

Gobierno del
Estado de Sonora

SERVICIOS DE SALUD DE SONORA
SUBSECRETARIA DE ADMINISTRACION
DIRECCION DE RECURSOS MATERIALES
DEPTO. DE ALMACEN Y ABASTECIMIENTOS
Asunto: Respuesta al informe de Auditoría Gubernamental,
contenido en oficio No.DS-1281-2016 de fecha 30 de Junio de 2016.
Número: 480

Hermosillo, Sonora, a 1 de Agosto del 2016.

2016: "Año del dialogo y reconstrucción"

C.P. UBALDO CHENO MADRID
TITULAR DEL ORGANO DE CONTROL Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO
DE LOS SERVICIOS DE SALUD DE SONORA,
Presente.

De conformidad con el artículo 140 del Reglamento de la Ley del Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público Estatal y con relación al informe de Auditoría Gubernamental contenido en su oficio número DS-1281-2016 de fecha, 30 de Junio del 2016 recibido el día 13 de Julio, de acuerdo con sus instrucciones, le damos respuesta precisamente con los párrafos encuadrados, implantados en el informe citado, de la siguiente manera:

1. En la conciliación realizada entre la cantidad de uniformes recibidos en el Almacén General según factura emitida por el proveedor contra el kardex proporcionado por el área y la revisión física del inventario, se detectó que se registraron \$ 6'219,579, por entradas de uniformes al almacén sin que exista evidencia que el proveedor haya realizado la entrega de los mismos y a la fecha de nuestra revisión está registrado en contabilidad de los Servicios de Salud de Sonora, en la cuenta inventario como una entrada y en la de proveedores está reconocido como un adeudo.

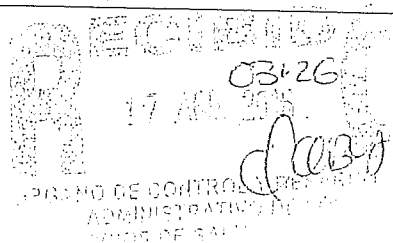
Recomendación:

Justificar y aclarar los motivos por los cuales se presentó esta situación. Deberá presentar evidencia física y documental detallada que compruebe la recepción de los uniformes por el importe de \$ 6'219,579 o en su caso la cancelación del registro en la cuenta de Inventario y Proveedores; informar además las medidas que se implementaron para evitar su reincidencia.

- A. A la fecha la totalidad de uniformes está recibida en el Almacén Estatal y queda a su disposición para su verificación; cabe mencionar que el retraso en la entrega se debió a la falta de pago al proveedor, de facturas correspondientes a la Licitación N25-2014 mismas que al igual que las de la Licitación N10-2015 a la fecha aún no han sido pagadas.

ALMACEN Y ABASTECIMIENTOS

Antonio Quiroga No. 90 y José Ma. Mendoza
Col. El Llanito
C.P. 83210 Tel. 250-60-09 y 319-41-10
Hermosillo, Sonora.





Gobierno del
Estado de Sonora

B. Se envió oficio número 450 de fecha 20 de Julio de 2016 al titular del Departamento de Almacén Estatal a fin de que en lo posterior tanto el registro en el sistema como el trámite de pago de facturas, se lleve a cabo hasta que la totalidad de los insumos facturados por los proveedores hayan sido recibidos de conformidad por el personal de almacén autorizado para tal efecto. ANEXO 47

2. Se observó que el día 24 de mayo del 2016, se liberó la fianza No. 3551-03485-8 expedida por Aserta Afianzadora por un importe de \$ 1'600,327.23 correspondiente al 10% de la garantía de cumplimiento relativa al contrato derivado de la licitación pública EA-926005961-N10-2015 que se adjudicó al C. Luis Fernando Fontes Martínez, sin que a la fecha de la revisión exista evidencia de que se haya cumplido con la entrega de la totalidad de uniformes pactado en el contrato relativo.

Recomendación:

Justificar y aclarar los motivos por los cuales se presentó esta situación. Deberá presentar evidencia física que compruebe la recepción de los uniformes por el importe de \$ 6'219,579 o en su caso la aplicación de las penas convencionales por incumplimiento del contrato; informar además de las medidas que se implementaron para evitar su reincidencia.

