

OFICIO: OF/OIC/212/2026

UNIDAD: ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

FECHA: 31 de agosto de 2026

ASUNTO: Informe ejecutivo de auditoría  
OIC-INTERAPAS/CI/A01/2026.

LIC. ENRIQUE ALFONSO OBREGÓN  
CONTRALOR INTERNO

Presente:

## INFORME EJECUTIVO DE AUDITORÍA DE SERVICIOS MÉDICOS (OIC-INTERAPAS/CI/A01/2026)

### 1. RESUMEN EJECUTIVO

Se da a conocer la conclusión formal de la auditoría practicada a la Coordinación de Servicios Médicos del organismo INTERAPAS, comisionada mediante el oficio **OF/OIC/029/2026**. El análisis comprendió la revisión integral del ejercicio fiscal **2025** y una ampliación correspondiente a enero y febrero de 2026, evaluando la gestión operacional, documental y presupuestal del área, concluyendo con:

|                 |                           |
|-----------------|---------------------------|
| 6               | 2                         |
| Recomendaciones | Resultados no solventados |



### 2. METODOLOGÍA Y ALCANCE DEL TRABAJO

De la auditoría se ejecutó conforme a la planeación aprobada por la Contraloría Interna, mediante el análisis documental y la revisión cruzada de la información correspondiente al periodo auditado. Se revisaron las cédulas analíticas, recetas, días de incapacidad, diagnósticos, exclusiones médicas y excedentes del periodo, así como la conciliación presupuestal mediante el cruce de iguales pagadas, padrón de nómina, derecho a servicio médico y registros del sistema contable. Asimismo, se solicitó y analizó información de las áreas de contabilidad y recursos financieros para verificar la correcta aplicación y comprobación de los recursos.

### 3. PROCESO DE NOTIFICACIÓN Y SOLVENTACIÓN

#### Evolución de los Resultados:

- A. **25/mayo/2026 (Oficio CI/124/2026):** emisión de 15 resultados preliminares (11 observaciones —7 solicitudes de aclaración y 4 recomendaciones— y 4 observaciones). Reunión de trabajo el **26/mayo/2026**.
- B. **Contestación Inicial (Oficio OF/DAF/SRH/SM/018/2026):** servicios médicos otorga primera respuesta.
- C. **29/junio/2026 (Oficio CI/153/2026):** Notificación de resultados finales. En el resultado 11, las evidencias ligaban la prestación de servicios a correos provenientes de Recursos Humanos.

"2026, Año del Bicentenario de la Promulgación de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de San Luis Potosí"

- D. Involucramiento de recursos humanos:** se notifica a RH con oficio **CI/ 165/2026 (07/jul/2026)**. RH solicita prórroga de 10 días **(IN/DAF/SRH/0413/2026)**, concediéndose 48 horas **(CI/176/2026)** y respondió el **22/jul/2026 (IN/DAF/SH/ 0427/2026)**.
- E. Cierre de actas:** El **24/jul/2026** se notifica cierre a servicios médicos **(CI/180/2026)** y el **28/jul/2026** a Recursos Humanos **(CI/184/2026)**. RH comunica en oficio **IN/DAF/SRH/0443/2026** que aplicará medidas correctivas.

#### 4. DICTAMEN Y DICTAMINACIÓN DE RESULTADOS FINALES

| Resultado/ Proc.                         | Oficios De Aclaración                          | Estatus Final | Fundamento Legal Y Observaciones                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Resultado 11</b><br>Procedimiento 3.6 | OF/DAF/SRH/SM/021/2026<br>IN/DAF/SRH/0427/2026 | NO SOLVENTADO | Incumplimiento Normativo:<br>• Arts. 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.<br>• Art. 6 fracc. I y VI de la Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado y Municipios de San Luis Potosí.<br>• Art. 2 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado y Municipios de San Luis Potosí. |
| <b>Resultado 13</b><br>Procedimiento 4.2 | OF/DAF/SRH/SM/021/2026                         | NO SOLVENTADO | No se aportaron elementos técnicos ni documentales suficientes que justifiquen la inconsistencia observada.                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>Resultado 14</b><br>Procedimiento 4.3 | OF/DAF/SRH/SM/021/2026                         | SOLVENTADO    | La documentación comprobatoria complementaria satisfizo los requerimientos de la Contraloría.                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>Resultado 12</b><br>Procedimiento 4.1 | OF/DAF/SRH/SM/021/2026                         | SOLVENTADO    | Aclaración aceptada de conformidad tras la revisión de los auxiliares correspondientes.                                                                                                                                                                                                                                              |

#### 5. CONCLUSIÓN DE LA CONTRALORÍA INTERNA

Una vez agotado el debido proceso legal y administrativo de revisión, confronta y recepción de pruebas, se da por concluida la auditoría **OIC-INTERAPAS/CI/A01/2026**, derivado de que los resultados 11 y 13 permanecen **NO SOLVENTADOS**, la Subdirección de Recursos Humanos y la Coordinación de Servicios Médicos deberán implementar las acciones de mejora enunciados en el oficio IN/DAF/SRH/0443/2026, sin perjuicio de los procedimientos substanciadores que determine esta Contraloría Interna.

### ATENTAMENTE

  
AUDITORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA  
MARICELA COMPEAN ROMERO

  
AUDITOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO  
JORGE ALBERTO ALTAMIRNO GOVEA

C. c. p.Mtro. Arturo Jaimes Núñez, director de Administración y Finanzas Y encargado de despacho de Dirección General.