



**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL INSTITUTO NACIONAL DE CIENCIAS MÉDICAS Y NUTRICIÓN SALVADOR ZUBIRÁN**

**CÉDULA DE OBSERVACIONES**

**PÁGINA:** 1 de 2  
**NO. DE AUDITORÍA:** 001/2020  
**NO.:** 01  
**MONTO FISCALIZABLE:** N/A  
**MONTO FISCALIZADO:** N/A  
**MONTO POR ACLARAR:** N/A  
**MONTO POR RECUPERAR:** N/A  
**RIESGO:** BAJO

**NOMBRE DE LA ENTIDAD:** Instituto Nacional de Ciencias Médicas y Nutrición Salvador Zubirán (INCMNSZ).

**SECTOR:** Salud

**CLAVE:** 12226

**UNIDAD AUDITADA:** Dirección de Medicina.

**CLAVE DE PROGRAMA:**  
800 "Al desempeño"

OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN PREVENTIVA	OPORTUNIDAD DE MEJORA				
<p><b>DESACTUALIZACIÓN DEL MANUAL ADMINISTRATIVO DE LA SUBDIRECCIÓN DE SERVICIOS AUXILIARES DE DIAGNÓSTICO.</b></p> <p>Como resultado del análisis a la normatividad interna proporcionada por la Dirección de Medicina, se tiene como resultado lo siguiente:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>No se encuentra actualizado el Manual Administrativo del área que conforma el Programa Institucional AM030 "Atención Ambulatoria" de acuerdo con lo dispuesto por la normatividad interna del Instituto.</li> </ol> <table border="1" data-bbox="176 1024 831 1175"> <tr> <td>Área</td> <td>Manual de Organización</td> </tr> <tr> <td>Subdirección de Servicios Auxiliares de Diagnóstico</td> <td>20/02/2002</td> </tr> </table> <p><b>CAUSA:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Falta de revisión de la vigencia del Manual Administrativo.</li> </ul> <p><b>EFECTO:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Que personal del área no cuente con la información sobre las funciones que les corresponde desempeñar, al ocupar los cargos o puestos de trabajo que constituyen acciones de una etapa o paso en el flujo de procedimientos.</li> </ul>	Área	Manual de Organización	Subdirección de Servicios Auxiliares de Diagnóstico	20/02/2002	<p>El Director de Medicina, girará instrucciones a quien corresponda y se asegurará de que sean atendidas las siguientes recomendaciones, así como de presentar la evidencia documental suficiente que demuestre su cumplimiento:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Verificar periódicamente que no sólo que se cumpla con lo dispuesto por el Manual ya sea de Organización y/o de Procedimientos, sino además, que la información que contenga permanezca vigente, tales como el organigrama, funciones, procedimientos, políticas y/o normas de operación, informes, formatos, entre otros.</li> <li>Verificar periódicamente que los Manuales Administrativos actualizados se encuentren publicados en la página web del INCMNSZ, para consulta del público en general.</li> </ol>	<p>El Director de Medicina, girará instrucciones a quien corresponda y se asegurará de que sean atendidas las siguientes oportunidades de mejora, así como de presentar la evidencia documental suficiente que demuestre su cumplimiento:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Actualizar el Manual de Organización de la Subdirección de Servicios Auxiliares de Diagnóstico.</li> <li>Una vez actualizado el Manual Administrativo del área antes mencionada del Instituto, se deberá someter a autorización del Comité de Mejora Regulatoria (COMERI), para tal efecto remita a este Órgano Fiscalizador la documentación que acredite el envío de dicho manual al Comité para su autorización.</li> </ol> <p><b>FECHA DE FIRMA:</b> 28 de septiembre de 2020</p> <p><b>FECHA COMPROMISO:</b> 01 de diciembre de 2020</p>
Área	Manual de Organización					
Subdirección de Servicios Auxiliares de Diagnóstico	20/02/2002					

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL INSTITUTO NACIONAL DE CIENCIAS MÉDICAS Y NUTRICIÓN SALVADOR ZUBIRÁN**

**CÉDULA DE OBSERVACIONES**

**PÁGINA:** 2 de 2  
**NO. DE AUDITORÍA:** 001/2020  
**NO.:** 01  
**MONTO FISCALIZABLE:** N/A  
**MONTO FISCALIZADO:** N/A  
**MONTO POR ACLARAR:** N/A  
**MONTO POR RECUPERAR:** N/A  
**RIESGO:** BAJO

**NOMBRE DE LA ENTIDAD:** Instituto Nacional de Ciencias Médicas y Nutrición Salvador Zubirán (INCMNSZ).

**SECTOR:** Salud

**CLAVE:** 12226

**UNIDAD AUDITADA:** Dirección de Medicina.

**CLAVE DE PROGRAMA:**  
800 "Al desempeño"

- Posible Incumplimiento o cumplimiento deficiente de las metas programadas de los indicadores que conforman al programa institucional.

**FUNDAMENTO LEGAL:**

- Artículo 70, fracciones I, II, III y IV de la Ley General de Transparencia y Acceso a la Información Pública, DOF 04-V-2015.
- Apartados I, II, III, VI y IX, de la Guía Interna para la Elaboración de Manuales Administrativos y/o Documentos Normativos del INCMNSZ. 31 de enero de 2018.

**SERVIDOR PÚBLICO ENCARGADO DE SU ATENCIÓN**

**Dr. José Sifuentes Osornio**  
Director de Medicina del INCMNSZ

**ELABORÓ**

C. P. Martín Luis Salazar Celis  
**Auditor Interno**

**REVISÓ**

L.C. José Jair Valencia Reyes  
**Coordinador de la Auditoría**

**AUTORIZÓ**

Lcda. Guadalupe Monserrat Angeles Gómez  
**Titular del Área de Auditoría Interna, de Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública**



**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL INSTITUTO NACIONAL DE CIENCIAS MÉDICAS Y NUTRICIÓN SALVADOR ZUBIRÁN**

**CÉDULA DE OBSERVACIONES**

**PÁGINA:** 1 de 2  
**NO. DE AUDITORÍA:** 001/2020  
**NO.:** 02  
**MONTO FISCALIZABLE:** N/A  
**MONTO FISCALIZADO:** N/A  
**MONTO POR ACLARAR:** N/A  
**MONTO POR RECUPERAR:** N/A  
**RIESGO:** BAJO

