



SERVICIOS DE SALUD
DE SINALOA

Servicios de Salud de
Sinaloa.
Oficina Central
Dirección de Auditoría
Interna.

06098

OFICIO No. SSS/OIC/338/2023

Asunto: Seguimiento a Observaciones
de Auditoría número
SSS/DAI/AUD/001/2022
No Solventadas y su conclusión.

Culiacán de Rosales, Sinaloa a 14 de agosto de 2023.

Dr. Gallardo Gaxiola
Director UNEME CISAME
Recibi de Conformidad
28/08/23

DR. JESÚS ANTONIO GALLARDO GAXIOLA
ENCARGADO UNEME CISAME MOCHIS
PRESENTE.-

En seguimiento al Informe Final de Auditoría de fecha 29 de abril de 2022, que fue recibido con fecha 16 de mayo de ese mismo año, respecto a las observaciones pendientes de solventar, en relación a la auditoría que se le practicó a esa unidad aplicativa que tan dignamente dirige, al amparo de la orden número SSS/DAI/AUD/001/2022, contenida en el oficio número SSS/DAI/037/2022, de fecha 04 de febrero de 2022, por el período comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 y del 01 de enero al 08 de febrero de 2022, y una vez habiendo valorado la documentación e información que aportó mediante el oficio número 480, de fecha 16 de mayo de 2022, emitido por usted, en su calidad de Responsable de la Uneme Cisame Mochis y recibido en esta Dirección de Auditoría Interna, con fecha 23 de mayo del mismo año, y con el propósito de dar seguimiento a las medidas preventivas, correctivas y recomendaciones asentadas en las observaciones preliminares que se le hicieron de su conocimiento con anterioridad, al respecto le informo que con la información y documentación proporcionada mediante su oficio antes citado, solventa las siguientes observaciones: en el caso de Recursos Humanos la número 1 incisos A) y B), en el caso de Recursos Materiales, Activo Fijo la número 1 inciso a) y segundo párrafo del inciso b), por parte de la unidad aplicativa, por lo que, se solventan en su totalidad, las observaciones que

Página 1 de 12

Cerro Montebello Oriente No. 150
Colonia Montebello, C.P. 80227, Culiacán de Rosales,
Culiacán, Sinaloa, México (667) 2612211 y 2612200, ext. 48058



SERVICIOS DE SALUD
DE SINALOA

Servicios de Salud de
Sinaloa.
Oficina Central
Dirección de Auditoría
Interna.

OFICIO No. SSS/OIC/338/2023

fueron detectadas en la auditoría practicada por esta Dirección de Auditoría Interna.

I.- A continuación se enumeran las observaciones que de acuerdo a la información y documentación proporcionada, en el oficio antes citado y una vez analizada y valorada quedan solventadas:

I.- RECURSOS HUMANOS.

1.- De la revisión practicada a la documentación e información, proporcionada por el Departamento de Recursos Humanos, a través del administrador de la unidad aplicativa auditada, por medio de correo electrónico y en medios de procesamiento electrónico, ya que la presente auditoría no se realiza presencial, sino a distancia a consecuencia de la pandemia de coronavirus COVID 19, que actualmente padece el país, de lo cual elaboré oficios de contestación y entrega de documentación en relación al acta de inicio de auditoría y solicitud de documentación derivada del oficio número SSS/DAI/037/2022 que contiene la orden de auditoría número SSS/DAI/AUD/001/2022; contenido en sus oficios de respuesta números 204 y 204-bis ambos de fecha 23 de febrero de 2022 emitidos por el Dr. Jesús Antonio Gallardo Gaxiola en su calidad de encargado de la UNEME CISAME MOCHIS, mismos que fueron recibidos en esta Dirección de Auditoría Interna el día 25 de febrero y 04 de marzo del presente año respectivamente; y de la documentación e información proporcionada por la Subdirección de Recursos Humanos, de la Dirección Administrativa de los Servicios de Salud de Sinaloa, se conoció lo siguiente:

A).- Personas que se encuentran en plantilla de la Unidad y no se relacionan en plantilla proporcionada por la Subdirección de Recursos Humanos.

