

OPD SERVICIOS DE SALUD DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN
CONTRALORÍA INTERNA
RELACIÓN DE AUDITORÍAS REALIZADAS
DURANTE EL EJERCICIO 2017
(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/2017	Administrativa	A	Contraloría Interna	01-feb-17	31-may-17	Enero a diciembre 2016	Verificar el procedimiento que existe para realizar las coberturas del área operativa de paramédicos de Unidad Cruz Verde Norte	Se nombro oficialmente a los Coordinadores de TUM. Se agrego el campo de disponibilidad del empleado a la base de datos que manejan para cubrir las necesidades e incidencias de servicio. Se realizo el Manual de Procedimientos de TUM.	7 observaciones ordinarias 1 observación relevante Que las funciones de Coordinador las realizara quien cumpliera con el perfil y lo respaldara un nombramiento oficial. Que la base de datos que manejan en excel para cubrir las incidencias y necesidades de servicio contara con un campo o fila extra donde se describiera la disponibilidad del empleado y en el de observaciones solo el motivo por el cual no cubrió si le correspondía, esto para cuidar los derechos del empleado así como el escalafón. No existe Manual de Procedimientos Operativos y Administrativos de TUM.	7 observaciones ordinarias solventadas 1 observación relevante solventada	Concluida. Solventada al 100%
A-02/AM/2017-1	Administrativa Médica	A	Contraloría Interna	08-feb-17	10-jul-17	Febrero 2017	Verificar la permanencia laboral del personal de la Unidad Cruz Verde Norte, en las distintas jornadas y áreas de la misma.	Se entregaron las copias de los servicios en el caso de paramédicos y los oficios de las comisiones de los administrativos que no se encontraron físicamente en sus áreas de trabajo para aclarar la ausencia, por la discrepancia de la plantilla autorizada.	6 observaciones ordinarias 1 observación relevante Sin justificación en el momento de la permanencia laboral no se encontraban algunos trabajadores de acuerdo con el listado proporcionado de la plantilla de Recursos Humanos que se solicitó para la revisión de la auditoría.	6 observaciones ordinarias solventadas 1 observación relevante solventada	Concluida. Solventada al 100%
A-02/AM/2017-2	Administrativa Médica	A	Contraloría Interna	08-feb-17	10-jul-17	Abril 2017	Verificar la permanencia laboral del personal de la Unidad Cruz Verde Norte, en las distintas jornadas y áreas de la misma.	Fortalecimiento en la eficiencia de los servicios	Sin observaciones	No aplicable	Concluida.
A-02/AM/2017-3	Administrativa Médica	A	Contraloría Interna	08-feb-17	21-ago-17	Mayo 2017	Verificar la permanencia laboral del personal de la Unidad Cruz Verde Norte, en las distintas jornadas y áreas de la misma.	Se entregaron las copias que justificaron la ausencia del personal que no se encontraron físicamente en sus áreas de trabajo. Así como los oficios de comisión de quienes fueron comisionados a otras Unidades de Emergencia	3 observaciones ordinarias Se enfocan en que se hiciera las recomendaciones a las diferentes áreas que permanecieran en sus lugares de trabajo y respetaran los minutos que tenían para alimentos. Así como dejaron el oficio o justificante cuando se fueran a comisiones o cursos firmados y autorizados por el jefe inmediato. Además se desprendieron dos recomendaciones una a la Coordinación Administrativa y la otra a la Jefatura de Vigilancia.	3 observaciones ordinarias solventadas	Concluida. Solventada al 100%
A-02/AM/2017-4	Administrativa Médica	A	Contraloría Interna	08-feb-17	16-abr-18	sep-17	Verificar la permanencia laboral del personal de la Unidad Cruz Verde Norte, en las distintas jornadas y áreas de la misma.	La actualización de la base de datos de las Coordinaciones Administrativas. Formato actualizado con información mas precisa del área de vigilancia.	3 observaciones ordinarias No coincidia la plantilla con el personal que firmó el día de la permanencia, ausencias sin justificar sobre algunos trabajadores el día de la permanencia, así como personal que no portaba su gafete de empleado.	2 observaciones ordinarias solventadas 1 observación ordinaria sin solventar	Concluida. Solventada al 67%

