



SECRETARÍA DE LA HONESTIDAD Y FUNCIÓN PÚBLICA

CONTRALORIA INTERNA EN EL ISSTECH

INFORME DE SEGUIMIENTO DE LA AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO PRACTICADA AL INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE CHIAPAS

**CONCEPTO
AUDITADO:**

CLÍNICA DE CONSULTA EXTERNA
«TUXTLA».

ÁREAS AUDITADAS:

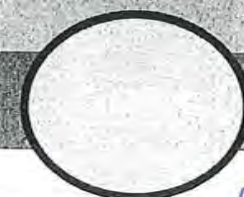
CLÍNICA DE CONSULTA EXTERNA
«TUXTLA».

**PERÍODO DE
AUDITORÍA:**

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
DE 2019

No. ORDEN:

005/2020



TUXTLA GUTIÉRREZ, CHIAPAS

MAYO 2021

[Firma]

[Firma]

[Firma]

[Firma]



Contraloría Interna en el ISSTECH

Cédula de Seguimiento		No. de Página		1 de 15		Monto Fiscalizado		\$ 59,489.89 MILES					
		No. de Orden de Auditoría		005/2020		Monto Irregular Determinado		\$ 5.73 MILES					
		No. de Observación		01		Clasificación de la Observación		Relevante					
		Monto Fiscalizable		\$72,299.87 MILES		Tipo de Observación		Financiera					
ENTE AUDITADO:		Instituto de Seguridad Social de los Trabajadores del Estado de Chiapas				SEGUIMIENTO No.:		01					
ÁREAS REVISADAS:		Clínica de Consulta Externa "Tuxtla".				TIPO DE AUDITORÍA:		De Cumplimiento					
PERÍODO REVISADO:		Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019											
Monto Irregular		\$5.73 Miles		Monto Solventado		Reintegro		Documental		Monto Pendiente de Solventar		\$0.00 Miles	
						\$0.00 Miles		\$5.73 Miles					
OBSERVACIÓN						SITUACIÓN ACTUAL						FECHA DE SOLVENTACIÓN	
01.- PAGOS IMPROCEDENTES, POR \$5,738.06 De la revisión y análisis de manera selectiva a la documentación proporcionada por la Subdirección de Servicios Médicos, Departamento de Administración de Personal y Clínica de Consulta Externa Tuxtla, se detectaron que realizaron pagos improcedentes, toda vez, que del análisis al registro de asistencia en el sistema Amper (kardex individual) de la Clínica de Consulta Externa Tuxtla, no realizaron al personal los descuentos disciplinarios por faltas, retardos y omisiones de salida, de los meses de abril a septiembre, ya que no fueron localizadas las incidencias que lo justifiquen, por un importe de \$18,465.92. (Anexos I y II) PREVENTIVA: Solventada en el plazo de los 5 días otorgados en el Acta de presentación de las observaciones preliminares, de fecha 24 de noviembre de 2020. CORRECTIVA: La Subdirectora de Administración, deberá girar sus instrucciones al Jefe del Departamento de Administración de Personal, para que envíen las nóminas con los descuentos disciplinarios de los once servidores públicos observados, considerados en los Anexos I y II. El Subdirector de Servicios Médicos, deberá girar sus instrucciones a la Clínica de Consulta Externa "Tuxtla", para que envíen la documentación de solventación de los tres						CORRECTIVA: Con oficio No. ISSTECH/AAA/061/2021, de fecha 01 de marzo de 2021, la Lic. María Alejandra Gutiérrez Clemente, Jefa del Área de Atención de Auditorías y Enlace, envió a este Órgano Interno de Control, lo siguiente: Copia del oficio No. ISSTECH/DAP/0078/2021, de fecha 23 de febrero de 2021, mediante el cual el Jefe del Departamento de Administración de Personal, envió a este Órgano Interno de Control, documentación solventatoria consistente en, copias de diversas nóminas correspondientes al personal observado, en el cual se aprecian los descuentos disciplinarios aplicados y cardex individual de la C. Zambrano Vera Edicema. Copia de oficio No. CCET/DM/055/2021, de fecha 10 de febrero de 2021, mediante el cual el Director de la Clínica de Consulta Externa Tuxtla, envió a la Jefa del Área de Atención de Auditorías y Enlace, copias de los Oficios que se detallan a continuación: 1.- Oficio No. ISSTECH/CCET/RH/153/2019, de fecha 23 de agosto de 2019, mediante el cual el entonces Director de la Clínica de Consulta Externa, solicitó a la entonces Jefa del Departamento de Administración de Personal, no aplicar las incidencias suscitadas, por fallas en el sistema Amper durante los días 13 y 14 de agosto, ya que hubo lentitud en el sistema y no reconocía las huellas digitales. El día 19 de agosto hubo fallas en la energía eléctrica durante el turno vespertino lo que no						01/MARZO/2021	



Contraloría Interna en el ISSTECH

Cédula de Seguimiento		No. de Página		2 de 15		Monto Fiscalizado		\$ 59,489.89 MILES					
		No. de Orden de Auditoría		005/2020		Monto Irregular Determinado		\$ 5.73 MILES					
		No. de Observación		01		Clasificación de la Observación		Relevante					
		Monto Fiscalizable		\$72,299.87 MILES		Tipo de Observación		Financiera					
ENTE AUDITADO:		Instituto de Seguridad Social de los Trabajadores del Estado de Chiapas				SEGUIMIENTO No.:		01					
ÁREAS REVISADAS:		Clínica de Consulta Externa "Tuxtla".				TIPO DE AUDITORÍA:		De Cumplimiento					
PERÍODO REVISADO:		Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019											
Monto Irregular		\$5.73 Miles		Monto Solventado		Reintegro		Documental		Monto Pendiente de Solventar		\$0.00 Miles	
						\$0.00 Miles		\$5.73 Miles					
OBSERVACIÓN				SITUACIÓN ACTUAL				FECHA DE SOLVENTACIÓN					
servidores públicos, relacionados en el Anexo I.				<p>permitió que el personal registrara su salida en tiempo y forma.</p> <p>2.- Oficio No. ISSTECH/CCET/RH/0200/2019, de fecha 11 de octubre de 2019, a través del cual el entonces Director de la Clínica de Consulta Externa Tuxtla, envió a la entonces Jefa del Departamento de Administración de Personal, concentrado de incidencias y relación de los documentos soportes de las solicitudes de vacaciones, licencias médicas, permisos económicos, cuidados maternos, constancias por horas, pases de salidas por comisión, pagos de guardia y onomásticos del personal, correspondiente a la segunda quincena de septiembre de 2019.</p> <p>En virtud de lo anterior, este Órgano Interno de Control determina dar por solventado en su totalidad el importe de \$5,738.06 de la recomendación correctiva, ya que realizaron las aclaraciones y los descuentos disciplinarios correspondientes.</p> <p>Por lo antes expuesto y derivado de la documentación presentada en el seguimiento, este Órgano Interno de Control determina dar por solventada la presente observación.</p>									