Página 2 de 12

Cerro Montebello Oriente No. 150
Colonia Montebello, C.P. 80227, Culiacán de Rosales,
Culiacán, Sinaloa, México (667) 2612211 y 2612200, ext. 48058



SERVICIOS DE SALUD
DE SINALOA

Servicios de Salud de
Sinaloa.
Oficina Central
Dirección de Auditoría
Interna.

OFICIO No. SSS/OIC/338/2023

NOMBRE DEL TRABAJADOR	DESCRIPCIÓN DEL PUESTO
Celia María Anaya Soto	M03022 Apoyo Administrativo en Salud A4
Galaviz Ruelas Jorge Luis	M03024 Apoyo Administrativo en Salud A2
Jesús Antonio Gallardo Gaxiola	M01006 Médico General A

En el Informe Final de Auditoría de fecha 29 de abril de 2022, se le informó que no solventó el inciso A) de la presente observación, toda vez que, en lo que se refiere a los tres trabajadores relacionados en el cuadro anterior, no hace entrega de copia de oficio comisión expedido por la Subdirección de Recursos Humanos, de los Servicios de Salud de Sinaloa, de la unidad donde se encuentran actualmente laborando.

PRUEBAS APORTADAS Y VALORACIÓN

En el oficio de respuesta de aportación de pruebas al Informe Final de Auditoría, número 480 de fecha 16 de mayo de 2022, el C. Dr. Jesús Antonio Gallardo Gaxiola, en su calidad de encargado de la UNEME CISAME MOCHIS, respecto al inciso A) de la presente observación, en relación a cada persona, hace entrega de la siguiente documentación e información:

NOMBRE DEL TRABAJADOR	DESCRIPCIÓN DEL PUESTO	Documentación entregada en oficio 480.
Celia María Anaya Soto	M03022 Apoyo Administrativo en Salud A4	Copia de plantilla de personal actualizada a la fecha, donde muestra que no se encuentra relacionada como parte del personal que labora actualmente en la unidad auditada.

Página 3 de 12

Cerro Montebello Oriente No. 150
Colonia Montebello, C.P. 80227, Culiacán de Rosales,
Culiacán, Sinaloa, México (667) 2612211 y 2612200, ext. 48058



SERVICIOS DE SALUD
DE SINALOA

Servicios de Salud de
Sinaloa.
Oficina Central
Dirección de Auditoría
Interna.

OFICIO No. SSS/OIC/338/2023

NOMBRE DEL TRABAJADOR	DESCRIPCIÓN DEL PUESTO	Documentación entregada en oficio 480.
Galaviz Ruelas Jorge Luis	M03024 Apoyo Administrativo en Salud A2	Copia de plantilla de personal actualizada a la fecha, donde muestra que no se encuentra relacionada como parte del personal que labora actualmente en la unidad auditada.
Jesús Antonio Gallardo Gaxiola	M01006 Médico General A	Copia de plantilla de personal actualizada a la fecha, donde muestra que no se encuentra relacionada como parte del personal que labora actualmente en la unidad auditada.

Por lo que, con la información y documentación que anexa, una vez analizada y valorada **SOLVENTA** el inciso A) de la presente observación.

B).- Personas que se encuentran en plantilla de la Unidad proporcionada por la Subdirección de Recursos Humanos y no se relacionan en plantilla proporcionada por la unidad auditada.

NOMBRE DEL TRABAJADOR	DESCRIPCIÓN DEL PUESTO
Castillo Castro Ildeliza Guadalupe	M02016 Psicólogo Clínico
Cota Mondaca Laura Inés	M01006 Médico General A

En el Informe Final de Auditoría de fecha 29 de abril de 2022, se le informó que no solventó el inciso B) de la presente observación, toda vez que, en lo que se refiere a las dos trabajadoras relacionadas en el cuadro anterior, no hace entrega de copia de oficio comisión expedido por la Subdirección de Recursos



SERVICIOS DE SALUD
DE SINALOA

Servicios de Salud de
Sinaloa.
Oficina Central
Dirección de Auditoría
Interna.

