



CONTRALORÍA DEL  
PODER JUDICIAL

Orden de Auditoría	Número 008/2019
Tipo de Acta	Acta de Sitio
Área Revisada	Servicio Médico Forense
Tipo de Revisión	Económica - Administrativa
Periodo Revisado:	Del 01 de Enero de 2018 al 15 de Marzo de 2019.

-----FOJA 1-----

----- ACTA DE SITIO -----

En la Ciudad de Puebla, Puebla, siendo las diez horas del día 12 de julio de 2019, los CC. ARACELI CORDOBA MARTÍNEZ, JUAN JOEL LÓPEZ SANTIAGO Y JUAN GUTIERREZ BONILLA, personal adscrito a la Contraloría del Poder Judicial de Estado de Puebla; se constituyeron legalmente en la oficinas que ocupa la Dirección del Servicio Médico Forense del Poder Judicial del Estado de Puebla cuyo domicilio quedó debidamente manifestado en acta de inicio de fecha 15 de marzo del presente año. Con el objeto de levantar el acta de sitio correspondiente a la Orden de Auditoría número 008/2019 de fecha 14 de marzo de 2019 y hacer constar en forma circunstanciada los hechos y omisiones siguientes: -----

**PERSONALIDAD:** La presente diligencia se inicia con la Dra. Elia Cristina Quiterio Montiel, Directora del Servicio Médico Forense del Poder Judicial del Estado de Puebla; quién se identifica como quedó establecido en el acta de inicio de fecha 14 de marzo de 2019 a Foja 1; lo anterior ante el personal actuante de la Contraloría del Poder Judicial los cuales se identifican según acta de inicio y foja mencionada.-----

**ANTECEDENTES:** Este acto se realiza en atención a la orden de auditoría No. **008/2019** de fecha 14 de Marzo de 2019, signado por el Abogado Narciso Peña Jacobo, Contralor del Poder Judicial del Estado de Puebla, en la cual se indica la práctica de dicha Auditoría para verificar el debido cumplimiento de las obligaciones legales, reglamentarias y administrativas en el ejercicio de los recursos públicos, aplicando los principios de eficacia, eficiencia, economía, transparencia y honradez en todas las operaciones del gasto e ingresos públicos, por el periodo comprendido del 01 de enero de 2018 al 15 de marzo de 2019.-----

Acto seguido se le requiere a la Dra. Elia Cristina Quiterio Montiel, para que designe a dos testigos de asistencia, apercibido de que en caso de negativa, serán nombrados por el personal que practica la diligencia, a lo que manifestó aceptar el requerimiento y designa como testigos de asistencia a los CC. José Leobardo Felipe Reyes Chilaca y Fátima Ivon Armas Valdivia; quienes se identifican como quedó establecido en acta de inicio de fecha 14 de marzo de 2019 a foja 2 correspondiente a la orden de auditoría número 008/2019, para el primero; y el segundo se identifica con credencial expedida por el H. Tribunal de Justicia, Poder Judicial del Estado de Puebla, con número de matrícula 3954. Dichas personas aceptan el cargo conferido sin producir objeción alguna y en señal de protesta de su fiel desempeño firman al margen y al final de la presente acta. -----

**HECHOS.-** Mediante oficio Número CI-101/2019 de fecha 19 de marzo de 2019, se solicitó a la Dra. Elia Cristina Quiterio Montiel, Directora del Servicio Médico Forense del Poder Judicial del Estado de Puebla; exhiba y ponga a disposición del personal actuante, la información y documentación que se relaciona en el mismo Mediante oficio No.689 de fecha 26 de marzo del presente año, la Dra. Elia Cristina Quiterio Montiel exhibe y pone a disposición la información y documentación solicitada la cual se analizó en forma selectiva por el periodo

----- PASA A FOJA 2 -----



CONTRALORÍA DEL  
PODER JUDICIAL

Orden de Auditoría	Número 008/2019
Tipo de Acta	Acta de Sitio
Área Revisada	Servicio Médico Forense
Tipo de Revisión	Económica - Administrativa
Periodo Revisado:	Del 01 de Enero de 2018 al 15 de Marzo de 2019.

