

TIPO DE REVISIÓN: CUMPLIMIENTO FINANCIERO

Gestión Financiera

Ente fiscalizado

Hospital Juárez de
México

¿Qué se auditó?

Los ingresos y egresos de recursos del hospital, vinculados con la adquisición de bienes y servicios, relacionados con la compra de medicamentos, así como su dispersión a los pacientes, por medio de las áreas médicas.

Número de auditoría:

198-DS

¿Por qué se practicó esta auditoría?

CRITERIOS DE SELECCIÓN

Monto y variaciones de recursos presupuestales y financieros, y auditorías anteriores.

El HJM presentó un incremento en sus ingresos al aumentar 300.2 millones de pesos, de 2017 a 2018, lo que representó el 19.7%. Respecto de sus gastos, tuvo un incremento de 47.1 millones de pesos, en el mismo período, lo que representó el 2.8%.

Se realizó una revisión en 2015, la cual generó 2 recomendaciones y 2 pliegos de observaciones derivadas de falta de evidencia documental en los procesos.

UNIVERSO SELECCIONADO

INGRESOS \$1,822.8 millones de pesos
EGRESOS \$691.3 millones de pesos

MUESTRA AUDITADA

INGRESOS \$527.1 millones de pesos

Principales resultados de la auditoría

- *Se constató que las pólizas contables de los ingresos otorgados a los pacientes del Seguro Popular no cuentan con un soporte que relacione a los pacientes atendidos y el pago del servicio.*
- *Se comprobó que no se efectúan conciliaciones entre el área de almacén y las áreas médicas, respecto de la dispersión del medicamento.*
- *Los vales de salida del medicamento no están firmados por el Jefe de Departamento.*
- *Las áreas médicas no acreditaron la dispersión de un medicamento (Beriplast), por un valor de 0.3 millones de pesos.*

Principales acciones emitidas

2 Recomendaciones, 1 Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria y Un Pliego de Observaciones]