OFICIO No. SSS/OIC/338/2023

Humanos, de los Servicios de Salud de Sinaloa, de la unidad donde se encuentran actualmente laborando.

PRUEBAS APORTADAS Y VALORACIÓN.

En el oficio de respuesta de aportación de pruebas al Informe Final de Auditoría, número 480 de fecha 16 de mayo de 2022, el C. Dr. Jesús Antonio Gallardo Gaxiola, en su calidad de encargado de la UNEME CISAME MOCHIS, respecto al inciso B) de la presente observación, en relación a cada persona, hace entrega de la siguiente documentación e información:

NOMBRE DEL TRABAJADOR	DESCRIPCIÓN DEL RUESTO	Documentación entregada en oficio 480.
Castillo Castro Ildeliza Guadalupe	M02015 Psicólogo Clínico	Copia de oficio no. 494 del 04-10-2022, emitido por el Jefe Jurisdiccional dirigido al Dr. Carlos Enrique González Ramos, director de atención médica, con acuse de recibo solicitándole autorización para cambio de adscripción y/o solicitud de comisión oficial..
Cota Mondaca Laura Inés	M01006 Médico General A	Copia de oficio no. 494 del 04-10-2022, emitido por el Jefe Jurisdiccional dirigido al Dr. Carlos Enrique González Ramos, director de atención médica, con acuse de recibo solicitándole autorización para cambio de adscripción y/o solicitud de comisión oficial..

Por lo que, con la información y documentación que anexa, una vez analizada y valorada **SOLVENTA** el inciso B), de la presente observación, en el entendido que la unidad auditada es la responsable de darle el seguimiento hasta que se les autorice el cambio de adscripción o autorización del oficio de comisión.

Página 5 de 12

Cerro Montebello Oriente No. 150
Colonia Montebello, C.P. 80227, Culiacán de Rosales,
Culiacán, Sinaloa, México (667) 2612211 y 2612200, ext. 48058



SERVICIOS DE SALUD
DE SINALOA

Servicios de Salud de
Sinaloa.
Oficina Central
Dirección de Auditoría
Interna.

OFICIO No. SSS/OIC/338/2023

III.- RECURSOS MATERIALES.

De la revisión practicada a la documentación e información, proporcionada por el Departamento de Recursos Materiales, a través del encargado de la unidad aplicativa auditada, por medio de correo electrónico y en medios de procesamiento electrónico, ya que la presente auditoría no se realiza presencial, sino a distancia a consecuencia de la pandemia de coronavirus COVID 19, que actualmente padece el país, de lo cual elaboro oficio de contestación al acta de inicio de auditoría y solicitud de documentación número SSS/DAI/AUD/001/2022, contenido en sus oficios de respuesta números 204 y 204-bis ambos de fecha 23 de febrero de 2022 emitidos por el Dr. Jesús Antonio Gallardo Gaxiola en su calidad de encargado de la UNEME CISAME MOCHIS, mismos que fueron recibidos en ésta Dirección de Auditoría Interna el día 25 de febrero y 04 de marzo del presente año respectivamente; así como de la información y documentación proporcionada por el Departamento de Activo Fijo, dependiente de la Subdirección de Recursos Materiales, de la Dirección Administrativa, de los Servicios de Salud de Sinaloa, se conoció lo siguiente:

A).- ACTIVO FIJO.

1.- De la verificación efectuada a la relación de bienes de activo fijo, asignados a la unidad aplicativa y que fue proporcionada en CD, por el Lic. Cesar Orlando Vega Villareal, en su calidad de Encargado del Departamento de Activo Fijo, de los Servicios de Salud de Sinaloa, mediante correo electrónico, de fecha 04 de febrero de 2022, del cual se anexa copia en un CD, al presente oficio, se conoció de acuerdo a la prueba selectiva y verificación física, que se llevó a cabo de los 09 bienes de activo fijo, con un costo superior de \$ 4,000.00 (cuatro mil pesos

Página 6 de 12

Cerro Montebello Oriente No. 150
Colonia Montebello, C.P. 80227, Culiacán de Rosales,
Culiacán, Sinaloa, México (667) 2612211 y 2612200, ext. 48058

OFICIO No. SSS/OIC/338/2023

00/100 M.N.), en base a la relación de activos asignados a la unidad auditada, lo siguiente:

a).- Que 01 (un) bien de Activo Fijo, no se localizó en las instalaciones de la unidad aplicativa auditada, de acuerdo a la documentación proporcionada, mismo activo que tienen un costo total de \$ 21,460.00 (veinte un mil cuatrocientos sesenta pesos 00/100 M.N.) el cual se relaciona en ANEXO No. 1, mismo que formó parte integrante del oficio de observaciones número SSS/OIC/069/2022 de fecha 14 de marzo de 2022.

En el Informe Final de Auditoría de fecha 29 de abril de 2022, se le informó que no solventó el inciso a) de la presente observación, por lo que, deberá hacer entrega de copia de documentos o evidencia documental (Fotografías del bien, y de los datos de identificación de la etiqueta donde se señala la marca, modelo y número de serie), para comprobar la existencia y localización del bien de activo fijo, que no se localizó de acuerdo a la documentación proporcionada por el encargado de la unidad, en las instalaciones de la unidad aplicativa, de 01 (un) bien, el cual tiene un costo total de \$ 21,460.00 (veinte un mil cuatrocientos sesenta pesos 00/100 M.N.) el cual es el siguiente:

id activo	código	descripción	marca	modelo	serie	valor adquisición
399633	251 537000024920	COMPUTADORA PORTATIL (LAPTOP) PROCESADOR CORE I3, D. D01 TB, 8 GB, MEMORIA RAM, PANTALLA LED HD RESOLUCION, SISTEMA OPERATIVO WINDOWS 10 PROFESIONAL	HP		CND01939K6	21,460.00

PRUEBAS APORTADAS Y VALORACIÓN.

Página 7 de 12

Cerro Montebello Oriente No. 150
Colonia Montebello, C.P. 80227, Culiacán de Rosales,
Culiacán, Sinaloa, México (667) 2612211 y 2612200, ext. 48058



SERVICIOS DE SALUD
DE SINALOA

Servicios de Salud de
Sinaloa.
Oficina Central
Dirección de Auditoría
Interna.

OFICIO No. SSS/OIC/338/2023

En el oficio de respuesta de aportación de pruebas al Informe Final de Auditoría, número 480 de fecha 16 de mayo de 2022, el C. Dr. Jesús Antonio Gallardo Gaxiola, en su calidad de encargado de la UNEME CISAME MOCHIS, respecto al inciso a) de la presente observación, hace entrega vía correo electrónico por parte del departamento de Activo Fijo, de los Servicios de Salud de Sinaloa, copia de "Relación de Bienes para Baja por Robo en la unidad auditada", de fecha 07 de julio de 2022, firmada por el Lic. Jesús Addiel Hernández Picos, Jefe del departamento de Activo Fijo, de los Servicios de Salud de Sinaloa, donde relaciona el siguiente bien:

id activo	código	Descripción	marca	modelo	serie	valor adquisición
399633	251 537000024920	COMPUTADORA PORTATIL (LAPTOP) PROCESADOR CORE I3, D.D. 1 TB, 8 GB MEMORIA RAM, PANTALLA LED HD RESOLUCION, SISTEMA OPERATIVO WINDOWS 10 PROFESIONAL	HP		CND01939K6	21,460.00

Por lo que, con la información y documentación que anexa, una vez analizada y valorada **SOLVENTA** el inciso a) de la presente observación.

b).- Que los 08 (ocho) bienes de Activo Fijo restantes, si fueron localizados en las instalaciones de la unidad y cuentan para su identificación con el código de Barras, los cuales se relacionan en **ANEXO No. 2**, mismo que formó parte integrante del oficio de observaciones número SSS/OIC/069/2022 de fecha 14 de marzo de 2022.

La unidad aplicativa, no exhibió al personal actuante, los **resguardos internos debidamente actualizados**, de los 09 (nueve) bienes de activo fijo asignados al personal que labora en esta unidad, que corresponden al total de los bienes de

Página 8 de 12

Cerro Montebello Oriente No. 150
Colonia Montebello, C.P. 80227, Culiacán de Rosales,
Culiacán, Sinaloa, México (667) 2612211 y 2612200, ext. 48058



SERVICIOS DE SALUD
DE SINALOA

Servicios de Salud de
Sinaloa.
Oficina Central
Dirección de Auditoría
Interna.

OFICIO No. SSS/OIC/338/2023

activo fijo a verificar, mismos que se encuentran relacionados en el ANEXO No. 3, formando parte integrante del oficio de observaciones número SSS/OIC/069/2022 de fecha 14 de marzo de 2022, los cuales se encuentran contemplados y relacionados en el CD que se anexa al presente oficio de observaciones, como relación de bienes a verificar físicamente, mismos que se encuentran cargados a la UNEME CISAME-MOGHS, por el Departamento de Activo Fijo, de los Servicios de Salud de Sinaloa y que se encuentra como resguardatario ante ese departamento, el encargado de la unidad aplicativa auditada, en el entendido que todos los bienes deben de tener su resguardo interno.

En el Informe Final de Auditoría de fecha 29 de abril de 2022, se le informó que no solventó el inciso b) segundo párrafo de la presente observación, por lo que, deberá hacer entrega de copia de resguardos internos, de los 09 (nueve) bienes de activo fijo que fueron verificados físicamente, de los cuales no proporcionaron los resguardos internos asignados al personal que los tienen asignados, debidamente actualizados, siendo los siguientes:

id activo	código	descripción	marca	modelo	serie
399633	25I 537000024920	COMPUTADORA PORTÁTIL (LAPTOP) PROCESADOR CORE I3, S.D. 1 TB, 8 GB MEMORIA RAM, PANTALLA LED HD RESOLUCION SISTEMA OPERATIVO WINDOWS 10 PROFESIONAL			CND01939K6
401168	25I 537000024320	ESTUCHE DE DIAGNÓSTICO OTOSCOPIO Y ORTALMOSCOPIO	WELCH ALLEN	WA9780-C	
399623	25I 537000024420	VIDEO PROYECTOR MULTIMEDIA (CAÑÓN) 3600 LUMENES, SVGA (800x600), CONECTIVIDAD HDMI, VGA, RS-232 Y USB MINI-B	BENQ		PD92L01078000
398228	25I	PANTALLA LED DE 32"	PIONNER		P107374ST002119

Página 9 de 12

Cerro Montebello Oriente No. 150
Colonia Montebello, C.P. 80227, Culiacán de Rosales,
Culiacán, Sinaloa, México (667) 2612211 y 2612200, ext. 48058



SERVICIOS DE SALUD
DE SINALOA

Servicios de Salud de
Sinaloa.
Oficina Central
Dirección de Auditoría
Interna.

OFICIO No. SSS/OIC/338/2023

id activo	código	descripción	marca	modelo	serie
	537000011320	TECNOLOGIA HD SMART TV			
398229	251 537000011420	PANTALLA LED DE 52" TECNOLOGIA HD SMART TV	PIONNER		P107374ST002122
400910	251 537000023820	BASCULA CON ESTADIMETRO SAP 160 KG	ALTAMED	STD1	
399537	251 537000024220	PANTALLA PARA PROYECTAR / PZ PANTALLA RETRACTIL PARA PROYECCION Fija AL TECHO DE 2.39 X 2.39	QUIAN	OPG-69501	
399620	251 537000024120	SISTEMA PROFESIONAL DE 2 MICROFONOS INALAMBRICOS UHF CON BATERIA RECARGABLE	STEREN	MR-810	
399806	251 537000012820	VITRINA UNIVERSAL CON DOBLE PUERTA	SIN MARCA		

PRUEBAS APORTADAS Y VALORACIÓN

En el oficio de respuesta de aportación de pruebas al Informe Final de Auditoría, número 480 de fecha 16 de mayo de 2022, el C. Dr. Jesús Antonio Gallardo Gaxiola, en su calidad de encargado de la UNEME CISAME MOCHIS, respecto al inciso b) segundo párrafo de la presente observación, hace entrega vía correo electrónico del departamento de Activo Fijo, de los Servicios de Salud de Sinaloa, copia de "Relación de Bienes para Baja por Robo en la unidad auditada", de fecha 07 de julio de 2022, firmada por el Lic. Jesús Adriel Hernández Picos, Jefe del departamento de Activo Fijo, de los Servicios de Salud de Sinaloa, donde relaciona el siguiente bien:

OFICIO No. SSS/OIC/338/2023

numero

id activo	código	descripción	marca	modelo	serie	valor adquisición
399633	251 537000024920	COMPUTADORA PORTATIL (LAPTOP) PROCESADOR CORE I3, D.D. 1 TB, 8 GB, MEMORIA RAM, PANTALLA LED HD RESOLUCION, SISTEMA OPERATIVO WINDOWS 10 PROEESIONAL	HP		CND01939K6	21,460.00

Del mismo modo hace entrega de copia de resguardos internos firmados por el personal que lo está utilizando siendo los siguientes:

id activo	código	descripción	marca	modelo	serie
401168	251 537000024820	ASTUCHE DE DIAGNOSTICO OTOSCOPIO Y OPTALMOSCOPIO	WELCH ALLYN	WA9750-C	
399623	251 537000024420	VIDEO-PROYECTOR MULTIMEDIA (CAÑON) 3600 LUMENES, SVGA (800x600), CONECTIVIDAD HDMI, VGA, RS-232 Y USB MINI-B	BENQ		PD92L01078000
398228	251 537000011320	PANTALLA LED DE 32" TECNOLOGIA HD SMART TV	PIONNER		P107374ST002119
398229	251 537000011420	PANTALLA LED DE 32" TECNOLOGIA HD SMART TV	PIONNER		P107374ST002122
400910	251 537000023820	BASCULA CON ESTADIMETRO CAP. 150 KG	ALTA MED	STD1	
399537	251 537000024220	PANTALLA PARA PROYECTOR 4/3 AN PZ PANTALLA RETRACTIL PARA PROYECCION FIJA AL TECHO DE 2.39 X 2.39	QUIAN	OPG-69501	
399620	251 537000024120	SISTEMA PROFESIONAL DE 2 MICROFONOS INALAMBRICOS UHF CON BATERIA RECARGABLE	STEREN	WR-810	



SERVICIOS DE SALUD
DE SINALOA

Servicios de Salud de
Sinaloa.
Oficina Central
Dirección de Auditoría
Interna.

OFICIO No. SSS/OIC/338/2023

id activo	código	descripción	marca	modelo	serie
399806	251 537000012820	VITRINA UNIVERSAL CON DOBLE PUERTA	SIN MARCA		

Por lo que, con la información y documentación que anexa, una vez analizada y valorada, **SOLVENTA** el inciso b) segundo párrafo de la presente observación.

Sin otro asunto en particular, me reitero a sus ordenes para cualquier duda o aclaración.

ATENTAMENTE


ING. OSCAR SAMUEL SÁNCHEZ RODRÍGUEZ.

TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL Y EVALUACION
EN LA SECRETARÍA DE SALUD Y EN LOS SERVICIOS DE SALUD DE SINALOA

c.c.p. Cuitláhuac González Galindo.- Secretario de Salud y Director General de los Servicios de Salud de Sinaloa.- Presente.

c.c.p. L.A.E. Eduardo Aguirre Medina.- Director Administrativo de los Servicios de Salud de Sinaloa.- Presente

c.c.p. Archivo.-
CGG/OSSR/efcs'maom'hfv

Página 12 de 12

Cerro Montebello Oriente No. 150
Colonia Montebello, C.P. 80227, Culiacán de Rosales,
Culiacán, Sinaloa, México (667) 2612211 y 2612200, ext. 48058