-----VIENE DE FOJA 1-----

----- FOJA 2 -----

Del 01 de enero de 2018 al 15 de marzo de 2019.-----

Del resultado de la aplicación de los diversos procedimientos de auditoría, se detectaron las siguientes: -----

**OBSERVACIONES:** -----

Del análisis efectuado de forma selectiva (30 días) a la Plantilla de personal, libro de control de entrada y salida de personal adscrito al Servicio Médico Forense de Puebla; se conoció que el libro mencionado carece de 635 firmas de registro de entrada, de un total de 36 empleados. **ANEXO 1.**-----

2. De los bienes recibidos por parte de la Fiscalía General del Estado de Puebla, correspondiente al Recurso Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública (FASP), no se especifica bajo qué tipo de acto jurídico (DONACIÓN o COMODATO) se recibieron los bienes.-----

3. Del análisis efectuado al contrato CJPJEP-07-2018, del Proveedor Proambiental Soluciones en Residuos de la Salud, S.A. de C.V.; se detectaron las siguientes inconsistencias: -----

a) No se especifica la partida presupuestal en la que se autorice cubrir el compromiso derivado del contrato y los datos de la licitación pública, concurso por invitación o procedimiento del cual se derive.-----

b) No se indica el procedimiento conforme al cual se llevó a cabo la adjudicación del contrato.--

c) No se especifica el precio unitario a pagar por los servicios.-----

d) En la clausula SEPTIMA, se libera al Proveedor de otorgar garantías.-----

e) En la clausula OCTAVA, se estipula, que la recolección de los residuos biológicos infecciosos se llevara a cabo los días jueves de cada mes; sin embargo, de acuerdo a los manifiestos de entrega, transporte y recepción de residuos peligrosos, la recepción de dicho residuos se hace los días miércoles de cada mes.-----

f) El contrato ampara los servicios prestados del 01 de marzo al 31 de diciembre de 2018, por lo que los servicios prestados de 01 de enero al 28 de febrero del mismo año, no se encuentran formalizados por algún contrato de prestación de servicios; en cantidad de \$9,801.42.-----

g) El importe contratado es de \$ 55,680.00, sin embargo el monto pagado del servicio, por el periodo contratado es de \$61,022.15; sin que exista un convenio modificatorio a dicho contrato.-----

4. No existe evidencia documental (Tickets, reportes de pesaje, etc.) que ampare el número de Kilogramos plasmados en los Manifiestos de entrega, transporte y recepción de residuos peligrosos; así como, en las facturas correspondientes.-----

5. De la revisión efectuada a la documentación comprobatoria de la entrega de residuos peligrosos, se detecto que en algunos casos; la entrega de dichos residuos la realiza personal que no pertenece al Servicio Médico Forense. **ANEXO 2.** -----

-----PASA A FOJA 3-----



CONTRALORÍA DEL  
PODER JUDICIAL

Orden de Auditoría	Número 008/2019
Tipo de Acta	Acta de Sitio
Área Revisada	Servicio Médico Forense
Tipo de Revisión	Económica - Administrativa
Periodo Revisado:	Del 01 de Enero de 2018 al 15 de Marzo de 2019.

-----VIENE DE FOJA 2-----

-----FOJA 3-----

**6. Dr. Cabral Flores Samuel Miguel, Chignahuapan:** -----

6.1 De los reportes de Necropsias realizadas, del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018; se conoció que no se reporto 1 necropsia. **ANEXO 3.** -----

6.2 De los reportes de Dictámenes por Lesiones, realizados del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018; se conoció que no se reportaron 41 dictámenes. **ANEXO 3.**-----

6.3 De los reportes de Dictámenes por Lesiones, realizados del 01 de enero al 28 de febrero de 2018; se conoció que no se reporto 1 dictamen. **ANEXO 3-A.**-----

**7. Dr. Durand Aguilar Efrén, SEMEFO Puebla:** -----

7.1 De los reportes de Necropsias realizadas, del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018; se conoció que tiene 140 dictámenes pendientes de integrar al expediente. **ANEXO 3.** --

7.2 De los reportes de Necropsias realizadas, del 01 de enero al 28 de febrero de 2019, se conoció que tiene 42 dictámenes pendientes de integrar al expediente. **ANEXO 3-A.** -----

**8. Dr. García Juárez Joaquín, Libres:** -----

8.1 De los reportes de Dictámenes por Lesiones, realizados del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018; se conoció que no se reportaron 9 dictámenes. **ANEXO 3.** -----

8.2 De los reportes de Necropsias realizadas, del 01 de enero al 28 de febrero de 2019; se conoció que tiene 1 dictamen pendiente de integrar al expediente. **ANEXO 3-A.** -----

8.3 De los reportes de Dictámenes por Lesiones, realizados del 01 de enero al 28 de febrero de 2018; se conoció que no se reporto 1 dictamen. **ANEXO 3-A** -----

**9. Dr. Hernández Monroy Félix Edgardo, Xicotepec:** -----

9.1 De los reportes de Necropsias realizadas, del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018; se conoció que tiene 21 dictámenes pendientes de integrar al expediente. **ANEXO 3.** -----

9.2 De los reportes de Dictámenes por Lesiones realizados del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018; se conoció que no se reportaron 44 dictámenes correspondientes a los meses de febrero, marzo, mayo, agosto y septiembre; así mismo, no se integran al expediente 38 dictámenes que corresponden a los meses de enero, junio, octubre y noviembre **ANEXO 3.** ----

**10. Dra. López Sánchez María Anastacia Georgina, SEMEFO Puebla:** -----

10.1 De los reportes de necropsias realizadas, del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018; se conoció que no se reportaron 59 dictámenes por necropsias correspondientes a los meses de marzo a septiembre así mismo, no se integran al expediente 39 dictámenes por necropsias correspondientes a los meses de octubre, a diciembre. **ANEXO 4.** -----

10.2 De los reportes de Dictámenes por Lesiones, realizados del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018; se conoció que no se reportaron 399 dictámenes. **ANEXO 4.** -----

10.3 De los reportes de Necropsias realizadas, del 01 de enero al 28 de febrero de 2019; se conoció que tiene 42 dictámenes pendientes de integrar al expediente. **ANEXO 4-A.**-----

**11. Dr. Meléndez Téllez Baltasar, Tehuacán:** -----

-----PASA A FOJA 4-----



CONTRALORÍA DEL  
PODER JUDICIAL

Orden de Auditoría	Número 008/2019
Tipo de Acta	Acta de Sitio
Área Revisada	Servicio Médico Forense
Tipo de Revisión	Económica - Administrativa
Periodo Revisado:	Del 01 de Enero de 2018 al 15 de Marzo de 2019.

-----VIENE DE FOJA 3-----

-----FOJA 4-----

11.1 De los reportes de Necropsias realizadas, del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018; se conoció que no se reportaron 34 necropsias. **ANEXO 4.** -----

11.2 De los reportes de Dictámenes por Lesiones, realizados del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018; se conoció que no se reportaron 567 dictámenes. **ANEXO 4.** -----

11.3 De los reportes de Necropsias realizadas, del 01 de enero al 28 de febrero de 2019; se conoció que no se reportaron 38 necropsias. **ANEXO 4-A.** -----

11.4 De los reportes de Dictámenes por Lesiones, realizados del 01 de enero al 28 de febrero de 2019; se conoció que no se reportaron 183 dictámenes. **ANEXO 4-A.** -----

**12. Dra. Ramírez Jiménez Dolores, Atlixco:** -----

12.1 De los reportes de Necropsias realizadas, del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018; se conoció que no se reportaron 2 necropsias. **ANEXO 4.** -----

12.2 De los reportes de Dictámenes por Lesiones, realizados del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018; se conoció que no se reportaron 29 dictámenes correspondientes a los meses de febrero, marzo, abril, mayo, julio y agosto; así mismo, no se integran al expediente 5 dictámenes que corresponden a los meses de enero, y junio. **ANEXO 4.** -----

12.3 De los reportes de Dictámenes por Lesiones, realizados del 01 de enero al 28 de febrero de 2018; se conoció que no se reportaron 2 dictámenes. **ANEXO 4-A.** -----

**13. Dr. Vázquez Bello José Cesar Job, Cd Serdán:** -----

13.1 De los reportes de Necropsias realizadas del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018; se conoció que no se reportaron 16 dictámenes por necropsias correspondientes a los meses de enero y julio; así mismo, no se integran al expediente 3 dictámenes por necropsias correspondientes a los meses de febrero, octubre y diciembre. **ANEXO 4.** -----

13.2 De los reportes de Dictámenes por Lesiones, realizados del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018; se conoció que no se reportaron 75 dictámenes por lesiones correspondientes a los meses de enero y julio así mismo, no se integran al expediente 2 dictámenes por lesiones correspondientes a los meses de febrero y abril. **ANEXO 4.** -----

