

CÉDULA DE OBSERVACIONES.
CONTROLORÍA INTERNA
DE LA SECRETARÍA DE SALUD Y OPD SALUD DE TLAXCALA.

ENTIDAD:	SECRETARÍA DE SALUD Y ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO SALUD DE TLAXCALA.	
ÁREA REVISADA:	OFICINA DE SUMINISTROS.	
OBSERVACIÓN.	TIPO DE AUDITORÍA: FINANCIERA, DESEMPEÑO Y CUMPLIMIENTO PERIODO: EJERCICIO 2022. FECHA DE ORDEN DE AUDITORÍA: 04 DE FEBRERO DE 2022	HOJA No.: 1 de 18. ORDEN DE AUDITORÍA: CI/001/2022.
	RECOMENDACIÓN.	POR LA ENTIDAD.

1. PROCESO DE ALMACENAMIENTO.

De la Revisión física al Almacén General, se observó excedentes de insumos a la Salud que se encuentran en los pasillos del Almacén, situación que se puede observar en el ANEXO I.

CAUSA:

- Planeación y Programación inadecuada de los requerimientos de insumos del Hospital.

EFFECTO:

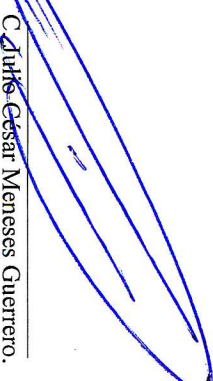
- Incremento de riesgo de pérdida de insumos por caducidad.

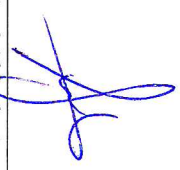
FUNDAMENTO LEGAL:


- Ley General de Responsabilidades Administrativas. Artículo 7 fracciones I, V, VI.
- Ley General de Salud. Artículos 233 y 267.
- Reglamento Interior del Organismo Público Descentralizado Salud de Tlaxcala. Artículos 26 fracciones

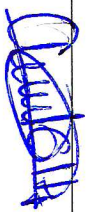
CORRECTIVA

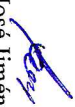
- La oficina de suministros informará de la existencia de estos materiales al Departamento de Recursos Materiales para que instruya por escrito al personal responsable, para que revise y en su caso realice los ajustes necesarios en la solicitud de los insumos de la Unidad Médica, de manera obligada considerando la existencia programada con la oficina de suministros, con los consumos reales y los antecedentes de movilidad de los mismos. Deberá remitir a la Contraloría Interna, evidencia documental de las acciones realizadas.


 C. Julio César Meneses Guerrero.
 Director de Administración del
 Organismo Público
 Descentralizado Salud de Tlaxcala.


 C. José Alfredo Amador Castillo.
 Jefe de la Oficina de Suministros
 del Organismo Público
 Descentralizado Salud de Tlaxcala.


 C. Aldo Mauricio Téllez Pérez.
 Contralor Interno del O.P.D. Salud de Tlaxcala
 Autorizó


 C. Alexia García Hernández.
 Apoyo Administrativo.
 Revisó


 C. Juan José Jiménez Paul
 Apoyo administrativo
 Elaboró

DE LA SECRETARÍA DE SALUD Y OPD SALUD DE TLAXCALA.

ENTIDAD:	SECRETARÍA DE SALUD Y ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO SALUD DE TLAXCALA.	TIPO DE AUDITORÍA: FINANCIERA, DESEMPEÑO Y CUMPLIMIENTO	HOJA No.: 2 de 18.
ÁREA REVISADA:	OFICINA DE SUMINISTROS.	PERIODO: EJERCICIO 2022. FECHA DE ORDEN DE AUDITORÍA: 04 DE FEBRERO DE 2022	ORDEN DE AUDITORÍA: CI/001/2022.
OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIÓN.		
VII, XXV, 35 fracciones X, XII y 39 fracciones X, XI, XII.		POR LA ENTIDAD.	

2. INSUMOS PARA LA SALUD.

2.1. MATERIAL DE LENTO MOVIMIENTO.

De la información proporcionada por la oficina de suministros con datos del sistema GPA (Gestión, Planeación y Abasto) con fecha de corte al 20 de diciembre de 2022, se observaron las siguientes claves de Material de Lento Movimiento:

No. de Claves	Descripción	No. de Claves	Descripción
38	Medicamento.	15	Salud Bucal.
36	Material Curación.	01	Materiales complementarios
18	Papelería.		

Los cuales se pueden apreciar en el **ANEXO II.**

CAUSA:

- Planeación y Programación inadecuada de los

C. Aldo Mauricio Téllez Pérez.
 Contralor Interno del O.P.D. Salud de Tlaxcala
 Autorizó

CORRECTIVA

- La oficina de suministros informará de la existencia de estos materiales al Departamento de Recursos Materiales para que instruya por escrito al personal responsable, para que revise y en su caso realice los ajustes necesarios en la solicitud de los insumos de la Unidad Médica, de manera obligada considerando la existencia programada con la oficina de suministros, con los consumos reales y los antecedentes de movilidad de los mismos. Deberá remitir a la Contraloría Interna, evidencia documental de las acciones realizadas.

C. Alexia García Hernández.
 Apoyo Administrativo.
 Revisó

C. Juan José Jiménez Paul
 Apoyo administrativo
 Elaboró

C. José Alfredo Amador Castillo.
 Jefe de la Oficina de Suministros
 del Organismo Público
 Descentralizado Salud de Tlaxcala.

CÉDULA DE OBSERVACIONES.
CONTROLORÍA INTERNA
DE LA SECRETARÍA DE SALUD Y OPD SALUD DE TLAXCALA.

