

**RESUMEN DE AUDITORÍA
RELEVANTE SOBRE LA
FISCALIZACIÓN SUPERIOR DE LA
CUENTA PÚBLICA 2017**

**GRUPO FUNCIONAL DESARROLLO
SOCIAL**

Sector Salud

TÍTULO DE LA AUDITORÍA
***EQUIPAMIENTO DE UNIDADES HOSPITALARIAS
EN LOS ESTADOS DE DURANGO Y NUEVO LEÓN***

ENTE AUDITADO
COMISIÓN NACIONAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN
SALUD, Y LOS SERVICIOS DE SALUD DE LOS
GOBIERNOS DE LOS ESTADOS DE DURANGO Y DE
NUEVO LEÓN

NÚMERO DE AUDITORÍA
230-DS

¿A QUIÉNES AUDITAMOS?

A la Comisión Nacional de Protección Social en Salud y a los Servicios de Salud de los gobiernos de los estados de Durango y de Nuevo León, Organismos Públicos Descentralizados de las Secretarías de Salud Estatales.

¿QUÉ AUDITAMOS?

Se verificó que los recursos del Fondo de Previsión Presupuestal destinados a la ejecución de proyectos de infraestructura para el equipamiento de unidades hospitalarias en los estados de Durango y Nuevo León, se ejercieron y registraron conforme a los montos aprobados y de acuerdo con las disposiciones legales y normativas aplicables.

¿POR QUÉ SE REALIZÓ ESTA AUDITORÍA?

Por la relevancia que tiene el Fondo de Previsión Presupuestal, ya que en auditorías de ejercicios anteriores se han detectado faltantes de bienes así como deficiencias en el control interno. Además, se presentó una denuncia ante la ASF debido a una inconformidad en el fallo emitido por la Secretaría de Salud de Durango respecto de los procedimientos de adjudicación para el equipamiento del Hospital Materno Infantil en el estado de Durango. Asimismo, en notas periodísticas se señaló que los hospitales de Nuevo León debieron estar construidos y equipados en el ejercicio 2015.

CONCLUSIONES DE LA ASF

Del proyecto “Programa de adquisiciones para el fortalecimiento del Hospital Materno Infantil” en el estado de Durango, no se contó con el seguro contra siniestro para los 734 bienes adquiridos, ni se acreditó la existencia de 13 equipos médicos por 1,130.9 miles de pesos.

Respecto de los proyectos autorizados al estado de Nuevo León para la adquisición de equipamiento de los Hospitales Generales de Montemorelos y de Sabinas Hidalgo, se comprobó que no se contó con el seguro contra siniestro para 5,951 equipos e instrumental médico con un costo de 259,994.6 miles de pesos adquiridos para los hospitales desde el mes de noviembre de 2016, los cuales, además, se encuentran ociosos debido a que la construcción de ambos hospitales aún no se ha concluido.

26 proveedores no presentaron el depósito por 9,954.1 miles de pesos correspondiente al Fondo de Garantía para amparar el cumplimiento de sus obligaciones en cuanto a la instalación, pruebas de funcionamiento y/o capacitación de los bienes adquiridos.

DATOS RELEVANTES

	(miles de pesos)	
	Cantidad	%
Universo seleccionado	1,509,784.7	
Muestra Auditada	451,097.8	
Representatividad de la muestra		29.9

Acciones promovidas: 15 Recomendaciones, 9 Promociones de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria y 1 Pliego de Observaciones.