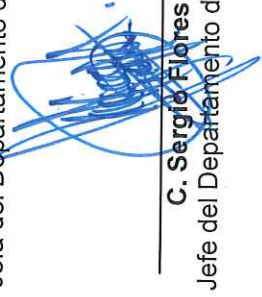


 FUNCIÓN PÚBLICA SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA		ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL HOSPITAL INFANTIL DE MÉXICO FEDERICO GÓMEZ Cédula de Observaciones		Número de Auditoría: 01/2020 Número de Observación: 01 Universo: 89,556 miles de pesos Muestra: 17,911 miles de pesos Monto por aclarar: N/A Monto por recuperar: N/A Riesgo: BAJO	
Ente: Hospital Infantil de México Federico Gómez		Sector: Salud		Clave de programa y descripción de la auditoría: 800 "De Desempeño al Programa presupuestario M001"	
Área Auditada: Dirección de Administración					
Observación		Recomendaciones			
Uso de recursos en partidas y conceptos no relacionados con el Programa presupuestario M001 "Actividades de apoyo administrativo". Como resultado de la Auditoría practicada a la Dirección de Administración, en específico a la Subdirección de Recursos Financieros y sus Departamentos y con la finalidad de verificar la eficacia del ejercicio de los recursos asignados al Programa presupuestario (Pp) M001 durante el ejercicio 2019; se identificó lo siguiente: Descripción de las principales actividades que realiza el Pp: El presupuesto asignado a este Pp se destina principalmente al pago de servicios personales en las áreas administrativas, compensaciones, premios y recompensas, así como, servicios básicos y subrogados, energía eléctrica, agua, gas, teléfono, impuestos, seguros de bienes patrimoniales, vigilancia, limpieza, arrendamiento de equipo de cómputo de edificios y vehículos, pago de internet, así como los gastos administrativos de diferente índole como papelería, agua embotellada, cafetería, etc. No obstante lo anterior, se detectó que de los \$89,556,286.98 (ochenta y nueve millones quinientos cincuenta y seis mil doscientos ochenta y seis pesos .98/100 M.N.), de los recursos ejercidos durante el ejercicio 2019, \$5,691,405.58 (cinco millones seiscientos noventa y un mil cuatrocientos cinco pesos 58/100 M.N.), que integran la Actividad Institucional AD01-Otorgar Apoyo Administrativo y Sustantivo, diversas partidas no corresponden a actividades propias del Pp M001 "Actividades de apoyo administrativo" tal como se muestra en el anexo 1 de la presente observación. Causas: Falta de conocimiento de la información contenida en la Ficha de Información		Correctivas: No Aplica Preventivas: El Encargado del Despacho de la Dirección de Administración, deberá instruir por escrito al Jefe del Departamento de Presupuesto, para que en lo sucesivo, de manera conjunta con la Jefa del Departamento de Contabilidad; implementen los mecanismos necesarios, que permitan ejercer los recursos asignados al Pp M001 en las actividades que correspondan a dicho Pp.			
		Fecha de firma: 24 de agosto de 2020 Fecha compromiso de solventación: 27 de octubre de 2020 C.P. Luis Márquez Plaza Encargado del Despacho de la Dirección de Administración			

C. CARLOS FERNANDO RODRÍGUEZ CALVA
SOPORTE ADMINISTRATIVO A

L.C. PORFIRIO ALEJANDRO ÁVILA HIGAREDA
TITULAR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA

 FUNCIÓN PÚBLICA SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA	ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL HOSPITAL INFANTIL DE MÉXICO FEDERICO GÓMEZ Cédula de Observaciones		Número de Auditoría: 01/2020 Número de Observación: 01 Universo: 89,556 miles de pesos Muestra: 17,911 miles de pesos Monto por aclarar: N/A Monto por recuperar: N/A Riesgo: BAJO
Ente: Hospital Infantil de México Federico Gómez	Sector: Salud	Clave: 12200	
Área Auditada: Dirección de Administración		Clave de programa y descripción de la auditoría: 800 "De Desempeño al Programa presupuestario M001"	
Básica, así como del indicador "Cociente del gasto de operación administrativo", contenido en la Ficha de Indicador de Desempeño del Programa presupuestario M001 "Actividades de apoyo administrativo. Efectos: Que los recursos asignados en el Pp, no se utilicen adecuadamente, situación que podría ocasionar el incumplimiento de objetivos institucionales. FUNDAMENTO LEGAL: Artículo 1, segundo párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria. Artículo 26, fracción I del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria. Ficha de Información Básica (FIB) del Programa presupuestario M001.		 L.C. Sheila Guadalupe López Soriano Jefa del Departamento de Contabilidad  C. Sergio Flores García Jefe del Departamento de Presupuesto	