ENTIDAD:	SECRETARÍA DE SALUD Y ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO SALUD DE TLAXCALA.	TIPO DE AUDITORÍA: FINANCIERA, DESEMPEÑO Y CUMPLIMIENTO	HOJA No.: 3 de 18.
ÁREA REVISADA:	OFICINA DE SUMINISTROS.	PERIODO: EJERCICIO 2022. FECHA DE ORDEN DE AUDITORÍA: 04 DE FEBRERO DE 2022	ORDEN DE AUDITORÍA: CI/001/2022.
OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIÓN.		
requerimientos de insumos del Hospital.		POR LA ENTIDAD.	

EFFECTO:

- Incremento de riesgo de pérdida de insumos por caducidad.

FUNDAMENTO LEGAL:

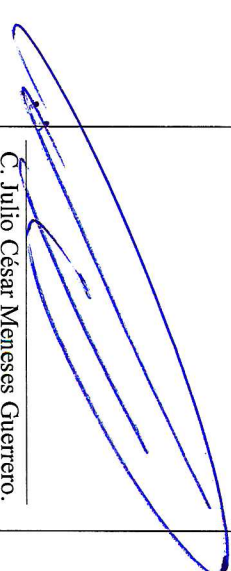
- Ley General de Responsabilidades Administrativas. Artículo 7 fracciones I, V, VI.
- Reglamento Interior del Organismo Público Descentralizado Salud de Tlaxcala. Artículos 26 fracciones VII, XXV, 35 fracciones X, XII y 39 fracciones X, XI, XII.

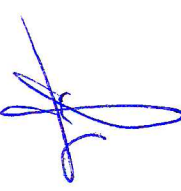
2.2. MATERIAL DE NULO MOVIMIENTO.

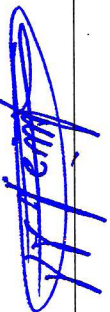
De la información proporcionada por la oficina de suministros con datos del sistema GPA (Gestión, Planeación y Abasto) con fecha de corte al 20 de diciembre de 2022, se observaron las siguientes claves de material de nulo movimiento:

CORRECTIVA

- La oficina de suministros informará de la existencia de estos materiales al Departamento de Recursos Materiales para que instruya por escrito al personal responsable, para que revise y en su caso realice los ajustes necesarios en la solicitud de los insumos de la Unidad Médica, de manera obligada considerando la existencia


 C. Julio César Meneses Guerrero.
 Director de Administración del
 Organismo Público
 Descentralizado Salud de Tlaxcala.


 C. José Alfredo Amador Castillo.
 Jefe de la Oficina de Suministros
 del Organismo Público
 Descentralizado Salud de Tlaxcala.



C. Aldo Mauricio Téllez Pérez.
 Contralor Interno del O.P.D. Salud de Tlaxcala
 Autorizó



C. Alexia García Hernández.
 Apoyo Administrativo.
 Revisó



C. Juan José Jiménez Paul
 Apoyo administrativo
 Elaboró

CÉDULA DE OBSERVACIONES.
CONTROLORÍA INTERNA
DE LA SECRETARÍA DE SALUD Y OPD SALUD DE TLAXCALA.

ENTIDAD: SECRETARÍA DE SALUD Y ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO SALUD DE TLAXCALA.	TIPO DE AUDITORÍA: FINANCIERA, DESEMPEÑO Y CUMPLIMIENTO PERIODO: EJERCICIO 2022.	HOJA No.: 4 de 18.
ÁREA REVISADA: OFICINA DE SUMINISTROS.	FECHA DE ORDEN DE AUDITORÍA: 04 DE FEBRERO DE 2022	ORDEN DE AUDITORÍA: CI/001/2022.
OBSERVACIÓN.		RECOMENDACIÓN.
		POR LA ENTIDAD.

No. de Claves	Descripción	No. de Claves	Descripción		
17	Medicamento.	30	Material de Curación.	programada con la oficina de suministros, con los consumos reales y los antecedentes de movilidad de los mismos. Deberá remitir a la Contraloría Interna, evidencia documental de las acciones realizadas.	 Julio César Meneses Guerrero. Director de Administración del Organismo Público Descentralizado Salud de Tlaxcala.
02	Material de Limpieza.	36	Papejería		
06	Salud Bucal.	01	Material de Rayos X.		
325	Ropa.	08	Material de Laboratorio.		
05	Ropa Blancos.	10	Vacunas.		
07	Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y otros Servicios.	38	Refacciones y Accesorios menores de Equipo e Instrumental.	 C. José Alfredo Amador Castillo. Jefe de la Oficina de Suministros del Organismo Público Descentralizado Salud de Tlaxcala.	
14	Impresión y elaboración de Material Informativo.	01	Materiales y Suministros para plantales educativos.		
01	Materiales y útiles de impresión y reproducción.	02	Materiales, Accesorios y Suministros Médicos.		
01	Refacciones y Accesorios para Equipo de Cómputo y Telecomunicaciones.	01	Materiales complementarios.		

C. Aldo Mauricio Téllez Pérez.
 Contralor Interno del O.P.D. Salud de Tlaxcala
 Autorizó

C. Alexia García Hernández.
 Apoyo Administrativo.
 Revisó

C. Juan José Jiménez Paul
 Apoyo administrativo
 Elaboró

CÉDULA DE OBSERVACIONES.
CONTROLORÍA INTERNA
DE LA SECRETARÍA DE SALUD Y OPD SALUD DE TLAXCALA.

ENTIDAD:	SECRETARÍA DE SALUD Y ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO SALUD DE TLAXCALA.	TIPO DE AUDITORÍA: FINANCIERA, DESEMPEÑO Y CUMPLIMIENTO	HOJA No.: 5 de 18.
ÁREA REVISADA:	OFICINA DE SUMINISTROS.	PERIODO: EJERCICIO 2022. FECHA DE ORDEN DE AUDITORÍA: 04 DE FEBRERO DE 2022	ORDEN DE AUDITORÍA: CI/001/2022.
OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIÓN.		
			POR LA ENTIDAD.

