

TIPO DE REVISIÓN: DE CUMPLIMIENTO
FINANCIERO

Gestión Financiera

Ente fiscalizado

SuperlSSSTE

¿Qué se auditó?

Los ingresos por ventas al público en general y las ventas al ISSSTE y la Secretaría de Seguridad Pública de la Ciudad de México.

Los costos de ventas y gastos de operación de las unidades de venta.

Número de auditoría:

286-DS

¿Por qué se practicó esta auditoría?

CRITERIOS DE SELECCIÓN

En 2018, la entidad reportó 894.1 millones de pesos, por la venta en tiendas y farmacias, monto menor en 145.5 millones de pesos, el 16.3%, respecto de los 1,039.6 millones de pesos captados en 2017. Los ingresos obtenidos por el mismo concepto en 2016, por 588.5 millones de pesos, fueron menores que los reportados en 2018, en 305.6 millones de pesos, el 34.2%.

Interés mediático o coyuntural
Las tiendas del ISSSTE, que tienen el mandato constitucional de servir como "tiendas económicas para beneficio de sus trabajadores y sus familiares", se convirtieron en la fachada de un sistema para evadir las licitaciones públicas y simular compras millonarias para dependencias gubernamentales.

UNIVERSO SELECCIONADO

Ingresos: 894.1 millones de pesos
Egresos: 1,822.3 millones de pesos

MUESTRA AUDITADA

Ingresos: 894.1 millones de pesos (100.0%)
Egresos: 1,335.2 millones de pesos (73.3%)

Principales resultados de la auditoría

- En 2018 el ISSSTE reportó una pérdida en su operación por 3,981,226.3 miles de pesos, de los cuales, 905,995.3 miles de pesos, el 22.8%, corresponden a la pérdida de operación del SuperISSSTE.
- De 2013 a 2018, el SuperISSSTE reportó pérdidas acumuladas antes de apoyos por financiamiento por 8,386.4 millones de pesos. El ISSSTE le otorgó en ese periodo 7,275.3 millones de pesos. No obstante, las pérdidas acumuladas ascendieron a 1,111.0 millones de pesos.
- En 2018, el SuperISSSTE inició su operación con 70 unidades de venta y 1,711 trabajadores; asimismo, reportó 894.1 millones de pesos por la venta de mercancías (monto que incluye 693.7 millones de pesos por las ventas a dependencias y entidades del gobierno federal), 844.6 millones de pesos por el costo de ventas y 788.1 millones de pesos por gastos de operación. La pérdida por la operación de las 70 unidades de venta ascendió a 475.8 millones de pesos.
- El SuperISSSTE cuenta con 107 espacios comerciales disponibles para arrendamiento, de los cuales en 2018, sólo nueve se encontraban en arrendamiento, por lo que generó ingresos por 0.4 millones de pesos.
- En 2017 y 2018 las ventas a dependencias y entidades del Gobierno Federal fueron por 834.3 millones de pesos y 693.7 millones de pesos y representaron el 80.3% y el 77.6%, respectivamente, de las ventas totales, las cuales no son parte del objeto para el que fue creado el SuperISSSTE.
- Los saldos de las cuentas presentadas en los Estados Financieros por 144.0 millones de pesos, no son reales, ya que corresponden a registros provenientes de 2004 a 2016, y no cuentan con soporte documental.
- En 2018, en las sesiones del Consejo Directivo del SuperISSSTE no se abordaron temas sobre el cumplimiento de los objetivos de operación, ni como incrementar la productividad y el desarrollo tecnológico del SuperISSSTE.

Principales acciones emitidas

Se determinaron 10 resultados, de los cuales, en 2 no se detectaron irregularidades y uno fue solventado por la entidad fiscalizada antes de la emisión de este Informe. Los 7 restantes generaron:

8 Recomendaciones y 3 Promociones de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria.

También, se incluyó una Sugerencia a la Cámara de Diputados.

Adicionalmente, en el transcurso de la auditoría se emitió oficio para solicitar la intervención del Órgano Interno de Control con motivo de una irregularidad detectada.