OPD SERVICIOS DE SALUD DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN
CONTRALORÍA INTERNA
RELACIÓN DE AUDITORÍAS REALIZADAS
DURANTE EL EJERCICIO 2017
(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-03/M/2017	Médica	A	Contraloría Interna	22-feb-17	10-ago-17	Octubre 2016	Verificar el control interno de los procedimientos y la correcta aplicación de normatividad vigente de las jornadas pediátricas	Complemento a la documentación comprobatoria faltante	1 observación ordinaria 10 observaciones relevantes Falta de normatividad, falta de control interno, falta de documentación comprobatoria.	1 observación ordinaria solventada 10 observaciones relevantes solventadas	Concluida. Solventada al 100%
A-04/M/2017	Médica	A	Contraloría Interna	05-jun-17	11-ago-17	27 y 28 de abril 2017	Permanencia laboral de Cruz Verde Sur	Suspensión de 8 días sin goce de sueldo	1 observación ordinaria Por no encontrarse en su área de labores un trabajador	1 observación ordinaria solventada	Concluida. Solventada al 100%
A-05/A/2017	Administrativa	A	Contraloría Interna	27-abr-17	28-abr-17	27 y 28 de abril 2017	Permanencia laboral de Cruz Verde Sur	Fortalecimiento en la eficiencia de los servicios	Sin observaciones	No aplicable	Concluida.
A-06/M/2017	Médica	A	Contraloría Interna	01-jun-17	12-feb-19	Enero a diciembre 2017	Verificar los procedimientos y avances del Área de Calidad de la Cruz Verde Norte, para la acreditación de la misma.	Ya existe solo un encargado de Calidad. Se redujo el personal asignado a esta área. Las minutas de cada sesión ya reflejan los avances de los compromisos. Se unificó el área.	6 observaciones ordinarias No deben existir dos encargados de Calidad. Falta de unificación en el área. Falta de cumplimiento de los compromisos y avances en la minuta. Demasiado personal.	6 observaciones ordinarias solventadas	Concluida. Solventada al 100%
A-07/M/2017	Médica	A	Contraloría Interna	20-jun-17	26-oct-17	Del 2 de mayo al 12 de junio de 2017	Verificar control interno y su correcta aplicación en normatividad vigente respecto al manejo de la programación de cirugías en la Cruz Verde Sur	Complemento al llenado de la documentación pendiente y establecer controles internos	2 observaciones ordinarias 8 observaciones relevantes Falta de control interno, falta de llenado en documentación fundamental para la programación de cirugías quirúrgicas en la Cruz Verde Sur.	2 observaciones ordinarias solventadas 8 observaciones relevantes solventadas	Concluida. Solventada al 100%
A-08/M/2017-a-b-c	Médica	A	Contraloría Interna	05-jul-17	14-sep-18	Julio-17	Verificar las prácticas profesionales, internado y servicio social por parte de los alumnos dentro de este Organismo, que provienen de Universidades y Escuelas con la que existe convenio vigente	Fortalecimiento en la eficiencia de los servicios en el área de Enseñanza. Se realizan de manera correcta las bitácoras de registro de los internos y prestadores de servicios. Además los contratos con las Universidades ya se encuentran vigentes	6 observaciones ordinarias 37 observaciones relevantes Falta de control interno referente a los registros de los internos. La falta de contratos vigentes con las Universidades Educativas. El incumplimiento de la normatividad aplicada al personal interno de este Organismo.	6 observaciones ordinarias solventadas 37 observaciones relevantes solventadas	Concluida. Solventada al 100%



OPD SERVICIOS DE SALUD DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN
CONTRALORÍA INTERNA
RELACIÓN DE AUDITORÍAS REALIZADAS
DURANTE EL EJERCICIO 2017
(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-09/A/2017	Administrativa	A	Contraloría Interna	11-jul-17	09-oct-19	1 de enero al 30 de noviembre de 2017	Llevar a cabo la revisión del área del patrimonio, verificar la existencia de resguardos que se encuentren firmados por el personal que lo tiene a su resguardo y cuenten sus etiquetas de patrimonio	Esta auditoría no se realizó en su momento	Esta auditoría no se realizó en su momento	No aplicable	Concluida.