<p>Las cuales se pueden observar en el ANEXO III.</p> <p>CAUSA:</p> <ul style="list-style-type: none"> Planeación y Programación inadecuada de los requerimientos de insumos del Hospital. <p>EFFECTO:</p> <ul style="list-style-type: none"> Incremento de riesgo de pérdida de insumos por caducidad. <p>FUNDAMENTO LEGAL:</p> <ul style="list-style-type: none"> Ley General de Responsabilidades Administrativas. Artículo 7 fracciones I, V, VI. Reglamento Interior del Organismo Público Descentralizado Salud de Tlaxcala. Artículos 26 fracciones VII, XXV, 35 fracciones X, XII y 39 fracciones X, XI, XII. 		<p>C. Quinto César Meneses Guerrero. Director de Administración del Organismo Público Descentralizado Salud de Tlaxcala.</p>
<p>2.3. MATERIAL PRÓXIMO A CADUCAR</p> <p>De la información proporcionada por la oficina de suministros se observó la existencia de insumos para la salud</p>	<p>CORRECTIVA</p> <ul style="list-style-type: none"> La oficina de suministros informará de la existencia de estos materiales al 	<p>C. José Alfredo Amador Castillo. Jefe de la Oficina de Suministros del Organismo Público Descentralizado Salud de Tlaxcala.</p>

C. Aldo Mauricio Téllez Pérez.
Contralor Interno del O.P.D. Salud de Tlaxcala
Autorizó

C. Alexia García Hernández.
Apoyo Administrativo.
Revisó

C. Juan José Jiménez Paul
Apoyo administrativo
Elaboró

CÉDULA DE OBSERVACIONES.
CONTRALORÍA INTERNA
DE LA SECRETARÍA DE SALUD Y OPD SALUD DE TLAXCALA.

ENTIDAD:	SECRETARÍA DE SALUD Y ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO SALUD DE TLAXCALA.	TIPO DE AUDITORÍA: FINANCIERA, DESEMPEÑO Y CUMPLIMIENTO	HOJA No.: 6 de 18.
ÁREA REVISADA:	OFICINA DE SUMINISTROS.	PERIODO: EJERCICIO 2022. FECHA DE ORDEN DE AUDITORÍA: 04 DE FEBRERO DE 2022	ORDEN DE AUDITORÍA: CI/001/2022.
OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIÓN.		
		POR LA ENTIDAD.	

próximo a caducar por un total de **110,367** (Ciento diez mil trescientas sesenta y siete) claves de material de curación y **98,751** (Noventa y ocho mil, setecientas cincuenta y uno) claves de medicamento, como se aprecia en el **ANEXO IV** y que se enlista a continuación:

MES	Claves Mat. Curación	Claves Medicamento
DICIEMBRE 2022	92	17,767
ENERO 2023	0	8,390
FEBRERO 2023	29	31,889
MARZO 2023	373	20,042
ABRIL 2023	1,043	17,112
MAYO 2023	108,830	3,551
TOTAL	110,367	98,751

Departamento de Recursos Materiales para que instruya por escrito al personal responsable, para que revise y en su caso realice los ajustes necesarios en la solicitud de los insumos de la Unidad Médica, de manera obligada considerando la existencia programada con la oficina de suministros con los consumos reales y los antecedentes de movilidad de los mismos. Deberá remitir a la Contraloría Interna, evidencia documental de las acciones realizadas.

C. Julio César Meneses Guerrero.
Director de Administración del Organismo Público Descentralizado Salud de Tlaxcala.

C. José Alfredo Amador Castillo.
Jefe de la Oficina de Suministros del Organismo Público Descentralizado Salud de Tlaxcala.

CAUSA:

- Planeación y Programación inadecuada de los requerimientos de insumos del Hospital.

EFFECTO:

- Incremento de riesgo de pérdida de insumos por caducidad.

C. Aldo Mauricio Téllez Pérez.
Contralor Interno del O.P.D. Salud de Tlaxcala
Autorizó

C. Alexia García Hernández.
Apoyo Administrativo.
Revisó

C. Juan José Jiménez Paul
Apoyo administrativo
Elaboró

CÉDULA DE OBSERVACIONES.
CONTROLORÍA INTERNA
DE LA SECRETARÍA DE SALUD Y OPD SALUD DE TLAXCALA.

ENTIDAD:	SECRETARÍA DE SALUD Y ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO SALUD DE TLAXCALA.	TIPO DE AUDITORÍA: FINANCIERA, DESEMPEÑO Y CUMPLIMIENTO	HOJA No.: 7 de 18.
ÁREA REVISADA:	OFICINA DE SUMINISTROS.	PERIODO: EJERCICIO 2022. FECHA DE ORDEN DE AUDITORÍA: 04 DE FEBRERO DE 2022	ORDEN DE AUDITORÍA: CI/001/2022.
OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIÓN.		
		POR LA ENTIDAD.	

- Probable daño patrimonial al OPD Salud de Tlaxcala.

FUNDAMENTO LEGAL:

- Ley General de Responsabilidades Administrativas. Artículo 7 fracciones I, V, VI.
- Reglamento Interior del Organismo Público Descentralizado Salud de Tlaxcala. Artículos 26 fracciones VII, XXV, 35 fracciones X, XII y 39 fracciones X, XI, XII.

2.4. INSUMOS PARA LA SALUD CADUCO.

De la información proporcionada por la oficina de suministros se observó la existencia de insumos para la salud caducos por un importe de \$ 3,895,625.66 (tres millones ochocientos noventa y cinco mil seiscientos veinticinco pesos 66/100 M.N.) que corresponden al periodo enero-julio de 2022, como se aprecia en el **ANEXO V** y que se enlista a continuación:

CORRECTIVA

- La oficina de suministros informará de la existencia de estos materiales al Departamento de Recursos Materiales para que instruya por escrito al personal responsable, para que revise y en su caso realice los ajustes necesarios en la solicitud de los insumos de la Unidad Médica de manera obligada, considerando la existencia programada con la oficina de suministros, con los consumos reales y los antecedentes de movilidad de los mismos.