Contraloría Interna en el ISSTECH

Cédula de Seguimiento		No. de Página		3 de 15		Monto Fiscalizado		\$ 59,489.89 MILES	
		No. de Orden de Auditoría		005/2020		Monto Irregular Determinado		\$ 12.95 MILES	
		No. de Observación		02		Clasificación de la Observación		Relevante	
		Monto Fiscalizable		\$72,299.87 MILES		Tipo de Observación		Financiera	
ENTE AUDITADO:		Instituto de Seguridad Social de los Trabajadores del Estado de Chiapas				SEGUIMIENTO No.:		01	
ÁREAS REVISADAS:		Clínica de Consulta Externa "Tuxtla".				TIPO DE AUDITORÍA:		De Cumplimiento	
PERÍODO REVISADO:		Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019							
Monto Irregular		\$12.95 Miles		Monto Solventado		Reintegro		Documental	
						\$0.00 Miles		\$12.95 Miles	
						Monto Pendiente de Solventar		\$0.00 Miles	
OBSERVACIÓN				SITUACIÓN ACTUAL				FECHA DE SOLVENTACIÓN	
02.- FALTANTE DE BIENES MUEBLES POR \$12,951.39 De la revisión y análisis a la documentación presentada por la Subdirección de Administración y Clínica de Consulta Externa Tuxtla y de la verificación física realizada los días 26 y 27 de febrero de 2020, a los bienes inventariables (muebles, equipo médico y bienes informáticos), no fueron localizados 11 de ellos en las áreas de dicha Clínica, por un importe de \$95,543.95, (Anexo III). PREVENTIVA: Solventada en el plazo de los 5 días otorgados en el Acta de presentación de las observaciones preliminares, de fecha 24 de noviembre de 2020. CORRECTIVA: La Clínica de Consulta Externa "Tuxtla", deberá informar a este Órgano Interno de Control la atención que le dio al oficio de fecha 02 de octubre del 2017, donde la resguardante informó que dicho bien se extravió, así como, del bien que no enviaron justificación alguna; caso contrario, la reposición de dicho bien o el reintegro correspondiente.				CORRECTIVA: Con oficios Nos. ISSTECH/AAA/061 y 085/2021, de fechas 01 y 19 de marzo de 2021, respectivamente, la Lic. María Alejandra Gutiérrez Clemente, Jefa del Área de Atención de Auditorías y Enlace, envió a este Órgano Interno de Control, lo siguiente: Escrito de fecha 25 de febrero de 2021, mediante el cual la C. Ruth Enith Herrera Ruiz, Analista Ejecutivo "A", resguardante del bien CPU modelo 8100, marca HP, número de serie MXLO321LJB, con número de inventario 25799, solicitó al Jefe de la Unidad de Tecnologías de Información, la reubicación de dicho bien; así también, presentó formato de Aviso de Reubicación de Bienes, donde firmó de recibido de custodia del bien, el Ing. Agustín Escobar Chang, personal de la Unidad de Tecnologías de Información. Copia de memorándum No. ISSTECH/AAA/077/2021, de fecha 12 de marzo de 2021, a través del cual la Jefa del Área de Atención de Auditorías, remitió al Jefe del Departamento de Mantenimiento y Servicios Generales, con atención a la Jefa de la Oficina de Registro Patrimonial y Almacén, oficio S/N de fecha 03 de marzo de 2021, suscrito por la Dra. Idalia López López, personal médico de la Clínica de Consulta Externa Tuxtla, por medio del cual solicitó la baja del bien: Estuche de diagnóstico de bolsillo Pocket Junior 2.5 con otoscopio y oftalmoscopio, Marca Welch Allyncon, número de inventario 25517.				19/MARZO/2021	



Contraloría Interna en el ISSTECH

Cédula de Seguimiento		No. de Página		4 de 15		Monto Fiscalizado		\$ 59,489.89 MILES					
		No. de Orden de Auditoría		005/2020		Monto Irregular Determinado		\$ 12.95 MILES					
		No. de Observación		02		Clasificación de la Observación		Relevante					
		Monto Fiscalizable		\$72,299.87 MILES		Tipo de Observación		Financiera					
ENTE AUDITADO:		Instituto de Seguridad Social de los Trabajadores del Estado de Chiapas				SEGUIMIENTO No.:		01					
ÁREAS REVISADAS:		Clínica de Consulta Externa "Tuxtla".				TIPO DE AUDITORÍA:		De Cumplimiento					
PERÍODO REVISADO:		Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019											
Monto Irregular		\$12.95 Miles		Monto Solventado		Reintegro		Documental		Monto Pendiente de Solventar		\$0.00 Miles	
						\$0.00 Miles		\$12.95 Miles					
OBSERVACIÓN				SITUACIÓN ACTUAL				FECHA DE SOLVENTACIÓN					
				Copia de oficio No. CCET/DM/122/2021, de fecha 17 marzo de 2021, mediante el cual el Director de la Clínica de Consulta Externa Tuxtla, envió a la Jefa de la Oficina de Registro Patrimonial y Almacén, solicitud de baja del bien: Estuche de diagnóstico de bolsillo Pocket Junior 2.5 con otoscopio y oftalmoscopio, Marca Welch Allyncon, número de inventario 25517.									
				Copia del Formato de Solicitud Baja de Bienes de fecha 03 de marzo de 2021, por la baja del bien antes mencionado, con sello de recibido de la Oficina de Registro Patrimonial y Almacén el día 17 de marzo de 2021.									
				Derivado de lo antes mencionado, con fecha 24 de marzo de 2021, se realizó la verificación física de los bienes con números de inventario 25799 y 25517, los cuales se encuentran físicamente en la Unidad de Tecnologías de Información y Oficina de Registro Patrimonial y Almacén del ISSTECH, respectivamente.									
				En virtud de lo anterior, este Órgano Interno de Control determina dar por solventado en su totalidad la recomendación correctiva.									
				Por lo antes expuesto y derivado de la documentación presentada en el seguimiento, este Órgano Interno de Control determina dar por solventada la presente observación.									



