERÍODO AUDITADO | OBJETIVO DE LA AUDITORÍA | RESULTADO DE GESTIÓN | DESGLOCE DE OBSERVACIONES REALIZADAS | ACLARACIONES Y CUMPLIMIENTO DE LAS OBSERVACIONES | DICTAMEN O RESULTADO FINAL |
|---------------------|------------------|-----------------------|----------------------------|----------------|----------------|-----------------------|--|--|--|--|----------------------------|
| A-11/M/2019 | Médica | A | Contraloría Interna | 14-nov-19 | 21-nov-19 | 15 de noviembre 2019 | Verificar y comprobar que la operación y funcionamiento del control interno en la permanencia de personal sea acorde al cumplimiento de las disposiciones legales y normativas aplicables vigentes en Cruz Verde Sur | Se levantó acta de presunta responsabilidad turnándose al área jurídica para su desahogo | 1 observación relevante Faltade cumplimiento en el horario de trabajo | 1 observación relevante solventada | Concluida. Solventada. |
| A-12/A/2019 | Administrativa | A | Contraloría Interna | 13-dic-19 | 03-jun-21 | 16 al 21 de diciembre | Intervención del levantamiento de inventario físico anual 2019 de los almacenes de HGZ y Unidades de Emergencia | Se aclararon las diferencias en la auditoría A-05/A/2020. Fue retirado el medicamento caduco de acuerdo a la normatividad aplicable. Ya existe validación entre almacenistas. Ya fué reestructurado el almacén. Activos fijos retirados del área de almacén. | 9 observaciones Diferencias entre inventario físico y kardex. Existencia de medicamento caduco. Notas de salida del almacén central sin la validación de la entrada de los encargados de los almacenes. Espacio de la situación actual del almacén central no adecuada. Activos fijos en área de almacén y sin patrimonio. Entre otras observaciones | 9 observaciones solventadas | Concluida. Solventada. |



OPD SERVICIOS DE SALUD DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN
 CONTRALORÍA INTERNA
 RELACIÓN DE AUDITORÍAS REALIZADAS
 DURANTE EL EJERCICIO 2019
 (PERIÓDICO OFICIAL EL ESTADO DE JALISCO NÚMERO 22 SECCIÓN II)

| NÚMERO DE AUDITORÍA | TIPO DE REVISIÓN | TIPO DE CLASIFICACIÓN | ENTIDAD O DESPACHO AUDITOR | ACTA DE INICIO | ACTA DE CIERRE | PERÍODO AUDITADO | OBJETIVO DE LA AUDITORÍA | RESULTADO DE GESTIÓN | DESGLOCE DE OBSERVACIONES REALIZADAS | ACLARACIONES Y CUMPLIMIENTO DE LAS OBSERVACIONES | DICTAMEN O RESULTADO FINAL |
|---------------------|------------------|-----------------------|---|----------------|----------------|------------------------|---|---|--|--|----------------------------|
| 7/2019 | Administrativa | EF (Externa) | Dirección de Auditoría de la Contraloría Ciudadana de Zapopan | 16-may-19 | 06-ago-19 | Enero a diciembre 2018 | Verificar la razonabilidad de los estados financieros del Organismo para emitir opinión técnica | Presentación de la opinión técnica ante la Dirección del OPD SSMZ | 12 observaciones Concepto general en la captura de movimientos auxiliares. Falta de la naturaleza contable en movimientos de la cuenta subsidio al empleo. Cheques en circulación con antigüedad en conciliaciones bancarias. Depósitos no identificados con antigüedad en conciliaciones bancarias. Cuenta por cobrar con saldo antiguo. Deficiencia en la actualización de los resguardos y custodia de bienes. Presentación extemporánea de declaraciones provisionales. Falta de documentos en los expedientes de compras. Falta de una sesión de Junta de Gobierno. Modificación al presupuesto en el capítulo 1000. Entre otras observaciones | 12 observaciones solventadas | Opinión Técnica |

A Auditoría - Médica o Administrativa
 EF Auditoría - Estados Financieros


 L.C.P. Gerardo de Anda Arrieta
 Contralor Interno del OPD SSMZ