C. Julio César Meneses Guerrero.
Director de Administración del
Organismo Público
Descentralizado Salud de Tlaxcala.

C. José Alfredo Amador Castillo.
Jefe de la Oficina de Suministros
del Organismo Público
Descentralizado Salud de Tlaxcala.

C. Aldo Mauricio Téllez Pérez.

Contralor Interno del O.P.D. Salud de Tlaxcala
Autorizó

C. Alexia García Hernández.

Apoyo Administrativo.
Revisó

C. Juan José Jiménez Paul
Apoyo administrativo
Elaboró

CÉDULA DE OBSERVACIONES.
CONTROLORÍA INTERNA
DE LA SECRETARÍA DE SALUD Y OPD SALUD DE TLAXCALA.

ENTIDAD: SECRETARÍA DE SALUD Y ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO SALUD DE TLAXCALA.	TIPO DE AUDITORÍA: FINANCIERA, DESEMPEÑO Y CUMPLIMIENTO PERIODO: EJERCICIO 2022.	HOJA No.: 8 de 18.
ÁREA REVISADA: OFICINA DE SUMINISTROS.	FECHA DE ORDEN DE AUDITORÍA: 04 DE FEBRERO DE 2022	ORDEN DE AUDITORÍA: CI/001/2022.
OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIÓN.	POR LA ENTIDAD.

MES	No. DE CLAVES	IMPORTE
ENERO	14	\$ 606,478.08
FEBRERO	23	\$ 609,011.23
MARZO	32	\$ 1,404,723.46
ABRIL	23	\$ 190,965.48
MAYO	20	\$ 769,402.40
JUNIO	20	\$ 261,546.83
JULIO	12	\$ 53,498.18
TOTAL		\$ 3,895,625.66

CAUSA:

- Planeación y Programación inadecuada de los requerimientos de insumos del Hospital.

EFFECTO:

- Probable daño patrimonial al OPD Salud de Tlaxcala.

FUNDAMENTO LEGAL:

- Ley General de Responsabilidades Administrativas. Artículo 7 fracciones I, V, VI.
- Ley General de Salud. Artículos 233 y 267.

Deberá remitir a la Contraloría Interna, evidencia documental de las acciones realizadas.

- La Oficina de Suministros informara al Departamento de Recursos Materiales para que realice el trámite de contratación del servicio de R.P.B.I. para su destrucción y disposición final de acuerdo a la normatividad vigente (FARMACOEPA de los Estados Unidos Mexicanos, SUPLEMENTO para Establecimientos dedicados a la venta y suministro de medicamentos y demás insumos para la salud, Sexta Edición. México 2018). Deberá remitir a la Contraloría Interna, evidencia documental de las acciones realizadas.

C. Julio César Meneses Guerrero.
 Director de Administración del
 Organismo Público
 Descentralizado Salud de Tlaxcala.

C. José Alfredo Amador Castillo.
 Jefe de la Oficina de Suministros
 del Organismo Público
 Descentralizado Salud de Tlaxcala.

C. Aldo Mauricio Téllez Pérez.
 Contralor Interno del O.P.D. Salud de Tlaxcala
 Autorizó

C. Alexia García Hernández.
 Apoyo Administrativo.
 Revisó

C. Juan José Jiménez Paul
 Apoyo administrativo
 Elaboró

DE LA SECRETARÍA DE SALUD Y OPD SALUD DE TLAXCALA.

ENTIDAD:	SECRETARÍA DE SALUD Y ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO SALUD DE TLAXCALA.	
ÁREA REVISADA:	OFICINA DE SUMINISTROS.	
TIPO DE AUDITORÍA: FINANCIERA, DESEMPEÑO Y CUMPLIMIENTO	PERIODO: EJERCICIO 2022.	HOJA No.: 9 de 18.
FECHA DE ORDEN DE AUDITORÍA: 04 DE FEBRERO DE 2022		ORDEN DE AUDITORÍA: CI/001/2022.
OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIÓN.	POR LA ENTIDAD.

• Reglamento Interior del Organismo Público Descentralizado Salud de Tlaxcala. Artículos 26 fracciones VII, XXV y 35 fracciones X, XII.

3. MÓDULO DE BIENES INVENTARIABLES.

3.1. RELACIÓN DE EXISTENCIAS.

De la información proporcionada por la oficina de suministros con fecha de corte al 25 de noviembre de 2022, se observaron existencias de material de instrumental y equipo, por un importe de \$743,722.12 (Setecientos cuarenta y tres mil, setecientos veintidós pesos 12/100 M.N.), mismos que se pueden apreciar en el **ANEXO VI**.

CAUSA:

- Planeación y Programación inadecuada de los requerimientos de instrumental y equipo.

EFFECTO:

- Probable daño Patrimonial a la Institución al no ser utilizados para lo cual fueron solicitados.

CORRECTIVA

- La oficina de suministros informara por escrito al Departamento de Recursos Materiales de las existencias de instrumental y equipo de ejercicios anteriores para que instruya al personal responsable de la Unidad Médica o Programa que corresponda para que realicen las solicitudes correspondientes, considerando la entrega programada con la oficina de suministros. Deberá remitir a la Contraloría Interna, evidencia documental de las acciones realizadas.

C. Julio César Meneses Guerrero.
 Director de Administración del
 Organismo Público
 Descentralizado Salud de Tlaxcala.

C. José Alfredo Amador Castillo.
 Jefe de la Oficina de Suministros
 del Organismo Público
 Descentralizado Salud de Tlaxcala.