**14. Región de Teziutlan:** -----

14.1 De los reportes de Necropsias realizadas del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018; se conoció que no se reportaron 12 dictámenes por necropsias correspondientes a los meses febrero, abril mayo y septiembre; así mismo, no se integran al expediente 11 dictámenes por necropsias correspondientes a los meses de enero, marzo, agosto y octubre. **ANEXO 5.** -----

14.2 De los reportes de Dictámenes por Lesiones, realizados del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018; se conoció que no se reportaron 115 dictámenes por lesiones correspondientes a los meses de enero, abril, mayo, junio y diciembre así mismo, no se integran al expediente 59 dictámenes por lesiones correspondientes a los meses de febrero, marzo, agosto y octubre. **ANEXO 5.** -----

-----PASA A FOJA 5-----



CONTRALORÍA DEL  
PODER JUDICIAL

Orden de Auditoría	Número 008/2019
Tipo de Acta	Acta de Sitio
Área Revisada	Servicio Médico Forense
Tipo de Revisión	Económica - Administrativa
Periodo Revisado:	Del 01 de Enero de 2018 al 15 de Marzo de 2019.

-----VIENE DE FOJA 4-----

-----FOJA 5-----

14.3 De los reportes de Necropsias realizadas, del 01 de enero al 28 de febrero de 2019; se conoció que tiene 8 dictámenes pendientes de integrar al expediente. **ANEXO 5-A.** -----

14.4 De los reportes de Dictámenes por Lesiones, del 01 de enero al 28 de febrero de 2019; se conoció que tiene 53 dictámenes pendientes de integrar al expediente. **ANEXO 5-A.** -----

**15. Región de Tehuacán:** -----

15.1 De los reportes de Necropsias realizadas del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018; se conoció que no se reportaron 9 dictámenes por necropsias correspondientes a los meses septiembre, noviembre y diciembre así mismo, no se integran al expediente 28 dictámenes por necropsias correspondientes a los meses de enero, febrero, marzo, mayo y agosto **ANEXO 5.**

15.2 De los reportes de Dictámenes por Lesiones, realizados del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018; se conoció que no se reportaron 73 dictámenes por lesiones correspondientes a los meses de febrero, septiembre y diciembre así mismo, no se integran al expediente 204 dictámenes por lesiones correspondientes a los meses de enero, marzo, abril, mayo, agosto, y noviembre. **ANEXO 5.** -----

15.3 De los reportes de Necropsias realizadas, del 01 de enero al 28 de febrero de 2019; se conoció que no se reportaron 3 necropsias. **ANEXO 5-A.** -----

15.4 De los reportes de Dictámenes por Lesiones, realizados del 01 de enero al 28 de febrero de 2019; se conoció que no se reportaron 2 dictámenes. **ANEXO 5-A.** -----

**16. Región de Acatlán:** -----

16.1 De los reportes de Dictámenes por Lesiones, realizados del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018; se conoció que no se reportaron 44 dictámenes por lesiones correspondientes a los meses de mayo, junio y noviembre; así mismo, no se integran al expediente 41 dictámenes por lesiones de los meses marzo, agosto, octubre y diciembre. **ANEXO 5.** -----

16.2 De los reportes de Necropsias realizadas, del 01 de enero al 28 de febrero de 2019; se conoció que tiene 6 dictámenes pendientes de integrar al expediente. **ANEXO 5-A.** -----

16.3 De los reportes de Dictámenes por Lesiones, del 01 de enero al 28 de febrero de 2019; se conoció que tiene 23 dictámenes pendientes de integrar al expediente. **ANEXO 5-A.** -----

**17. Región Cd. Serdán:** -----

17.1 De los reportes de Necropsias realizadas del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018; se conoció que no se reportaron 21 dictámenes por necropsias correspondientes a los meses de mayo a julio así mismo, no se integran al expediente 15 dictámenes por necropsias correspondientes a los meses de febrero, marzo, octubre, noviembre y diciembre **ANEXO 5.** ---

17.2 De los reportes de Dictámenes por Lesiones, realizados del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018; se conoció que no se reportaron 71 dictámenes por lesiones correspondientes a los meses de mayo, junio, julio, septiembre y diciembre; así mismo, no se

-----PASA A FOJA 6-----



CONTRALORÍA DEL  
PODER JUDICIAL

Orden de Auditoría	Número 008/2019
Tipo de Acta	Acta de Sitio
Área Revisada	Servicio Médico Forense
Tipo de Revisión	Económica - Administrativa
Periodo Revisado:	Del 01 de Enero de 2018 al 15 de Marzo de 2019.

