



OPD SERVICIOS DE SALUD DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN
 ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
 RELACIÓN DE AUDITORÍAS REALIZADAS
 DURANTE EL EJERCICIO 2023
 (PERIÓDICO OFICIAL EL ESTADO DE JALISCO NÚMERO 22 SECCIÓN II)

NÚMERO DE AUDITORÍA	TIPO DE AUDITORÍA	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/2023	Administrativa	Órgano Interno de Control	23-ene-23	26-julio-23	Diciembre 2022	Verificar el cumplimiento del contrato de prestación de servicios histopatológicos y revisar que el cobro al paciente este de acuerdo a las cuotas de recuperación.	<ul style="list-style-type: none"> - Ya se cuenta con un responsable de la bitácora - Se giro a los recaudadores que se guien en el contrato y no utilizar el concepto de otros ingresos -Se giro al área médica un oficio donde les notifican que deberán guiarse en el listado del contrato y utilizar estos conceptos - Ya se adquirió un mueble y un espacio para el resguardo - Ya se cuenta con un control y registro de las muestras de Papanicolau - Se cuenta con un proyecto del Manual de Procedimiento y con el compromiso de que se presente ante las Comisiones correspondientes para su autorización 	11 observaciones <ul style="list-style-type: none"> - No existe responsable de bitacora de registro - Cobro en recaudación de biopsias en concepto de Otros ingresos - El área médica utiliza diferentes conceptos para cobro de una biopsia, cuando deben de guiarse con los conceptos del contrato de prestación de servicios - No se cuenta con un lugar especial para el resguardo. - No existe registro de los Papanicolau en bitácora - No se cuenta con Manual de Procedimientos - entre otros 	11 observaciones solventadas	Concluida
A-02/A/2023	Administrativa	Órgano Interno de Control	03-feb-23	18-oct-23	Enero a diciembre 2022	Verificar la integración de los expedientes de las licitaciones y las propuestas presentadas por los licitantes.	Se integraron los documentos faltantes a los expedientes subsanándose las observaciones.	11 observaciones <ul style="list-style-type: none"> - Falta en algunos expedientes la solicitud del área requiriente, investigaciones de mercado, oficios de cancelación o adjudicación directa, actas de apertura de propuestas, solicitud para elaboración de contratos, entre otras. 	11 observaciones solventadas	Concluida
A-03/A/2023	Administrativa	Órgano Interno de Control	12-jun-23	3-mayo-24	Junio Julio 2023	Verificar la integración de una muestra de los expedientes de personal del OPD SSMZ, de acuerdo a normatividad	Fue entregada la documentación faltante y archivada en su expediente.	7 observaciones <ul style="list-style-type: none"> - Faltante de documentos, como comprobante de domicilio vencidos mayor a un año, constancia de situación fiscal, ine vencida, curp, copia de inscripción al IMSS, entre otros. 	7 observaciones solventadas	Concluida
A-04/A/2023	Administrativa	Órgano Interno de Control	14-jun-23	17-ago-23	Junio 2023	Observar el manejo eficiente y eficaz de los ingresos por los servicios en área de cajas de HGZ y Unidades de Atención Médica	<ul style="list-style-type: none"> - Se aclararon las diferencias de los arqueos. - Se realizaron los ajustes correspondiente para que los auxiliares contables reflejen la información correcta. - Se comprometió con fecha para contar con el Manual. 	4 observaciones <ul style="list-style-type: none"> - Se encontraron diferencias en los arqueos - Variaciones menores entre auxiliar contable y pagarés. - No se cuenta con manual del área de recaudación y manejo de fondos de caja. - Entre otros 	4 observaciones solventadas	Concluida



OPD SERVICIOS DE SALUD DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN
 ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
 RELACIÓN DE AUDITORÍAS REALIZADAS
 DURANTE EL EJERCICIO 2023
 (PERIÓDICO OFICIAL EL ESTADO DE JALISCO NÚMERO 22 SECCIÓN II)