C. Aldo Mauricio Téllez Pérez.
 Contralor Interno del O.P.D. Salud de Tlaxcala
 Autorizó

C. Alexia García Hernández.
 Apoyo Administrativo.
 Revisó

C. Juan José Jiménez Paul
 Apoyo administrativo
 Elaboró

CÉDULA DE OBSERVACIONES.
CONTROLORÍA INTERNA
DE LA SECRETARÍA DE SALUD Y OPD SALUD DE TLAXCALA.

ENTIDAD:	SECRETARÍA DE SALUD Y ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO SALUD DE TLAXCALA.	
ÁREA REVISADA:	OFICINA DE SUMINISTROS.	
TIPO DE AUDITORÍA: FINANCIERA, DESEMPEÑO Y CUMPLIMIENTO	PERIODO: EJERCICIO 2022.	HOJA No.: 10 de 18.
FECHA DE ORDEN DE AUDITORÍA: 04 DE FEBRERO DE 2022		ORDEN DE AUDITORÍA: CI/001/2022.
OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIÓN.	POR LA ENTIDAD.

FUNDAMENTO LEGAL:

- Ley General de Responsabilidades Administrativas. Artículo 7 fracciones I, V, VI.
- Reglamento Interior del Organismo Público Descentralizado Salud de Tlaxcala. Artículos 26 fracciones VII, XXV, 35 fracciones X, XII y 39 fracciones X, XI, XII.

4. DE LOS CONTRATOS DE LOS SERVICIOS SUBROGADOS.

Durante la revisión no se encontró evidencia de los contratos de los siguientes servicios subrogados que recibe la oficina de suministros:

PROVEEDOR	SERVICIO SUBROGADO
Corzam S.A de C.V.	Servicio de Fumigación.
Servicios Empresariales y Tecnología Especializada en Protección Personal e Industrial de S.A. de C.V. (SETEPPI, SEGURIDAD PRIVADA)	Servicio de Vigilancia.

PREVENTIVA:

- Solicitar por escrito copia de los contratos faltantes y de los demás servicios al Departamento de Recursos Materiales a efecto de contar con los expedientes respectivos. Deberá turnar evidencia documental de las acciones realizadas, a la Contraloría Interna.

CORRECTIVA:

- Integrar correctamente el expediente de los contratos faltantes y dar

C. Julio César Meneses Guerrero.
 Director de Administración del
 Organismo Público
 Descentralizado Salud de Tlaxcala.

C. José Alfredo Amador Castillo.
 Jefe de la Oficina de Suministros
 del Organismo Público
 Descentralizado Salud de Tlaxcala.

C. Aldo Mauricio Téllez Pérez.
 Contralor Interno del O.P.D. Salud de Tlaxcala
 Autorizó

C. Alexia García Hernández.
 Apoyo Administrativo.
 Revisó

C. Juan José Jiménez Paul
 Apoyo administrativo
 Elaboró

CÉDULA DE OBSERVACIONES.
CONTRALORÍA INTERNA
DE LA SECRETARÍA DE SALUD Y OPD SALUD DE TLAXCALA.

ENTIDAD:	SECRETARÍA DE SALUD Y ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO SALUD DE TLAXCALA.	TIPO DE AUDITORÍA: FINANCIERA, DESEMPEÑO Y CUMPLIMIENTO	HOJA No.: 11 de 18.
ÁREA REVISADA:	OFICINA DE SUMINISTROS.	PERIODO: EJERCICIO 2022. FECHA DE ORDEN DE AUDITORÍA: 04 DE FEBRERO DE 2022	ORDEN DE AUDITORÍA: CI/001/2022.
OBSERVACIÓN.		RECOMENDACIÓN.	POR LA ENTIDAD.

Arturo Rivas García.	Servicio de Extintores.
Joaquín Gutiérrez Aguilera.	Administración, Mantenimiento y Soporte del Servicio de Gestión, Planeación y Abasto. (G.P.A.)

CAUSA:

- El área responsable no difundió copias de los contratos, que permitan conocer las condiciones bajo las cuales fueron contratados los diferentes servicios.

EFFECTO:

- El desconocimiento de los contratos en su contenido, no ofrece certeza de que los servicios son prestados por las diferentes empresas de forma correcta y apegados al contenido del mismo.

FUNDAMENTO LEGAL:

- Ley General de Responsabilidades Administrativas. Artículo 7 fracciones I, V, y VI.

C. Aldo Mauricio Téllez Pérez.
 Contralor Interno del O.P.D. Salud de Tlaxcala
 Autorizó

cumplimiento el contenido del mismo; informar en su caso al área correspondiente del incumplimiento del proveedor. Deberá turnar evidencia documental de las acciones realizadas, a la Contraloría Interna.

C. Alexia García Hernández.
 Apoyo Administrativo.
 Revisó

C. Juan José Jiménez Paul
 Apoyo administrativo
 Elaboró

C. José Alfredo Amador Castillo.
 Jefe de la Oficina de Suministros del Organismo Público Descentralizado Salud de Tlaxcala.

CÉDULA DE OBSERVACIONES.
CONTROLORÍA INTERNA
DE LA SECRETARÍA DE SALUD Y OPD SALUD DE TLAXCALA.

