



FUNCIÓN PÚBLICA

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL HOSPITAL
INFANTIL DE MÉXICO FEDERICO GÓMEZ**

INFORME DE AUDITORÍA

HOJA No: **1** DE **24**

ACTO DE FISCALIZACIÓN

(AUDITORÍA): 07/2023

ENTE: HOSPITAL INFANTIL DE MÉXICO FEDERICO GÓMEZ

SECTOR: SALUD

CLAVE: NBG (12200)

UNIDAD AUDITADA: DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN

CLAVE DE PROGRAMA: 700

"Actividades Específicas e Institucionales, Donaciones en especie y económicas recibidas por el HIMFG"

HOSPITAL INFANTIL de MÉXICO
FEDERICO GÓMEZ
Instituto Nacional de Salud

29 SEP 2023

Dirección General



HOSPITAL INFANTIL DE MÉXICO
"FEDERICO GÓMEZ"

29 SEP. 2023

SUBDIRECCIÓN DE
RECURSOS FINANCIEROS

ACUSE

Oficio No. 12200/7000/ 368 /2023



HOSPITAL INFANTIL de MÉXICO
FEDERICO GÓMEZ
Instituto Nacional de Salud

29 SEP 2023

Dirección de Administración

Recibió: 2 Hora: 13:00

Cl anexos.

Ciudad de México, 29 de septiembre de 2023

HOSPITAL INFANTIL de MÉXICO
FEDERICO GÓMEZ
Instituto Nacional de Salud

29 SEP 2023

SUBDIRECCIÓN DE
RECURSOS MATERIALES

C.P. CIPRIANO SOLÍS BADILLO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DEL
HOSPITAL INFANTIL DE MÉXICO FEDERICO GÓMEZ
DR. MÁRQUEZ NO. 162, EDIFICIO ARTURO MUNDET,
SEGUNDO PISO, COLONIA DOCTORES, ALCALDÍA
CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO, C.P. 06720

En relación con la Orden del Acto de Fiscalización (Auditoría) 07/2023, con clave de programa 700, denominado "Actividades específicas e institucionales, Donaciones en especie y económicas recibidas por el HIMFG", emitida mediante Oficio No. 12200/7000/300/2022, de fecha 07 de julio de 2023 y de conformidad con los Artículos 37, fracción IX de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal; 6 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 62, fracción III de la Ley Federal de las Entidades Paraestatales; 33 y 34, fracciones IV y V de la Ley de los Institutos Nacionales de Salud; 305, 306, 307, 309 y 311, fracción V del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 34 del Reglamento de la Ley Federal de las Entidades Paraestatales; Décimo Transitorio del Decreto por el que se expide el Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública, publicado en el Diario Oficial de la Federación el cuatro de septiembre del dos mil veintitrés y del artículo uno del Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones de Carácter General para crear, asignar, distribuir, dirigir, coordinar y extinguir los Órganos Internos de Control en las Dependencias, incluyendo sus Órganos Administrativos Desconcentrados y Entidades Paraestatales, por sector, materia, especialidad, función específica o ente público, publicado en el Diario Oficial de la Federación el dieciocho de septiembre de dos mil veintitrés.; 25 de las Disposiciones Generales para la Realización del Proceso de Fiscalización y en cumplimiento con el Plan Anual de Fiscalización de este Órgano Interno de Control para el ejercicio 2023; se adjunta el Informe de Resultados Finales del Acto de Fiscalización (Auditoría) practicado a la Dirección de Administración a su digno cargo.



FUNCIÓN PÚBLICA

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL HOSPITAL
INFANTIL DE MÉXICO FEDERICO GÓMEZ**

INFORME DE AUDITORÍA

HOJA No: **2** DE **24**

ACTO DE FISCALIZACIÓN

(AUDITORÍA): 07/2023

ENTE: HOSPITAL INFANTIL DE MÉXICO FEDERICO GÓMEZ

SECTOR: SALUD

CLAVE: NBG (12200)

UNIDAD AUDITADA: DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN

CLAVE DE PROGRAMA: 700

"Actividades Específicas e Institucionales, Donaciones en especie y económicas recibidas por el HIMFG"

En el informe adjunto se presentan con detalle de las observaciones determinadas, que previamente fueron comentadas y aceptadas por los responsables de su atención, de las cuales sobresalen las siguientes:

Diferencias detectadas en los reportes de donaciones en la Cuenta Pública del Ejercicio 2022, en comparación con los reportes realizados por el Hospital Infantil de México Federico Gómez, como Sesiones de Junta de Gobierno y del Comité de Control y Desempeño Institucional. Además, se identificaron omisiones y/o incumplimientos fiscales y normativos de donativos captados. Aunado a lo anterior, se identificó que se realizó la emisión de CFDI de ingreso de donaciones de manera previa a la recepción de bienes donados en especie y deficiencias en la integración de la documentación de las donaciones, así como deficiencias e inconsistencias en la carga de reporte de los bienes en el Sistema de Información de Administración Hospitalaria (SIAH).

Al respecto, le solicito girar las instrucciones que considere pertinentes, a fin de que se implementen las medidas correctivas y preventivas acordadas conforme a los términos y plazos establecidos con la Unidad auditada en las cédulas de observaciones correspondientes.

Informo a usted que, a partir de la fecha comprometida para su atención, se realizará el seguimiento de las observaciones determinadas hasta constatar su solución definitiva.

ATENTAMENTE

**TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL
HOSPITAL INFANTIL DE MÉXICO FEDERICO GÓMEZ**

C.P. FANNY MANCERA JIMÉNEZ

C.c.p. Dr. Jaime Nieto Zermeño. - Director General del HIMFG. - Presente

C.P. Luis Márquez Plaza. - Subdirector de Recursos Financieros del HIMFG y Enlace del Acto de Fiscalización (Auditoría) 07/2023.- Presente.

Mtro. Juan Antonio Gama Gómez. - Subdirector de Recursos Materiales del HIMFG y Enlace del Acto de Fiscalización (Auditoría) 07/2023.- Presente.

TSU. Marco Antonio Andriano Rangel. - Titular del Área de Auditoría Interna, de Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública del Órgano Interno de Control en el HIMFG. - Presente.

*MAAR/aor