A-10/M/2017	Médica	A	Contraloría Interna	25-sep-17	15-nov-18	25 sep al 25 de octubre de 2017	Revisar los procesos y procedimientos que se llevan a cabo dentro del área de Nutrición (comedor)	Fortalecimiento de los procedimientos internos y del buen funcionamiento del área de nutrición en base a la normatividad que le aplica	12 observaciones relevantes Falta de control interno (bitácoras de limpieza, fumigación, temperaturas, etc.), falta de actualización en el Manual Interno de Nutrición, carencia de exhaustivos, falta de termómetros de temperatura para refrigeración y alimentos cocidos, etc.	12 observaciones relevantes solventadas	Concluida. Solventada al 100%
A-11/A/2017	Administrativa	A	Contraloría Interna	27-nov-17	16-nov-18	16 al 31 de diciembre de 2017	Verificar control interno e intervención en nómina para obtener los informes relativos que se estimen necesarios	Se tomarán medidas disciplinarias por parte de Dir. Admva. para que se instruya al personal admvo. y ya no tener rezago de recibos pendientes de nómina	1 observación relevante Se observó que se cuentan con recibos de nómina pendientes de firma por parte de los empleados de este Organismo.	1 observación relevante solventada	Concluida. Solventada al 100%
A-01 al 05/CB/2017	Administrativa	CB	Contraloría Interna	28-abr-17	05-feb-19	Ene-17	Verificar que se realice la conciliación bancaria en forma correcta y oportuna y se tomen medidas a las partidas en conciliación.	Aclaración de depósito Ajuste por saldo en rojo Se remitió papel de trabajo de la inversión	2 observaciones ordinarias 1 observación relevante Depósito realizado con dilación. Saldo contable en rojo en una cuenta bancaria. Falta de papel de trabajo en inversión.	2 observaciones ordinarias solventadas 1 observación relevante solventada	Concluida. Solventada al 100%
A-06 al 10/CB/2017	Administrativa	CB	Contraloría Interna	28-abr-17	05-feb-19	Feb-17	Verificar que se realice la conciliación bancaria en forma correcta y oportuna y se tomen medidas a las partidas en conciliación.	Compromiso en poner especial cuidado en las partidas en conciliación. Ajuste por saldo en rojo. Se remitió papel de trabajo de la inversión	3 observaciones ordinarias Incorrecta presentación de partidas en conciliación. Saldo contable en rojo en una cuenta bancaria. Falta de papel de trabajo en inversión.	3 observaciones ordinarias	Concluida. Solventada al 100%

OPD SERVICIOS DE SALUD DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN
CONTRALORÍA INTERNA
RELACIÓN DE AUDITORÍAS REALIZADAS
DURANTE EL EJERCICIO 2017
(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 al 15/CB/2017	Administrativa	CB	Contraloría Interna	28-abr-17	05-feb-19	Marzo-17	Verificar que se realice la conciliación bancaria en forma correcta y oportuna y se tomen medidas a las partidas en conciliación.	Aclaración de la dilación del depósito. Ajuste por saldo en rojo. Compromiso en poner especial cuidado en las partidas en conciliación. Se remitió papel de trabajo de la inversión.	3 observaciones ordinarias 1 observación relevante Depósito con dilación. Saldo contable en rojo en una cuenta bancaria. Datos en partida en conciliación incorrectos. Falta de papel de trabajo en inversión.	3 observaciones ordinarias solventadas 1 observación relevante solventada	Concluida. Solventada al 100%
A-16 al 20/CB/2017	Administrativa	CB	Contraloría Interna	28-abr-17	01-feb-19	Abril-17	Verificar que se realice la conciliación bancaria en forma correcta y oportuna y se tomen medidas a las partidas en conciliación.	Ajuste por saldo en rojo. Compromiso antes del cierre mensual para registrar partidas en conciliación Se remitió papel de trabajo de la inversión	2 observaciones ordinarias 1 observación relevante Saldo contable en rojo en una cuenta bancaria. Partidas en conciliación por no registrarse en forma oportuna. Falta de papel de trabajo en inversión.	2 observaciones ordinarias solventadas 1 observación relevante solventada	Concluida. Solventada al 100%
A-21 al 25/CB/2017	Administrativa	CB	Contraloría Interna	28-abr-17	01-feb-19	Mayo-17	Verificar que se realice la conciliación bancaria en forma correcta y oportuna y se tomen medidas a las partidas en conciliación.	Registro contable del depósito. Ajuste por saldo en rojo. Compromiso antes del cierre mensual para registrar partidas en conciliación. Pago comisión por cheque devuelto. Se remitió papel de trabajo de la inversión	4 observaciones ordinarias 1 observación relevante Depósito pendiente de registrar Saldo contable en rojo en una cuenta bancaria. Partidas en conciliación por no registrarse en forma oportuna. Pago de comisión por cheque devuelto. Falta de papel de trabajo en inversión.	4 observaciones ordinarias solventadas 1 observación relevante solventada	Concluida. Solventada al 100%
A-26 al 30/CB/2017	Administrativa	CB	Contraloría Interna	28-abr-17	01-feb-19	Junio-17	Verificar que se realice la conciliación bancaria en forma correcta y oportuna y se tomen medidas a las partidas en conciliación.	Ajuste por saldo en rojo. Compromiso antes del cierre mensual para registrar partidas en conciliación. Se remitió papel de trabajo de la inversión	3 observaciones ordinarias Saldo contable en rojo en una cuenta bancaria. Partidas en conciliación por no registrarse en forma oportuna. Falta de papel de trabajo en inversión.	3 observaciones ordinarias solventadas	Concluida. Solventada al 100%

OPD SERVICIOS DE SALUD DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN
CONTRALORÍA INTERNA
RELACIÓN DE AUDITORÍAS REALIZADAS
DURANTE EL EJERCICIO 2017
(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-31 al 35/CB/2017	Administrativa	CB	Contraloría Interna	28-abr-17	01-feb-19	Julio-17	Verificar que se realice la conciliación bancaria en forma correcta y oportuna y se tomen medidas a las partidas en conciliación.	Se remitió conciliación bancaria con nota aclaratoria. Se remitió póliza contable donde se registraron los depósitos en conciliación. Ajuste por saldo en rojo. Desglose de partidas en conciliación con los datos de identificación. Se remitió estado de cuenta bancario donde aparecen datos de la inversión. El papel de trabajo se anexa a partir de mayo de 2018	6 observaciones ordinarias Falta de nota en partida en conciliación para aclarar situación. Depósitos en conciliación sin investigar. Saldo contable en rojo en una cuenta bancaria. Partidas en conciliación presentadas sin los datos correctos. Falta de papel de trabajo en inversión. Falta de documento sobre tasa de interés pactada en inversión.	6 observaciones ordinarias solventadas	Concluida. Solventada al 100%
A-36 al 40/CB/2017	Administrativa	CB	Contraloría Interna	28-abr-17	01-feb-19	Agosto-17	Verificar que se realice la conciliación bancaria en forma correcta y oportuna y se tomen medidas a las partidas en conciliación.	Se anexó documento donde se solicita información al banco sobre un depósito no identificado. Ajuste por saldo en rojo. Se remitió estado de cuenta bancario donde aparecen datos de la inversión. El papel de trabajo se anexa a partir de mayo de 2018. Se remitió documentación del bando donde aparece la tasa pactada.	4 observaciones ordinarias Depósito sin registrar. Saldo contable en rojo en una cuenta bancaria. Falta de papel de trabajo en inversión. Falta de documento sobre tasa de interés pactada en inversión.	4 observaciones ordinarias solventadas	Concluida. Solventada al 100%
A-41 al 45/CB/2017	Administrativa	CB	Contraloría Interna	28-abr-17	01-feb-19	Sep-17	Verificar que se realice la conciliación bancaria en forma correcta y oportuna y se tomen medidas a las partidas en conciliación.	Se anexó documento donde el banco retira un depósito ya que no era del Organismo. Ajuste por saldo en rojo. Se remitió estado de cuenta bancario donde aparecen datos de la inversión. El papel de trabajo se anexa a partir de mayo de 2018. Se remitió documentación del bando donde aparece la tasa pactada.	4 observaciones ordinarias Depósito sin registrar. Saldo contable en rojo en una cuenta bancaria. Falta de papel de trabajo en inversión. Falta de documento sobre tasa de interés pactada en inversión.	4 observaciones ordinarias solventadas	Concluida. Solventada al 100%

OPD SERVICIOS DE SALUD DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN
CONTRALORÍA INTERNA
RELACIÓN DE AUDITORÍAS REALIZADAS
DURANTE EL EJERCICIO 2017
(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-46 al 50/CB/2017	Administrativa	CB	Contraloría Interna	28-abr-17	01-feb-19	Oct-17	Verificar que se realice la conciliación bancaria en forma correcta y oportuna y se tomen medidas a las partidas en conciliación.	Ajuste por saldo en rojo. Se remitió documento donde aparece el dato omitido. Se remitió estado de cuenta bancario donde aparecen datos de la inversión. El papel de trabajo se anexa a partir de mayo de 2018. Se remitió documentación del bando donde aparece la tasa pactada.	4 observaciones ordinarias Saldo contable en rojo en una cuenta bancaria. Omisión de dato en partida en conciliación. Falta de papel de trabajo en inversión. Falta de documento sobre tasa de interés pactada en inversión.	4 observaciones ordinarias solventadas	Concluida. Solventada al 100%
A-51 al 55/CB/2017	Administrativa	CB	Contraloría Interna	28-abr-17	30-ene-19	Nov-17	Verificar que se realice la conciliación bancaria en forma correcta y oportuna y se tomen medidas a las partidas en conciliación.	Ajuste por saldo en rojo. Se remitió estado de cuenta bancario donde aparecen datos de la inversión. El papel de trabajo se anexa a partir de mayo de 2018. Se remitió documentación del banco donde aparecen las tasas pactadas.	3 observaciones ordinarias Saldo contable en rojo en una cuenta bancaria. Falta de papel de trabajo en inversión. Falta de documento sobre tasa de interés pactada en inversión.	3 observaciones ordinarias solventadas	Concluida. Solventada al 100%
A-56 al 60/CB/2017	Administrativa	CB	Contraloría Interna	28-abr-17	05-feb-19	Dic-17	Verificar que se realice la conciliación bancaria en forma correcta y oportuna y se tomen medidas a las partidas en conciliación.	Conciliaciones posteriores sin partidas en conciliación mal presentadas. Ajuste por saldo en rojo. Se remitió estado de cuenta bancario donde aparecen datos de la inversión. El papel de trabajo se anexa a partir de mayo de 2018. Se remitió documentación del bando donde aparecen las tasas pactadas.	3 observaciones ordinarias 2 observaciones relevantes Partidas en conciliación mal presentadas. Saldo contable en rojo en una cuenta bancaria. Falta de papel de trabajo en inversión. Falta de documento sobre tasa de interés pactada en inversión.	3 observaciones ordinarias solventadas 2 observaciones relevantes solventadas	Concluida. Solventada al 100%

**OPD SERVICIOS DE SALUD DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN
CONTRALORÍA INTERNA
RELACIÓN DE AUDITORÍAS REALIZADAS
DURANTE EL EJERCICIO 2017
(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/EG/2017	Administrativa	EG	Contraloría Interna	02-may-17	16-oct-17	Ene-17	Conciliación mensual para verificar las transferencias turnadas a revisión de esta Contraloría Interna.	Se tendrá mayor cuidado en el uso de palabras incompletas, las transferencias realizadas son de cuentas propias y no hacia un externo, se corrigieron los errores en los soportes, se tendrá cuidado en la elaboración de la relación de transferencias, se adjuntó documentación comprobatoria de respaldo, se anotará el nombre del beneficiario del fondo revolvente, se reitera que el compromiso persiste sobre cualquier situación a menos que se ponga en riesgo el objeto del OPD y cuenten con la autorización del Director General o Administrativo.	8 observaciones ordinarias Se utilizan abreviaturas, revisiones bancarias turnadas a revisión física a esta Contraloría Interna posterior a que fueron pagadas, pólizas con error en su soporte, pólizas que no cuentan con la firma y selo de revisión por la Contraloría, pólizas no registradas en relación de transferencias de Recursos Financieros, pólizas sin documentación comprobatoria de respaldo, ni registro en el estado bancario, 19 pólizas no cuentan con registro del nombre del beneficiario de cheque, sólo nombre de banco o el número de cuenta, se reincide en algunos casos en realizar pagos antes de revisión de la Contraloría, observado con anterioridad desde egresos del año 2015.	8 observaciones ordinarias solventadas	Concluida. Solventada al 100%
A-02/EG/2017	Administrativa	EG	Contraloría Interna	02-may-17	06-dic-17	Feb-17	Conciliación mensual para verificar las transferencias turnadas a revisión de esta Contraloría Interna.	Las pólizas serán resguardadas por consecutivo con su soporte correspondiente sin que falte ninguna, incluyendo las canceladas con la justificación de la misma y firmada por el Subdirector Administrativo.	5 observaciones ordinarias Los soportes físicos en algunos casos carecen de firmas, no respetan procedimientos y en general falta resguardarlas en consecutivo. Y en cancelación poner la justificación correspondiente.	5 observaciones ordinarias solventadas	Concluida. Solventada al 100%
A-03/EG/2017	Administrativa	EG	Contraloría Interna	02-may-17	17-may-18	Marzo 2017	Conciliación mensual para verificar las transferencias turnadas a revisión de esta Contraloría Interna.	En 2018 las pólizas ya cuentan con el debido soporte de documentos y así mismo las cancelaciones.	8 observaciones ordinarias 2 observaciones relevantes Necesidad de soportar físicamente todo lo señalado en la póliza, incluyendo las cancelaciones.	8 observaciones ordinarias solventadas 2 observaciones relevantes solventadas	Concluida. Solventada al 100%
A-04/EG/2017	Administrativa	EG	Contraloría Interna	02-may-17	14-jun-18	Abril 2017	Conciliación mensual para verificar las transferencias turnadas a revisión de esta Contraloría Interna.	Se capacitará mas personal para que maneje el GRP. Al mismo tiempo se exigió al proveedor implementar en el sistema antes mencionado la opción de poder rastrear y/o evitar pérdida de pólizas. También se implemento mejora en el procedimiento de Patrimonio y mantenimiento vehicular	7 observaciones ordinarias 3 observaciones relevantes El sistema GRP, trae algunas fallas que tendrá que corregir el proveedor. Lo conocen y manejan el sistema pocas personas. La bitácora y controles que maneja el área de Patrimonio Vehicular no es la correcta.	7 observaciones ordinarias solventadas 3 observaciones relevantes solventadas	Concluida. Solventada al 100%

**OPD SERVICIOS DE SALUD DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN
CONTRALORÍA INTERNA
RELACIÓN DE AUDITORÍAS REALIZADAS
DURANTE EL EJERCICIO 2017
(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-05/EG/2017	Administrativa	EG	Contraloría Interna	02-may-17	10-ene-19	Mayo 2017	Conciliación mensual para verificar las transferencias turnadas a revisión de esta Contraloría Interna.	El proveedor implementó campos y mejoras al GRP, se comprarán lavadoras para ahorrar facturas de servicio de lavandería. Y no se avanzará ningún procedimiento de póliza hasta tener el total de firmas.	5 observaciones ordinarias Del consecutivo de póliza con dos faltantes. Se factura demasiado al proveedor de lavandería. Algunos documentos carecían de firmas de los directores.	5 observaciones ordinarias solventadas	Concluida. Solventada al 100%
IFHGZ-021117	Administrativa	I	Contraloría Interna	02-nov-17	18-dic-19	2-nov-17	Revisar existencias físicas en relación a las existencias registradas en sistema. Verificar sistema de inventarios. Verificar procesos de control interno, en la Farmacia del HGZ	Se elaboró una relación de material caduco. Se organizó el anaquel y refrigerador de farmacia Se disminuyó el stock de artículos de lento movimiento Se cuenta ya con vasos desechables Se cuenta con lote y fechas de caducidad en las salidas.	3 observaciones ordinarias 8 observaciones relevantes Artículos caducos, obsoletos o en mal estado Sistema de inventario sin caducidades Mismo material en varias ubicaciones Falta de orden específico para medicamentos que se resguardan en el refrigerador Insumos de lento movimiento Excedente de insumos en agujas desechables Carencia de insumos de vasos desechables para ingesta de leche para bebés	3 observaciones ordinarias solventadas 8 observaciones relevantes solventadas	Concluida.