Contraloría Interna en el ISSTECH

Cédula de Seguimiento		No. de Página		5 de 15		Monto Fiscalizado		\$ 59,489.89 MILES					
		No. de Orden de Auditoría		005/2020		Monto Irregular Determinado		\$ 0.00 MILES					
		No. de Observación		03		Clasificación de la Observación		Relevante					
		Monto Fiscalizable		\$72,299.87 MILES		Tipo de Observación		Administrativa					
ENTE AUDITADO:		Instituto de Seguridad Social de los Trabajadores del Estado de Chiapas				SEGUIMIENTO No.:		01					
ÁREAS REVISADAS:		Clínica de Consulta Externa "Tuxtla".				TIPO DE AUDITORÍA:		De Cumplimiento					
PERÍODO REVISADO:		Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019											
Monto Irregular		\$0.00 Miles		Monto Solventado		Reintegro		Documental		Monto Pendiente de Solventar		\$0.00 Miles	
						\$0.00 Miles		\$0.00 Miles					
OBSERVACIÓN				SITUACIÓN ACTUAL				FECHA DE SOLVENTACIÓN					
03.- INCUMPLIMIENTO DE CONTRATO De la confronta realizada entre el consumo promedio mensual del mes de marzo del 2020, con el cuadro básico que forma parte integrante del contrato del proveedor: Flavio Aguilar Vázquez y/o Comercializadora de Medicamentos de Tuxtla, de fecha 30 de abril del 2019, se detectó lo siguiente: a) En el consumo promedio mensual solicitaron claves de medicamentos que no se encontraron autorizados en el cuadro básico. (Anexo IV). b) Diferencia en claves de medicamentos autorizados en el cuadro básico con lo solicitado en el consumo promedio mensual del mes de marzo del 2020. (Anexo V). Del inventario realizado con fecha 06 de marzo del 2020, a la farmacia subrogada Flavio Aguilar Vázquez y/o Comercializadora de Medicamentos de Tuxtla, tomando como base el surtimiento solicitado en el consumo promedio mensual del mes de marzo del 2020, se detectó lo siguiente: c) 28 claves de medicamentos que se encontraron en cero existencia y fueron solicitados en el consumo promedio mensual del mes de marzo del 2020, por la cantidad de \$484,728.95; así como, faltante de piezas que no se encontraron surtidas al 100% por el proveedor, por la cantidad de \$2'900,302.73 (Anexos VI y VII). d) 20 piezas caducadas en el mes de febrero del 2020, del medicamento Difenidol solución inyectable envase con dos ampollitas de 2 ml., las cuales tienen una fecha de caducidad de febrero del 2020. e) Medicamentos que no cumplen con la fecha máxima a caducar				CORRECTIVA: Con oficio No. ISSTECH/AAA/061/2021, de fecha 01 de marzo de 2021, la Lic. María Alejandra Gutiérrez Clemente, Jefa del Área de Atención de Auditorías y Enlace, envió a este Órgano Interno de Control, lo siguiente: Incisos a) y b) copia del oficio No. ISSTECH/CCET/084/2021, de fecha 25 de febrero de 2021, mediante el cual el Director de la Clínica de Consulta Externa, justifica y aclara que los consumos promedios mensuales son de referencia, dinámicos, enunciativos más no limitativos en cantidades de claves y piezas, los cuales son modificables de acuerdo con la morbilidad de la población del primer nivel de atención y a los pacientes contrareferidos de un segundo y tercer nivel de atención, Hospital de Especialidades "Vida Mejor", al primer nivel de atención, en este caso a la Clínica de Consulta Externa, Subcoordinaciones, Consultorios periféricos y Casa Geriátrica. Todos los medicamentos sí se encuentran considerados en el cuadro básico general institucional vigente, toda vez que el listado de medicamentos contemplados en el inciso b), diferencias en claves de medicamentos autorizados en el cuadro básico del 01 de mayo del 2019 con lo solicitado en el consumo promedio mensual del mes de marzo del 2020, solo se encuentran los que cuentan con Consumo Promedio Mensual, de acuerdo al nivel de atención y a la tipología de las Unidades, determinado de acuerdo a las necesidades existentes en ese momento por nuestra población derechohabiente. Con base a lo anterior, los medicamentos sí se encuentran en el cuadro básico institucional y que las diferencias en claves de medicamentos con Consumo Promedio Mensual (CPM)				05/MARZO/2021					



Contraloría Interna en el ISSTECH

Cédula de Seguimiento		No. de Página	6 de 15	Monto Fiscalizado	\$ 59,489.89 MILES
		No. de Orden de Auditoría	005/2020	Monto Irregular Determinado	\$ 0.00 MILES
		No. de Observación	03	Clasificación de la Observación	Relevante
		Monto Fiscalizable	\$72,299.87 MILES	Tipo de Observación	Administrativa
ENTE AUDITADO:	Instituto de Seguridad Social de los Trabajadores del Estado de Chiapas			SEGUIMIENTO No.:	01
ÁREAS REVISADAS:	Clínica de Consulta Externa "Tuxtla".			TIPO DE AUDITORÍA:	De Cumplimiento
PERÍODO REVISADO:	Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019				
Monto Irregular	\$0.00 Miles	Monto Solventado	Reintegro \$0.00 Miles	Documental \$0.00 Miles	Monto Pendiente de Solventar \$0.00 Miles
OBSERVACIÓN		SITUACIÓN ACTUAL			FECHA DE SOLVENTACIÓN
<p>de tres meses, ya que caducan el 01 de abril, 01 de mayo y 01 de junio de 2020. (Anexo VIII).</p> <p>Haciendo la aclaración, que con oficio No. ISSTECH/AAA/089/2020, de fecha 19 de marzo del 2020, la Lic. María Alejandra Gutiérrez Clemente, Jefa del Área de Atención de Auditorías y Enlace, envió a este Órgano Interno de Control, copia fotostática del oficio No. ISSTECH/SA/DA/205/2020, de fecha de emisión 04 de marzo del 2020, despachado y recibido el 09 y 10 de marzo del 2020, de la confronta realizada entre el consumo promedio mensual del mes de marzo del 2020, con el cuadro básico que forma parte integrante del contrato del proveedor: Flavio Aguilar Vázquez y/o Comercializadora de Medicamentos de Tuxtla, de fecha 30 de abril del 2019, se detectó lo siguiente:</p> <p>Así también, del análisis realizado a las recetas de medicamentos controlados, proporcionadas por la farmacia subrogada: Flavio Aguilar Vázquez y/o Comercializadora de Medicamentos de Tuxtla, se detectó lo siguiente:</p> <p>f) Recetas que carecen de la fecha de recibido del medicamento por el paciente y fotocopia de credencial de elector del paciente y/o de la persona que recibe el medicamento, contraviniendo a lo establecido en la cláusula séptima, incisos A y B) del contrato respectivo.</p> <p>g) Las recetas números 946810 (manual), sin fecha de expedición y 19064836 (electrónica), de fecha 28 de junio de 2019, carece de los datos de contacto del paciente (domicilio y teléfono). (Anexo IX).</p> <p>Con respecto a las verificaciones físicas realizadas los días 03, 04 y 05 de marzo del 2020, al personal de estructura (administrativo, médico y paramédico), interinato y subrogado, se determinó lo siguiente:</p>		<p>corresponden a las necesidades del mes de marzo del 2020 de acuerdo a la morbilidad de la población derechohabiente que acude a esta Clínica y a los pacientes contrareferidos de segundo y tercer nivel de atención.</p> <p>Derivado a las aclaraciones efectuadas, se determina solventar los incisos a) y b).</p> <p>Inciso c) copia del oficio No. ISSTECH/SA/DA/OSP/0525/2020, de fecha 06 de mayo de 2020, a través del cual la Subdirectora de Administración, informó al C. Flavio Aguilar Vázquez y/o Comercializadora de Medicamentos de Tuxtla, que una vez efectuado el análisis del suministro de la partida presupuestal 25301 (Medicinas y Productos Farmacéuticos) a través del formato de conformidad en la recepción de bienes, insumos y servicios, correspondientes a la Clínica de Consulta Externa Tuxtla del mes de marzo, se determinó sanción por falta de surtimiento por la cantidad total de \$298,233.14 (Doscientos Noventa y Ocho Mil Doscientos Treinta y Tres Pesos 14/100 M.N.).</p> <p>Por lo anterior, le solicitó que en un término de 10 (diez) días hábiles a partir de recibido el presente oficio, remita información documental de haber dado cumplimiento al 100% de acuerdo a lo asignado y en los tiempos establecidos en el contrato ISSTECH/SER/015/2020, en caso de alguna aclaración acudir a la Oficina de Seguimiento de Pedidos, dependiente del Departamento de Adquisiciones.</p> <p>Copia de oficio CMT/055/2020, de fecha 04 de junio de 2020, mediante el cual el C.P. Flavio Aguilar Vázquez, Representante Legal, referente a las sanciones por falta de surtimiento de la Clínica de Consulta Externa, informó que se realizó el análisis al CPM de la Clínica en cuestión, detectándose que existen diferencias, debido al aumento excesivo que se realizó en el</p>			



Contraloría Interna en el ISSTECH

Cédula de Seguimiento		No. de Página	7 de 15	Monto Fiscalizado	\$ 59,489.89 MILES
		No. de Orden de Auditoría	005/2020	Monto Irregular Determinado	\$ 0.00 MILES
		No. de Observación	03	Clasificación de la Observación	Relevante
		Monto Fiscalizable	\$72,299.87 MILES	Tipo de Observación	Administrativa
ENTE AUDITADO:	Instituto de Seguridad Social de los Trabajadores del Estado de Chiapas			SEGUIMIENTO No.:	01
ÁREAS REVISADAS:	Clínica de Consulta Externa "Tuxtla".			TIPO DE AUDITORÍA:	De Cumplimiento
PERÍODO REVISADO:	Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019				
Monto Irregular	\$0.00 Miles	Monto Solventado	Reintegro \$0.00 Miles	Documental \$0.00 Miles	Monto Pendiente de Solventar \$0.00 Miles
OBSERVACIÓN			SITUACIÓN ACTUAL		FECHA DE SOLVENTACIÓN
<p>h) No se localizaron físicamente a los CC. Hugo Enrique Urbina Morales, cirujano dentista, que suple la ausencia temporal en calidad de interino del C. Espinoza Del Río Juan Carlos; Dardón López José Armando, psicólogo y Aguilar Villalba Guadalupe del Carmen, médico cirujano dentista, ambos subrogados, detallando en el contrato de cada uno de ellos, que la prestación de servicios profesionales de los ejercicios 2019 y 2020 interino y subrogados, debe ser en las instalaciones de la Clínica en mención, manifestando el Jefe de Departamento "A", quien funge como Administrador, que los tres se encuentran físicamente en las áreas de la Subdirección de Servicios Médicos de Oficinas Centrales del ISSTECH, no proporcionando los oficios de comisión de los ejercicios 2019 y 2020 de los tres prestadores de servicios o documentos que amparen el cambio a otro centro de trabajo dependiente del mismo Instituto.</p> <p>En virtud de lo anterior, con fecha 18 de marzo del 2020, se procedió a realizar la verificación física a las áreas de la Subdirección de Servicios Médicos, no localizando al C. Hugo Enrique Urbina Morales, informándonos personal de la subdirección de manera verbal, que se encontraba de comisión, sin embargo no presentaron el formato de comisión respectivo; y de los CC. Dardón López José Armando, y Aguilar Villalba Guadalupe del Carmén, si se localizaron físicamente, firmando la cédula de verificación, sin embargo, ambos se negaron a identificarse.</p> <p>PREVENTIVA:</p> <p>Solventada en el plazo de los 5 días otorgados en el Acta de presentación de las observaciones preliminares, de fecha 24 de noviembre de 2020.</p>			<p>mes de agosto sin ser notificado y que a la fecha prevalecen, así como la baja de cuadro básico de algunas claves que aún aparecen en sistema y están bloqueadas, al igual que hay claves de las cuales el Instituto determinó sancionar pero que aún con las existencias que existían no se consumieron en su totalidad.</p> <p>Copia del oficio No. ISSTECH/SA/DA/OSP/0773/2020, de fecha 23 de junio de 2020, con el cual la Subdirectora de Administración, comunicó al C. Flavio Aguilar Vázquez y/o Comercializadora de Medicamentos de Tuxtla, que una vez analizada la información documental remitida por su representada, así como documentos que obran en los expedientes del Departamento de Adquisiciones, se determinó la sanción por falta de surtimiento por la cantidad de \$39,221.99 (Treinta y Nueve Mil Doscientos Veintiún Pesos 99/100 M.N.), de la partida presupuestal 25301 (Medicina y Productos Farmacéuticos), debiendo enviar la nota de crédito por la cantidad antes descrita.</p> <p>Oficio No. ISSTECH/AAA/091/2021, de fecha 01 de marzo de 2021, la Lic. María Alejandra Gutiérrez Clemente, Jefa del Área de Atención de Auditorías y Enlace, envió a este Órgano Interno de Control, copia de Póliza de Diario número 127 de fecha 16 de julio de 2020, donde se registró el pasivo de la Cuenta por Liquidar Certificada DA/1001/2020 de fecha 08 de julio de 2020, así también, nota de crédito número 145 realizando el ajuste al proveedor.</p> <p>En virtud a lo anterior, se da por atendido el inciso c), debiendo ser presentada a este Órgano Interno de Control, una vez que se tenga la documentación comprobatoria de su aplicación.</p>		



Contraloría Interna en el ISSTECH

Cédula de Seguimiento	No. de Página	8 de 15	Monto Fiscalizado	\$ 59,489.89 MILES
	No. de Orden de Auditoría	005/2020	Monto Irregular Determinado	\$ 0.00 MILES
	No. de Observación	03	Clasificación de la Observación	Relevante
	Monto Fiscalizable	\$72,299.87 MILES	Tipo de Observación	Administrativa

ENTE AUDITADO:	Instituto de Seguridad Social de los Trabajadores del Estado de Chiapas	SEGUIMIENTO No.:	01
ÁREAS REVISADAS:	Clínica de Consulta Externa "Tuxtla".	TIPO DE AUDITORÍA:	De Cumplimiento
PERÍODO REVISADO:	Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019		

Monto Irregular	\$0.00 Miles	Monto Solventado	Reintegro	Documental	Monto Pendiente de Solventar	\$0.00 Miles
			\$0.00 Miles	\$0.00 Miles		

OBSERVACIÓN	SITUACIÓN ACTUAL	FECHA DE SOLVENTACIÓN
CORRECTIVA: El Subdirector de Servicios Médicos en coordinación con el Director de la Clínica de Consulta Externa "Tuxtla", deberán enviar a este Órgano Interno de Control, las justificaciones y aclaraciones respecto a lo siguiente: a) y b) los motivos por los cuales solicitaron claves de medicamentos que no se encuentran considerados en el cuadro básico, y las diferencias existentes entre el cuadro básico y el consumo promedio mensual. c) el motivo de la no existencia de 28 claves de medicamentos y las no surtidas al 100%, que fueron detectadas en inventario realizado a la farmacia. d) las razones por qué la farmacia tuvo físicamente 20 piezas caducadas del medicamento: Difenidol solución inyectable envase con dos ampollitas de 2 ml. e) el cumplimiento del proveedor del reemplazo de los medicamentos que superan la fecha máxima a caducar de tres meses. g) las recetas que se encuentran carentes de datos, deberán contener la fecha de expedición y los datos de contacto del paciente (domicilio y teléfono). Caso contrario, deberá dar cumplimiento a las penalizaciones señaladas en los contratos celebrado, presentando las evidencias documentales de las acciones realizadas.	Inciso d) Formato "Relación de Mercancía para Devolución", de fecha 20 de marzo de 2020, donde el Proveedor Comercializadora de Medicamentos de Tuxtla, hace constar que se retiró de farmacia las 20 piezas caducadas del medicamento: difenidol solución inyectable envase con dos ampollitas de 2 ml. Así también, envían formato del Consumo Promedio Mensual (CPM) para el ejercicio 2021, en el cual se aprecia que dicho medicamento no se encuentra incluido en el Consumo Promedio Mensual que presentan. Con base a lo anterior, se determina solventar el inciso d). Inciso e) Formato elaborado por el proveedor de "Relación de Mercancía para Devolución", de fecha 20 de marzo de 2020, en el cual se aprecia el remplazo de los medicamentos y superan la fecha máxima a caducar de tres meses, así también, envían formato de Conformidad en la Recepción de Bienes, Insumos y Servicios del Sistema de Gestión de Calidad, suscrito por el entonces Director de la Clínica de Consulta Externa Tuxtla. Derivado a la aclaración realizada, se determina solventar el inciso e) Inciso g) Mediante oficio No. ISSTECH/CCET/DM/0114/2021, de fecha 05 de marzo de 2021, en alcance al oficio No. ISSTECH/AAA/061/2021, de fecha 01 de marzo de 2021, suscrito por la Lic. María Alejandra Gutiérrez Clemente, Jefa del Área de Atención de Auditorías y Enlace, el Director de la Clínica de Consulta Externa, presentó a este Órgano Interno de Control, justificación respecto a las recetas que se encontraron carente de datos, mencionando que debido a la	



Contraloría Interna en el ISSTECH

Cédula de Seguimiento		No. de Página		9 de 15		Monto Fiscalizado		\$ 59,489.89 MILES					
		No. de Orden de Auditoría		005/2020		Monto Irregular Determinado		\$ 0.00 MILES					
		No. de Observación		03		Clasificación de la Observación		Relevante					
		Monto Fiscalizable		\$72,299.87 MILES		Tipo de Observación		Administrativa					
ENTE AUDITADO:		Instituto de Seguridad Social de los Trabajadores del Estado de Chiapas				SEGUIMIENTO No.:		01					
ÁREAS REVISADAS:		Clínica de Consulta Externa "Tuxtla".				TIPO DE AUDITORÍA:		De Cumplimiento					
PERÍODO REVISADO:		Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019											
Monto Irregular		\$0.00 Miles		Monto Solventado		Reintegro		Documental		Monto Pendiente de Solventar		\$0.00 Miles	
						\$0.00 Miles		\$0.00 Miles					
OBSERVACIÓN				SITUACIÓN ACTUAL						FECHA DE SOLVENTACIÓN			
				cantidad de pacientes atendidos en el Área de Farmacia, el personal encargado informó que por error involuntario se omitió anotar la fecha de expedición del medicamento y los datos del contacto del paciente; por lo anterior se han tomado las medidas necesarias para que el personal administrativo y personal de la farmacia encargada del surtimiento de medicamentos, evitemos caer en observaciones recurrentes y nos comprometemos al cumplimiento de los requisitos que se señalan en el Contrato de Prestación de Servicios.									
				En virtud a lo anterior, se da por solventado el inciso g), debiendo vigilar las áreas respectivas a que se de cumplimiento.									
				De lo anterior, este Órgano Interno de Control determina dar por solventado en su totalidad los incisos a), b), c), d), e) y g), de la recomendación correctiva.									
				Por lo antes expuesto y derivado de la documentación presentada en el seguimiento, este Órgano Interno de Control determina dar por solventada la presente observación.									



Contraloría Interna en el ISSTECH

Cédula de Seguimiento		No. de Página	10 de 15	Monto Fiscalizado	\$ 59,489.89 MILES
		No. de Orden de Auditoría	005/2020	Monto Irregular Determinado	\$ 0.00 MILES
		No. de Observación	04	Clasificación de la Observación	Relevante
		Monto Fiscalizable	\$72,299.87 MILES	Tipo de Observación	Administrativa
ENTE AUDITADO:	Instituto de Seguridad Social de los Trabajadores del Estado de Chiapas			SEGUIMIENTO No.:	01
ÁREAS REVISADAS:	Clínica de Consulta Externa "Tuxtla".			TIPO DE AUDITORÍA:	De Cumplimiento
PERÍODO REVISADO:	Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019				
Monto Irregular	\$0.00 Miles	Monto Solventado	Reintegro \$0.00 Miles	Documental \$0.00 Miles	Monto Pendiente de Solventar \$0.00 Miles
OBSERVACIÓN			SITUACIÓN ACTUAL		FECHA DE SOLVENTACIÓN
04.- DEFICIENCIAS ADMINISTRATIVAS De la revisión y análisis a la documentación presentada por la Subdirección de Administración y Clínica de Consulta Externa Tuxtla, se detectaron deficiencias administrativas, de acuerdo a lo siguiente: a) Del análisis realizado a las recetas de medicamentos controlados, proporcionadas por la farmacia subrogada: Flavio Aguilar Vázquez y/o Comercializadora de Medicamentos de Tuxtla, se detectó lo siguiente: >Recetas que no se localizó la validación del medicamento en el reporte diario de salidas de medicamento en el Sistema COINFA (magnético), del mes de julio y agosto del 2019, contraviniendo al documento: Instrucción de validación de remisiones de farmacia, establecido en el Sistema de Gestión de Calidad. (Anexo X) . >Recetas que perdieron validez al no ser surtidos antes de las 72 hrs., tal como lo marca la nota descrita en las mismas recetas electrónicas en la parte inferior derecha. (Anexo X) . >Las fechas de los sellos de la farmacia subrogada (DISPENSADO) en algunas recetas, se encontraron alteradas (con tachadura, borradura y enmendadura), así como sellos sobrepuestos. (Anexo X) . b) Del análisis realizado a 5 cuestionarios aplicados al personal administrativo del área de citas médicas, se conoció que: >Todos desconocen las normatividades y/o documentos que se aplican para el otorgamiento de citas médicas, desde el horario, la programación, las áreas asignadas y de atención. >Manifestaron que como medida de control interno el horario por			CORRECTIVA: Con oficio No. ISSTECH/AAA/058/2021, de fecha 23 de febrero de 2021, la Lic. María Alejandra Gutiérrez Clemente, Jefa del Área de Atención de Auditorías y Enlace, envió a este Órgano Interno de Control, lo siguiente: Copia del Oficio No. CCET/DM/070/2021, de fecha 18 de febrero de 2021, mediante el cual el Director de la Clínica de Consulta Externa Tuxtla, envió a la Jefa del Área de Atención de Auditorías y Enlace, documentación solventatoria de la presente observación, detallándose a continuación: Inciso a) Copias de los reportes de validación del Sistema COINFA correspondiente a los meses de julio y agosto de 2019; así mismo, como recomendación preventiva, presentaron Circular No. ISSTECH/CCET/DM/011/2020, de fecha 01 de diciembre de 2020, donde la Administradora de la Clínica de Consulta Externa, y dirigida al personal del Área de Validación de Recetas, misma que cuenta con acuse de recibido, instruyó que para evitar observaciones futuras, deberán validar diariamente las recetas surtidas a la población derechohabiente, cotejándose el reporte emitido por el proveedor, contra el reporte de recetas emitidas por los médicos del ISSTECH, tal como lo establece la instrucción de validación de remisiones de farmacia" Asimismo, envían copia de Circular No. ISSTECH/CCET/DM/012/2020, de fecha 01 de diciembre de 2020, dirigida al personal de la Empresa Flavio Aguilar Vázquez y/o Comercializadora de Medicamentos de Tuxtla, respecto a las recetas que carecen de requisitos; por medio del cual la Administradora de la Clínica de Consulta Externa, emite diversas recomendaciones que permitan evitar observaciones futuras.		05/MARZO/2021



Contraloría Interna en el ISSTECH

Cédula de Seguimiento		No. de Página		11 de 15		Monto Fiscalizado		\$ 59,489.89 MILES					
		No. de Orden de Auditoría		005/2020		Monto Irregular Determinado		\$ 0.00 MILES					
		No. de Observación		04		Clasificación de la Observación		Relevante					
		Monto Fiscalizable		\$72,299.87 MILES		Tipo de Observación		Administrativa					
ENTE AUDITADO:		Instituto de Seguridad Social de los Trabajadores del Estado de Chiapas				SEGUIMIENTO No.:		01					
ÁREAS REVISADAS:		Clínica de Consulta Externa "Tuxtla".				TIPO DE AUDITORÍA:		De Cumplimiento					
PERÍODO REVISADO:		Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019											
Monto Irregular		\$0.00 Miles		Monto Solventado		Reintegro		Documental		Monto Pendiente de Solventar		\$0.00 Miles	
						\$0.00 Miles		\$0.00 Miles					
OBSERVACIÓN				SITUACIÓN ACTUAL				FECHA DE SOLVENTACIÓN					
<p>turno, para las entregas de ficha para obtener un lugar para una consulta médica es 7:00 a.m., (turno matutino) y 12:00 p.m. (turno vespertino), hasta agotar el número de fichas que son 50 por turno, controles que se les da a conocer al paciente de manera verbal y con carteles pegados en la pared de dichas áreas.</p> <p>c) Del análisis realizado a 3 cuestionarios aplicados a los médicos familiares, responsables durante el ejercicio 2019, del canje de recetas médicas a los derechohabientes de los puestos periféricos dependientes de la Clínica de Consulta Externa Tuxtla, se conoció lo siguiente:</p> <p>➤El Dr. Estuardo Raúl De Ganjes Argudín, manifestó que el horario por turno para el canje de recetas médicas foráneas en el ejercicio 2019, fue de 08:00 a 12:00 hrs. y de 15:00 a 18:00 hrs., dándoles a conocer a dichos pacientes mediante un aviso en la entrada de la oficina. El C. Dr. Arturo Balderas Grijalva manifestó que el horario era de 08:00 a 13:42 hrs., y se les dio a conocer a los derechohabientes de manera verbal al momento que agendaban su cita; por lo que este Órgano Interno de Control determina que ambos desconocen las normatividades y/o documentos que aplican para el canje de recetas médicas.</p> <p>➤Para el ejercicio 2020, la Dirección designó de manera económica para el turno matutino al C. Dr. Arturo Balderas Grijalva, dándoles a conocer esta designación a los pacientes, mediante cartel que se encuentra pegado en el área de citas médicas y para el turno vespertino, al Dr. Eli Bulmaro Zenteno Ramos, sin existir documento y/o cartel para conocimiento de los pacientes; ambos manifestaron en su cuestionario, que la hora de atención a los pacientes foráneos es de 8:00 a 13:42 hrs., y de 14:00 a 19:45 hrs., informando de manera verbal a los pacientes, sin existir un documento oficial y/o cartel pegado, donde especifique los horarios de atención.</p>				<p>Por lo anterior expuesto, en el oficio No. ISSTECH/CCET/DM/0114/2021 de fecha 05 de marzo de 2021, informó el Director de la Clínica de Consulta Externa, a este Órgano Interno de Control, que personal administrativo y directivo de la misma, se comprometen a no continuar incurriendo en omisiones, apegándose en todo momento a lo señalado en las normatividades internas del Instituto, así como a lo estipulado en los contratos respectivos; evitando con ello incurrir en posibles observaciones futuras.</p> <p>Derivado a lo anterior, se determina solventar el inciso a).</p> <p>Inciso b) Copia de la circular No. CCET/DM/009/2020, de fecha 30 de noviembre de 2020, debidamente firmada por todo el personal encargado de las citas médicas en los turnos matutino y vespertino.</p> <p>Derivado a lo anterior, se determina solventar el inciso b).</p> <p>Inciso c) Presentan evidencia documental donde se informó vía correo electrónico al puesto periférico de Ocozacoautla dependiente de la Clínica de Consulta Externa Tuxtla, el horario de atención en la Clínica mencionada (consulta diaria y surtimiento). Así también, anexan evidencia fotográfica en la que se aprecia el aviso por parte de las Coordinaciones Médicas de Bochil y Simojovel al igual dependientes de la Clínica, con el horario establecido de atención y canje de recetas médicas.</p> <p>Con base a lo anterior, se determina solventar el inciso c).</p> <p>Inciso e) Con respecto a los bienes inservibles, presentaron copia del Memorandum No. ISSTECH/UTI/0045/2020, de</p>									



Contraloría Interna en el ISSTECH

Cédula de Seguimiento		No. de Página		12 de 15		Monto Fiscalizado		\$ 59,489.89 MILES					
		No. de Orden de Auditoría		005/2020		Monto Irregular Determinado		\$ 0.00 MILES					
		No. de Observación		04		Clasificación de la Observación		Relevante					
		Monto Fiscalizable		\$72,299.87 MILES		Tipo de Observación		Administrativa					
ENTE AUDITADO:		Instituto de Seguridad Social de los Trabajadores del Estado de Chiapas				SEGUIMIENTO No.:		01					
ÁREAS REVISADAS:		Clínica de Consulta Externa "Tuxtla".				TIPO DE AUDITORÍA:		De Cumplimiento					
PERÍODO REVISADO:		Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019											
Monto Irregular		\$0.00 Miles		Monto Solventado		Reintegro		Documental		Monto Pendiente de Solventar		\$0.00 Miles	
						\$0.00 Miles		\$0.00 Miles					
OBSERVACIÓN						SITUACIÓN ACTUAL						FECHA DE SOLVENTACIÓN	
<p>d) De la revisión a 20 cuestionarios aplicados al personal administrativo de la Clínica de Consulta Externa Tuxtla, se conoció que trece no conocen las normatividades y/o documentos donde se encuentran establecidas cada una de las actividades que realizan, así como, diecinueve no conocen las normatividades internas establecidas en el Sistema de Gestión de Calidad del Instituto.</p> <p>e) De la verificación física realizada a los bienes muebles inventariables ubicados en la Clínica de Consulta Externa Tuxtla, con base a los resguardos personales, se determinó 28 bienes inservibles y 53 bienes que no cuentan con el código de barras (etiqueta con número de folio) (Anexos XI y XII).</p> <p>f) De la verificación física realizada los días 26 y 27 de febrero de 2020 al personal adscrito a la Clínica, se detectó que diez servidores públicos se encontraban laborando en un área distinta a la de su adscripción, según último movimiento nominal, sin ser proporcionado un documento justificatorio. (Anexo XIII).</p> <p>g) Desfate de uno a dieciocho días en las fechas de elaboración de los oficios de autorización para las licencias con goce de sueldo con el sello de despachado, aunado a que algunos trabajadores ya se encontraban en el periodo solicitado, cuando aún realizaban y despachaban los oficios de autorización, y en otros casos, ya había terminado el periodo y no despachaban los documentos.</p> <p>h) Personal administrativo que gozaron de permisos económicos, mismos que indebidamente les pagaron suplencias, sin estar contemplado en el Reglamento Interno para la Administración de Suplencias e Interinatos.</p> <p>i) En los expedientes de incidencias, no se localizaron los formatos</p>						<p>fecha 10 de diciembre de 2020, mediante el cual el Jefe de la Unidad de Tecnologías de Información, informó al Director de la Clínica de Consulta Externa, en atención a su Oficio No. ISSTECH/CCET/DN/0183/2020, que personal de la Unidad de Tecnologías, realizó en sitio, revisión y dictamen técnico de los 61 bienes informáticos, los cuales se dictaminaron como obsoletos y dañados, mismos que se encuentran temporalmente en la Oficina de Informática de la Clínica; para continuar con el proceso de baja es necesario trasladarlos a las instalaciones de Oficinas Centrales.</p> <p>El retiro de los equipos de la Clínica conlleva a resguardarlos en un lugar seguro y con suficiente espacio para la revisión exhaustiva de cada uno de los equipos por parte del personal técnico de la Dirección de Normatividad Tecnológica del Instituto de Ciencia, Tecnología e Innovación del Estado de Chiapas para la autorización y emisión del Dictamen de baja, requisito necesario solicitado por el Instituto de Patrimonio del Estado de Chiapas.</p> <p>Lo anterior no ha sido posible ya que actualmente la bodega que se utiliza para resguardar los bienes informáticos deteriorados en Oficinas Centrales, se encuentra a su máxima capacidad, debido a que la Oficina de Registro Patrimonial y Almacén continúa realizando los trámites necesarios para concluir el procedimiento del retiro definitivo de 341 bienes informáticos a los Almacenes Generales de Gobierno ya dictaminados para la baja definitiva del ISSTECH ante el Instituto del Patrimonio del Estado de Chiapas. Como evidencia de lo manifestado, presentó Memorandum No. ISSTECH/UTI/0017/2021, de fecha 12 de febrero de 2021, donde solicitó a la Subdirectora de Administración, información sobre el avance del proceso de baja ante el Instituto del Patrimonio del Estado de Chiapas para concluir</p>							



Contraloría Interna en el ISSTECH

Cédula de Seguimiento

No. de Página	13 de 15	Monto Fiscalizado	\$ 59,489.89 MILES
No. de Orden de Auditoría	005/2020	Monto Irregular Determinado	\$ 0.00 MILES
No. de Observación	04	Clasificación de la Observación	Relevante
Monto Fiscalizable	\$72,299.87 MILES	Tipo de Observación	Administrativa

ENTE AUDITADO:	Instituto de Seguridad Social de los Trabajadores del Estado de Chiapas	SEGUIMIENTO No.:	01
ÁREAS REVISADAS:	Clínica de Consulta Externa "Tuxtla".	TIPO DE AUDITORÍA:	De Cumplimiento
PERÍODO REVISADO:	Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019		

Monto Irregular	\$0.00 Miles	Monto Solventado	Reintegro	Documental	Monto Pendiente de Solventar	\$0.00 Miles
			\$0.00 Miles	\$0.00 Miles		

OBSERVACIÓN	SITUACIÓN ACTUAL	FECHA DE SOLVENTACIÓN
-------------	------------------	-----------------------

por permisos económicos, licencias médicas y vacaciones de los servidores públicos adscritos a la Clínica de Consulta Externa Tuxtla.

Como resultado del análisis realizado a la documentación presentada por la Jefa del Área de Atención de Auditorías, para la atención de la observación número **02.- Faltante de Bienes Muebles**, se determinó lo siguiente:

j) Tres bienes que carecen del código de barras (etiqueta con número de folio), con número de inventarios 25520 (estuche de diagnóstico de bolsillo pocket junior 2.5 con otoscopio y oftalmoscopio), 25450 (tonómetro ocular de Schiotz 4 pesas escala recta de acero inoxidable) y 40209 (estuche de diagnóstico). **(Anexo XIV).**

PREVENTIVA:

Solventada en el plazo de los 5 días otorgados en el Acta de presentación de las Observaciones Preliminares, de fecha 24 de noviembre de 2020.

CORRECTIVA:

Inciso a) la Subdirección de Servicios Médicos deberá enviar los reportes de validación de los meses de julio y agosto de 2019.

Inciso b) la Clínica de Consulta Externa "Tuxtla", deberá enviar la circular No. CCET/DM/009/2020, de fecha 30 de noviembre de 2020, con la firma de todo el personal que se encuentra en el área de Citas Médicas.

Inciso c) la Clínica de Consulta Externa "Tuxtla", deberá enviar la evidencia documental y fotográfica que demuestre la manera en que dieron a conocer a los derechohabientes de los puestos

con el procedimiento del retiro definitivo de 341 bienes informáticos a los Almacenes Generales de Gobierno ya dictaminados para la baja definitiva del ISSTECH.

En respuesta del memorándum antes mencionado, la Subdirectora de Administración del Instituto, con Memorándum No. ISSTECH/SA/DMySG/0382/2021, de fecha 17 de febrero de 2021, informó al Jefe de la Unidad de Tecnologías de Información, que para concluir con el Acuerdo ISSTECH-JD-3-O-VI. 1-2018 y que los 341 bienes informáticos sean entregados a los Almacenes Generales de Gobierno, con Oficio No. ISSTECH/SA/0023/2021, de fecha 06 de enero del año en curso (copia anexa), fueron enviados los documentos solicitados por el IPE; ahora bien, el proyecto de contrato de donación se encuentra en trámite de firmas de los titulares involucrados.

Con respecto a los bienes que se localizaron pero no contaban con el código de barra (etiqueta con número de folio), con oficio No. ISSTECH/AAA/058/2021, de fecha 23 de febrero de 2021, la Lic. María Alejandra Gutiérrez Clemente, Jefa del Área de atención de Auditorías, presentó a este Órgano Interno de Control, evidencia fotográfica donde se aprecia que los bienes observados cuentan con el código de barras.

Con base a lo anterior, se determina solventar el inciso e), debiendo la Unidad de Tecnologías de Información, una vez que la bodega de oficinas centrales del Instituto, cuente con el espacio suficiente, trasladar los bienes informáticos dictaminados como obsoletos y dañados.

Inciso f) Copia del Oficio No. ISSTECH/DAP/0078/2021, de fecha 23 de febrero de 2021, mediante el cual el Jefe del Departamento de Administración de Personal, envió



Contraloría Interna en el ISSTECH

Cédula de Seguimiento		No. de Página		14 de 15		Monto Fiscalizado		\$ 59,489.89 MILES	
		No. de Orden de Auditoría		005/2020		Monto Irregular Determinado		\$ 0.00 MILES	
		No. de Observación		04		Clasificación de la Observación		Relevante	
		Monto Fiscalizable		\$72,299.87 MILES		Tipo de Observación		Administrativa	
ENTE AUDITADO:		Instituto de Seguridad Social de los Trabajadores del Estado de Chiapas				SEGUIMIENTO No.:		01	
ÁREAS REVISADAS:		Clínica de Consulta Externa "Tuxtla".				TIPO DE AUDITORÍA:		De Cumplimiento	
PERÍODO REVISADO:		Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019							
Monto Irregular		\$0.00 Miles		Monto Solventado		Reintegro		Documental	
						\$0.00 Miles		\$0.00 Miles	
						Monto Pendiente de Solventar		\$0.00 Miles	
OBSERVACIÓN				SITUACIÓN ACTUAL				FECHA DE SOLVENTACIÓN	
<p>periféricos, los horarios establecidos en el área de canje de recetas médicas.</p> <p>Inciso e) referente al Anexo XI, la Unidad de Tecnologías de Información, deberá dar atención al oficio No. ISSTECH/CCET/DM/0183/2020, en el cual el Director de la Clínica de Consulta Externa "Tuxtla", solicitó la baja de equipos de cómputo, así mismo, en lo que respecta al Anexo XII la Clínica de Consulta Externa "Tuxtla", deberá enviar la documentación justificatoria de los bienes pendientes de solventar.</p> <p>Inciso f) el Departamento de Administración de Personal deberá dar atención al oficio No. ISSTECH/CCET/DM/180/2020, en el cual el Director de la Clínica de Consulta Externa "Tuxtla", solicitó el cambio de adscripción del personal observado.</p> <p>Inciso j) la Clínica de Consulta Externa "Tuxtla", deberá enviar evidencia fotográfica de los bienes con número de inventarios 25520 (estuche de diagnóstico de bolsillo pocket junior 2.5 con otoscopio y oftalmoscopio), 25450 (tonómetro ocular de Schiotz 4 pesas escala recta de acero inoxidable) y 40209 (estuche de diagnóstico), conteniendo el código de barras (etiqueta con número de folio), Ver Anexo XIV.</p>				<p>documentación comprobatoria consistente en copia de los movimientos nominales correspondientes, con efectos a partir del 01 de enero de 2021, dando así atención al Oficio No. ISSTECH/CCET/DM/180/2020, de fecha 30 de noviembre del 2020, suscrito por el Director de la Clínica de Consulta Externa; así también, aclaran que los servidores públicos Flores Paz Jorge, Escobar Arguello Nery Yatziri y Alvarado Bravo Mirna, ya se encuentran en su área de adscripción (Anexo XIII).</p> <p>Con base a lo anterior, se determina solventar el inciso f)</p> <p>Inciso j) Evidencia fotográfica de los tres bienes conteniendo el código de barras (etiqueta con número de folio), con número de inventarios 25520 (estuche de diagnóstico de bolsillo pocket junior 2.5 con otoscopio y oftalmoscopio), 25450 (tonómetro ocular de Schiotz 4 pesas escala recta de acero inoxidable) y 40209 (estuche de diagnóstico).</p> <p>Con base a lo anterior, se determina solventar el inciso j).</p> <p>De lo anterior, este Órgano Interno de Control determina dar por solventado en su totalidad los incisos a), b), c), e), f) y j), de la recomendación correctiva.</p> <p>Por lo antes expuesto y derivado de la documentación presentada en el seguimiento, este Órgano Interno de Control determina dar por solventada la presente observación.</p>					



Contraloría Interna en el ISSTECH

Cédula de Seguimiento

		No. de Página	15 de 15
		No. de Orden de Auditoría	005/2020
ENTE AUDITADO:	Instituto de Seguridad Social de los Trabajadores del Estado de Chiapas	SEGUIMIENTO No.	01
ÁREA REVISADA:	Clínica de Consulta Externa "Tuxtla"	TIPO DE AUDITORÍA:	De Cumplimiento
PERÍODO REVISADO:	Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019		

Aceptación y ratificación de compromisos del contenido de la Cédula de Seguimiento

El presente documento describe los resultados del **primer seguimiento** efectuado a las observaciones y recomendaciones determinadas en la Auditoría practicada, mismas que fueron comentadas con los **CC. Dr. Marco Antonio Ordoñez Juárez**, Encargado de la Dirección General y **Lic. María Alejandra Gutiérrez Clemente**, Jefa del Área de Atención de Auditorías y Enlace; quienes habiendo tenido a la vista la documentación en que se apoyan los hechos, manifiestan su conformidad con lo asentado en el mismo y habiendo solventado la totalidad de las observaciones determinadas, se da por concluida la presente Auditoría.

Las Cédulas de Seguimiento, así como sus anexos, forman parte integrante del presente informe, que consta de **42 (cuarenta y dos)** fojas útiles, de la cual se entrega un ejemplar en original al **C. Dr. Marco Antonio Ordoñez Juárez**, Encargado de la Dirección General del Instituto de Seguridad Social de los Trabajadores del Estado de Chiapas.

Tuxtla Gutiérrez, Chiapas; a 19 de mayo de 2021.

Por el Instituto de Seguridad Social de los Trabajadores del Estado de Chiapas


Dr. Marco Antonio Ordoñez Juárez
Encargado de la Dirección General


Lic. María Alejandra Gutiérrez Clemente
Jefa del Área de Atención de Auditorías y Enlace

Por la Secretaría de la Honestidad y Función Pública
Contraloría Interna en el ISSTECH


C.P. Dolores Soledad Martínez Castañón
Contralor Interno


C.P. Marina Siboney Peña Merino
Jefa de Área de Auditoría


L.A.E. David Reyes Zavala Resendes
Auditor