



VERACRUZ
GOBIERNO
DEL ESTADO



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

Oficio OIC/SS-SESVR/FIS/0382/2024

Asunto: Cumplimiento a la Actividad 3.8.0 "Evaluar los resultados de los indicadores de gestión de las AI'S al cierre del ejercicio 2023"

Xalapa, Ver., a 13 de febrero de 2024

Dra. Angelica Serrano Romero

Comisionada de la Comisión de Arbitraje

Médico del Estado de Veracruz

Av. Héroes de Puebla No. 660 Altos

C.P. 91919, Frac. Reforma, Veracruz, Ver.

Con fundamento en lo establecido en los artículos 33, 34 fracciones I, II, XIX, XXIII y XXXIII, y 34 Bis de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave; 289 fracciones II y III y 289 Quinquies fracciones IV, V, VI y VII del Código Financiero para el Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave; 17 fracciones XV y XVIII, 44 fracciones XXII y XXIV, 33, 34 fracción XI 35 y 36 fracción XVII del Reglamento Interior de la Contraloría General del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave; y en cumplimiento a nuestro Programa General de Trabajo, referente a la actividad **3.8.0 "Evaluar los resultados de los indicadores de gestión de los Programas Presupuestarios y Actividades Institucionales del Ente"**, del Organismo Público Descentralizado Comisión de Arbitraje Médico del Estado de Veracruz.

Por lo anterior, me permito remitir a usted, el informe correspondiente a la **Evaluación Programática Presupuestal** realizada a las Actividades Institucionales del Organismo, con base en las fichas técnicas, la programación anual de indicadores, al avance de indicadores, al avance programático presupuestal, al estado analítico del ejercicio del presupuesto y al estado del ejercicio del presupuesto de egresos con corte al **cierre del ejercicio 2023**, en el que se muestra que el indicador **I2** de la actividad **CDC.K.E.044.Y "Atención a Controversias Médicas"** se presenta como crítico y el indicador **I1** de la actividad **CDC.K.E.047.Y "Elaboración de Dictámenes Médicos"** presenta mala planeación.

Lo antes expuesto, con la finalidad de que se sirva Usted conocer el contenido y girar sus apreciables instrucciones a quien corresponda, con la finalidad de que las recomendaciones sean consideradas para la programación de metas del siguiente ejercicio 2024.

2024: 200 AÑOS DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE COMO PARTE DE LA FEDERACIÓN 1824-2024

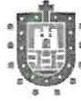
Xalapeños Ilustres No. 3, Col. Centro,
CP 91000, Xalapa, Veracruz
www.veracruz.gob.mx/contraloria



200 AÑOS
VERACRUZ
DE IGNACIO DE LA LLAVE
COMO PARTE DE LA FEDERACIÓN



VERACRUZ
GOBIERNO
DEL ESTADO



CGE
Contraloría
General



ME LLENA DE ORGULLO

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

Oficio OIC/SS-SESVER/FIS/0382/2024

Asunto: Cumplimiento a la Actividad 3.8.0 "Evaluar los resultados de los indicadores de gestión de las AI'S al cierre del ejercicio 2023"

Xalapa, Ver., a 13 de febrero de 2024

No omito mencionar, que el presente oficio y la documentación adjunta puede incluir información considerada como **confidencial**, en términos de lo dispuesto en los artículos 113 y 116 de la Ley General de Transparencia y Acceso a la Información Pública, por lo que se solicita el debido tratamiento de Conformidad con la Ley 316 de Protección de Datos en Posesión de Sujetos para el Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave.

Sin otro particular, aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.

Atentamente
M.A. Enma Patricia García Rodríguez
Titular del Órgano Interno de Control
en la Secretaría de Salud y en el O.P.D.
Servicios de Salud de Veracruz.

Elaboró: C. Bernarda Barrios Hernández
Apoyo Administrativo en Salud
Responsable de la actividad

Revisó: L.C. Juan Francisco Ortiz Díaz
Jefe del Departamento de Fiscalización
Responsable de validar la información

C.c.p. Lic. Itzel Victoria Contreras Hernández. - Directora General de Fortalecimiento Institucional de la Contraloría General. - Para su conocimiento.
L.C. Fernanda Lisseth Arteaga Muñoz. - Subdirectora de Evaluación a Dependencias y Entidades de la Contraloría General. - Mismo fin
Lic. Guillermo Bello Ramos. - Subdirector Administrativo de la Comisión de Arbitraje Médico del Estado de Veracruz.
- Av. Héroes de Puebla No. 660 Altos C.P. 91919, Frac. Reforma, Veracruz, Ver. - Mismo fin.

EPGR/JFOD/bbh

2024: 200 AÑOS DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE COMO PARTE DE LA FEDERACIÓN 1824-2024

Xalapeños Ilustres No. 3, Col. Centro,
CP 91000, Xalapa, Veracruz
www.veracruz.gob.mx/contraloria



200 AÑOS
VERACRUZ
DE IGNACIO DE LA LLAVE
COMO PARTE DE LA FEDERACIÓN



**Evaluación Programática
Presupuestal de Indicadores de
Gestión**

**Comisión de Arbitraje Médico del
Estado de Veracruz**

Al Cierre del Ejercicio 2023

Índice

Objetivo	1
Alcance de la Evaluación	1
Diagnóstico Programático.....	2
CDC.K.E.044.Y Atención a Controversias Médicas.....	2
CDC.K.E.047.Y Elaboración de Dictámenes Médicos.....	3
Diagnóstico Presupuestal	4
Síntesis de Resultados	5
Anexos.....	7
Resultados de la Evaluación Programática Presupuestal	8
Anexo 1. Resumen programático por programa e indicadores	8
Anexo 2. Presupuesto por capítulos.....	8
Anexo 3. Cuadro de rangos porcentuales	9



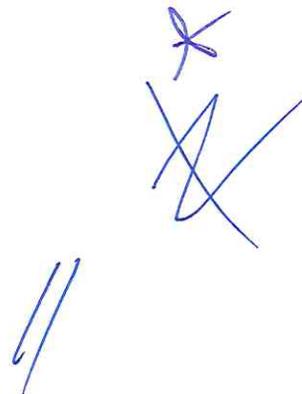
Objetivo

Evaluar el avance programático presupuestal derivado de los resultados de los indicadores de gestión de los Programas Presupuestarios (PP's) y Actividades Institucionales (AI's) de la Entidad, así como el adecuado ejercicio de los recursos asignados, con el fin de detectar inconsistencias partiendo del avance de cada indicador según su meta programada y formular recomendaciones que permitan la obtención de instrumentos de medición confiables y consistentes.

Alcance de la Evaluación

La evaluación programática presupuestal en el O.P.D. Comisión de Arbitraje Médico del Estado de Veracruz se realizó a 02 actividades institucionales.

Para la elaboración de la evaluación se recopiló la información programática con base a los *Reportes de Avance de Indicadores y Justificaciones*, verificando el avance por indicador de la variable del numerador y denominador, las metas programadas de las mismas, periodicidad, tipo de fórmula y acumulado, así como la información presupuestal de la entidad con el documento que presentaron como medio de verificación (*Avance presupuestal por sector a nivel partida, Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos, etc.*), el Presupuesto Anual Autorizado, las transferencias, el presupuesto modificado y el presupuesto devengado.



Diagnóstico Programático

Como resultado de la revisión de las metas establecidas en los indicadores de gestión, el **avance programático global** del Ente es de **89.8%**.

Actividad Institucional
CDC.K.E.044.Y Atención a Controversias Médicas

Listado de indicadores con una situación programática "Satisfactoria":

- 11 Proporción de asuntos de inconformidad resueltos en relación con los presentados en el periodo concluidas.

A continuación, se muestran los hallazgos y recomendaciones de los indicadores que no presentan una situación programática satisfactoria ya que no cumplen con la meta programada:

12 Proporción de quejas concluidas por conciliación con respecto al total de quejas concluidas	
Tipo de Fórmula	Sentido del indicador
Otras proporciones	Constante
Frecuencia	Avance Programático
Trimestral	43.1%

Hallazgos
El avance del indicador se presenta como crítico; el organismo no presenta justificación.

Recomendaciones	Con seguimiento	Sin seguimiento
El organismo deberá verificar el avance alcanzado y de ser necesario, replantear la meta establecida para el ejercicio 2024; así mismo, en lo subsecuente agregar		X

la justificación correspondiente en el Reporte de Avance de Indicadores y Justificaciones.		
--	--	--

Actividad Institucional

CDC.K.E.047.Y Elaboración de Dictámenes Médicos

Listado de indicadores con una situación programática "Satisfactoria":

❖ I2 Proporción de arbitrajes médicos concluidos dentro del tiempo estándar.

