

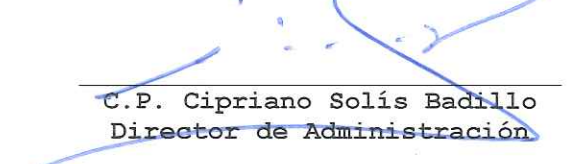
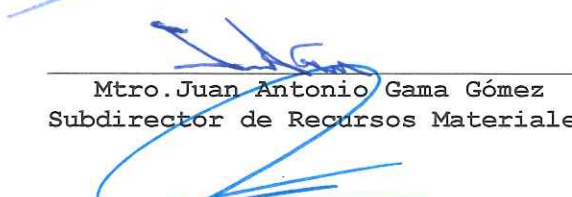
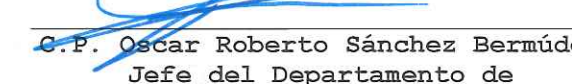
 FUNCIÓN PÚBLICA SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA	ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL HOSPITAL INFANTIL DE MÉXICO FEDERICO GÓMEZ CÉDULA DE OBSERVACIONES	Acto de Fiscalización (Auditoría): 03/2022 Número de Observación: 05 Universo: 20,778 Activos Fijos Muestra: 571 Activos Fijos Monto por aclarar y/o recuperar: 263 miles de pesos Riesgo: Alto
Ente: Hospital Infantil de México Federico Gómez	Sector: Salud	Clave: NBG (12200)
Unidad Auditada: Dirección de Administración		Clave de programa y descripción de la auditoría: 240 "Inventarios y Activos Fijos"
Observación	Recomendación	
Equipos en Calidad de Préstamo Derivado del Acto de Fiscalización (Auditoría) 03/2022, con clave de programa 240, denominada "Inventarios y Activos Fijos", y como parte de las actividades, se verificaron físicamente 571 bienes muebles e instrumentales, adquiridos durante el ejercicio fiscal 2021; de los cuales no se localizaron 23 bienes, detectándose los siguiente: 1. Durante el recorrido realizado, se manifestó que 22 bienes por un importe total de \$263,364.68 (doscientos sesenta y tres mil trescientos sesenta y cuatro pesos 68/100 M.N.), se encuentran en calidad de préstamo a pacientes de este Hospital, como a continuación se detalla: a) 21 bienes están distribuidos en el Departamento de Cuidados Paliativos y Calidad de Vida de los cuales 20 son Concentradores de oxígeno y 01 Bomba Volumétrica Infusomat Space b) 01 Unidad Calefactora asignada al Departamento de Servicio de Terapia Respiratoria (Anexo 01 de la presente Observación). 2. Se detectó que para el préstamo y/o salida de los bienes mencionados en el numeral que antecede, los familiares de los pacientes, firman un documento denominado "Carta Compromiso"; sin embargo el	Correctiva: El Director de Administración deberá instruir por escrito al Subdirector de Recursos Materiales, para que de manera conjunta con el Jefe del Departamento de Inventario y Activo Fijo, presenten, informen y/o aclaren lo siguiente: 1. Informe detalladamente por que 22 bienes, se encuentran en calidad de préstamo a pacientes del Hospital, indicando el procedimiento efectuado y las condiciones para el préstamo y/o salida de los bienes, así como las áreas responsables. 2. Informen las acciones llevadas a cabo para solicitar la devolución de los equipos donde la vigencia de la "Carta Compromiso" expiró, sin que se haya hecho la renovación del periodo de préstamo. 3. Informen fundada y motivadamente, las causas por las cuales, los datos plasmados en el documento de préstamo, no corresponde en cuanto a la Marca y No. de Serie. La información deberá estar debidamente validada con firmas de los responsables, ser congruente por procedimiento, clara, certera, veraz, fundada, motivada y de fácil identificación. Por tal motivo su clasificación es preponderante para	
Ing. Cristo Jacob Rasgado Luis Apoyo Administrativo en Salud A4 Auditor	C. Carlos Fernando Rodríguez Calva Soporte Administrativo A Coordinador	TSU. Marco Antonio Andriano Rangel Titular del Área de Auditoría Interna, de Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública

 FUNCIÓN PÚBLICA SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA	ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL HOSPITAL INFANTIL DE MÉXICO FEDERICO GÓMEZ CÉDULA DE OBSERVACIONES		Acto de Fiscalización (Auditoría): 03/2022 Número de Observación: 05 Universo: 20,778 Activos Fijos Muestra: 571 Activos Fijos Monto por aclarar y/o recuperar: 263 miles de pesos Riesgo: Alto
Ente: Hospital Infantil de México Federico Gómez	Sector: Salud	Clave: NBG (12200)	
Unidad Auditada: Dirección de Administración		Clave de programa y descripción de la auditoría: 240 "Inventarios y Activos Fijos"	
procedimiento de préstamo de equipo, no se encuentra contemplado en la normativa del Hospital, por lo que no se acreditó la validez oficial y legal de dicho documento. 3. Se observó que en 12 casos, la vigencia del préstamo del equipo, plasmada en la "Carta Compromiso" ha expirado, sin que hubiera realizado la renovación del periodo de préstamo o en su defecto, la devolución del equipo al Hospital. (Anexo 02 de la presente Observación). 4. El Refrigerador con numero de inventario 94-00552, Marca Victor, Modelo VPC-200MIX-10D, con número de Serie L1Z8617, valorado en \$51,694.00 (Cincuenta y un mil, seiscientos noventa y cuatro pesos 00/100) asignado a Islas Ortega Erika Janeth, Jefa de Servicios Farmacéuticos, quien manifestó que dicho equipo se encuentra en calidad de préstamo en el Instituto Nacional de Cancerología; por lo que el Departamento de Inventario y Activo Fijo proporcionó documentación referente a dicha prestación, bajo el amparo del Convenio de Colaboración Interinstitucional para la preparación de mezclas antieoplásticas en el Centro de Mezclas de Instituto Nacional de Cancerología, sin embargo los datos plasmados en el documento, con corresponde al equipo en cuanto a la Marca y No. de Serie.		la correcta integración de la misma. Preventiva: El Director de Administración deberá instruir por escrito al Subdirector de Recursos Materiales, para que de manera conjunta con el Jefe del Departamento de Inventario y Activo Fijo, en lo sucesivo: 1. Establecer los mecanismos de control necesarios, para el manejo de información de los activos, de tal manera que cada trabajador cuente con la información correcta de cada equipo que tienen bajo su resguardo. 2. Regular las Cartas Compromiso de manera conjunta con el Área Jurídica así como las Áreas prestantes de los equipos del HIMFG. 3. Establecer en su normativa interna, el procedimiento referente al préstamo de los quipos, ya que actualmente no se mencionan en ninguna de ellas. 4. Las Áreas notifiquen al Departamento de Inventario y Activo Fijo sobre los acuerdos que se tengan en los convenios de colaboración y Proyectos en los que abarquen equipos que se prestarán a otras instituciones y/o pacientes, ya sea realizando una reunión y plasmarla en una minuta o acta, en donde se mencione sus condiciones de préstamo, vigencia y persona encargada del seguimiento a dicha actividad. Adicionalmente, en lo sucesivo para facilitar	

Ing. Cristo Jacob Rasgado Luis
Apoyo Administrativo en Salud A4
Auditor

C. Carlos Fernando Rodríguez Calva
Soporte Administrativo A
Coordinador

TSU. Marco Antonio Andriano Rangel
Titular del Área de Auditoría Interna, de
Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública

 FUNCIÓN PÚBLICA SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA	ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL HOSPITAL INFANTIL DE MÉXICO FEDERICO GÓMEZ CÉDULA DE OBSERVACIONES		Acto de Fiscalización (Auditoría): 03/2022 Número de Observación: 05 Universo: 20,778 Activos Fijos Muestra: 571 Activos Fijos Monto por aclarar y/o recuperar: 263 miles de pesos Riesgo: Alto
Ente: Hospital Infantil de México Federico Gómez	Sector: Salud	Clave: NBG (12200)	
Unidad Auditada: Dirección de Administración		Clave de programa y descripción de la auditoría: 240 "Inventarios y Activos Fijos"	
Causas: Falta de supervisión y control respecto de los bienes y/o activos que se encuentran en el HIMFG. Efectos: Pérdida o daño de los bienes y/o activos pertenecientes al Hospital y/o probable daño patrimonial. FUNDAMENTO LEGAL: Artículo 130, fracción III, 131 y 137 de la Ley General de Bienes Nacionales; Artículo 27 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; Artículo 61, fracción III de la Ley Federal de las Entidades Paraestatales; Artículo 42, fracción V del Estatuto Orgánico del HIMFG. Procedimiento 8 de la Guía de Operación del departamento de inventario y activo fijo. Numeral VI del Manual de Organización Específico del Departamento de Inventario y Activo Fijo.		la verificación física de los bienes, el Departamento de Inventario y Activo Fijo deberá solicitar autorización de accesos a las áreas para realizar dicho verificación y en su caso, se deberán reemplazar las etiquetas que se encuentran en mal estado, con la finalidad de poder identificarlos bienes muebles e instrumentales fácilmente. Fecha de firma: 30 de junio 2022 Fecha compromiso de atención: 01 de septiembre 2022  C.P. Cipriano Solís Badillo Director de Administración  Mtro. Juan Antonio Gama Gómez Subdirector de Recursos Materiales  C.P. Oscar Roberto Sánchez Bermúdez Jefe del Departamento de Inventario y Activo Fijo	

Ing. Cristo Jacob Rasgado Luis
 Apoyo Administrativo en Salud A4
 Auditor

C. Carlos Fernando Rodríguez Calva
 Soporte Administrativo A
 Coordinador

TSU. Marco Antonio Andriano Rangel
 Titular del Área de Auditoría Interna, de
 Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública