



GOBIERNO DE LA CIUDAD DE MÉXICO
SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA SECRETARÍA DE SALUD

OBSERVACIONES DE AUDITORIA INTERNA		
Auditoria	Nº de Observación	Año/Trimestre
A-2/2021	01	2021/3

Emisor:	ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA SECRETARÍA DE SALUD EN LA CIUDAD DE MÉXICO			Ejercicio Auditado:	2020	Criterio:	02
Ente Público:	SECRETARÍA DE SALUD DE LA CIUDAD DE MÉXICO			Monto Observado (miles)			
Área Específica:	DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS			Fecha de Incurrencia:			
Clave de la Auditoría:	1-6-8-10	Nombre:	"ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS"	Fecha Límite de Atención:			
	OBSERVACIÓN Y FUNDAMENTO LEGAL			01-NOV-2021			
				ACCIONES			

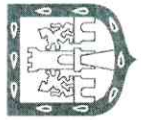
SIN EVIDENCIA DOCUMENTAL DE LA PRESENTACION DE LA "CONSTANCIA DE NO ADEUDO DE IMPUESTOS LOCALES" PREVIO A LA FORMALIZACION DEL CONTRATO

Con el objetivo de "Constatar que las Adquisiciones, Arrendamiento y Prestación de Servicios se hayan realizado de conformidad con la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal, su norma reglamentaria y demás disposiciones administrativas aplicables, atendiendo los criterios de economía, eficiencia, imparcialidad y honradez, asegurando las mejores condiciones en cuanto a precio, calidad, financiamiento y oportunidad, verificando que los bienes y servicios adquiridos se apeguen a las condiciones contractuales y cumplan con el propósito para el cual fueron adquiridos y pagos realizados", se llevó a cabo la Auditoría número A-2/2021 denominada "Adquisiciones, Arrendamiento y Prestación de Servicios", misma que se hizo del conocimiento mediante oficio SCGIOIC/840/2021 de fecha 7 de julio del 2021.

De un universo de 689 contratos celebrados por la Secretaría de Salud del Gobierno de la Ciudad de México con un importe de \$5,123,584,707.03 (Cinco mil ciento veintitrés millones quinientos ochenta y cuatro mil setecientos siete pesos 03/100 M.N.) este Órgano Interno de Control efectuó la revisión conforme al Programa Anual de Auditorías 2021, del 35.53%, que equivale a 62 Expedientes de contratos por un monto de \$1,718,367,991.44 (Mil setecientos dieciocho millones, trescientos sesenta y siete mil, novecientos noventa y uno pesos 44/100 M.N.); detectándose en dos de ellos las siguientes irregularidades.

- Se llevo a cabo la revisión a los procedimientos "Licitación Pública Internacional 30001122-012-2020, 30001122-012-2020 (Segunda Vuelta) y 30001122-014-2020 llevados a cabo por la Secretaría de Salud de la Ciudad de México, para la Adquisición de "Equipo Médico y de Laboratorio para el Hospital General Topilejo".

Área intervenida	Responsables de atención	Elaboró	Revisó	Autorizó
DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA SECRETARÍA DE SALUD DE LA CIUDAD DE MÉXICO	LIC. SUSANA DE LOURDES HARO VALDES ENCARGADA DE ATENCIÓN DE AUDITORÍAS DE LA SECRETARÍA DE SALUD DE LA CIUDAD DE MÉXICO	L.C. ARTURO SANDOVAL SANCHEZ J.U.D. DE AUDITORÍA OPERATIVA, ADMINISTRATIVA Y CONTROL INTERNO "B"	LIC. FABIOLA ELIZABETH AGUILAR SANCHEZ SUBDIRECTORA DE AUDITORÍA OPERATIVA, ADMINISTRATIVA Y CONTROL INTERNO	DR. JUAN CARLOS GONZALEZ SILVEI TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA SECRETARÍA DE SALUD DE LA CIUDAD DE MÉXICO



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

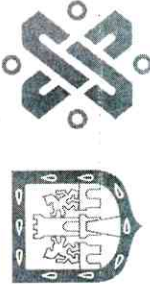
SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA SECRETARÍA DE SALUD

OBSERVACIONES DE AUDITORIA INTERNA			
Auditoría	Nº de Observación	Año/Trimestre	
A-2/2021	01	2021/3	

Emisor:	ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA SECRETARÍA DE SALUD EN LA CIUDAD DE MÉXICO				Ejercicio Auditado:	2020	Criterio:	02
Ente Público:	SECRETARÍA DE SALUD DE LA CIUDAD DE MÉXICO				Monto Observado (miles)			
Área Específica:	DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS				Fecha de Incurrencia:			
Clave de la Auditoría:	1-6-8-10	Nombre:	"ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS"		Fecha Límite de Atención:			
	OBSERVACIÓN Y FUNDAMENTO LEGAL				ACCIONES			
					01-NOV-2021			

2. Detectando que derivado del Procedimiento de Licitación Pública Internacional, 30001122-012-2020, se adjudicó a los proveedores Dewimed S.A. contrato SSCDMX-DGAF-257-2020, por un importe de \$3,290,233.98 y Nudomi S.A. de C.V. contrato SSCDMX-DGAF-258-2020, por un importe de \$16,398,553.64, sin embargo, no se dio cumplimiento con lo establecido en las "Bases de Licitación Pública Internacional" en lo correspondiente, a la presentación de la "Constancia de Adeudo expedida por la Secretaría de Administración y Finanzas de la CDMX", o del en acuse original para cotejo de la solicitud de inicio del trámite misma que debió ser presentada en la etapa de Apertura de Propuestas, así mismo tampoco se incluye en la documental proporcionada previo a la formalización del contrato.	De las acciones realizadas se deberá informar a este Órgano Interno de Control anexando los soportes documentales que acrediten haber dado cumplimiento a las mismas.
FUNDAMENTO LEGAL: Artículo 33 Fracción V de la Ley De Adquisiciones para el Distrito Federal. Numeral 4.5, inciso G y 5.4 inciso A de las Bases de la Licitación Pública Internacional No. 30001122-012-2020, para la "Adquisición de Equipo Médico para el Hospital General Topilejo".	

Área intervenida	Responsables de atención	Elaboró	Revisó	Autorizó
MTA ENMA-17 LOPEZ JUAREZ DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA SECRETARÍA DE SALUD DE LA CIUDAD DE MÉXICO	LIC. SUSANA DE LOURDES JARO VALDES ENCARGADA DE ATENCIÓN DE AUDITORÍAS DE LA SECRETARÍA DE SALUD DE LA CIUDAD DE MÉXICO	L.C. ARTURO SANDOVAL SÁNCHEZ J.U.D. DE AUDITORÍA OPERATIVA, ADMINISTRATIVA Y CONTROL INTERNO "B"	LIC. FABIOLA ELIZABETH AGUIRRE SÁNCHEZ SUBDIRECTORA DE AUDITORÍA OPERATIVA, ADMINISTRATIVA Y CONTROL INTERNO	DR. JUAN CARLOS GONZÁLEZ SILVETI TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA SECRETARÍA DE SALUD DE LA CIUDAD DE MÉXICO
Hoja				De
				2



OBSERVACIONES DE AUDITORIA INTERNA	
Auditoría	No. de Observación
A-2/2021	02
2021/03	
Ejercicio Auditado:	2020
Criterio:	02
Monto Observado (Miles)	0.00
Fecha de Incurrencia:	23-marzo-2020
Fecha Limite de Atención:	01 - NO ✓ - 2021

Observación y Fundamento Legal

Emisor:	ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA SECRETARÍA DE SALUD DE LA CIUDAD DE MÉXICO
Ente Público:	SECRETARÍA DE SALUD DE LA CIUDAD DE MÉXICO
Área Específica:	DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Clave de la Auditoría:	1-6-8-10
Nombre:	"ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS"

CONTRATOS ADJUDICADOS ART. 54 Y 57, SIN ENCONTRARSE LOS EXPEDIENTES DEBIDAMENTE INTEGRADOS.

