

TIPO DE REVISIÓN: CUMPLIMIENTO FINANCIERO

Gestión financiera

Número de auditoría:

178-DS

¿Por qué se practicó esta auditoría?

CRITERIOS DE SELECCIÓN

Dada la relevancia y magnitud del monto de recursos ejercidos en los diferentes capítulos de gasto.

Ente fiscalizado

Secretaría de Salud

¿Qué se auditó?

Fiscalizar la gestión financiera de la Secretaría de Salud para verificar que los recursos asignados se ejercieron y registraron conforme a los montos aprobados, y de acuerdo con las disposiciones legales y normativas.

UNIVERSO SELECCIONADO

\$2,379,590.0 miles de pesos

MUESTRA AUDITADA

\$2,347,879.6 miles de pesos

Nuestra Misión: "Fiscalizar los recursos públicos para prevenir prácticas irregulares y contribuir al buen gobierno".

Nuestra Visión: "Ser un actor clave en el fortalecimiento de políticas públicas, instituciones y el buen uso de los recursos de la Federación".

Principales resultados de la auditoría

Se realizaron pagos a 3 plazas de carácter eventual sin estar autorizadas por 1,492.7 miles de pesos, y se efectuaron pagos con cargo a la partida 12301 "Retribuciones por servicios en periodo de formación profesional" por 15,852.6 miles de pesos, los cuales correspondían a la partida 44106 "Compensaciones por servicios de carácter social".

De la partida 33801 "Servicios de Vigilancia", se realizaron pagos por 7,828.1 miles de pesos sin haber presentado la documentación con la que se comprueba la prestación y aceptación del servicio (Formatos "A"); pagos por 689.7 miles de pesos sin contar con las listas de asistencia/fatigas del personal que prestó el servicio, y por 2,069.4 miles de pesos de dos contratos cuyos números de elementos registrados en las listas de asistencia son menores que los establecidos en los formatos "A" referidos.

De la partida 33901 "Subcontratación de servicios con terceros", no se proporcionó la autorización para la prestación de los servicios por 75.4 miles de pesos; tampoco se contó con la documentación que ampare la prestación del servicio de dietas avalada por el administrador de dos contratos por 1,186.5 miles de pesos.

De la partida 35701 "Mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo", no se proporcionaron 324 reportes que ampararon el pago de la realización de los servicios por 388.1 miles de pesos, y se autorizaron 10 servicios de mantenimiento dos días antes de la notificación del fallo al proveedor ganador.

Principales acciones emitidas

4 Recomendaciones

2 Promociones del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal

6 Promociones de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria

6 Pliegos de Observaciones

Escanea el código y descarga el informe de auditoría completo.

