

12213 HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DE CIUDAD VICTORIA "BICENTENARIO 2010"

No. Prog. Auditoría o Seguimier	Clave Prog.	Justificación	Área a revisar	Descripción de la Auditoría o Seguimiento	Objetivo de la Auditoría o Seguimiento	Semanas de		Total Semanas	
						Inicio	Término	Revisión	Persona
1	700	OTROS (ESPECIFICAR)	Subdirecciones de Servicios Clínicos y Servicios Quirúrgicos, dependientes de la Dirección Médica.	Revisión a la adecuada programación y ejecución, tanto de consultas médicas como de intervenciones quirúrgicas por el personal médico en las distintas especialidades.	Verificar la congruencia en la programación y realización oportuna de las actividades en el otorgamiento de consultas y de intervenciones quirúrgicas; constatar la productividad médica; valorar las cargas de trabajo por turno; verificar la correcta cobertura del personal médico conforme la oferta de servicios; que los diferentes servicios se registren en las agendas respectivas; que en su caso, el diferimiento esté debidamente justificado.	2	9	8	16
2	500	CANTIDAD DE OBSERVACIONES	Todas las áreas de la Institución que tengan observaciones pendientes de solventar.	Seguimiento a la implementación de las medidas correctivas y preventivas de observaciones pendientes de atender, y que se hayan determinado en intervenciones de auditoría, practicadas con anterioridad.	Constatar el grado de atención a las recomendaciones correctivas y preventivas contenidas en las observaciones determinadas por las distintas instancias fiscalizadoras.	11	12	2	2
3	210	ÁREAS CRÍTICAS PROCLIVES A CORRUPCIÓN	Subdirecciones de Recursos Materiales y de Conservación, Mantenimiento y Servicios Generales.	Revisar que los procesos de contrataciones tanto por Licitación Pública, invitación a cuando menos tres personas y adjudicaciones directas, tanto de bienes como de servicios estén apegadas a la normatividad establecida en la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios, su Reglamento y el Manual Administrativo de Aplicación General en la materia, entre otras disposiciones en la materia, con especial énfasis a las derivadas de la pandemia COVID-19.	Verificar que existan las justificaciones documentadas de las adquisiciones en necesidades reales; que se reciban los bienes y servicios conforme lo pactado en los contratos correspondientes; que las contrataciones efectuadas para atender la pandemia COVID-19 estén plenamente justificadas y que se hayan obtenido las mejores condiciones en cuanto a precio, oportunidad, calidad y financiamiento; que se privilegien las contrataciones electrónicas; que los expedientes de contratación se encuentren debidamente integrados; que las contrataciones cuenten con los contratos debidamente formalizados.	14	22	9	18
4	500	CANTIDAD DE OBSERVACIONES	Todas las áreas de la Institución que tengan observaciones pendientes de solventar.	Seguimiento a la implementación de las medidas correctivas y preventivas de observaciones pendientes de atender, y que se hayan determinado en intervenciones de auditoría, practicadas con anterioridad.	Constatar el grado de atención a las recomendaciones correctivas y preventivas contenidas en las observaciones determinadas por las distintas instancias fiscalizadoras.	24	25	2	2
5	350	MONTO DEL PRESUPUESTO	Subdirección de Recursos Financieros, dependiente de la Dirección de Administración y Finanzas.	Revisión a la correcta determinación y ejercicio del del presupuesto de egresos (gasto corriente) en los capítulos de servicios personales, materiales y suministros y servicios generales.	Verificar que la determinación del presupuesto de gastos, cumpla con las disposiciones contenidas en la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento; que el ejercicio del mismo se apegue a las disposiciones de austeridad republicana, que existan los	27	33	7	14

12213 HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DE CIUDAD VICTORIA "BICENTENARIO 2010"

No. Prog. Auditoría o Seguimier	Clave Prog.	Justificación	Área a revisar	Descripción de la Auditoría o Seguimiento	Objetivo de la Auditoría o Seguimiento	Semanas de		Total Semanas	
						Inicio	Término	Revisión	Persona
					controles suficientes y confiables que permitan el registro y conocimiento de los diversos momentos contables.				14
6	500	CANTIDAD DE OBSERVACIONES	Todas las áreas de la Institución que tengan observaciones pendientes de solventar.	Seguimiento a la implementación de las medidas correctivas y preventivas de observaciones pendientes de atender, y que se hayan determinado en intervenciones de auditoría, practicadas con anterioridad.	Constatar el grado de atención a las recomendaciones correctivas y preventivas contenidas en las observaciones determinadas por las distintas instancias fiscalizadoras.	37	38	2	2
7	220	RIESGOS DE ALTO IMPACTO O PROBABILIDAD DE OCURRENCIA, IDENTIFICADOS EN EL MAPA DE RIESGOS	Área de farmacia (medicamento) y Almacén General (material de curación)	Revisión al adecuado manejo de los inventarios de medicamentos y material de curación en almacén general y farmacia, así como a la suficiencia de controles adecuados que eviten la sustracción indebida de artículos, que los registros en el sistema informático empleado reflejen información real y actual.	Verificar que para las condiciones de recepción, guarda, custodia y salida de medicamento y material de curación, se cuente con los controles suficientes y adecuados que permitan un manejo eficiente de los inventarios; que existan controles de caducidad de los productos, valorando los casos en esta situación; verificar que la existencia de bienes sean las adecuadas y se evite el sobreinventario.	40	47	8	16
8	500	CANTIDAD DE OBSERVACIONES	Todas las áreas de la Institución que tengan observaciones pendientes de solventar.	Seguimiento a la implementación de las medidas correctivas y preventivas de observaciones pendientes de atender, y que se hayan determinado en intervenciones de auditoría, practicadas con anterioridad.	Constatar el grado de atención a las recomendaciones correctivas y preventivas contenidas en las observaciones determinadas por las distintas instancias fiscalizadoras.	49	50	2	2
9	900	PROGRAMAS Y/O PROYECTOS PRIORITARIOS	Programa Presupuestario E023 "Atención a la Salud"	Mediante Intervención de Control, verificar el cumplimiento del objetivo del programa; evaluar la consistencia y orientación a resultados del programa E023 Atención a la salud con la finalidad de proveer información que retroalimente su diseño, gestión y resultados; revisión del cumplimiento de las metas establecidas en los indicadores; verificación a la documentación soporte de las metas obtenidas; análisis al contenido de los informes; revisión al correcto ejercicio y registro del presupuesto asignado al programa, y en general verificar la suficiencia de los controles internos implementados.	Evaluar el estado que guarda el control interno para el cumplimiento de metas y objetivos del Programa Presupuestario E023 de Atención a la Salud, a fin de prevenir, detectar y disuadir actos de corrupción que obstaculicen el logro de los mismos.	24	25	2	2
10	900	PROGRAMAS Y/O PROYECTOS PRIORITARIOS	Seguimiento a la implementación de las recomendaciones de mejora de la intervención de control.	Verificar la implementación de las recomendaciones de mejora derivadas de la intervención de control interno número 1/2021 practicada en el segundo trimestre de 2021,	Constatar el grado de atención de las recomendaciones de mejora resultantes de la intervención de control practicada, lo que permitirá el fortalecimiento de los controles internos, así como anticiparse a la materialización de riesgos asociados con el	37	38	2	2

12213 HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DE CIUDAD VICTORIA "BICENTENARIO 2010"

No. Prog. Auditoría o Seguimier	Clave Prog.	Justificación	Área a revisar	Descripción de la Auditoría o Seguimiento	Objetivo de la Auditoría o Seguimiento	Semanas de		Total Semanas	
						Inicio	Término	Revisión	Persona
				, sobre el estado que guarda el control interno para el cumplimiento de objetivos y metas del programa presupuestario E023; a fin de prevenir, detectar y disuadir actos de corrupción que obstaculicen el logro de los mismos.	cumplimiento de metas y objetivos del Programa Presupuestario E023.				

C.P. Ma. Elia Cantú López
 Nombre y Firma de la persona Titular del Órgano Interno de Control