A continuación, se muestran los hallazgos y recomendaciones de los indicadores que no presentan una situación programática satisfactoria ya que no cumplen con la meta programada:

I1 Proporción de dictámenes emitidos en tiempo estándar con respecto al total de dictámenes emitidos	
Tipo de Fórmula	Sentido del indicador
Otras proporciones	Constante
Frecuencia	Avance Programático
Semestral	110.8%

Hallazgos

El avance del indicador presenta mala planeación; el organismo no presenta justificación.

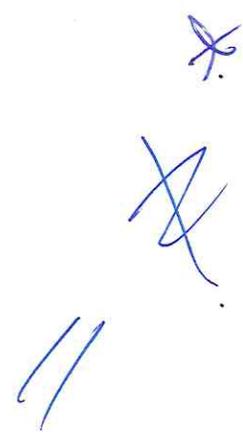
Recomendaciones	Con seguimiento	Sin seguimiento
El organismo deberá verificar el avance alcanzado y de ser necesario, replantear la meta establecida para el ejercicio 2024; así mismo, en lo subsecuente agregar la justificación correspondiente en el Reporte de Avance de Indicadores y Justificaciones.		X

Diagnóstico Presupuestal

Derivado del análisis a la información presupuestal de los programas presupuestarios, así como a las actividades institucionales del O.P.D. Comisión de Arbitraje Médico del Estado de Veracruz, se observó que:

Para el Ejercicio Fiscal 2023, al Ente le asignaron recursos por 12.5 M.D.P., aplicando transferencias por el orden de 956.9 Miles de Pesos., por lo que al Cierre del Ejercicio 2023 cuenta con un presupuesto actualizado de 13.42 M.D.P. De su techo presupuestal programaron recursos por 13.42 M.D.P., erogando 13.41 M.D.P. (ver Anexo 2 Presupuesto por capítulos). Y teniendo una Disponibilidad presupuestal de 11.4 Miles de pesos sin ejercer.

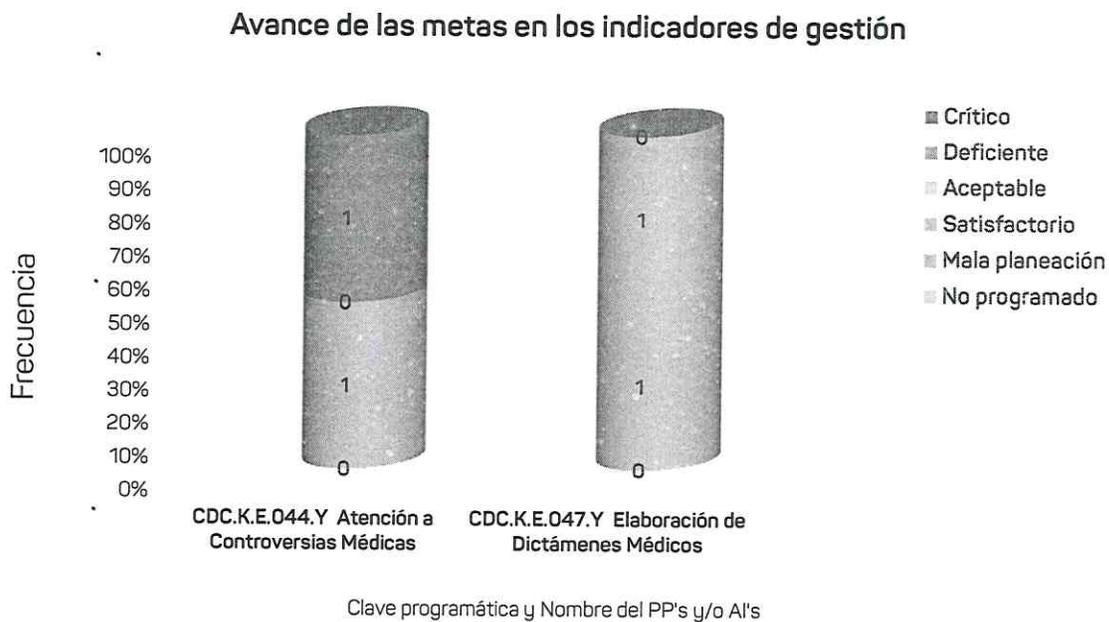
Durante el análisis a los insumos proporcionados por la Comisión de Arbitraje Médico del Estado de Veracruz se observó que las cifras del presupuesto incluyen Indicadores Transversales que por el tipo de documento recibido no pueden ser separadas del resto de las Actividades Institucionales.



Síntesis de Resultados

Como resultado de la revisión de las metas establecidas en los indicadores de gestión, el avance programático global del Ente es de 89.9%, asimismo, se verifica el ejercicio de los recursos asignados a las AI del Ente, resultando una eficacia presupuestal de 99.9%.

A partir del análisis realizado a las actividades que integran el Ente, se concluye que, de los 04 indicadores que lo integran, 02 presentan una situación programática Satisfactoria, 01 presenta Mala planeación y 01 situación programática como Crítico (Ver Anexo 1. Resumen programático por programa e indicadores).



De las recomendaciones derivadas de los hallazgos a los 04 indicadores de gestión, 02 se consideraron sin seguimiento. En la siguiente tabla se muestra el total de recomendaciones por AI:

Numero de recomendaciones con seguimiento por AI	
CDC.K.E.044.Y Atención a Controversias Médicas	1
CDC.K.E.047.Y Elaboración de Dictámenes Médicos	1

Conforme al avance programático obtenido en el **Anexo 1. Resumen programático por programa e indicadores**, el O.P.D. Comisión de Arbitraje Médico del Estado de Veracruz, deberá analizar los hallazgos y las recomendaciones vertidas, e implementar las acciones que estime pertinentes para la atención de las recomendaciones; en su caso las áreas responsables de los indicadores deberán coordinarse para dar atención a las recomendaciones en un plazo no mayor a 20 días hábiles a partir de la recepción del presente al Órgano Interno de Control.

Anexos

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a star-like flourish at the end.

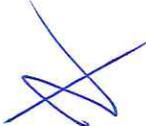
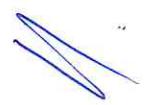
Resultados de la Evaluación Programática Presupuestal

Anexo 1. Resumen programático por programa e indicadores

Clave Programática	Nombre del PP/AI	Situación programática	% Programado	% Alcanzado	Avance Programático %	Total de Indicadores		No programado		Mala planeación		Satisfactorio		Aceptable		Deficiente		Crítico	
						No.	%	No.	%	No.	%	No.	%	No.	%	No.	%	No.	%
CDC.KE044Y	Atención a Controversias Médicas	Deficiente	100.0	71.8	71.8	2		0	0.0	0	0.0	1	50.0	0	0.0	0	0.0	1	50.0
CDC.KE047Y	Elaboración de Dictámenes Médicos	Satisfactorio	100.0	107.9	107.9	2		0	0.0	1	50.0	1	50.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0
Total			100.0	89.9	80.9	4		0	0.0	1	25.0	2	50.0	0	0.0	0	0.0	1	25.0

Anexo 2. Presupuesto por capítulos

Nombre del Capítulo	Presupuesto Anual Autorizado	Transferencias	Presupuesto Actualizado	Programado Acumulado	Presupuesto Ejercido	Eficacia Presupuestal	Disponibilidad Presupuestal	%
1000 Servicios Personales	11,104.4	590.0	11,694.4	11,694.4	11,690.0	100.0	4.4	0.0
2000 Materiales y Suministros	121.7	15.4	137.1	137.1	137.1	100.0	0.0	0.0
3000 Servicios Generales	1,245.7	338.8	1,584.5	1,584.5	1,577.5	99.6	7.0	0.4
5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.0	12.7	12.7	12.7	12.7	100.0	0.0	0.0
Total	12,471.8	956.9	13,428.7	13,428.7	13,417.3	99.9	11.4	0.1

Anexo 3. Cuadro de rangos porcentuales

% de cumplimiento		Situación Programática
110.1% o más		Mala planeación
> 90.0%	< 110.0%	Satisfactorio
> 75.0%	< ó = 89.9%	Aceptable
> 50.0%	< ó = 74.9%	Deficiente
0%	< ó = 49.9%	Crítico