Con motivo de la Auditoría número A-2/2021, con clave 1-6-8-10, denominada "Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios", notificada a la Dirección General de Administración y Finanzas de la Secretaría de Salud de la Ciudad de México notificada a través del oficio SCG/OICSS/840/2021 de fecha 07 de julio del 2021 y con el objetivo de constatar que las Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios se hayan realizado de conformidad con la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal, su norma reglamentaria y demás disposiciones administrativas aplicables, atendiendo a los criterios de economía, eficiencia y eficacia, imparcialidad y honradez, asegurando las mejores condiciones en cuanto a precio, calidad, financiamiento y oportunidad, verificando que los bienes y servicios adquiridos se apeguen a las condiciones contractuales y cumplan con el propósito para el que fueron adquiridos y pagos realizados.

De un universo de 689 expedientes los cuales representan un monto total de \$5,123,584,707.03 (100%) de los contratos adjudicados por Licitación Pública, Invitación Restringida y Adjudicación Directa, este Órgano Interno de Control determinó la revisión a 62 expedientes lo que representa un monto de \$1,718,367,991.44 (35.53%), esto a efecto de verificar que cumplan con los requisitos, procedimientos y disposiciones normativas establecidas; determinando irregularidades en 39 de los expedientes revisados, mismas que se detallan de la siguiente manera. (Anexo 1)

- En 15 expedientes no fue localizado el Sello de Recibido por parte del Proveedor en el oficio de Invitación de Cotización. (Cuadro 1)
- 30 contratos se encuentran formalizados, sin embargo, se omite señalar en el cuerpo del

Revisó	Autorizó
LIC. FABIOLA ELIZABETH AGUILAR SÁNCHEZ SUBDIRECTORA DE AUDITORÍA OPERATIVA, ADMINISTRATIVA Y CONTROL INTERNO	DR. JUAN CARLOS GONZÁLEZ SILVETI TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA SECRETARÍA DE SALUD DE LA CIUDAD DE MÉXICO
Elaboró	
L.C. ARTURO SANDOVAL SÁNCHEZ J.U.D. DE AUDITORÍA OPERATIVA, ADMINISTRATIVA Y CONTROL INTERNO "B"	
Responsables de atención	
LIC. SUSANA DE LOURDES HARO VALDES ENCARGADA DE ATENCIÓN DE UDITORIAS EN LA SECRETARÍA DE SALUD DE LA CIUDAD DE MÉXICO	
Área intervenida	
MTA SUSANA LUZ LOPEZ JUAREZ DIRECTORA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA SECRETARÍA DE SALUD DE LA CIUDAD DE MÉXICO	
Hoja	De
1	3

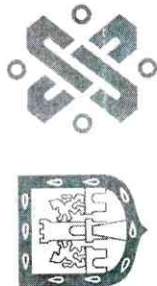


OBSERVACIONES DE AUDITORIA INTERNA			
Auditoría	No. de Observación	Año/Trimestre	
A-2/2021	02	2021/03	
Ejercicio Auditado:	2020	Criterio:	
Monto Observado (Miles)		0.00	
Fecha de Incurrencia:		23-marzo-2020	
Fecha Límite de Atención:		01-NOV-2021	

Emisor:	ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA SECRETARÍA DE SALUD DE LA CIUDAD DE MÉXICO		
Ente Público:	SECRETARÍA DE SALUD DE LA CIUDAD DE MÉXICO		
Área Específica:	DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS		
Clave de la Auditoría:	1-6-8-10	Nombre:	"ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS"

contrato la Autorización de Suficiencia Presupuestal para cubrir el compromiso derivado mismo. (Cuadro 2) - En 7 expedientes no se localizo el "Oficio de Suficiencia Presupuestal". (Cuadro 3) - Se tiene 1 Expediente en el cual el "Estudio de Precios de Mercado" no indica los precios del proveedor adjudicado. (Cuadro 4) - En 16 expedientes la "Consulta de Conflicto de Intereses" con los participantes no se pudo generar, argumentan falta de internet. (Cuadro 5) 2 expedientes en los que no fue localizado el "Sondeo de Mercado". (Cuadro 6) - En 1 expediente el "Sondeo de Mercado" no se encuentra debidamente formalizado. (Cuadro 7) 5 expedientes en los que no fue localizada "Opinión Positiva de Obligaciones Fiscales", solicitada al proveedor adjudicado. (Cuadro 8) - No se cuenta en 1 expediente con la "Constancia de Padrón de Proveedores". (Cuadro 9) - En 2 expedientes las "Cotizaciones de los Proveedores" no cumplen con los mínimos requisitos. (Cuadro 10) - Se tienen 4 Contratos ejercidos, sin que estos se encuentran completamente formalizados. (Cuadro 11) - No se localizo en 1 expediente los "Oficios de Solicitud de Cotizaciones" a los Proveedores. (Cuadro 12) - En 1 expediente la "Constancia de Registro de Padrón de Proveedores" se encuentra con fecha posterior a la firma del contrato. (Cuadro 13) 2 contratos en los cuales no se guarda Congruencia entre el Contrato y los Anexos, respecto a la fecha de entrega de los bienes. (Cuadro 14) - En 2 Contratos no se especifica el lugar de Entrega de los Bienes. (Cuadro 15) - En 2 contratos no se señala la Cantidad Total de Bienes Adjudicados. (Cuadro 16) - En 02 contratos no fueron localizaron los Anexos Técnicos. (Cuadro 17) 3 expedientes en los cuales se anexan los oficios de "Aviso de Adjudicación" sin fecha y firma			
--	--	--	--

Área intervenida	Responsables de atención	Elaboró	Revisó	Autorizó
MTRA. TATIANA LOPEZ JUAREZ DIRECTORA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA SECRETARÍA DE SALUD DE LA CIUDAD DE MÉXICO	LIC. SUSANA DE LOURDES HARO VALDES ENCARGADA DE ATENCIÓN DE AUDITORIAS EN LA SECRETARÍA DE SALUD DE LA CIUDAD DE MÉXICO	L.C. ARTURO SANDOVAL SÁNCHEZ J.U.D. DE AUDITORÍA OPERATIVA, ADMINISTRATIVA Y CONTROL INTERNO "B"	LIC. FABIOLA ELIZABETH AGUILAR SÁNCHEZ SUBDIRECTORA DE AUDITORÍA OPERATIVA, ADMINISTRATIVA Y CONTROL INTERNO	DR. JUAN CARLOS GONZÁLEZ SILVETI TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA SECRETARÍA DE SALUD DE LA CIUDAD DE MÉXICO
Hoja		2	De	
			3	



OBSERVACIONES DE AUDITORIA INTERNA			
Auditoría	No. de Observación	Año/Trimestre	
A-2/2021	02	2021/03	
Ejercicio Auditado:	2020	Criterio:	02
Monto Observado (Miles)			0.00
Fecha de Incurrencia:	23-marzo-2020		
Fecha Limite de Atención:	01-NOV-2021		

Emisor:	ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA SECRETARÍA DE SALUD DE LA CIUDAD DE MÉXICO		
Ente Público:	SECRETARÍA DE SALUD DE LA CIUDAD DE MÉXICO		
Área Específica:	DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS		
Clave de la Auditoría:	1-6-8-10	Nombre:	"ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS"

de recepción por parte del Proveedor. (Cuadro 18)		• 1 expediente en el que se integra la "Requisición de Compra" sin estar debidamente formalizada. (Cuadro 19) • En 1 expediente el "Manifiesto Bajo Protesta de Decir Verdad que ha cumplido con las Obligaciones Fiscales" se encuentra sin firma por parte del Representante Legal. (Cuadro 20) • 1 expediente en el cual las "Notas de Remisión" de entrega de material se encuentran con fecha posterior a la firma del contrato. (Cuadro 21) • 2 expedientes en los que el "Objeto del Contrato" no coincide con la descripción de la "Requisición de Compra". (Cuadro 22) • 1 expediente en la propuesta económica no presenta sello por parte de SEDESA. (Cuadro 23)
FUNDAMENTO LEGAL:		
Ley de Adquisiciones del Distrito Federal, Artículo 54, 57 y .59 Reglamento de la Ley de Adquisiciones del Distrito Federal, Artículo 56. Circular Uno 2019, Normatividad en Materia de Administración de Recursos, numeral 5.8.		

Área intervenida	Responsables de atención	Elaboró	Revisó	Autorizó
Titular MITRA KATIA LUZ LOPEZ JUÁREZ DIRECTORA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA SECRETARÍA DE SALUD DE LA CIUDAD DE MÉXICO	LIC. SUSANA DE LOURDES HARO VALDES ENCARGADA DE ATENCIÓN DE UDITORIAS EN LA SECRETARÍA DE SALUD DE LA CIUDAD DE MÉXICO	L.C. ARTURO SANDOVAL SÁNCHEZ J.U.D. DE AUDITORIA OPERATIVA, ADMINISTRATIVA Y CONTROL INTERNO "B"	LIC. FABIOLA ELIZABETH AGUILAR SÁNCHEZ SUBDIRECTORA DE AUDITORIA OPERATIVA, ADMINISTRATIVA Y CONTROL INTERNO	DR. JUAN CARLOS GONZALEZ SILVETI TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA SECRETARÍA DE SALUD DE LA CIUDAD DE MÉXICO
Hoja		3	De	3

ANEXO 1
AUDITORIA 02/2021

OBSERVACION 02 " CONTRATOS ADJUDICADOS ARTICULO 54 Y 57 SIN ENCONTRARSE LOS EXPEDIENTES DEBIDAMENTE INTEGRADOS"

CUADRO 1

No.	NÚMERO DE CONTRATO Y/O CONVENIO	CONTRATACIÓN DE:
1	SSCDMX-DGAF-229-2020	Citarabina 500mg. Solución inyectable
2	SSCDMX-DGAF-227-2020	Adquisición de Enoxaparina , Covid-19
3	SSCDMX-DGAF-127-2020	Arrendamiento de diversos servicios para acontecimientos especiales
4	SSCDMX-DGAF-117-2020	Adquisición de protector facial (careta de protección de policarbonato)
5	SSCDMX-DGAF-126-2020	Adquisición de material de curación, medidas precautorias, (COVID-19)
6	SSCDMX-DGAF-132-2020	Adquisición de bata desechable unitalla, manga larga con puño de algodón tipo calcetín, para personal de salud, no estéril, COVID-19
7	SSCDMX-DGAF-134-2020	Adquisición de mateial de curación, ropa desechable, overol tipo tyvek, para uso dentro de áreas restringidas y unidades hospitalarias (coronavirus)
8	SSCDMX-DGAF-141-2020	Adquisición de material de curación, COVID-19
9	SSCDM-DGAF-051-2020	Adquisición de Equipo Médico y de laboratorio, Ventilador Adulto/ Pediátrico
10	SSCDMX-DGAF-095-B-2020	El servicio de Mantenimiento preventivo, correctivo de tomas murales de oxigeno, aire comprimido, nitrógeno, vacío y sus aditamentos e instalación de tomas murales en las unidades hospitalarias de la Secretaría de Salud
11	SSCDMX-DGAF-095-A-2020	Adquisición de Bienes para las Instalaciones de Tomas Murales de Oxígeno, Nitrogeno, vacío y Aditamentos e Instrumentación para las Unidades Hospitalarias de la Secretaría de Salud de la Ciudad de México.
12	SSCDMX-DGAF-218-2020	Suministro de Gases Medicinales
13	SSCDMX-DGAF-057--A-2020	Servicio de mantenimiento preventivo y correctivo a ventiladores pulmonares de diferentes marcas y modelos.
14	SSCDMX-DGAF-057-B-2020	Servicio de mantenimiento preventivo y correctivo a monitores de signos vitales de diferentes marcas y modelos.
15	SSCDMX-DGAF-133-2021	Adquisición de oxímetro de pulso

CUADRO 2

No.	NÚMERO DE CONTRATO Y/O CONVENIO	CONTRATACIÓN DE:
1	SSCDMX-DGAF-229-2020	Citarabina 500mg. Solución inyectable
2	SSCDMX-DGAF-227-2020	Adquisición de Enoxaparina , Covid-19
3	SSCDMX-DGAF-210-2020	Adquisición de medicamentos para hospitales covid-19
4	SSCDMX-DGAF-154-A-2020	Adquisición de medicamentos para el Centro Citibanamex, covid 19 hospitales covid-19
5	SSCDMX-DGAF-154-B-2020	Adquisición medicamento City Banamex
6	SSCDMX-DGAF-060-2020	Adquisición de Azitromicina, medidas precautorias (coronavirus)
7	SSCDMX-DGAF-154-C-2020	Adquisición medicamento City Banamex
8	SSCDMX-DGAF-127-2020	Arrendamiento de diversos servicios para acontecimientos especiales
9	SSCDMX-DGAF-151-2020	Adquisición de medicamentos para el Centro Citibanamex, covid 19
10	SSCDMX-DGAF-056-A-2020	Consumibles para monitores de signos vitales.
11	SSCDMX-DGAF-056-B-2020	Consumibles para ventiladores pulmonares.
12	SSCDMX-DGAF-111-2020	Material de curación, bolsa de polietileno para cadaver con cierre (Coronavirus)
13	SSCDMX-DGAF-136-2020	Oxímetro de pulso portátil, estetoscopio de doble cápsula adulto, pediátrico y esfigmomanómetro anerode móvil adulto y pediátrico.
14	SSCDMX-DGAF-144-2020	Insumos para Covid
15	SSCDMX-DGAF-155-A-2020	Material de curación para centro CITIBANAMEX.
16	SSCDMX-DGAF-055-2020	Arrendamiento de Equipo Médico
17	SSCDMX-DGAF-216-2020	Overol desechable doble capa de tela covid 19
18	SSCDMX-DGAF-117-2020	Adquisición de protector facial (careta de protección de policarbonato)
19	SSCDMX-DGAF-126-2020	Adquisición de material de curación, medidas precautorias, (COVID-19)
20	SSCDMX-DGAF-132-2020	Adquisición de bata desechable unitalla, manga larga con puño de algodón tipo calcetín, para personal de salud, no estéril, COVID-19
21	SSCDMX-DGAF-134-2020	Adquisición de mateial de curación, ropa desechable, overol tipo tyvek, para uso dentro de áreas restringidas y unidades hospitalarias (coronavirus)
22	SSCDMX-DGAF-141-2020	Adquisición de material de curación, COVID-19
23	SSCDMX-DGAF-150-2020	Adquisición de equipo de computo

ANEXO 1
AUDITORIA 02/2021

OBSERVACION 02 " CONTRATOS ADJUDICADOS ARTICULO 54 Y 57 SIN ENCONTRARSE LOS EXPEDIENTES DEBIDAMENTE INTEGRADOS"

No.	NÚMERO-DE CONTRATO Y/O CONVENIO	CONTRATACIÓN DE:
24	SSCDMX-DGAF-095-B-2020	El servicio de Mantenimiento preventivo, correctivo de tomas murales de oxígeno, aire comprimido, nitrógeno, vacío y sus aditamentos e instalación de tomas murales en las unidades hospitalarias de la Secretaría de Salud.
25	SSCDMX-DGAF-095-A-2020	Adquisición de Bienes para las Instalaciones de Tomas Murales de Oxígeno, Nitrogeno, vacío y Aditamentos e Instrumentación para las Unidades Hospitalarias de la Secretaría de Salud de la Ciudad de México.
26	SSCDMX-DGAF-218-2020	Suministro de Gases Medicinales
27	SSCDMX-DGAF-050-2020	Servicio Integral para limpieza y Desinfección de Manos del personal que presta y recibe los servicios de Salud Pública
28	SSCDMX-DGAF-080-2020	Servicio Integral para limpieza y Desinfección de Manos del personal que presta y recibe los servicios de Salud Pública
29	SSCDMX-DGAF-079-2020	Servicio de Sanitización de Alto Nivel para Unidades Hospitalarias, móviles y Ambulancias de traslado de pacientes.
30	SSCDMX-DGAF-223-2021	Arrendamiento de Equipo Médico

CUADRO 3

No.	NÚMERO DE CONTRATO Y/O CONVENIO	CONTRATACIÓN DE:
1	SSCDMX-DGAF-227-2020	Adquisición de Enoxaparina , Covid-19
2	SSCDMX-DGAF-154-A-2020	Adquisición de medicamentos para el Centro Citibanamex, covid 19 hospitales covid-19
3	SSCDMX-DGAF-151-2020	Adquisición de medicamentos para el Centro Citibanamex, covid 19
4	SSCDMX-DGAF-055-2020	Arrendamiento de Equipo Médico
5	SSCDMX-DGAF-123-2020	Adquisición de insumos necesarios en las unidades hospitalarias (covid 19)
6	SSCDMX-DGAF-095-B-2020	El servicio de Mantenimiento preventivo, correctivo de tomas murales de oxígeno, aire comprimido, nitrógeno, vacío y sus aditamentos e instalación de tomas murales en las unidades hospitalarias de la Secretaría de Salud
7	SSCDMX-DGAF-095-A-2020	Adquisición de Bienes para las Instalaciones de Tomas Murales de Oxígeno, Nitrogeno, vacío y Aditamentos e Instrumentación para las Unidades Hospitalarias de la Secretaría de Salud de la Ciudad de México.

CUADRO 4

No.	NÚMERO DE CONTRATO Y/O CONVENIO	CONTRATACIÓN DE:
1	SSCDMX-DGAF-227-2020	Adquisición de Enoxaparina , Covid-19

CUADRO 5

No.	NÚMERO DE CONTRATO Y/O CONVENIO	CONTRATACIÓN DE:
1	SSCDMX-DGAF-210-2020	Adquisición de medicamentos para hospitales covid-19
2	SSCDMX-DGAF-154-A-2020	Adquisición de medicamentos para el Centro Citibanamex, covid 19 hospitales covid-19
3	SSCDMX-DGAF-154-B-2020	Adquisición medicamento City Banamex
4	SSCDMX-DGAF-154-C-2020	Adquisición medicamento City Banamex
5	SSCDMX-DGAF-127-2020	Arrendamiento de diversos servicios para acontecimientos especiales
6	SSCDMX-DGAF-151-2020	Adquisición de medicamentos para el Centro Citibanamex, covid 19
7	SSCDMX-DGAF-055-2020	Arrendamiento de Equipo Médico
8	SSCDMX-DGAF-132-2020	Adquisición de bata desechable unitalla, manga larga con puño de algodón tipo calcetín, para personal de salud, no estéril, COVID-19
9	SSCDMX-DGAF-051-2020	Adquisición de Equipo Médico y de laboratorio, Ventilador Adulto/ Pediátrico
10	SSCDMX-DGAF-308-2020	Adquisición de Equipo Médico y de laboratorio, Carro Para Material Estéril, equipamiento para Farmacia Unidosis y Carro para medicamentos Para el Hospital General Topilejo
11	SSCDMX-DGAF-095-B-2020	El servicio de Mantenimiento preventivo, correctivo de tomas murales de oxígeno, aire comprimido, nitrógeno, vacío y sus aditamentos e instalación de tomas murales en las unidades hospitalarias de la Secretaría de Salud
12	SSCDMX-DGAF-095-A-2020	Adquisición de Bienes para las Instalaciones de Tomas Murales de Oxígeno, Nitrogeno, vacío y Aditamentos e Instrumentación para las Unidades Hospitalarias de la Secretaría de Salud de la Ciudad de México.
13	SSCDMX-DGAF-218-2020	Suministro de Gases Medicinales

ANEXO 1
AUDITORIA 02/2021

OBSERVACION 02 " CONTRATOS ADJUDICADOS ARTICULO 54 Y 57 SIN ENCONTRARSE LOS EXPEDIENTES DEBIDAMENTE INTEGRADOS"

No.	NÚMERO DE CONTRATO Y/O CONVENIO	CONTRATACIÓN DE:
14	SSCDMX-DGAF-050-2020	Servicio Integral para limpieza y Desinfección de Manos del personal que presta y recibe los servicios de Salud Pública
15	SSCDMX-DGAF-080-2020	Servicio Integral para limpieza y Desinfección de Manos del personal que presta y recibe los servicios de Salud Pública
16	SSCDMX-DGAF-079-2020	Servicio de Sanitización de Alto Nivel para Unidades Hospitalarias, móviles y Ambulancias de traslado de pacientes.

CUADRO 6

No.	NÚMERO DE CONTRATO Y/O CONVENIO	CONTRATACIÓN DE:
1	SSCDMX-DGAF-210-2020	Adquisición de medicamentos para hospitales covid-19
2	SSCDMX-DGAF-119/2020	Adquisición de insumos necesarios en las unidades hospitalarias (covid 19)

CUADRO 7

No.	NÚMERO DE CONTRATO Y/O CONVENIO	CONTRATACIÓN DE:
1	SSCDMX-DGAF-218-2020	Suministro de Gases Medicinales

CUADRO 8

No.	NÚMERO DE CONTRATO Y/O CONVENIO	CONTRATACIÓN DE:
1	SSCDMX-DGAF-151-2020	Adquisición de medicamentos para el Centro Citibanamex, covid 19
2	SSCDMX-DGAF-123-2020	Adquisición de insumos necesarios en las unidades hospitalarias (covid 19)
3	SSCDMX-DGAF-119/2020	Adquisición de insumos necesarios en las unidades hospitalarias (covid 19)
4	SSCDMX-DGAF-051-2020	Adquisición de Equipo Médico y de laboratorio, Ventilador Adulto/ Pediátrico
5	SSCDMX-DGAF-224-2020	Sin Datos

CUADRO 9

No.	NÚMERO DE CONTRATO Y/O CONVENIO	CONTRATACIÓN DE:
1	SSCDMX-DGAF-151-2020	Adquisición de medicamentos para el Centro Citibanamex, covid 19

CUADRO 10

No.	NÚMERO DE CONTRATO Y/O CONVENIO	CONTRATACIÓN DE:
1	SSCDMX-DGAF-126-2020	Adquisición de material de curación, medidas precautorias, (COVID-19)
2	SSCDMX-DGAF-134-2020	Adquisición de material de curación, ropa desechable, overol tipo tyvek, para uso dentro de áreas restringidas y unidades hospitalarias (coronavirus)

CUADRO 11

No.	NÚMERO DE CONTRATO Y/O CONVENIO	CONTRATACIÓN DE:
1	SSCDMX-DGAF-156-A-2020	Adquisición de ropa desechable, COVID-19
2	SSCDMX-DGAF-156-B-2020	Adquisición de ropa desechable, COVID-19
3	SSCDMX-DGAF-141-2020	Adquisición de material de curación, COVID-19
4	SSCDMX-DGAF-156-C-2020	Adquisición de ropa desechable, COVID 19

CUADRO 12

No.	NÚMERO DE CONTRATO Y/O CONVENIO	CONTRATACIÓN DE:
1	SSCDMX-DGAF-150-2020	Adquisición de equipo de computo

CUADRO 13

No.	NÚMERO DE CONTRATO Y/O CONVENIO	CONTRATACIÓN DE:
1	SSCDMX-DGAF-150-2020	Adquisición de equipo de computo

ANEXO 1
AUDITORIA 02/2021

OBSERVACION 02 " CONTRATOS ADJUDICADOS ARTICULO 54 Y 57 SIN ENCONTRARSE LOS EXPEDIENTES DEBIDAMENTE INTEGRADOS"

CUADRO 14

No	NÚMERO DE CONTRATO Y/O CONVENIO	CONTRATACIÓN DE:
1	SSCDMX-DGAF-056-A-2020	Consumibles para monitores de signos vitales.
2	SSCDMX-DGAF-056-B-2020	Consumibles para ventiladores pulmonares.

CUADRO 15

No	NÚMERO DE CONTRATO Y/O CONVENIO	CONTRATACIÓN DE:
1	SSCDMX-DGAF-056-A-2020	Consumibles para monitores de signos vitales.
2	SSCDMX-DGAF-056-B-2020	Consumibles para ventiladores pulmonares.

CUADRO 16

No.	NÚMERO DE CONTRATO Y/O CONVENIO	CONTRATACIÓN DE:
1	SSCDMX-DGAF-056-A-2020	Consumibles para monitores de signos vitales.
2	SSCDMX-DGAF-056-B-2020	Consumibles para ventiladores pulmonares.

CUADRO 17

No.	NÚMERO DE CONTRATO Y/O CONVENIO	CONTRATACIÓN DE:
1	SSCDMX-DGAF-056-A-2020	Consumibles para monitores de signos vitales.
2	SSCDMX-DGAF-056-B-2020	Consumibles para ventiladores pulmonares.

CUADRO 18

No.	NÚMERO DE CONTRATO Y/O CONVENIO	CONTRATACIÓN DE:
1	SSCDMX-DGAF-051-2020	Adquisición de Equipo Médico y de laboratorio, Ventilador Adulto/ Pediátrico
2	SSCDMX-DGAF-308-2020	Adquisición de Equipo Médico y de laboratorio, Carro Para Material Estéril, equipamiento para Farmacia Unidosis y Carro para medicamentos Para el Hospital General Topilejo
3	SSCDMX-DGAF-095-A-2020	Adquisición de Bienes para las Instalaciones de Tomas Murales de Oxígeno, Nitrogeno, vacío y Aditamentos e Instrumentación para las Unidades Hospitalarias de la Secretaría de Salud de la Ciudad de México.

CUADRO 19

No.	NÚMERO DE CONTRATO Y/O CONVENIO	CONTRATACIÓN DE:
1	SSCDMX-DGAF-224-2020	Sin Datos

CUADRO 20

No.	NÚMERO DE CONTRATO Y/O CONVENIO	CONTRATACIÓN DE:
1	SSCDMX-DGAF-051-2020	Adquisición de Equipo Médico y de laboratorio, Ventilador Adulto/ Pediátrico

CUADRO 21

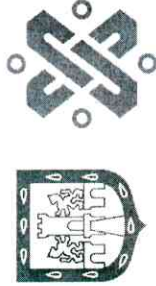
No.	NÚMERO DE CONTRATO Y/O CONVENIO	CONTRATACIÓN DE:
1	SSCDMX-DGAF-119/2020	Adquisición de insumos necesarios en las unidades hospitalarias (covid 19)

CUADRO 22

No.	NÚMERO DE CONTRATO Y/O CONVENIO	CONTRATACIÓN DE:
1	SSCDMX-DGAF-057--A-2020	Servicio de mantenimiento preventivo y correctivo a ventiladores pulmonares de diferentes marcas y modelos.
2	SSCDMX-DGAF-057--B-2020	Servicio de mantenimiento preventivo y correctivo a monitores de signos vitales de diferentes marcas y modelos.

CUADRO 23

No.	NÚMERO DE CONTRATO Y/O CONVENIO	CONTRATACIÓN DE:
1	SSCDMX-DGAF-133-2020	Adquisición de oxímetro de pulso



OBSERVACIONES DE AUDITORIA INTERNA		
Auditoría	Nº de Observación	Año/Trimestre
A-2/2021	03	2021/3

Emisor:	ORGANO INTERNO DE CONTROL EN LA SECRETARÍA DE SALUD DE LA CIUDAD DE MÉXICO		
Ente Público:	SECRETARÍA DE SALUD DE LA CIUDAD DE MÉXICO		
Área Específica:	DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS		
Clave de la Auditoría:	1-6-8-10	Nombre:	"ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS"
OBSERVACIÓN Y FUNDAMENTO LEGAL			
ACCIONES			
Ejercicio Auditado:	2020	Criterio:	01
Monto Observado (miles)			26,547
Fecha de Incurrencia:			23 de marzo 2020
Fecha Límite de Atención:			01-NOV-2021

"INCONSISTENCIAS DETECTADAS EN LAS CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS (CLC'S)"

Con el objeto de "Constatar que las Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios se hayan realizado de conformidad con la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal, su norma reglamentaria y demás disposiciones administrativas aplicables, atendiendo los criterios de economía, eficiencia, imparcialidad y honradez, asegurando las mejores condiciones en cuanto a precio, calidad, financiamiento y oportunidad, verificando que los bienes y servicios adquiridos se apeguen a las condiciones contractuales y cumplan con el propósito para el cual fueron adquiridos y pagos realizados", se llevó a cabo la Auditoría número A-2/2021 denominada "Adquisiciones, Arrendamiento y Prestación de Servicios", misma que se hizo del conocimiento mediante oficio SCG/OIC/840/2021 de fecha 7 de julio del 2021.

De un universo de 689 contratos celebrados por la Secretaría de Salud del Gobierno de la Ciudad de México con un importe de \$5,123,584,707.03 (Cinco mil ciento veintitrés millones quinientos ochenta y cuatro mil setecientos siete pesos 03/100 M.N.) este Órgano Interno de Control efectuó la revisión del 35.53%, que equivale a 62 expedientes de contratos por un monto de \$1,718,367,991.44 (Mil setecientos dieciocho millones trescientos sesenta y siete mil novecientos noventa y un pesos 44/100 M.N.), detectándolas siguientes irregularidades.

1.- Derivado de la revisión al Contrato número SSCDMX-DGAF-57-A-2020, adjudicado al proveedor AGD MEDICAL S.A. de C.V. mediante el procedimiento de Adjudicación Directa, así como a las 19 Cuentas por Liquidar Certificadas (CLC'S), correspondientes a los pagos que del mismo se derivaron, se tienen las siguientes observaciones:

- En 12 CLC's con las que se ampara el pago de 34 facturas, por concepto de "Servicio de

CORRECTIVA:

La Dirección General de Administración y Finanzas en coordinación con la Dirección de Finanzas, y la Dirección de Recursos Materiales, Abastecimientos y Servicios de la Secretaría de Salud de la Ciudad de México deberán:

- Aclarar y/o justificar los pagos realizados por el concepto de refacciones, correspondientes a los contratos SSCDMX-DGAF-57-A-2020 y SSCDMX-DGAF-57-B-2020, por los montos de \$12,018,611.02 y \$14,525,743.71 respectivamente.
- Aclarar y/o justificar la diferencia determinada por un monto de \$3,000.00 que existe entre el registro de la CLC número 26 C0 01 103876 contra el monto total facturado correspondiente al contrato número SSCDMX-DGAF-57-A-2020.

PREVENTIVA:

- La Dirección General de Administración y Finanzas en la Secretaría de Salud del Gobierno de la Ciudad de México, deberá girar instrucciones a la Dirección de Finanzas, a fin de que se establezcan los mecanismos, que resulten necesarios y suficientes mismos que permitan garantizar la correcta integración, así como la guarda y custodia del soporte documental, en estricto cumplimiento con la normatividad que aplica a la materia.

ÁREA AUDITADA	RESPONSABLE DE ATENCIÓN	ELABORÓ	REVISÓ	AUTORIZÓ
DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA SECRETARÍA DE SALUD DE LA CIUDAD DE MÉXICO	LIC. SUSANA DE LOURDES HARO VALDES ENCARGADA DE ATENCIÓN DE AUDITORÍAS EN LA SECRETARÍA DE SALUD DE LA CIUDAD DE MÉXICO	L.C. ARTURO SANDOVAL SANCHEZ JUD DE AUDITORIA OPERATIVA ADMINISTRATIVA Y CONTROL INTERNO "B"	LIC. FABIOLA ELIZABETH AGUILAR SANCHEZ SUBDIRECTORA DE AUDITORIA OPERATIVA ADMINISTRATIVA Y CONTROL INTERNO	DR. JUAN CARLOS GONZALEZ SILVEI TITULAR DEL ORGANO INTERNO DE CONTROL EN LA SECRETARIA DE SALUD



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA SECRETARÍA DE SALUD

OBSERVACIONES DE AUDITORIA INTERNA			
Auditoría	Nº de Observación	Año/Trimestre	
A-2/2021	03	2021/3	

Emisor:	ORGANO INTERNO DE CONTROL EN LA SECRETARÍA DE SALUD DE LA CIUDAD DE MÉXICO				Ejercicio Auditado:	2020	Criterio:	01
Ente Público:	SECRETARÍA DE SALUD DE LA CIUDAD DE MÉXICO				Monto Observado (miles)	26,547		
Área Específica:	DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS				Fecha de Incurrencia:	23 de marzo 2020		
Clave de la Auditoría:	1-6-8-10	Nombre:	"ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS"		Fecha Límite de Atención:	01 - NOV - 2021		
OBSERVACIÓN Y FUNDAMENTO LEGAL					ACCIONES			

Mantenimiento Preventivo y Correctivo a Ventiladores Pulmonares de Diferentes Marcas y Modelos", por un importe total de \$15,770,871.01, (Quince millones setecientos setenta y siete mil ochocientos setenta y un pesos 01/100 M.N.), se observa que se incluyen para su pago "Refacciones", mismas que no se encuentran establecidas en el Anexo Técnico que forma parte del citado Contrato por un importe de \$11,410,685.48 (Once millones cuatrocientos diez mil seiscientos ochenta y cinco pesos 48/100 M.N.) (Anexo 1). 3 CLC's que se amparan en 6 facturas, expedidas por concepto de "Servicio de Mantenimiento Preventivo y Correctivo a Ventiladores Pulmonares de Diferentes Marcas y Modelos", por un monto de \$607,925.54 (Seiscientos siete mil novecientos veinticinco pesos 54/100 M.N.), se indica que son por concepto de "Refacciones", sin que se haya brindado el servicio de Mantenimiento Preventivo y Correctivo, objeto del presente contrato. (Anexo 2). Existe diferencia entre el registro de la CLC número 26 C0 01 103876 por un monto de \$4,226,480.56 (Cuatro millones doscientos veintiséis mil cuatrocientos ochenta pesos 56/100 M.N.), contra lo facturado \$ 4,229,480.56 (Cuatro millones doscientos veintinueve mil cuatrocientos ochenta pesos 56/100 M.N.), determinando una discrepancia por un importe de \$3,000.00 (Tres mil pesos 00/100 M.N.). 2.- De la revisión llevada a cabo al contrato SSCDMX-DGAF-57-B-2020, adjudicado al proveedor AGD MEDICAL S.A. de C.V. en 15 Cuentas por Liquidar Certificadas (CLC's), se determinó: En 9 CLC's, con las que se ampara el pago de 13 facturas, por el Concepto de "Servicio de Mantenimiento Preventivo y Correctivo a Ventiladores Pulmonares de Diferentes		De las acciones realizadas se deberá informar a este Órgano Interno de Control, anexando los soportes que acrediten haber dado cumplimiento a las mismas.		
---	--	--	--	--

ÁREA AUDITADA	RESPONSABLE DE ATENCIÓN	ELABORÓ	REVISÓ	AUTORIZÓ
LIC. SUSANA DE LOURDES HARO VALDES ENCARGADA DE ATENCIÓN DE AUDITORÍAS EN LA SECRETARÍA DE SALUD DE LA CIUDAD DE MÉXICO		J.C. ARTURO SANDOVAL SANCHEZ JUDPE AUDITORIA OPERATIVA ADMINISTRATIVA Y CONTROL INTERNO "B"	LIC. FABIOLA ELIZABETH AGUILAR SANCHEZ SUBDIRECTORA DE AUDITORIA OPERATIVA ADMINISTRATIVA "CONTROL INTERNO"	DR. JUAN CARLOS GONZÁLEZ SILVEI TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA SECRETARÍA DE SALUD
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA SECRETARÍA DE SALUD DE LA CIUDAD DE MÉXICO				



GOBIERNO DE LA SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL
CIUDAD DE MÉXICO ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA SECRETARÍA DE SALUD

OBSERVACIONES DE AUDITORIA INTERNA		
Auditoría	Nº de Observación	Año/Trimestre
A-2/2021	03	2021/3

Emisor:	ORGANO INTERNO DE CONTROL EN LA SECRETARÍA DE SALUD DE LA CIUDAD DE MÉXICO		
Ente Público:	SECRETARÍA DE SALUD DE LA CIUDAD DE MÉXICO		
Área Específica:	DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS		
Clave de la Auditoría:	1-6-8-10	Nombre:	"ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS"

Ejercicio Auditado:	2020	Criterio:	01
Monto Observado (miles)	26,547		
Fecha de Incurrencia:	23 de marzo 2020		
Fecha Límite de Atención:	01-NOV-2021		

ACCIONES

Marcas y Modelos", por un importe total de \$5,519,589.16 (Cinco millones quinientos diecinueve mil quinientos 6/100 M.N.), se observa que se incluyen para su pago "Refacciones", mismas que no se encuentran establecidas en el Anexo Técnico que forma parte del citado Contrato, por un importe de \$2,983,896.44 (Dos millones novecientos ochenta y tres mil ochocientos noventa y seis pesos 44/100 M.N), mismas que no se incluyen el servicio de Mantenimiento Preventivo y Correctivo adjudicado. (Anexo 3).	
11 CLC's que se amparan en 24 facturas, expedidas por concepto de "Servicio de Mantenimiento Preventivo y Correctivo a Ventiladores Pulmonares de Diferentes Marcas y Modelos", por un monto de \$11,541,847.27 (Once millones quinientos cuarenta y un mil ochocientos cuarenta y siete pesos 27/100 N.M.), se indica que son por concepto de "Refacciones", sin que se haya brindado el servicio de Mantenimiento Preventivo y Correctivo, objeto del presente contrato. (Anexo 4).	
FUNDAMENTO LEGAL: ➤ Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones y ejercicio de los Recursos de la Ciudad de México, Artículo 78. ➤ Ley de Adquisiciones del Distrito Federal Artículo 57. ➤ Reglamento de la Ley de Adquisiciones Artículo 56. ➤ Reglamento Interior del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México Artículo 129. ➤ Contratos: SSCDMX-DGAF-57-A-2020, SSCDMX-DGAF-57-B-2020, SSCDMX-DGAF-156-A-2020, SSCDMX-DGAF-156-B-2020, SSCDMX-DGAF-156-C-2020.	

ÁREA AUDITADA	RESPONSABLE DE ATENCIÓN	ELABORÓ	REVISÓ	AUTORIZÓ
LIC. JUAN CARLOS GONZÁLEZ SILVEI TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA SECRETARÍA DE SALUD	LIC. SUSANA DE LOURDES HARO VALDES ENCARGADA DE ATENCIÓN DE AUDITORÍAS EN LA SECRETARÍA DE SALUD DE LA CIUDAD DE MÉXICO	L.C. ARTURO SANDOVAL SÁNCHEZ JUD DE AUDITORIA OPERATIVA ADMINISTRATIVA Y CONTROL INTERNO "B"	LIC. FABIOLA ELIZABETH AGUILAR SANCHEZ SUBDIRECTORA DE AUDITORIA OPERATIVA ADMINISTRATIVA Y CONTROL INTERNO	DR. JUAN CARLOS GONZÁLEZ SILVEI TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA SECRETARÍA DE SALUD

ANEXO 1 de la Observación No.3

"Cobro extra al Servicio de Mantenimiento Preventivo y Correctivo a Ventiladores Pulmonares de Diferentes Marcas y Modelos por el concepto de refacciones"

SSCDMX-DGAF-57-A-2020

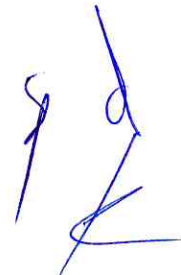
CONS.	No. CLC	No. FACTURA	MONTO DE FACTURA	MONTO ADICIONADO	MONTO DE MANTENIMIENTOS
1	26C0 01 103606	C-562	\$ 138,580.56	\$ 75,543.84	\$ 63,036.72
		C-594	\$ 138,580.56	\$ 75,543.84	\$ 63,036.72
2	26 C0 01 103876	C-534	\$ 179,324.40	\$ 116,287.68	\$ 63,036.72
		C-591	\$ 191,693.48	\$ 128,656.76	\$ 63,036.72
		C-548	\$ 323,090.72	\$ 260,054.00	\$ 63,036.72
		C-549	\$ 294,336.64	\$ 231,299.92	\$ 63,036.72
		C-551	\$ 349,649.52	\$ 223,576.08	\$ 126,073.44
		C-552	\$ 331,112.56	\$ 268,075.84	\$ 63,036.72
		C-553	\$ 201,500.12	\$ 138,463.40	\$ 63,036.72
		C-554	\$ 208,990.24	\$ 145,953.52	\$ 63,036.72
		C-582	\$ 86,096.36	\$ 23,059.64	\$ 63,036.72
		C-592	\$ 222,620.08	\$ 159,583.36	\$ 63,036.72
		C-593	\$ 269,977.80	\$ 206,941.08	\$ 63,036.72
		C-595	\$ 358,487.56	\$ 295,450.84	\$ 63,036.72
		C-597	\$ 191,693.48	\$ 128,656.76	\$ 63,036.72
		C-627	\$ 68,281.08	\$ 5,244.36	\$ 63,036.72
		C-631	\$ 87,676.28	\$ 24,639.56	\$ 63,036.72
		C-658	\$ 301,227.36	\$ 238,190.64	\$ 63,036.72
3	26 C0 01 103877	C-747	\$ 88,619.36	\$ 47,739.80	\$ 40,879.56
4	26 C0 01 104312	C-596	\$ 244,141.72	\$ 181,105.00	\$ 63,036.72
		C-625	\$ 608,638.43	\$ 544,441.71	\$ 64,196.72
5	26 C0 01 105003	C-756	\$ 169,256.76	\$ 106,220.04	\$ 63,036.72
6	26 C0 01 105506	C-867	\$ 296,526.16	\$ 233,489.44	\$ 63,036.72
		C-869	\$ 392,878.08	\$ 329,841.36	\$ 63,036.72
7	26 C0 01 106247	C-971	\$ 2,113,223.04	\$ 1,522,432.72	\$ 590,790.32
		C-970	\$ 2,119,588.35	\$ 1,428,504.43	\$ 691,083.92
		C-964	\$ 1,254,894.38	\$ 912,314.18	\$ 342,580.20
		C-959	\$ 994,205.54	\$ 742,058.66	\$ 252,146.88
		C-965	\$ 1,001,025.48	\$ 702,759.32	\$ 298,266.16
8	26 C0 01 106552	C-866	\$ 344,370.36	\$ 281,333.64	\$ 63,036.72
9	26 C0 01 106561	C-983	\$ 482,457.92	\$ 419,421.20	\$ 63,036.72
10	27 C0 01 105931	C-872	\$ 1,089,045.58	\$ 773,861.98	\$ 315,183.60
11	28 C0 01 105791	C-968	\$ 463,167.98	\$ 337,094.54	\$ 126,073.44
12	29 C0 01 105790	C-966	\$ 165,883.07	\$ 102,846.35	\$ 63,036.72
TOTAL			\$ 15,770,841.01	\$ 11,410,685.48	\$ 4,360,155.53

ANEXO 2 de la Observación No.3

Cobro extra al Servicio de Mantenimiento Preventivo y Correctivo a Ventiladores Pulmonares de Diferentes Marcas y Modelos, por el concepto de refacciones, sin haber brindado el servicio de mantenimiento.

SSCDMX-DGAF-57-A-2020

No. CLC	No. FACTURA	MONTO
26 C0 01 103876	C-588	\$ 16,383.84
	C-589	\$ 24,639.56
	C-590	\$ 33,598.24
	C-624	\$ 47,844.20
26 C0 01 106638	C-660	\$ 83,530.44
26 C0 01 106247	C-967	\$ 401,929.26
TOTAL		\$ 607,925.54



ANEXO 3 de la Observación No.3

"Cobro extra al Servicio de Mantenimiento Preventivo y Correctivo a Ventiladores Pulmonares de Diferentes Marcas y Modelos por el concepto de refacciones"

SSCDMX-DGAF-57-B-2020

CONS.	No. CLC	No. FACTURA	MONTO	MONTO ADICIONADO	MONTO DE MANTENIMIENTOS
1	26 C0 01 106664	C-859	\$ 479,784.12	\$ 357,145.44	\$ 122,638.68
2	26 C0 01 105919	C-876	\$ 246,153.16	\$ 875.80	\$ 245,277.36
		C-779	\$ 1,110,367.02	\$ 783,330.54	\$ 327,036.48
3	26 C0 01 105921	C-880	\$ 361,815.46	\$ 239,176.78	\$ 122,638.68
4	26 C0 01 105768	C-1000	\$ 626,400.00	\$ 462,881.76	\$ 163,518.24
		C-957	\$ 479,784.12	\$ 275,386.32	\$ 204,397.80
		C-993	\$ 258,643.45	\$ 176,884.33	\$ 81,759.12
5	26 C0 01 105760	C-992	\$ 622,605.64	\$ 49,131.80	\$ 573,473.84
6	26 C0 01 107122	C-729	\$ 283,754.56	\$ 120,236.32	\$ 163,518.24
7	26 C0 01 105232	C-728	\$ 255,802.04	\$ 133,163.36	\$ 122,638.68
8	26 C0 01 106663	C-960	\$ 486,068.07	\$ 281,670.27	\$ 204,397.80
9	26 C0 01 105507	C-862	\$ 65,727.92	\$ 24,848.36	\$ 40,879.56
		C-736	\$ 242,683.60	\$ 79,165.36	\$ 163,518.24
TOTAL			\$ 5,519,589.16	\$ 2,983,896.44	\$ 2,535,692.72

ANEXO 4 de la Observación No.3

**Cobro extra al Servicio de Mantenimiento Preventivo y
Correctivo a Ventiladores Pulmonares de Diferentes Marcas y
Modelos, por el concepto de refacciones, sin haber brindado el
servicio de mantenimiento.**

SSCDMX-DGAF-57-B-2020

CONS.	No. CLC	No. FACTURA	MONTO FACTURA
1	26 C0 01 106664	C-860	\$ 807,437.84
2	26 C0 01 105919	C-956	\$ 159,671.22
3	26 C0 01 106249	C-984	\$ 872,473.43
4	26 C0 01 106551	C-1016	\$ 711,945.36
5	26 C0 01 105921	C-755	\$ 526,521.68
		C-1025	\$ 1,153,912.90
		C-1026	\$ 87,632.20
		C-781	\$ 435,700.88
6	26 C0 01 105788	C-1024	\$ 12,959.52
		C-1018	\$ 394,147.12
		C-980	\$ 77,826.72
7	26 C0 01 105768	C-877	\$ 337,846.52
		C-974	\$ 1,003,297.92
		C-975	\$ 1,650,257.76
		C-1003	\$ 508,962.99
		C-979	\$ 265,572.72
		C-873	\$ 145,990.87
8	26 C0 01 105760	C-1021	\$ 190,169.68
		C-1017	\$ 17,658.68
		C-958	\$ 527,477.52
		C-1004	\$ 1,122,597.75
9	26 C0 01 105507	C-864	\$ 145,990.87
10	26 C0 01 106663	C-1020	\$ 331,378.36
11	26 C0 01 105134	C-740	\$ 54,416.76
TOTAL			\$ 11,541,847.27



OBSERVACIONES DE AUDITORIA INTERNA			
Auditoría	Nº de Observación	Año/Trimestre	
A-2/2021	04	2021/3	

Emisor:	ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA SECRETARÍA DE SALUD EN LA CIUDAD DE MÉXICO				Ejercicio Auditado:	2020	Criterio:	01
Ente Público:	SECRETARÍA DE SALUD DE LA CIUDAD DE MÉXICO				Monto Observado (miles)	14,884		
Área Específica:	DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS				Fecha de Incidencia:	22 de julio 2020		
Clave de la Auditoría:	1-6-8-10	Nombre:	"ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS"			Fecha Límite de Atención:	01-NOV-2021	

OBSERVACIÓN Y FUNDAMENTO LEGAL

"SIN EVIDENCIA DOCUMENTAL QUE ACREDITE LA DEBIDA FOMALIZACIÓN DE LOS CONTRATOS SSCDMX-DGAF-224-2020 y SSCDMX-DGAF-225-2020".

Con el objetivo de "Constatar que las Adquisiciones, Arrendamiento y Prestación de Servicios se hayan realizado de conformidad con la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal, su norma reglamentaria y demás disposiciones administrativas aplicables, atendiendo los criterios de economía, eficiencia, imparcialidad y honradez, asegurando las mejores condiciones en cuanto a precio, calidad, financiamiento y oportunidad, verificando que los bienes y servicios adquiridos se apeguen a las condiciones contractuales y cumplan con el propósito para el cual fueron adquiridos y pagos realizados", se llevó a cabo la Auditoría número **A-2/2021** denominada "**Adquisiciones, Arrendamiento y Prestación de Servicios**", misma que se hizo del conocimiento mediante oficio SCG/OIC/840/2021 de fecha 7 de julio del 2021.

De un universo de 689 contratos celebrados por la Secretaría de Salud del Gobierno de la Ciudad de México con un importe de \$5,123,584,707.03 (Cinco mil ciento veintitrés millones quinientos ochenta y cuatro mil setecientos siete pesos 03/100 M.N.) este Órgano Interno de Control efectuó la revisión conforme al Programa Anual de Auditorías 2021, del 35.53%, que equivale a 62 Expedientes de contratos por un monto de \$1,718,367,991.44 (Mil setecientos dieciocho millones, trescientos sesenta y siete mil, novecientos noventa y uno pesos 44/100 M.N.); detectándose en dos de ellos las siguientes irregularidades.

1. De los contratos adjudicados a través de la Excepción a la Licitación Pública, por el artículo 57, a los proveedores Hotel Costa Brava S.A. de C.V. y Hotel Grupo Posadas S.A.B. de C.V. números **SSCDMX-DGAF-224-2020** y **SSCDMX-DGAF-225-2020**, respectivamente, no se proporcionó evidencia documental fehaciente que acredite la debida formalización de los mismos, siendo solicitados en reiteradas ocasiones por este Órgano Interno de Control a través de los oficios de número, SCG/OICSS/986/2021,

CORRECTIVA:

La Dirección General de Administración y Finanzas en conjunto con la Dirección de Finanzas y la Dirección de Recursos Materiales, Abastecimientos y Servicios de la Secretaría de Salud en la Ciudad de México deberán:

1. Proporcionar los instrumentos Jurídicos idóneos con los cuales se dio inicio al proceso de pago de las Cuentas por Liquidar Certificadas CLC's 1102033 y 1102230 de fechas 22 y 29 de julio del 2020, por los importes de \$8,207,580.00, y \$6,677,205.00 respectivamente, a favor del proveedor Hotel Costa Brava S.A. de C.V., y Hotel Grupo Posadas S.A.B. de C.V.

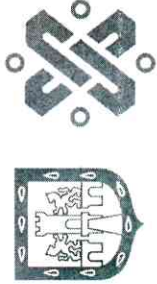
2. Así como proveer los documentos soportes de la prestación del servicio de Hospedaje y Alimentación con los cuales se autorizó la liberación de los pagos por los importes de \$8,207,580.00, y \$6,677,205.00.

PREVENTIVA:

1. La Dirección General de Administración y Finanzas en conjunto con la Dirección de Finanzas y la Dirección de Recursos Materiales, Abastecimientos y Servicios de la Secretaría de Salud en la Ciudad de México deberán implementar los controles que resulten necesarios y suficientes con la finalidad de registrar, integrar, custodiar, cuidar y salvaguardar la documentación e información que con razón de sus respectivas atribuciones tengan bajo su responsabilidad.

De las acciones realizadas se deberá informar a este Órgano Interno de Control, anexando los soportes documentales que acrediten haber dado cumplimiento a las mismas.

Área intervenida	Responsables de atención	Elaboró	Revisó	Autorizó
DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA SECRETARÍA DE SALUD DE LA CIUDAD DE MÉXICO	LIC. SUSANA DE LÓRDES HARO VALDES ENCARGADA DE ATENCIÓN DE AUDITORÍAS EN LA SECRETARÍA DE SALUD DE LA CIUDAD DE MÉXICO	L.C. ARTURO SANDOVAL SÁNCHEZ J.U.D. DE AUDITORÍA OPERATIVA, ADMINISTRATIVA Y CONTROL INTERNO "B"	LIC. FABIOLA ELIZABETH AGUILAR SÁNCHEZ SUBDIRECTORA DE AUDITORÍA OPERATIVA, ADMINISTRATIVA Y CONTROL INTERNO	DR. JUAN CARLOS GONZÁLEZ SILVETI TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA SECRETARÍA DE SALUD DE LA CIUDAD DE MÉXICO



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA SECRETARÍA DE SALUD

OBSERVACIONES DE AUDITORIA INTERNA			
Auditoría	Nº de Observación	Año/Trimestre	
A-2/2021	04	2021/3	

Emisor:	ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA SECRETARÍA DE SALUD EN LA CIUDAD DE MÉXICO				Ejercicio Auditado:	2020	Criterio:	01
Ente Público:	SECRETARÍA DE SALUD DE LA CIUDAD DE MÉXICO				Monto Observado (miles)	14,884		
Área Específica:	DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS				Fecha de Incurrencia:	22 de julio 2020		
Clave de la Auditoría:	1-6-8-10	Nombre:	"ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS"		Fecha Límite de Atención:	01-NOV-2021		
OBSERVACIÓN Y FUNDAMENTO LEGAL					ACCIONES			

1108/2021 y 1202/2021, obteniendo como respuesta por parte de la Dirección General de Administración y Finanzas a través de oficio SSCDMX/DGAF/1241/2021 de fecha 31 de agosto de 2021 en el que se argumenta que los mismos fueron extraviados adjuntando "Acta de Hechos" instrumentada en fecha 30 de julio 2021.

2. Las Cuentas por Liquidar Certificada (CLC's) No. 1102033 y 1102230, de fechas 22 y 29 de julio del 2020 a favor del proveedor Hotel Costa Brava S.A. de C.V., y Hotel Grupo Posadas S.A.B. de C.V.; fueron pagadas careciendo de la documental que acredite la debida formalización de estos y sin anexar la documentación soporte de la prestación del servicio otorgado; por los importes de \$8,207,580.00, y \$6,677,205.00 respectivamente.

3. De la documental proporcionada por medios electrónicos, correspondiente al contrato SSCDMX-DGAF-224-2020, se detectó que las "Opiniones de Cumplimiento de Obligaciones Fiscales y Obligaciones en Materia de Seguridad Social" fueron expedidas con fecha 23 de julio de 2020, fecha posterior a la emisión del pago de la Cuenta por Liquidar Certificada 1102033, por un importe total de \$8,207,580.00.

FUNDAMENTO LEGAL:

Artículo 57 de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal.
Artículo 55 Reglamento de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal.
Circular uno 2019, Numeral 5.7.9.

Área intervenida		Responsables de atención		Elaboró	Revisó	Autorizó
Titular						
DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA SECRETARÍA DE SALUD DE LA CIUDAD DE MÉXICO	LIC. SUSANA DE LOURDES HARO VALDES	LIC. SUSANA DE LOURDES HARO VALDES	LIC. ARTURO SANDOVAL SÁNCHEZ	LIC. FABIOLA ELIZABETH AGUILAR SÁNCHEZ	DR. JUAN CARLOS GONZÁLEZ SILVETI	TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA SECRETARÍA DE SALUD DE LA CIUDAD DE MÉXICO
				J.U.D. DE AUDITORIA OPERATIVA, ADMINISTRATIVA Y CONTROL INTERNO "B"	SUBDIRECTORA DE AUDITORIA OPERATIVA, ADMINISTRATIVA Y CONTROL INTERNO	
				Hoja 2		De 2