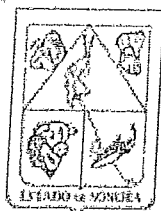
A. Con relación al punto 2, me permito aclarar que la liberación de la fianza se llevó a cabo toda vez que la totalidad de uniformes fue entregada en el Almacén Estatal, mercancía que está a su disposición para ser verificada.

B. Se envió oficio número SSS-SSA-DRM-2016/1085 a la Jefa del Departamento de Adquisiciones a fin de que antes de llevar a cabo la liberación de fianzas verifique la entrega completa del bien o servicio contratado. ANEXO 53

3. De acuerdo con los términos previstos en la cláusula Octava del contrato formalizado con el C. Luis Fernando Fontes Martínez por la adquisición de uniformes, se convino que los bienes se entregarían en el Almacén de los Servicios de Salud de Sonora, sin embargo se observó que los uniformes suministrados y pagados por el proveedor por un importe de \$ 8'076,929 se entregaron directamente al representante del Sindicato

ALMACEN Y ABASTECIMIENTOS

Antonio Quiroga No. 90 y José Ma. Mendoza
Col. El Llanito
C.P. 83210 Tel. 250-60-09 y 319-41-10
Hermosillo, Sonora.



Gobierno del
Estado de Sonora

Nacional de los Trabajadores de la Secretaría de Salud, sin que se haya proporcionado evidencia que justifique esta situación; observando las siguientes situaciones:

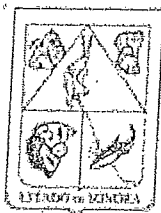
- a) El importe de los bienes se registraron como entrada y salida en el control de inventario de los Servicios de Salud de Sonora, sin que los mismos se hayan recibido en el Almacén General y sin que exista el reporte de salidas de bienes de consumo generado en el almacén firmado de recibido por parte de los representantes del Sindicato.
- b) No se cuenta con evidencia que los bienes entregados a las autoridades del Sindicato por \$ 8'076,929, se hayan entregado a la totalidad de los empleados beneficiarios, ya que según el listado de entrega de uniforme a los trabajadores que se recabó del sindicato con motivo de nuestra revisión, se observó que no se cuenta con la firma de recibido de 399 trabajadores, y en otros casos no se especifica la cantidad y tipo de prendas que se entregaron. El detalle se presenta en Anexo 2.

Recomendación:

Justificar y aclarar los motivos por los cuales se presentó esta situación. Deberá presentar evidencia que compruebe la recepción total de los uniformes en las oficinas del Sindicato y la entrega de los mismos al personal sindicalizado, ambas cosas deberán de comprobarse en forma detallada, de tal manera que se pueda integrar las piezas recibidas por el sindicato y a su vez la entrega de los uniformes al personal sindicalizado, así mismo se integre el importe total de \$ 8'076,929, pagado al proveedor o en su caso la reintegración del recurso a los Servicios de Salud de Sonora y la cancelación de los registros efectuados en la contabilidad de los Servicios de Salud de Sonora. Presentar evidencia de las sanciones impuestas a los que resulten responsables de las irregularidades observadas; informar además las medidas que se implementaron para evitar su reincidencia.

ALMACEN Y ABASTECIMIENTOS

Antonio Quiroga No. 90 y José Ma. Mendoza
Col. El Llanito
C.P. 83210 Tel. 250-60-09 y 319-41-10
Hermosillo, Sonora.



Gobierno del
Estado de Sonora

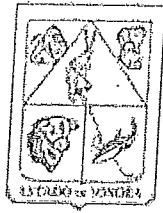
A. Los uniformes por un importe de \$ 8'076,929 fueron entregados directamente al Sindicato Nacional de los Trabajadores de la Secretaría de Salud por parte del proveedor, tal y como consta con la firma de recibido del Secretario General de la Sección 43 del S.N.T.S.A en la factura número 673 misma que fue sustituida por la factura número 681 ANEXO 48, salida del almacén número SA003765 emitida del SIRF ANEXO 54 y credencial para votar folio 0626052102132 ANEXO 55, esto en base al punto de acuerdo 3 del Acta Constitutiva de la Comisión Estatal de Equipo y Vestuario de los Servicios de Salud de Sonora ANEXO 49 y que a la letra dice "La Sección 43 se hará cargo de la elaboración de paquetes personales de uniformes que serán entregados conjuntamente en las diferentes unidades". Se anexan además copia de los listados con las firmas de los trabajadores, mismos que nos fueron proporcionados por el Sindicato Nacional de los Trabajadores de la Secretaría de Salud, Sección 43. ANEXO 1 AL 46.

