

RESUMEN EJECUTIVO

- Informe :** CBES - UAI No. 005/2025
- Referencia :** **PRIMER SEGUIMIENTO AL INFORME CBES-UAI N°01/2024 REFERENTE AL INFORME DE AUDITORIA DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS GESTIÓN 2023 Y DEFICIENCIAS DE CONTROL INTERNO DE LA CAJA BANCARIA ESTATAL DE SALUD.**
- Objetivo :** Establecer el cumplimiento adecuado de las recomendaciones sugeridas en el Informe CBES-UAI N°01/2024, referente al *"Informe de Auditoria de Confiabilidad de los registros gestión 2023 y Deficiencias de Control Interno de la Caja Bancaria Estatal de Salud"* y verificar si los controles internos fueron implantados.
- Objeto :** Nuestro examen comprendió el análisis y revisión de las recomendaciones contenidas en el Informe CBES-UAI N°01/2024, referente al *Informe de Auditoria de Confiabilidad de los registros gestión 2023 y Deficiencias de Control Interno de la Caja Bancaria Estatal de Salud*, asimismo, se verificó la documentación que respalda el cumplimiento de las recomendaciones sugeridas.
- Resultados :** Se determinó lo siguiente:

RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

Primer Semestre

1. Memorándums de autorización declaratoria oficial
2. Facturas del servicio de Gas y telefonía
3. Servicio de Seguro con fecha inoportuna
4. Inadecuada apropiación presupuestaria
5. Falta de Registro en deuda flotante

Segundo Semestre

1. Adjudicación errónea
2. Documentos no adjuntos al proceso de compra
3. Fechas cortas de vencimiento de productos adquiridos
4. Compra de prótesis sin comprobante de ingresos y salida del almacén.
5. No se adjuntan documentación de respaldo de pacientes atendidos.
6. Error de registro en la información
7. Error en la sumatoria de hojas de costos de servicios

RECOMENDACIÓN NO CUMPLIDA

8. Retraso en la solicitud de pago a los gestores de salud