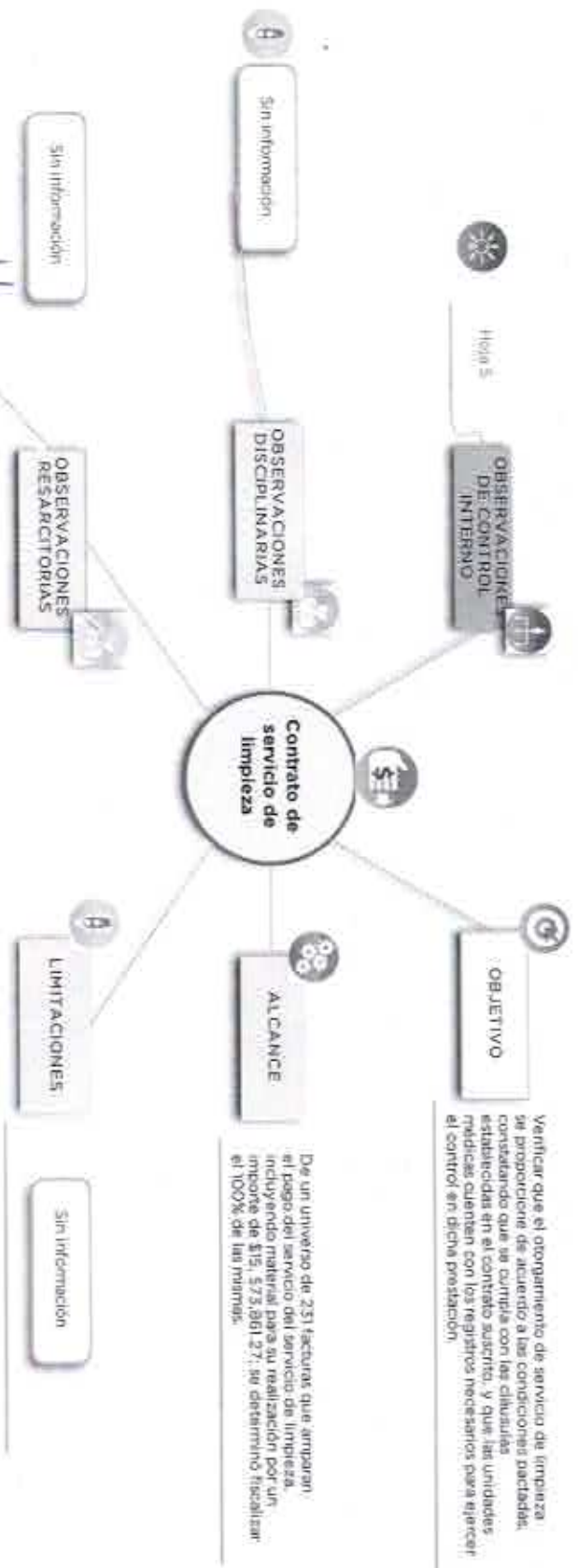




Unidad de Contraloría Interna del ISSSEMUM
Número de la Auditoría: 042-0049-2015
Nombre de la Auditoría: Auditoría financiera de egresos a las Coordinaciones de Finanzas, de Administración y de Servicios de Salud, para revisar el contrato de servicio de limpieza, incluyendo material para su realización, por el periodo de octubre del 2014 a marzo del 2015.



Sin información (ícono de información)

OBSERVACIONES RESARCITORIAS (ícono de lupa)

LIMITACIONES (ícono de prohibido)

Sin información (ícono de información)

Elaboró:
Claudia Soledad Palind Rosales
Juan Pablo Martínez Hernández
Auditores

Revisó:
Jorge Anselmo Rojas Bastida
Jefe del Departamento de Auditorías de Administración y Finanzas

Revisó:
Felipe Jiménez Romero
Subdirector de Control y Evaluación Administrativa y Financiera

Vo. Bo.
Miguel Ángel Pérez Lugo
Cuentador Interno



Unidad de Contraloría Interna del ISSEMYM
Número de la Auditoría: 042-0049-2015
Nombre de la Auditoría: Auditoría financiera de egresos a las Coordinaciones de Finanzas, de Administración y de Servicios de Salud, para revisar el contrato de servicio de limpieza, incluyendo material para su realización, por el periodo de octubre del 2014 a marzo del 2015.

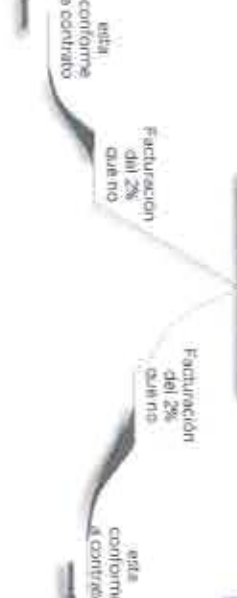
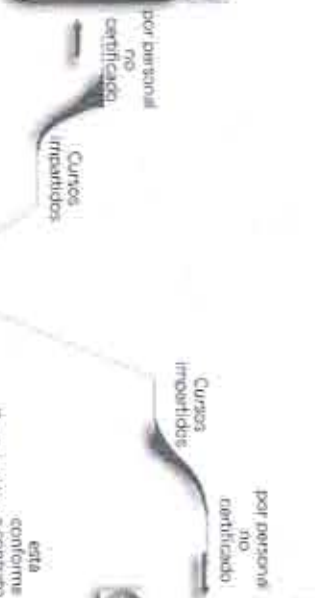
El Coordinador de Administración solicitó por escrito al proveedor los listados de los cursos de capacitación de limpieza que se imparten; así como el certificado de la Secretaría del Trabajo y Previsión Social, una vez recibidos dichos documentos, efectuó un análisis para verificar si los cursos fueron impartidos conforme lo establecido en el contrato y en caso de que no se cumplan con las condiciones establecidas se aplicaron las penas convencionales correspondientes establecidas en los instrumentos jurídicos suscritos con el prestador del servicio referido.

La Administradora del Hospital Materno Infantil instruyó por escrito al Jefe de Servicios Subpropios celebre reunión de trabajo con el representante legal del proveedor, a fin de acordar los cursos de capacitación a impartir, así como, las fechas en que se realizarán estos; y que sean impartidos por un capacitador que cuente con la certificación de la Secretaría del Trabajo y Previsión Social. (1)

El Subdirector de Servicios conjuntamente con el Jefe del Departamento de Servicios realizaron el análisis sobre la facturación presentada por el proveedor durante el periodo auditado; así como del ejercicio fiscal 2015, específicamente sobre el cálculo aritmético del 2% para el FICYTEM y en caso de determinar diferencias se aplicará la nota de crédito al proveedor por el importe que arroje dicho análisis.

La Directora de Adquisiciones y Servicios instruyó por escrito al titular del Departamento de Adquisiciones y Contratación de Bienes y servicios, se incluya en el acuerdo de la aportación del 2% al FICYTEM el cálculo conforme a lo siguiente: en la factura al subtotal se le calculará el 16% (V.A.), y en la nota de crédito el 2% se calculará sobre el subtotal de la factura y al resultado se le aplicará 16% (V.A.).

OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO



(1) Observaciones solventadas durante el desarrollo de la auditoría.

Elaboro
Guadalupe Soledad Palma Rosales
Jefe de Unidad de Contraloría Interna
Auditor

Revisó
Jorge Ángel Muñoz Basista
Jefe del Departamento de Auditorías de Administración y Finanzas

Revisó
Felipe Jiménez Romero
Subdirector de Control y Evaluación Administrativa y Financiera

Vo/Bo
Miguel Ángel Pérez Lugo
Contralor Interno