**NOMBRE DE LA ENTIDAD:** Instituto Nacional de Ciencias Médicas y Nutrición Salvador Zubirán (INCMNSZ).

**SECTOR:** Salud

**CLAVE:** 12226

**UNIDAD AUDITADA:** Dirección de Medicina.

**CLAVE DE PROGRAMA:**  
800 "Al desempeño"

OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN PREVENTIVA	OPORTUNIDAD DE MEJORA				
<p><b>DESACTUALIZACIÓN DEL MANUAL ADMINISTRATIVO DEL DEPARTAMENTO DE NEUROLOGÍA Y PSIQUIATRÍA.</b></p> <p>Como resultado del análisis a la normatividad interna proporcionada por la Dirección de Medicina, se tiene como resultado lo siguiente:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>No se encuentra actualizado el Manual Administrativo del área que conforma el Programa Institucional AM030 "Atención Ambulatoria" de acuerdo con lo dispuesto por la normatividad interna del Instituto.</li> </ol> <table border="1" data-bbox="172 1024 827 1177"> <tr> <th>Área</th> <th>Manual de Organización</th> </tr> <tr> <td>Departamento de Neurología y Psiquiatría.</td> <td>29/11/1995</td> </tr> </table> <p><b>CAUSA:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Falta de revisión de la vigencia del Manual Administrativo.</li> </ul> <p><b>EFECTO:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Que personal del área no cuente con la información sobre las funciones que les corresponde desempeñar, al ocupar los cargos o puestos de trabajo que constituyen acciones de una etapa o paso en el flujo de procedimientos.</li> </ul>	Área	Manual de Organización	Departamento de Neurología y Psiquiatría.	29/11/1995	<p>El Director de Medicina, girará instrucciones a quien corresponda y se asegurará de que sean atendidas las siguientes recomendaciones, así como de presentar la evidencia documental suficiente que demuestre su cumplimiento:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Verificar periódicamente que no sólo que se cumpla con lo dispuesto por el Manual ya sea de Organización y/o de Procedimientos, sino además, que la información que contenga permanezca vigente, tales como el organigrama, funciones, procedimientos, políticas y/o normas de operación, informes, formatos, entre otros.</li> <li>Verificar periódicamente que los Manuales Administrativos actualizados se encuentren publicados en la página web del INCMNSZ, para consulta del público en general.</li> </ol>	<p>El Director de Medicina, girará instrucciones a quien corresponda y se asegurará de que sean atendidas las siguientes oportunidades de mejora, así como de presentar la evidencia documental suficiente que demuestre su cumplimiento:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Actualizar el Manual de Organización del Departamento de Neurología y Psiquiatría.</li> <li>Una vez actualizado el Manual Administrativo del área antes mencionada del Instituto, se deberá someter a autorización del Comité de Mejora Regulatoria (COMERI), para tal efecto remita a este Órgano Fiscalizador la documentación que acredite el envío de dicho manual al Comité para su autorización.</li> </ol> <p><b>FECHA DE FIRMA:</b> 28 de septiembre de 2020</p> <p><b>FECHA COMPROMISO:</b> 01 de diciembre de 2020</p>
Área	Manual de Organización					
Departamento de Neurología y Psiquiatría.	29/11/1995					



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL INSTITUTO NACIONAL DE CIENCIAS MÉDICAS Y NUTRICIÓN SALVADOR ZUBIRÁN

CÉDULA DE OBSERVACIONES

PÁGINA: 2 de 2  
NO. DE AUDITORÍA: 001/2020  
NO.: 02  
MONTO FISCALIZABLE: N/A  
MONTO FISCALIZADO: N/A  
MONTO POR ACLARAR: N/A  
MONTO POR RECUPERAR: N/A  
RIESGO: BAJO

NOMBRE DE LA ENTIDAD: Instituto Nacional de Ciencias Médicas y Nutrición Salvador Zubirán (INCMNSZ).

SECTOR: Salud

CLAVE: 12226

UNIDAD AUDITADA: Dirección de Medicina.

CLAVE DE PROGRAMA:  
800 "Al desempeño"

- Posible Incumplimiento o cumplimiento deficiente de las metas programadas de los indicadores que conforman al programa institucional.

FUNDAMENTO LEGAL:

- Artículo 70, fracciones I, II, III y IV de la Ley General de Transparencia y Acceso a la Información Pública, DOF 04-V-2015.
- Apartados I, II, III, VI y IX, de la Guía Interna para la Elaboración de Manuales Administrativos y/o Documentos Normativos del INCMNSZ. 31 de enero de 2018.

SERVIDOR PÚBLICO ENCARGADO DE SU ATENCIÓN

Dr. José Sifuentes Osornio  
Director de Medicina del INCMNSZ

ELABORÓ

C. P. Martín Luis Salazar Celis  
Auditor Interno

REVISÓ

L.C. José Jair Valencia Reyes  
Coordinador de la Auditoría

AUTORIZÓ

Lcda. Guadalupe Monserrat Angeles Gómez  
Titular del Área de Auditoría Interna, de Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública



**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL INSTITUTO NACIONAL DE CIENCIAS MÉDICAS Y NUTRICIÓN SALVADOR ZUBIRÁN**

**CÉDULA DE OBSERVACIONES**

**PÁGINA:** 1 de 2  
**NO. DE AUDITORÍA:** 001/2020  
**NO.:** 03  
**MONTO FISCALIZABLE:** N/A  
**MONTO FISCALIZADO:** N/A  
**MONTO POR ACLARAR:** N/A  
**MONTO POR RECUPERAR:** N/A  
**RIESGO:** BAJO

**NOMBRE DE LA ENTIDAD:** Instituto Nacional de Ciencias Médicas y Nutrición Salvador Zubirán (INCMNSZ).

**SECTOR:** Salud

**CLAVE:** 12226

**UNIDAD AUDITADA:** Dirección de Medicina.

**CLAVE DE PROGRAMA:**  
800 "Al desempeño"

OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN PREVENTIVA	OPORTUNIDAD DE MEJORA				
<p><b>DESACTUALIZACIÓN DEL MANUAL ADMINISTRATIVO DEL DEPARTAMENTO DE MEDICINA NUCLEAR DRA. OFELIA GONZÁLEZ TREVIÑO.</b></p> <p>Como resultado del análisis a la normatividad interna proporcionada por la Dirección de Medicina, se tiene como resultado lo siguiente:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>No se encuentra actualizado el Manual Administrativo del área que conforma el Programa Institucional AM030 "Atención Ambulatoria" de acuerdo con lo dispuesto por la normatividad interna del Instituto.</li> </ol> <table border="1" data-bbox="176 1055 831 1235"> <tr> <th>Área</th> <th>Manual de Organización</th> </tr> <tr> <td>Departamento de Medicina Nuclear Dra. Ofelia González Treviño</td> <td>15/09/2006</td> </tr> </table> <p><b>CAUSA:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Falta de revisión de la vigencia del Manual Administrativo.</li> </ul> <p><b>EFFECTO:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Que personal del área no cuente con la información sobre las funciones que les corresponde desempeñar, al ocupar los cargos o puestos de trabajo que constituyen acciones de una etapa o paso en el flujo de procedimientos.</li> </ul>	Área	Manual de Organización	Departamento de Medicina Nuclear Dra. Ofelia González Treviño	15/09/2006	<p>El Director de Medicina, girará instrucciones a quien corresponda y se asegurará de que sean atendidas las siguientes recomendaciones, así como de presentar la evidencia documental suficiente que demuestre su cumplimiento:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Verificar periódicamente que no sólo que se cumpla con lo dispuesto por el Manual ya sea de Organización y/o de Procedimientos, sino además, que la información que contenga permanezca vigente, tales como el organigrama, funciones, procedimientos, políticas y/o normas de operación, informes, formatos, entre otros.</li> <li>Verificar periódicamente que los Manuales Administrativos actualizados se encuentren publicados en la página web del INCMNSZ, para consulta del público en general.</li> </ol>	<p>El Director de Medicina, girará instrucciones a quien corresponda y se asegurará de que sean atendidas las siguientes oportunidades de mejora, así como de presentar la evidencia documental suficiente que demuestre su cumplimiento:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Actualizar el Manual de Organización del Departamento de Medicina Nuclear Dra. Ofelia González Treviño.</li> <li>Una vez actualizado el Manual Administrativo del área antes mencionada del Instituto, se deberá someter a autorización del Comité de Mejora Regulatoria (COMERI), para tal efecto remita a este Órgano Fiscalizador la documentación que acredite el envío de dicho manual al Comité para su autorización.</li> </ol> <p><b>FECHA DE FIRMA:</b> 28 de septiembre de 2020</p> <p><b>FECHA COMPROMISO:</b> 01 de diciembre de 2020</p>
Área	Manual de Organización					
Departamento de Medicina Nuclear Dra. Ofelia González Treviño	15/09/2006					



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL INSTITUTO NACIONAL DE CIENCIAS MÉDICAS Y NUTRICIÓN SALVADOR ZUBIRÁN

CÉDULA DE OBSERVACIONES

PÁGINA: 2 de 2  
NO. DE AUDITORÍA: 001/2020  
NO.: 03  
MONTO FISCALIZABLE: N/A  
MONTO FISCALIZADO: N/A  
MONTO POR ACLARAR: N/A  
MONTO POR RECUPERAR: N/A  
RIESGO: BAJO

NOMBRE DE LA ENTIDAD: Instituto Nacional de Ciencias Médicas y Nutrición Salvador Zubirán (INCMNSZ).

SECTOR: Salud

CLAVE: 12226

UNIDAD AUDITADA: Dirección de Medicina.

CLAVE DE PROGRAMA:  
800 "Al desempeño"

- Posible Incumplimiento o cumplimiento deficiente de las metas programadas de los indicadores que conforman al programa institucional.

FUNDAMENTO LEGAL:

- Artículo 70, fracciones I, II, III y IV de la Ley General de Transparencia y Acceso a la Información Pública, DOF 04-V-2015.
- Apartados I, II, III, VI y IX, de la Guía Interna para la Elaboración de Manuales Administrativos y/o Documentos Normativos del INCMNSZ. 31 de enero de 2018.

SERVIDOR PÚBLICO ENCARGADO DE SU ATENCIÓN:


  
Dr. José Sifuentes Osornio

Director de Medicina del INCMNSZ

ELABORÓ

  
C. P. Martín Luis Salazar Celis  
Auditor Interno

REVISÓ

  
L.C. José Jair Valencia Reyes  
Coordinador de la Auditoría

AUTORIZÓ

  
Lcda. Guadalupe Monserrat Ángeles Gómez  
Titular del Área de Auditoría Interna, de Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública



**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL INSTITUTO NACIONAL DE CIENCIAS MÉDICAS Y NUTRICIÓN SALVADOR ZUBIRÁN**

**CÉDULA DE OBSERVACIONES**

**PÁGINA:** 1 de 2  
**NO. DE AUDITORÍA:** 001/2020  
**NO.:** 04  
**MONTO FISCALIZABLE:** N/A  
**MONTO FISCALIZADO:** N/A  
**MONTO POR ACLARAR:** N/A  
**MONTO POR RECUPERAR:** N/A  
**RIESGO:** BAJO

**NOMBRE DE LA ENTIDAD:** Instituto Nacional de Ciencias Médicas y Nutrición Salvador Zubirán (INCMNSZ).

**SECTOR:** Salud

**CLAVE:** 12226

**UNIDAD AUDITADA:** Dirección de Medicina.

**CLAVE DE PROGRAMA:**  
800 "Al desempeño"

OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN PREVENTIVA	OPORTUNIDAD DE MEJORA						
<p><b>DESACTUALIZACIÓN DE LOS MANUALES ADMINISTRATIVOS DE LA UNIDAD METABÓLICA.</b></p> <p>Como resultado del análisis a la normatividad interna proporcionada por la Dirección de Medicina, se tiene como resultado lo siguiente:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>No se encuentran actualizados los Manuales Administrativos del área que conforma el Programa Institucional AM030 "Atención Ambulatoria" de acuerdo con lo dispuesto por la normatividad interna del Instituto.</li> </ol> <table border="1" data-bbox="130 1019 877 1081"> <thead> <tr> <th>Área</th> <th>Manual de Organización</th> <th>Manual de Procedimientos</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Unidad Metabólica (Departamento de Nefrología y Metabolismo Mineral)</td> <td>31/01/2007</td> <td>15/02/2007</td> </tr> </tbody> </table> <p><b>CAUSA:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Falta de revisión de la vigencia del Manual Administrativo.</li> </ul> <p><b>EFECTO:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Que personal del área no cuente con la información sobre las funciones que les corresponde desempeñar, al ocupar los cargos o puestos de trabajo que constituyen acciones de una etapa o paso en el flujo de procedimientos.</li> </ul>	Área	Manual de Organización	Manual de Procedimientos	Unidad Metabólica (Departamento de Nefrología y Metabolismo Mineral)	31/01/2007	15/02/2007	<p>El Director de Medicina, girará instrucciones a quien corresponda y se asegurará de que sean atendidas las siguientes recomendaciones, así como de presentar la evidencia documental suficiente que demuestre su cumplimiento:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Verificar periódicamente que no sólo que se cumpla con lo dispuesto por el Manual ya sea de Organización y/o de Procedimientos, sino además, que la información que contenga permanezca vigente, tales como el organigrama, funciones, procedimientos, políticas y/o normas de operación, informes, formatos, entre otros.</li> <li>Verificar periódicamente que los Manuales Administrativos actualizados se encuentren publicados en la página web del INCMNSZ, para consulta del público en general.</li> </ol>	<p>El Director de Medicina, girará instrucciones a quien corresponda y se asegurará de que sean atendidas las siguientes oportunidades de mejora, así como de presentar la evidencia documental suficiente que demuestre su cumplimiento:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Actualizar el Manual de Organización y de Procedimientos de la Unidad Metabólica (Departamento de Nefrología y Metabolismo Mineral).</li> <li>Una vez actualizados los Manuales Administrativos del área antes mencionada del Instituto, se deberán someter a autorización del Comité de Mejora Regulatoria (COMERI), para tal efecto remita a este Órgano Fiscalizador la documentación que acredite el envío de dichos manuales al Comité para su autorización.</li> </ol> <p><b>FECHA DE FIRMA:</b> 28 de septiembre de 2020</p> <p><b>FECHA COMPROMISO:</b> 01 de diciembre de 2020</p>
Área	Manual de Organización	Manual de Procedimientos						
Unidad Metabólica (Departamento de Nefrología y Metabolismo Mineral)	31/01/2007	15/02/2007						



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL INSTITUTO NACIONAL DE CIENCIAS MÉDICAS Y NUTRICIÓN SALVADOR ZUBIRÁN

CÉDULA DE OBSERVACIONES

PÁGINA: 2 de 2  
NO. DE AUDITORÍA: 001/2020  
NO.: 04  
MONTO FISCALIZABLE: N/A  
MONTO FISCALIZADO: N/A  
MONTO POR ACLARAR: N/A  
MONTO POR RECUPERAR: N/A  
RIESGO: BAJO

NOMBRE DE LA ENTIDAD: Instituto Nacional de Ciencias Médicas y Nutrición Salvador Zubirán (INCMNSZ).

SECTOR: Salud

CLAVE: 12226

UNIDAD AUDITADA: Dirección de Medicina.

CLAVE DE PROGRAMA:  
800 "Al desempeño"

- Posible Incumplimiento o cumplimiento deficiente de las metas programadas de los indicadores que conforman al programa institucional.

FUNDAMENTO LEGAL:

- Artículo 70, fracciones I, II, III y IV de la Ley General de Transparencia y Acceso a la Información Pública, DOF 04-V-2015.
- Apartados I, II, III, VI y IX, de la Guía Interna para la Elaboración de Manuales Administrativos y/o Documentos Normativos del INCMNSZ. 31 de enero de 2018.


SERVIDOR PÚBLICO ENCARGADO DE SU ATENCIÓN

  
Dr. José Sifuentes Osornio  
Director de Medicina del INCMNSZ


ELABORÓ

  
C. P. Martín Luis Salazar Celis  
Auditor Interno

REVISÓ

  
L.C. José Jair Valencia Reyes  
Coordinador de la Auditoría

AUTORIZÓ

  
Lcda. Guadalupe Monserrat Ángeles Gómez  
Titular del Área de Auditoría Interna, de Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública





**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL INSTITUTO NACIONAL DE CIENCIAS MÉDICAS Y NUTRICIÓN SALVADOR ZUBIRÁN**

**CÉDULA DE OBSERVACIONES**

**PÁGINA:** 1 de 2  
**NO. DE AUDITORÍA:** 001/2020  
**NO.:** 05  
**MONTO FISCALIZABLE:** N/A  
**MONTO FISCALIZADO:** N/A  
**MONTO POR ACLARAR:** N/A  
**MONTO POR RECUPERAR:** N/A  
**RIESGO:** BAJO

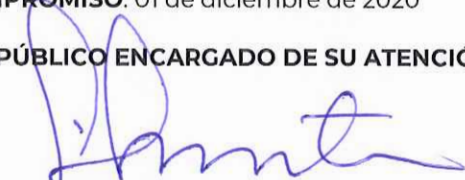
**NOMBRE DE LA ENTIDAD:** Instituto Nacional de Ciencias Médicas y Nutrición Salvador Zubirán (INCMNSZ).