C. CARLOS FERNANDO RODRIGUEZ CALVA
SOPORTE ADMINISTRATIVO A


L.C. PORFIRIO ALEJANDRO ÁVILA HIGAREDA
TITULAR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA



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

Número de Auditoría: 01/2020
Número de Observación: 01
Universo: 89,556 miles de pesos
Muestra: 17,911 miles de pesos
Monto por aclarar: N/A
Monto por recuperar: N/A
Riesgo: BAJO

Ente: Hospital Infantil de México Federico Gómez	Sector: Salud	Clave: 12200
Área Auditada: Dirección de Administración	Clave de programa y descripción de la auditoría: 800 "De Desempeño al Programa presupuestario M001"	

Anexo 1 de la Observación 01

Uso de recursos en partidas y conceptos no relacionados con el del Programa presupuestario M001 "Actividades de apoyo administrativo".
Integración AD01 - Otorgar apoyo administrativo y sustantivo

Partida	Concepto	EJERCICIO		Suma
		Fiscal	Propios	
24601	Material eléctrico y electrónico	\$0.00	\$258,026.01	\$258,026.01
24901	Otros materiales y artículos de construcción y reparación	\$0.00	\$336,467.29	\$336,467.29
25101	Productos químicos básicos	\$412,678.00	\$377,846.67	\$790,524.67
25301	Medicinas y productos farmacéuticos	\$416,056.00	\$0.00	\$416,056.00
25401	Materiales, accesorios y suministros médicos	\$448,613.00	\$0.00	\$448,613.00
26103	Combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales destinados a servicios administrativos	\$0.00	\$222,594.01	\$222,594.01
26105	Combustibles, lubricantes y aditivos para maquinaria, equipo de producción y servicios administrativos	\$0.00	\$33,642.62	\$33,642.62
27101	Vestuario y uniformes	\$100,465.00	\$0.00	\$100,465.00
27201	Prendas de protección personal	\$0.00	\$20,719.98	\$20,719.98
29401	Refacciones y accesorios para equipo de cómputo	\$0.00	\$37,140.32	\$37,140.32
29501	Refacciones y accesorios menores de equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$0.00	\$17,502.08	\$17,502.08
29601	Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte	\$0.00	\$3,761.81	\$3,761.81
31801	Servicio postal	\$0.00	\$38,552.00	\$38,552.00
33602	Otros servicios comerciales	\$0.00	\$22,183.44	\$22,183.44
33605	Información en medios masivos derivada de la operación y administración de las dependencias y entidades	\$0.00	\$11,084.00	\$11,084.00
33901	Subcontratación de servicios con terceros	\$882,160.00	\$1,502,650.62	\$2,384,810.62
34401	Seguro de responsabilidad patrimonial del Estado	\$0.00	\$149,653.92	\$149,653.92
35101	Mantenimiento y conservación de inmuebles para la prestación de servicios administrativos	\$0.00	\$109,015.64	\$109,015.64
35201	Mantenimiento y conservación de mobiliario y equipo de administración	\$0.00	\$109,365.00	\$109,365.00
35301	Mantenimiento y conservación de bienes informáticos	\$0.00	\$56,284.45	\$56,284.45
35501	Mantenimiento y conservación de vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales	\$0.00	\$104,293.38	\$104,293.38
35901	Servicios de jardinería y fumigación	\$0.00	\$4,125.00	\$4,125.00
37504	Viajes nacionales para servidores públicos en el desempeño de funciones oficiales	\$0.00	\$9,917.34	\$9,917.34
38201	Gastos de orden social y cultural	\$0.00	\$6,608.00	\$6,608.00
TOTAL		\$2,259,972.00	\$3,431,433.58	\$5,691,405.58

C. CARLOS FERNANDO RODRÍGUEZ CALVA
SOPORTE ADMINISTRATIVO A

L.C. PORFIRIO ALEJANDRO ÁVILA HIGAREDA
TITULAR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA