



**GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE SACABA  
DIRECCION DE AUDITORÍA INTERNA**

**RESUMEN EJECUTIVO**

Informe de la Dirección de Auditoría Interna, referente a la Auditoría Operativa del Equipamiento Médico y de Laboratorio del Hospital México” del Gobierno Autónomo Municipal de Sacaba, gestiones 2012 al 2018, ejecutada en cumplimiento al POA.

El objetivo de la presente Auditoria es emitir un pronunciamiento independiente de manera individual o en conjunto sobre:

- a) Establecer el grado de eficacia de los sistemas de administración y los instrumentos de control interno del Equipamiento Médico y de Laboratorio del Hospital México.
- b) Verificar el grado de eficacia del Equipamiento Médico y de Laboratorio del Hospital México del Gobierno Autónomo Municipal de Sacaba, gestiones 2012 al 2018.

El objeto de nuestro trabajo consistió en la inspección física, el análisis y evaluación de la documentación que sustenta la adquisición del Equipamiento Médico y de Laboratorio para el Hospital México, tales como:

- Documentación de Procesos de Contratación para compra de equipamiento médico.
- Comunicaciones internas sobre requerimientos, autorizaciones de compras de equipamiento médico.
- Certificaciones Presupuestarias.
- Contratos administrativos para adquisiciones de equipamiento médico.
- Comprobantes de Ejecución Presupuestaria y preventivos correspondientes.
- Órdenes de compra de equipamiento medico
- Especificaciones técnicas-Biomédicas.
- Notas de ingreso y salida de almacén.
- Formularios de registro de ingreso de activos fijos.
- Reporte de Código de Identificación de Activo Fijo.
- Reporte de asignación individual de activos fijos.
- Informes de informes de inspección de activos fijos.
- Cronogramas de mantenimiento de activos fijos.
- Informes de inventarios periódicos y finales de activos fijos.
- Registro de activos fijos al SENAPE.
- Registro de activos fijos sin uso y/o funcionamiento.
- Otros documentos relacionados con la adquisición de equipamiento médico.

Como resultado de la Auditoría Operativa del Equipamiento Médico y de Laboratorio del Hospital México” del Gobierno Autónomo Municipal de Sacaba, gestiones 2012 al 2018, se han identificados deficiencias de control interno, mismas que a continuación detallamos:



**GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE SACABA  
DIRECCION DE AUDITORÍA INTERNA**

- 2. 2.1 Observaciones a la publicación de formularios en el SICOES.
- 2.2.2 Equipos Médicos y de Laboratorio sin Codificación.
- 2.2.3 Equipo Médico y de Laboratorio nuevos, sin asignación, ni uso.
- 2.2.4 Ambientes inadecuados para el mantenimiento técnico de Equipos Médicos y Laboratorio.
- 2.2.5 Observaciones a la documentación de respaldo por ingreso y falta de uso de algunos Equipos Médicos y Laboratorio.
- 2.2.6 Falta de evidencia de inventarios periódicos o anuales de Equipo Médico y Laboratorio.
- 2.2.7 Falta de registros de control sobre Mantenimiento y Reparación de Equipos Médicos y Laboratorios.
- 2.2.8 Falta de documentación y retraso en instalación y funcionamiento de algunos Equipos Médicos y de Laboratorio, adquiridos en gestiones anteriores.

Sacaba, 30 de diciembre de 2019