NÚMERO DE AUDITORÍA	TIPO DE AUDITORÍA	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/A/2023	Administrativa	Órgano Interno de Control	14-jun-23	17-ago-23	Junio 2023	El correcto manejo y aplicación de los fondos revolventes de acuerdo a normatividad, en las diferentes áreas y responsables que lo manejan en HGZ y Unidades de Atención Médica	<ul style="list-style-type: none"> - Se aclararon y justificaron las diferencias tanto faltantes como sobrantes. - Se comprometieron en realizar las reposiciones en oportunidad como lo marca la normatividad. - Se realizó la comprobación del vale de caja y se realizó el compromiso que en lo sucesivo se realizarán los registros completos de dichos vales. - Se realizó el ajuste correspondiente de la cuenta del fondo revolvente del control vehicular. 	5 observaciones <ul style="list-style-type: none"> - Se encontraron diferencias faltantes y sobrantes - No se reponen con oportunidad los fondos. - Vales de caja incompletos en su llenado. - Un vale de caja no comprobado en tiempo y forma. - Diferencia en el fondo de control vehicular entre el auxiliar contable y el pagaré. 	5 observaciones solventadas	Concluida
A-06/A/2023	Administrativa	Órgano Interno de Control	14-jul-23	26-oct-23	Octubre a diciembre 2022	Revisión de las pólizas de compras y gastos, que hayan sido verificados previas al pago	<ul style="list-style-type: none"> - En el ejercicio 2023, ya no existen estos atrasos. -Se hace el compromiso de la compra de un nuevo GRP para el ejercicio 2024. - En este ejercicio 2023 se firma la totalidad de las pólizas. -Se justificó la razón de la revisión posterior al pago por el OIC. -Se hace el compromiso de la compra de un nuevo GRP para el ejercicio 2024. 	6 observaciones <ul style="list-style-type: none"> -Existieron pagos que se realizaron pasando meses de la revisión del gasto. -Pólizas no encontradas en el consecutivo de la contabilidad, siendo nómina, pensiones alimenticias, etc. -El 95% de las pólizas no se encuentran firmadas. -Pólizas revisadas por el OIC después del pago. -La información electrónica del consecutivo de pólizas de egresos se encuentra incompleta, para su revisión. Entre otras. 	6 observaciones solventadas	Concluida
A-07/A/2023	Administrativa	Órgano Interno de Control	07-nov-23	23-abr-24	Agosto 2023	Verificar la razonabilidad de las conciliaciones bancarias	<ul style="list-style-type: none"> - Ya no hay partidas en circulación, se subsanaron en la conciliación de marzo 2024. - Ya se agregaron los conceptos necesarios para la identificación de los importes en circulación. - Se separaron las partidas contablemente que englobaban los movimientos en circulación de las conciliaciones bancarias. 	13 observaciones <ul style="list-style-type: none"> - Existen cuentas bancarias diversas con importes en circulación con fechas desde 2020. -En algunos importes en circulación, no se agregan conceptos para su identificación. - Hay conciliaciones bancarias donde contablemente engloban varios importes en circulación, de los cuales son difíciles de identificar. Entre otros 	13 observaciones solventadas	Concluida



OPD SERVICIOS DE SALUD DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN
 ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
 RELACIÓN DE AUDITORÍAS REALIZADAS
 DURANTE EL EJERCICIO 2023
 (PERIÓDICO OFICIAL EL ESTADO DE JALISCO NÚMERO 22 SECCIÓN II)

NÚMERO DE AUDITORÍA	TIPO DE AUDITORÍA	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/A/2023	Administrativa	Órgano Interno de Control	11-dic-23	28-ag-24	Del 11 al 15 de diciembre de 2023	Intervención del levantamiento del inventario físico anual 2023 de los almacenes del HGZ y Unidades de Atención Médica de Urgencias	- Se aclararon las diferencias. - Se remitió contrato de actualización del GRP. - Se remitió evidencia del avance de la depuración del catálogo. Entre otros.	7 observaciones - Diferencias entre inventario físico y kardex - Costos unitarios y existencias en rojo, costos unitarios diferentes entre Hgz y CV, falta de numeración específica para los folios de salida del área de farmacia y quirófano. - Mismos artículos con dos códigos y mismo artículo con diferente nombre Entre otros	7 observaciones solventadas	Concluida
2/2023	Administrativa (Externa)	Dirección de Auditoría de la Contraloría Ciudadana de Zapopan	10-feb-23	09-oct-23	Enero a diciembre 2022	Verificar la razonabilidad de los estados financieros del Organismo para emitir opinión técnica.	Opinión técnica sobre el manejo de los recursos del ejercicio 2022	Opinión técnica	Opinión técnica	Opinión técnica

A Auditoría (Médica o Administrativa)


 L.C.P. Gerardo de Anda Arrieta
 Titular del Órgano Interno de Control del OPD SSMZ