B. Se envió oficio número 451 de fecha 20 de Julio de 2016 ANEXO 50 al titular del Departamento de Almacén Estatal a fin de que a partir de la fecha la recepción de uniformes se lleve a cabo directamente en el domicilio que ocupe dicha Unidad verificando por parte del personal del propio Almacén, que la mercancía facturada coincida plenamente con lo entregado físicamente, apegándose en todo momento al Manual de Procedimientos para la recepción de insumos. De la misma forma se gestionará ante la Comisión Estatal de Equipo y Vestuario de los Servicios de Salud de Sonora para que se incluya en los puntos de acuerdo del Acta Constitutiva lo siguiente: Los uniformes serán entregados por parte del o los proveedores adjudicados directamente en las instalaciones que ocupe el Almacén Estatal de los Servicios de Salud de Sonora quienes una vez recibidos de conformidad, los entregaran al Sindicato Nacional de Trabajadores de la Secretaría de Salud, Sección 43 a fin de que se elaboren los paquetes personales de uniformes los cuales serán entregados conjuntamente en las diferentes Unidades; posteriormente el Sindicato contará con un plazo de 60 días naturales a fin de realizar la comprobación al 100% misma que deberá ser entregada en original al Almacén Estatal, la cual constará de los listados de firmas en original conteniendo como mínimo lo siguiente: numeración consecutiva, nombre del trabajador, descripción de las prendas entregadas, cantidad de prendas entregadas, tallas de las prendas, nombre de la Unidad a la que pertenece el trabajador, fecha de recepción y firma de recibido así como la devolución de las prendas no entregadas. ANEXO 51

4. Se detectó que al registrar las facturas 681 y 794 expedidas por el proveedor Luis Fernando Fontes Martínez, se afectó la partida 27501 Blancos y Otros Productos Textiles, excepto prendas de vestir, por un importe de \$ 994,091, debiendo ser la

ALMACEN Y ABASTECIMIENTOS

Antonio Quiroga No. 90 y José Ma. Mendoza
Col. El Llanito
C.P. 83210 Tel. 250-60-09 y 319-41-10
Hermosillo, Sonora.



Gobierno del
Estado de Sonora

partida 27101 Vestuario y Uniformes.

Recomendación:

Informar a éste Órgano de Control por qué se afectó incorrectamente la partida 27501 del presupuesto de egresos. Con el fin de evitar realizar afectaciones a ejercicios anteriores por afectaciones contables en forma incorrecta, es necesario que con su respuesta nos informe las medidas que se implementaron para evitar su reincidencia.

A. Todo artículo registrado en el Sistema SIRS está ligado con una clave CABMS la cual tiene integrada la partida; en el caso de los uniformes observados su clave CABMS data ya desde hace varios años y por lo tanto ligada la misma con la partida 27501.

B. Se envió oficio número 453 de fecha 21 de julio de 2016 al Director General de Planeación y Desarrollo de los Servicios de Salud de Sonora ANEXO 52, con la finalidad de que en las subsecuentes ocasiones en las que se presente la necesidad de adquirir uniformes, los recursos se asignen a la partida 27101 Vestuario y Uniformes.

Sin otro particular, aprovecho el presente para enviarle un cordial saludo.

ATENTAMENTE
SUFRAGIO EFECTIVO. NO REELECCION
LA DIRECTORA DE RECURSOS MATERIALES

ING. MARIA EUGENIA ROJAS VILLALOBOS.

C.c.p. Dr. Gilberto Ungson Beltrán.- Secretario de Salud Pública y Presidente Ejecutivo de los Servicios de Salud de Sonora.

C.c.p. Ing. Humberto Daniel Valdés Soto.- Subsecretario de Administración de los SSS

C.c.p. Lic. Sergio Garibay Escobar.- Director General de Administración de los SSS.

C.c.p. Exp

FADM

ALMACEN Y ABASTECIMIENTOS

Antonio Quiroga No. 90 y José Ma. Mendoza
Col. El Llanito
C.P. 83210 Tel. 250-60-09 y 319-41-10
Hermosillo, Sonora.