ENTIDAD: SECRETARÍA DE SALUD Y ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO SALUD DE TLAXCALA.		TIPO DE AUDITORÍA: FINANCIERA, DESEMPEÑO Y CUMPLIMIENTO PERIODO: EJERCICIO 2022. FECHA DE ORDEN DE AUDITORÍA: 04 DE FEBRERO DE 2022		HOJA No.: 12 de 18. ORDEN DE AUDITORÍA: CI/001/2022.															
ÁREA REVISADA: OFICINA DE SUMINISTROS.		RECOMENDACIÓN.		POR LA ENTIDAD.															
OBSERVACIÓN. <ul style="list-style-type: none"> Reglamento Interior del Organismo Público Descentralizado Salud de Tlaxcala. Artículo 19 fracción XVII, Artículo 35 fracción XI, Artículo 39 fracciones I, V y VII. 		CORRECTIVA <ul style="list-style-type: none"> La oficina de suministros informará de la existencia de estos insumos al Departamento de Recursos Materiales para que instruya por escrito al personal responsable, que revise y en su caso realice los ajustes necesarios en la solicitud de los insumos de la Unidad Médica, de manera obligada considerando la existencia programada con la oficina de suministros, con los consumos reales y los antecedentes de movilidad de los mismos. Deberá remitir a la Contraloría Interna, evidencia documental de las acciones realizadas. 																	
5. DE LAS ÓRDENES DE DESPACHOS EXTRAORDINARIOS. 5.1. MATERIAL DE CURACIÓN Y MÉDICAMENTOS. Durante la revisión se observó la existencia de orden de despacho extraordinarios realizados por el Almacén General para las diferentes unidades médicas y programas del OPD Salud de Tlaxcala de medicamento y material de curación, situación que se puede observar en el ANEXO VII y que se detallan a continuación:		<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <div> C. José Alfredo Amador Castillo. Jefe de la Oficina de Suministros del Organismo Público Descentralizado Salud de Tlaxcala. </div> <div> C. Julio César Meneses Guerrero. Director de Administración del Organismo Público Descentralizado Salud de Tlaxcala. </div> </div>																	
<table border="1"> <thead> <tr> <th>No.</th> <th>Descripción.</th> <th>No. De Orden de Despacho</th> <th>No. de folios faltantes</th> <th>No. de Incidencias</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Medicamento</td> <td>700</td> <td>53</td> <td>39</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Material de Curación</td> <td>964</td> <td>89</td> <td>16</td> </tr> </tbody> </table>		No.	Descripción.	No. De Orden de Despacho	No. de folios faltantes	No. de Incidencias	1	Medicamento	700	53	39	2	Material de Curación	964	89	16			
No.	Descripción.	No. De Orden de Despacho	No. de folios faltantes	No. de Incidencias															
1	Medicamento	700	53	39															
2	Material de Curación	964	89	16															

C. Aldo Mauricio Téllez Pérez.
Contralor Interno del O.P.D. Salud de Tlaxcala
Autorizó

C. Alexia García Hernández.
Apoyo Administrativo.
Revisó

C. Juan José Jiménez Paul
Apoyo administrativo
Elaboró

CÉDULA DE OBSERVACIONES.
CONTRALORÍA INTERNA
DE LA SECRETARÍA DE SALUD Y OPD SALUD DE TLAXCALA.

ENTIDAD:	SECRETARÍA DE SALUD Y ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO SALUD DE TLAXCALA.	TIPO DE AUDITORÍA: FINANCIERA, DESEMPEÑO Y CUMPLIMIENTO PERIODO: EJERCICIO 2022.	HOJA No.: 13 de 18.
ÁREA REVISADA:	OFICINA DE SUMINISTROS.	FECHA DE ORDEN DE AUDITORÍA: 04 DE FEBRERO DE 2022	ORDEN DE AUDITORÍA: CI/001/2022.
OBSERVACIÓN.		RECOMENDACIÓN.	POR LA ENTIDAD.

CAUSA:

- Mala planeación de los consumos promedio mensuales de los diferentes insumos para la salud de las diferentes unidades médicas del OPD Salud de Tlaxcala.

EFFECTO:

- Retraso en el calendario de abasto de las diferentes unidades médicas del OPD Salud de Tlaxcala, al surtir los pedidos extraordinarios.

FUNDAMENTO LEGAL:

- Ley General de Responsabilidades Administrativas. Artículo 7 fracciones I, V, y VI.
- Reglamento Interior del Organismo Público Descentralizado Salud de Tlaxcala. Artículo 19 fracción XVII, Artículo 26 fracciones VII, XXV; 35 fracción I, III, X y XI; Artículo 39 fracciones I, V y VII.

SIN TEXTO

~~C~~ Julio César Meneses Guerrero.
Director de Administración del
Organismo Público
Descentralizado Salud de Tlaxcala.

C. José Alfredo Amador Castillo.
Jefe de la Oficina de Suministros
del Organismo Público
Descentralizado Salud de Tlaxcala.

C. Aldo Mauricio Téllez Pérez.
Contralor Interno del O.P.D. Salud de Tlaxcala
Autorizó

C. Alexia García Hernández.
Apoyo Administrativo.
Revisó

C. Juan José Jiménez Paul
Apoyo administrativo
Elaboró

CÉDULA DE OBSERVACIONES.
CONTROLORÍA INTERNA
DE LA SECRETARÍA DE SALUD Y OPD SALUD DE TLAXCALA.

ENTIDAD: SECRETARÍA DE SALUD Y ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO SALUD DE TLAXCALA.	TIPO DE AUDITORÍA: FINANCIERA, DESEMPEÑO Y CUMPLIMIENTO PERIODO: EJERCICIO 2022. FECHA DE ORDEN DE AUDITORÍA: 04 DE FEBRERO DE 2022	HOJA No.: 14 de 18. ORDEN DE AUDITORÍA: CI/001/2022.
ÁREA REVISADA: OFICINA DE SUMINISTROS.	RECOMENDACIÓN.	POR LA ENTIDAD.
OBSERVACIÓN.		

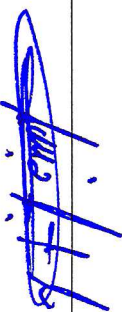
5.2. ÓRDENES DE DESPACHO EXTRAORDINARIOS HACIA OTRAS INSTITUCIONES DE SALUD.