-----VIENE DE FOJA 5-----

-----FOJA 6-----

integran al expediente 7 dictámenes por lesiones correspondientes a los meses de febrero abril y octubre **ANEXO 5.** -----

17.3 De los reportes de Necropsias realizadas, del 01 de enero al 28 de febrero de 2019; se conoció que tiene 1 dictamen pendiente de integrar al expediente. **ANEXO 5-A.** -----

17.4 De los reportes de Dictámenes por Lesiones, realizados del 01 de enero al 28 de febrero de 2018; se conoció que no se reportaron 3 dictámenes. **ANEXO 5-A.** -----

**18.** Se detectan Dictámenes de Necropsias y Lesiones, que carecen de firma de los Doctores: Joaquín García Juárez, Félix Edgardo Hernández Monroy, María Anastacia G. López Sánchez, Dolores Ramírez Jiménez y Samuel Miguel Cabral Flores. **ANEXO 6.** -----

**19.** Se detectan Dictámenes de Necropsias y Lesiones, que carecen de firma de las Regiones de: Teziutlan, Tehuacán, Acatlan y Cd. Serdán. **ANEXO 7.** -----

**FECHA COMPROMISO DE SOLVENTACIÓN:** -----

Leída que fueron las observaciones que se desprenden de la auditoría a la Dra. Elia Cristina Quiterio Montiel, Directora del Servicio Médico Forense del Poder Judicial del Estado de Puebla; se le concede para solventar las mismas un término de 25 días naturales, a partir de la firma de la presente acta.-----

**LECTURA Y CIERRE DEL ACTA:** -----

No habiendo más hechos que hacer constar, se da por terminada esta fase de la diligencia siendo las 12:45 horas del día de su inicio, levantándose en original y copia, de las cuales se entrega una perfectamente legible a la Dra. Elia Cristina Quiterio Montiel, Directora del Servicio Médico Forense del Poder Judicial del Estado de Puebla; después de firmar al margen y al final de todos y cada uno de los folios que la integran, las personas que en ella intervinieron.-----

-----Conste-----

**POR EL SERVICIO MÉDICO FORENSE DEL PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE PUEBLA**

**DRA. ELIA CRISTINA QUITERIO MONTIEL  
DIRECTORA DEL SERVICIO MÉDICO FORENSE**

-----PASA A FOJA 7-----



CONTRALORÍA DEL  
PODER JUDICIAL

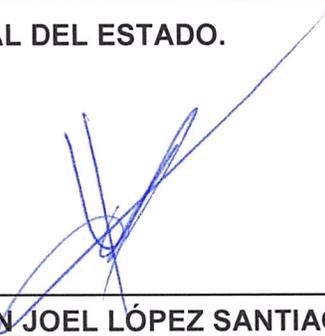
Orden de Auditoría	Número 008/2019
Tipo de Acta	Acta de Sitio
Área Revisada	Servicio Médico Forense
Tipo de Revisión	Económica - Administrativa
Periodo Revisado:	Del 01 de Enero de 2018 al 15 de Marzo de 2019.

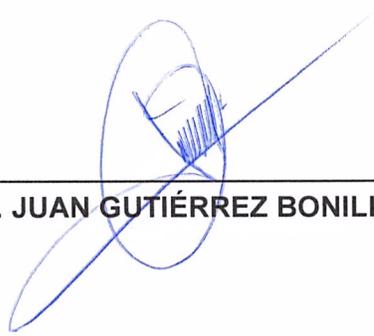
-----VIENE DE FOJA 6-----

-----FOJA 7-----

POR LA CONTRALORÍA DEL PODER JUDICIAL DEL ESTADO.

  
\_\_\_\_\_  
C. ARACELI CORDOBA MARTÍNEZ

  
\_\_\_\_\_  
C. JUAN JOEL LÓPEZ SANTIAGO

  
\_\_\_\_\_  
C. JUAN GUTIÉRREZ BONILLA

TESTIGOS DE ASISTENCIA.

  
\_\_\_\_\_  
C. JOSÉ LEOBARDO FELIPE REYES  
CHILACA

  
\_\_\_\_\_  
C. FATIMA IVON ARMAS VALDIVIA

-----FIN DE ACTA-----

Las cinco firmas que obran en esta foja, son parte integrante de la presente acta de sitio correspondiente a la orden de auditoría 008/2019 de fecha 14 de marzo de 2019.