IACVSL-141217	Administrativa	I	Contraloría Interna	14-dic-17	06-dic-19	14-dic-17	Revisar existencias físicas en relación a las existencias registradas en sistema. Verificar sistema de inventarios. Verificar procesos de control interno, en Cruz Verde Santa Lucía	Se solventa con la auditoría practicada en el año 2019	1 observación ordinaria 5 observaciones relevantes Diferencias entre kardex e inventario físico. Desorden en papelería impresa Insumos de lento movimiento Sistema de inventario sin caducidades.	1 observación ordinaria solventada 5 observaciones relevantes solventadas	Concluida.
IAG-181217	Administrativa	I	Contraloría Interna	18-dic-17	06-dic-19	18-dic-17	Revisar existencias físicas en relación a las existencias registradas en sistema. Verificar sistema de inventarios. Verificar procesos de control interno, del almacén general de HGZ	Se solventa con la auditoría practicada en el año 2019	2 observaciones ordinarias 4 observaciones relevantes Diferencias entre kardex e inventario físico. Sistema de inventarios sin caducidades. Artículos caducos, obsoletos o en mal estado dentro del inventario físico. Recepción de artículos sobrantes de compras directas en almacén. Uso de vales de salida manuales. Recepción de mercancía sin horario específico. Insuficiente espacio para el almacén general.	2 observaciones ordinarias solventadas 4 observaciones relevantes solventadas	Concluida.

**OPD SERVICIOS DE SALUD DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN
CONTRALORÍA INTERNA
RELACIÓN DE AUDITORÍAS REALIZADAS
DURANTE EL EJERCICIO 2017
(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
IACVN-211217	Administrativa	I	Contraloría Interna	21-dic-17	06-dic-19	21-dic-17	Revisar existencias físicas en relación a las existencias registradas en sistema. Verificar sistema de inventarios. Verificar procesos de control interno, en Cruz Verde Norte	Se solventa con la auditoría practicada en el año 2019	1 observación relevante Diferencias entre kardex e inventario físico.	1 observación relevante solventada	Concluida.
IACVS-261217	Administrativa	I	Contraloría Interna	26-dic-17	06-dic-19	26-dic-17	Revisar existencias físicas en relación a las existencias registradas en sistema. Verificar sistema de inventarios. Verificar procesos de control interno, en Cruz Verde Sur	Se solventa con la auditoría practicada en el año 2019	1 observación relevante Diferencias entre kardex e inventario físico.	1 observación relevante solventada	Concluida.
IACVF-281217	Administrativa	I	Contraloría Interna	22-dic-17	06-dic-19	22-dic-17	Revisar existencias físicas en relación a las existencias registradas en sistema. Verificar sistema de inventarios. Verificar procesos de control interno, en Cruz Verde Federalismo	Se solventa con la auditoría practicada en el año 2019	1 observación relevante Diferencias entre kardex e inventario físico.	1 observación relevante solventada	Concluida.
s/n	Administrativa	EF (Externa)	Contraloría Ciudadana de Zapopan	08-feb-17	31-may-17	Enero a diciembre 2016	Auditoría a los estados financieros para cumplir con el artículo 53 de la Ley de Fiscalización Superior y Auditoría Pública del Estado de Jalisco y sus Municipios	Presentación ante la ASEJ, cumpliendo el artículo 53 de la Ley de Fiscalización Superior y Auditoría Pública del Estado de Jalisco y sus Municipios	7 observaciones Falta de cumplimiento con el Manual de Contabilidad. Saldo de cuenta por cobrar con origen desde 2011 y se incrementa considerablemente a partir de 2014. Falta de registro completo en la contabilidad de los bienes muebles e intangibles así como las depreciaciones y amortizaciones respectivas. Falta de reconocimiento de los pasivos a largo plazo de acuerdo con la Norma Específica de Información Financiera Gubernamental, NEIFG 005. Estados presupuestarios realizados fuera del sistema GRP. Falta de publicación del inventario de sus bienes a través de internet. Presentación de las obligaciones a la Ley de Fiscalización Superior y Auditoría Pública del Estado de Jalisco y sus Municipios en forma extemporánea.	7 observaciones solventadas	Dictamen con salvedades (Ver publicación dentro del inciso N) del siguiente punto

A Auditoría - Médica o Administrativa
CB Auditoría - Conciliaciones Bancarias
EG Auditoría - Egresos
EF Auditoría - Estados financieros
I Auditoría - Inventario