De la revisión al Almacén General se observó la existencia de Órdenes de Despacho Extraordinarios al Hospital del Niño Poblano, al Instituto de Seguridad Social para Trabajadores Del Estado (ISSSTE), al Instituto Mexicano del Seguro Social (IMSS) y al Complejo de Atención Especializada en Salud para el Bienestar (CAEBs), situación que se puede observar en el **ANEXO VII** y que se detallan a continuación:

No.	Descripción	Folios HNP	Folios ISSSTE	Folios IMSS	Folios CAEBs
1	Medicamento		1	1	33
2	Material de Curación	1	2		32

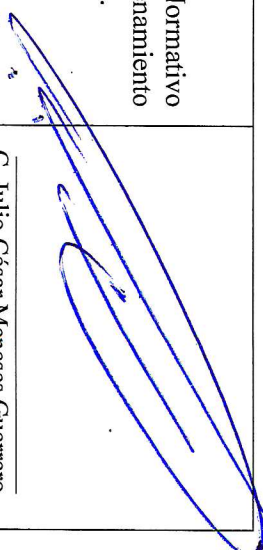
CAUSA:

- Deficiencia de insumos que son Destinados al O.P.D. Salud de Tlaxcala.



C. Aldo Mauricio Téllez Pérez.
 Contralor Interno del O.P.D. Salud de Tlaxcala
 Autorizó

- PREVENTIVA**
Aplicación correcta del Programa Normativo de Operación de recepción, almacenamiento y distribución del Almacén General.
- CORRECTIVA**
Solicitar autorización para poder llevar a cabo este tipo de ayudas y así evitar probable daño patrimonial a la institución. Turnar copia a la Contraloría Interna de las acciones realizadas.


 C. Julio César Meneses Guerrero.
 Director de Administración del Organismo Público
 Descentralizado Salud de Tlaxcala.

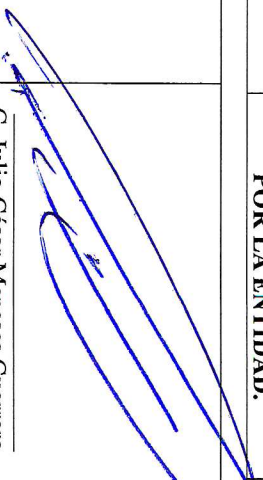
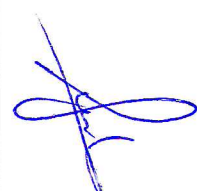
C. José Alfredo Amador Castillo.
 Jefe de la Oficina de Suministros del Organismo Público
 Descentralizado Salud de Tlaxcala.



C. Alexia García Hernández.
 Apoyo Administrativo.
 Revisó

C. Juan José Jiménez Paul
 Apoyo administrativo
 Elaboró

CÉDULA DE OBSERVACIONES.
CONTROLORÍA INTERNA
DE LA SECRETARÍA DE SALUD Y OPD SALUD DE TLAXCALA.

ENTIDAD: SECRETARÍA DE SALUD Y ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO SALUD DE TLAXCALA. ÁREA REVISADA: OFICINA DE SUMINISTROS.	TIPO DE AUDITORÍA: FINANCIERA, DESEMPEÑO Y CUMPLIMIENTO PERIODO: EJERCICIO 2022. FECHA DE ORDEN DE AUDITORÍA: 04 DE FEBRERO DE 2022	HOJA No.: 15 de 18. ORDEN DE AUDITORÍA: CI/001/2022.
OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIÓN.	POR LA ENTIDAD.
EFFECTO: <ul style="list-style-type: none"> Destino diferente del presupuesto para lo cual se presupuestó. FUNDAMENTO LEGAL: <ul style="list-style-type: none"> Ley General de Responsabilidades Administrativas. Artículo 7 fracciones I, V, y VI. Reglamento Interior del Organismo Público Descentralizado Salud de Tlaxcala. Artículo 19 fracción XVII, Artículo 26 fracciones VII, XXV; 35 fracción I, III, X y XI; Artículo 39 fracciones I, V y VII. 	PREVENTIVA <ul style="list-style-type: none"> El jefe de la oficina de suministros instruirá por escrito al área de recursos humanos, para que en lo sucesivo todo el personal que sea canalizado a la oficina de suministros, cuente en su expediente con el debido soporte documental que acredite su ingreso correcto. Deberá turnar evidencia documental de las acciones realizadas, a la 	 C. Julio César Meneses Guerrero. Director de Administración del Organismo Público Descentralizado Salud de Tlaxcala.
6. RECURSOS HUMANOS. 6.1. EXPEDIENTES DE PERSONAL. Se revisaron 39 expedientes de trabajadores de la oficina de suministros, para verificar que sus expedientes estuvieran integrados de manera correcta. De los cuales 02 expedientes, se observó la falta de documentos en los expedientes de personal revisados y que se detalla en el ANEXO VIII.		 C. José Alfredo Amador Castillo. Jefe de la Oficina de Suministros del Organismo Público Descentralizado Salud de Tlaxcala.

C. Aldo Mauricio Téllez Pérez.
 Contralor Interno del O.P.D. Salud de Tlaxcala
 Autorizó

C. Alexia García Hernández.
 Apoyo Administrativo.
 Revisó

C. Juan José Jiménez Paul
 Apoyo administrativo
 Elaboró

CÉDULA DE OBSERVACIONES.
CONTROLORÍA INTERNA
DE LA SECRETARÍA DE SALUD Y OPD SALUD DE TLAXCALA.

ENTIDAD:	SECRETARÍA DE SALUD Y ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO SALUD DE TLAXCALA.	
ÁREA REVISADA:	OFICINA DE SUMINISTROS.	
TIPO DE AUDITORÍA: FINANCIERA, DESEMPEÑO Y CUMPLIMIENTO	PERIODO: EJERCICIO 2022.	HOJA No.: 16 de 18.
FECHA DE ORDEN DE AUDITORÍA: 04 DE FEBRERO DE 2022		ORDEN DE AUDITORÍA: CI/001/2022.
OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIÓN.	POR LA ENTIDAD.

La muestra se integró de la siguiente manera:

Personal Regularizado	2
Total	2

CAUSA:

- Falta de controles en el proceso de contratación e integración de los expedientes de personal por parte del Departamento de Recursos Humanos de Oficinas Centrales.

EFFECTO:

- Por la falta de control, se puede incurrir en observaciones por entes fiscalizadores externos respecto de la integración incompleta de los expedientes de personal.

FUNDAMENTO LEGAL:

- Ley General de Responsabilidades Administrativas. Artículo 7 fracciones I, V, VI.
- Ley Federal de los Trabajadores al Servicio del Estado Apartado B. Artículo 43 fracción X.
- Reglamento Interior del Organismo Público

Controloría Interna.

CORRECTIVA:

- Integrar correctamente el expediente de los trabajadores para dar cumplimiento con la normatividad aplicable. Deberá turnar evidencia documental de las acciones realizadas, a la Controloría Interna.

C. Julio César Meneses Guerrero.

Director de Administración del Organismo Público Descentralizado Salud de Tlaxcala.

C. José Alfredo Amador Castillo.

Jefe de la Oficina de Suministros del Organismo Público Descentralizado Salud de Tlaxcala.

C. Aldo Mauricio Téllez Pérez.

Contralor Interno del O.P.D. Salud de Tlaxcala
Autorizó

C. Alexia García Hernández.

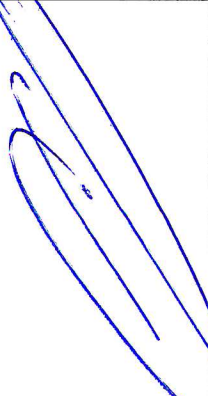

Apoyo Administrativo.
Revisó

C. Juan José Jiménez Paul

Apoyo administrativo
Elaboró

CÉDULA DE OBSERVACIONES.
CONTRALORÍA INTERNA
DE LA SECRETARÍA DE SALUD Y OPD SALUD DE TLAXCALA.

ENTIDAD:	SECRETARÍA DE SALUD Y ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO SALUD DE TLAXCALA.	TIPO DE AUDITORÍA: FINANCIERA, DESEMPEÑO Y CUMPLIMIENTO	HOJA No.: 17 de 18.
ÁREA REVISADA:	OFICINA DE SUMINISTROS.	PERIODO: EJERCICIO 2022. FECHA DE ORDEN DE AUDITORÍA: 04 DE FEBRERO DE 2022	ORDEN DE AUDITORÍA: CI/001/2022.
OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIÓN.		
		POR LA ENTIDAD.	

Descentralizado Salud de Tlaxcala. Artículos 35 fracción I, IV y 37 fracciones VI, XI y XII.		
6.2. PLANTILLA FÍSICA DE PERSONAL. De la revisión de la plantilla física de la oficina de suministros, los resultados que se obtuvieron muestran que 04 trabajadores que no se encuentran físicamente en la oficina de suministros, pero aparecen en la nómina de contrato de la unidad. ANEXO IX. CAUSA: <ul style="list-style-type: none">Asignación de adscripción irregular sin el documento soporte, por lo que no existe evidencia documental que acredite la adscripción del trabajador en la unidad hospitalaria. EFFECTO: <ul style="list-style-type: none">La información inherente a la plantilla de personal es inadecuada, se genera desorden administrativo y presupuestal.	CORRECTIVA: <ul style="list-style-type: none">El jefe de la oficina de suministros informará por escrito al Departamento de Recursos Humanos de Oficinas Centrales, sobre la situación de este trabajador, para los efectos de regularización procedentes. Deberá turnar evidencia documental de las acciones realizadas, a la Contraloría Interna.	 <u>C. Julio César Meneses Guerrero.</u> Director de Administración del Organismo Público Descentralizado Salud de Tlaxcala.  <u>C. José Alfredo Amador Castillo.</u> Jefe de la Oficina de Suministros del Organismo Público Descentralizado Salud de Tlaxcala.

C. Aldo Mauricio Téllez Pérez.
Contralor Interno del O.P.D. Salud de Tlaxcala
Autorizó



C. Alexia García Hernández.
Apoyo Administrativo.
Revisó



C. Juan José Jiménez Paul
Apoyo administrativo
Elaboró



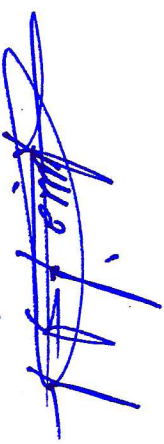
ENTIDAD:	SECRETARÍA DE SALUD Y ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO SALUD DE TLAXCALA.	TIPO DE AUDITORÍA: FINANCIERA, DESEMPEÑO Y CUMPLIMIENTO	HOJA No.: 18 de 18.
ÁREA REVISADA:	OFICINA DE SUMINISTROS.	PERIODO: EJERCICIO 2022. FECHA DE ORDEN DE AUDITORÍA: 04 DE FEBRERO DE 2022	ORDEN DE AUDITORÍA: CI/001/2022.
OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIÓN.		
FUNDAMENTO LEGAL:		POR LA ENTIDAD.	

- Ley General de Responsabilidades Administrativas. Artículo 7 fracciones I, V y VI.
- Reglamento Interior del Organismo Público Descentralizado Salud de Tlaxcala. Artículo 35 fracciones I, III y IV; Artículo 37 fracciones I, II, V, VI y XIII.


SIN TEXTO

C. Julio César Meneses Guerrero.
 Director de Administración del
 Organismo Público
 Descentralizado Salud de Tlaxcala.

C. José Alfredo Amador Castillo.
 Jefe de la Oficina de Suministros
 del Organismo Público
 Descentralizado Salud de Tlaxcala.


 C. Aldo Mauricio Téllez Pérez.
 Contralor Interno del O.P.D. Salud de Tlaxcala
 Autorizó


 C. Alexia García Hernández.
 Apoyo Administrativo.
 Revisó


 C. Juan José Jiménez Paul
 Apoyo administrativo
 Elaboró