**SECTOR:** Salud

**CLAVE:** 12226

**UNIDAD AUDITADA:** Dirección de Medicina.

**CLAVE DE PROGRAMA:**  
800 "Al desempeño"

OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN PREVENTIVA	OPORTUNIDAD DE MEJORA
<p><b>INADECUADA IDENTIFICACIÓN DE ACTIVIDADES E INDICADORES POR PARTE DE LA DIRECCIÓN DE MEDICINA.</b></p> <p>Como resultado del análisis a la información proporcionada por la Dirección de Medicina, respecto de las acciones realizadas para el desarrollo y cumplimiento del Programa Institucional AM030 "Atención Ambulatoria", por el ejercicio de 2019 se tiene como resultado lo siguiente:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>No se cuenta con mecanismos que permitan identificar la relación de las actividades del Programa Institucional AM030 "Atención Ambulatoria" y los indicadores de la Matriz de Indicadores para Resultados (MIR) para el Programa Presupuestal E-023.</li> </ul> <p><b>CAUSA:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Deficiencias en el análisis y establecimiento de responsabilidades sobre el cumplimiento, seguimiento, vinculación y reporte de los indicadores del Programa Institucional.</li> </ul> <p><b>EFECTO:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Ejecución de actividades no asignadas u omisión de actividades, relacionadas con el cumplimiento de metas y objetivos del Programa Institucional AM030 "Atención Ambulatoria".</li> </ul>	<p>La Dirección de Medicina, en coordinación con las áreas que sean pertinentes, se asegurará de que sean atendidas las siguientes recomendaciones, así como de presentar la evidencia documental suficiente que demuestre su cumplimiento:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Generar los mecanismos necesarios que permitan identificar la relación de las actividades del Programa Institucional AM030 "Atención Ambulatoria" y los indicadores de la Matriz de Indicadores para Resultados (MIR) para el Programa Presupuestal E-023.</li> </ol> <p><b>FECHA DE FIRMA:</b> 28 de septiembre de 2020</p> <p><b>FECHA COMPROMISO:</b> 01 de diciembre de 2020</p> <p><b>SERVIDOR PÚBLICO ENCARGADO DE SU ATENCIÓN:</b></p> <p>  <b>Dr. José Sifuentes Osornio</b>          Director de Medicina del INCMNSZ</p>	<p>N/A</p>



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL INSTITUTO NACIONAL DE CIENCIAS MÉDICAS Y NUTRICIÓN SALVADOR ZUBIRÁN

CÉDULA DE OBSERVACIONES

PÁGINA: 2 de 2  
NO. DE AUDITORÍA: 001/2020  
NO.: 05  
MONTO FISCALIZABLE: N/A  
MONTO FISCALIZADO: N/A  
MONTO POR ACLARAR: N/A  
MONTO POR RECUPERAR: N/A  
RIESGO: BAJO

NOMBRE DE LA ENTIDAD: Instituto Nacional de Ciencias Médicas y Nutrición Salvador Zubirán (INCMNSZ).

SECTOR: Salud

CLAVE: 12226

UNIDAD AUDITADA: Dirección de Medicina.

CLAVE DE PROGRAMA:  
800 "Al desempeño"

FUNDAMENTO LEGAL:

- Título Segundo, Capítulo I, Estructura del modelo. Norma Primera Ambiente de Control Numeral 3 Establecer la Estructura, responsabilidad y autoridad del Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno. Publicado en el Diario Oficial de la Federación el 03-IX-2016 y sus reformas.

ELABORÓ

C. P. Martín Luis Salazar Celis  
Auditor Interno

REVISÓ

L.C. José Jair Valencia Reyes  
Coordinador de la Auditoría

AUTORIZÓ

Lcda. Guadalupe Monserrat Ángeles Gómez  
Titular del Área de Auditoría Interna, de  
Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública