

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DE LOS SERVICIOS DE SALUD DE SAN LUIS POTOSÍ
CÉDULA DE RECOMENDACION

AUDITORÍA: DE CUMPLIMIENTO NÚMERO OICSSSLP-1-01-2021

UNIDAD AUDITADA: Dirección de Administración a los procesos de Adquisición de bienes y contratación de servicios, Ejercicio 2020.

Fecha de elaboración: 14 de septiembre de 2021

OBSERVACIÓN	MANIFESTACIONES Y DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	OPINIÓN DEL ÓRGANO AUDITOR
Antecedentes: ➤ El inicio de la Auditoría se notificó mediante oficio CGE/OIC-SSSLP-25/2021 de fecha quince de enero de dos mil veintiuno a la Dirección de Administración de los Servicios de Salud de San Luis Potosí, en el cual se anexa relación de información a presentar por parte del área auditada. ➤ La Dirección de Administración mediante el oficio número 01976 de fecha veintinueve de enero de dos mil veintiuno proporciona información para la realización de esta auditoría. ➤ El Órgano Interno de Control mediante el memorándum CGE/OICSSSLP-135/2021 de fecha once de marzo de dos mil veintiuno solicita a la Dirección de Administración de los Servicios de Salud de San Luis Potosí, expedientes de los procesos de adquisición de bienes, contratación de servicios y arrendamientos. ➤ El Órgano Interno de Control mediante el oficio CGE/OICSSSLP-182/2021 de fecha trece de abril de dos mil veintiuno remite a la Dirección de Administración de los Servicios de Salud de San Luis Potosí, resultados preliminares y se cita a reunión. ➤ La Dirección de Administración mediante el oficio número 08450 de fecha dieciséis de abril de dos mil veintiuno solicita prórroga para entrega de información. ➤ El Órgano Interno de Control mediante el oficio CGE/OICSSSLP-193/2021 de fecha dieciséis de abril de dos mil veintiuno autoriza la prórroga. Mediante oficio número 08600 de fecha diecinueve de abril de dos mil veintiuno, el Director de Administración entrega información para la solventación de los resultados preliminares.	El Director de Administración mediante el Oficio No. 18275 de fecha 30 de Julio de 2021, presentó en formato digital la siguiente información:	

[Firma manuscrita]



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DE LOS SERVICIOS DE SALUD DE SAN LUIS POTOSÍ
CÉDULA DE RECOMENDACION

AUDITORÍA: DE CUMPLIMIENTO NÚMERO OICSSSLP-1-01-2021

UNIDAD AUDITADA: Dirección de Administración a los procesos de Adquisición de bienes y contratación de servicios, Ejercicio 2020.
Fecha de elaboración: 14 de septiembre de 2021

OBSERVACIÓN	MANIFESTACIONES Y DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	OPINIÓN DEL ÓRGANO AUDITOR
Resultado 3. Derivado del seguimiento a las 17 observaciones de la revisión de los procesos de adquisiciones, en los que se detectaron inconsistencias, mismas que fueron atendidas y aclaradas ante este Órgano Interno de Control, haciendo la recomendación que se detalla. Observación 7. Contrato: SSSLP-ASIG-SERVINTEGRALES-041/2020 Proveedor: QUIRURGICA ORTOPEDICA SA DE CV Importe: \$18'500,000.00 Fuente de Financiamiento: INSABI Prestaciones Gratuitas de Servicios de Salud 2020 Adjudicación Directa Servicios: AD M 08738/2020 Bienes Adjudicados: Servicios Integrales de Osteosíntesis Tipo de Normatividad: Federal	Resultado 3. Observación 7. k) Presenta soporte documental como son: pedidos, facturas, transferencias, evidencia documental e informes del servicio, por un monto total de \$6,383,115.76, así mismo presenta nota informativa firmada por la Subdirectora Administrativa donde hace del conocimiento al Subdirector Operativo que el importe ejercido y pagado fue por, seis millones trescientos ochenta y tres mil ciento quince pesos 76/100 mn.	Recomendación. Se solventa con la recomendación de que se establezcan los mecanismos de control interno necesarios para implementar en las cláusulas del contrato un procedimiento para el caso de que concluya el plazo sin que se haya ejercido la totalidad del recurso contratado, para que mediante documento se acredite el finiquito del contrato, se dé por concluida la relación con el proveedor y se liberen los recursos para su aplicación en otras necesidades de la institución.

[Firma]



ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
PODER EJECUTIVO
GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DE LOS SERVICIOS DE SALUD DE SAN LUIS POTOSÍ
CÉDULA DE RECOMENDACION

AUDITORÍA: DE CUMPLIMIENTO NÚMERO OICSSSLP-1-01-2021
UNIDAD AUDITADA: Dirección de Administración a los procesos de Adquisición de bienes y contratación de servicios, Ejercicio 2020.

Fecha de elaboración: 14 de septiembre de 2021

OBSERVACIÓN	MANIFESTACIONES Y DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	OPINIÓN DEL ÓRGANO AUDITOR
<u>Observación 12.</u> Contrato: SSSLP-ASIG-MED.PRO.FARMA-21/2020 Proveedor: INFRA, S.A. DE C.V. Importe: HASTA POR 24,749,760.00 Fuente de Financiamiento: COVID-2020 FASSA GASTOS DE OPERACIÓN 2020 Adjudicación Directa Servicios: COVID-19 SUMINISTRO DE OXÍGENO Y RENTA DE TANQUES Bienes Adjudicados: 25301- MED. Y PROD. FARMACÉUTICOS, 32401- ARRENDAMIENTO DE EQ. INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LAB. Tipo de Normatividad: Estatal d) El importe del contrato es hasta por \$24'749,760.00 se presenta facturas por \$5'876,567.39, sin que se presente el finiquito del contrato.	<u>Observación 12.</u> d) Presenta aclaración en el desahogo de la observación mencionando que el contrato es "hasta por", por lo cual no se está obligado a ejercer al 100% la totalidad del contrato.	<u>Recomendación.</u> Se solventa con la recomendación de que se establezcan los mecanismos de control interno necesarios para implementar en las cláusulas del contrato un procedimiento para el caso de que concluya el plazo sin que se haya ejercido la totalidad del recurso contratado, para que mediante documento se acredite el finiquito del contrato, se dé por concluida la relación con el proveedor y se liberen los recursos para su aplicación en otras necesidades de la institución.

[Firma]

[Firma]



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DE LOS SERVICIOS DE SALUD DE SAN LUIS POTOSÍ
CÉDULA DE RECOMENDACION

AUDITORÍA: DE CUMPLIMIENTO NÚMERO OICSSSLP-1-01-2021

UNIDAD AUDITADA: Dirección de Administración a los procesos de Adquisición de bienes y contratación de servicios, Ejercicio 2020.
Fecha de elaboración: 14 de septiembre de 2021

OBSERVACIÓN	MANIFESTACIONES Y DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	OPINIÓN DEL ÓRGANO AUDITOR
<u>Observación 16.</u> Contrato: SSSLP-ASIG-SERVLIMPIEZA-034/2020 Proveedor: Hidalgo Viguera Consultores en Tecnología S.A. de C.V. Importe: \$6'096,652.73 Fuente de Financiamiento: COVID 2020, FASSA GASTOS DE OPERACIÓN 2020 Adjudicación Directa Servicios: COVID-19. Bienes Adjudicados: Partida 35801 SERVICIO DE LAVANDERÍA, LIMPIEZA, HIGIENE Y FUMIGACIÓN. Tipo de Normatividad: Estatal d) El importe del contrato es por \$6'096,652.73, presenta 56 facturas por la cantidad de \$4'900,077.10, existiendo una diferencia por aclarar de \$1'196,575.63, sin que se presente el finiquito correspondiente.	<u>Observación 16.</u> d) Presenta memorándum No. 18087 mencionando que el contrato terminó su vigencia y la cantidad ejercida quedó dentro del importe amparado en el contrato.	<u>Recomendación.</u> Se solventa con la recomendación de que se establezcan los mecanismos de control interno necesarios para implementar en las cláusulas del contrato un procedimiento para el caso de que concluya el plazo sin que se haya ejercido la totalidad del recurso contratado, para que mediante documento se acredite el finiquito del contrato, se dé por concluida la relación con el proveedor y se liberen los recursos para su aplicación en otras necesidades de la institución.

[Firma] *[Firma]*



ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
PODER EJECUTIVO
SAN LUIS POTOSÍ



CONTRALORÍA
GENERAL
DEL ESTADO
PROSPEREMOS JUNTOS
Gobierno del Estado 2015-2021

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DE LOS SERVICIOS DE SALUD DE SAN LUIS POTOSÍ
CÉDULA DE RECOMENDACION

AUDITORÍA: DE CUMPLIMIENTO NÚMERO OICSSSLP-1-01-2021

UNIDAD AUDITADA: Dirección de Administración a los procesos de Adquisición de bienes y contratación de servicios, Ejercicio 2020.
Fecha de elaboración: 14 de septiembre de 2021

OBSERVACIÓN	MANIFESTACIONES Y DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	OPINIÓN DEL ÓRGANO AUDITOR
<u>Observación 20.</u> Contrato: SSSLP-ASIG-MATYCONSERVACION.MAQ.EQ-03/2020 Proveedor: Ingeniería y Electrosistemas SA de CV Importe: \$8'627,894.03 Fuente de Financiamiento: FASSA 2020 Adjudicación Directa: ADM.10130/2020 IMAGENOLOGIA Bienes Adjudicados: 35701 Mantenimiento y conservación de Maq y equipo. Tipo de Normatividad: Estatal h) El importe total del contrato es por la cantidad de \$8'627,894.03, presentan transferencia de pago por \$8'065,084.78, resultando diferencia por la cantidad de \$562,809.25 la cual se solicita se aclare, o se presente el finiquito del contrato.	<u>Observación 20.</u> h) Presenta memorándum No. 18077 haciendo la aclaración de dicha diferencia, la cual no fue ejercida debido a que no estaban disponibles los equipos, ya que formaban parte de las Unidades COVID, o se encontraban en proceso de baja.	<u>Recomendación.</u> Se solventa con la recomendación de que se establezcan los mecanismos de control interno necesarios para implementar en las cláusulas del contrato un procedimiento para el caso de que concluya el plazo sin que se haya ejercido la totalidad del recurso contratado, para que mediante documento se acredite el finiquito del contrato, se dé por concluida la relación con el proveedor y se liberen los recursos para su aplicación en otras necesidades de la institución.

LABORÓ

Marco Vinicio G.I.
MARCO VINICIO GOMEZ ISLAS
AUDITOR INTERNO

REVISÓ

Miguel Vanegas Maldonado
JOSÉ MIGUEL VANEGAS MALDONADO
JEFE DE GRUPO

AUTORIZÓ

Yolanda E. Andrade Contreras
YOLANDA E. ANDRADE CONTRERAS
TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL