

TIPO DE REVISIÓN: CUMPLIMIENTO FINANCIERO

## GESTIÓN FINANCIERA

Ente fiscalizado

Servicio Postal Mexicano

### ¿Qué se auditó?

Los ingresos, egresos, considerando con énfasis en cuentas por cobrar, el programa de adquisiciones, las contrataciones, los sueldos y salarios, así como su registro presupuestal y contable durante el ejercicio 2018.

Número de auditoría:

401-DE

¿Por qué se practicó esta auditoría?

### CRITERIOS DE SELECCIÓN

En el Presupuesto de Egresos de la Federación de 2018 "Flujo de Efectivo", se estimaron ingresos y gastos para SEPOMEX por 4,646.6 millones de pesos.

Se revisó en la Cuenta Pública 2013, en la que se determinaron diversas observaciones tales como partidas en conciliación desde 1999, errores en la información financiera y deficiencias en las gestiones de cobro.

Asimismo, en la revisión de la Cuenta Pública 2015, se detectaron deficiencias en el logro de metas y objetivos sectoriales del servicio postal.

En la página de comunicación social de la H. Cámara de Diputados, se informó que un grupo de Diputados hicieron un llamado a la Secretaría de la Función Pública para que investigara posibles actos de corrupción y conflictos de interés entre SEPOMEX y la empresa Aeroflash.

### UNIVERSO SELECCIONADO

INGRESOS \$2,270.0 millones  
EGRESOS \$4,817.6 millones

### MUESTRA AUDITADA

INGRESOS \$329.7 millones  
EGRESOS \$704.5 millones

### Principales resultados de la auditoría

- Se detectaron 103 cuentas bancarias con un saldo de 106.4 millones de pesos, de las cuales se identificaron 2,639 partidas en conciliación por 202.5 millones de pesos provenientes de 2014 a 2018 en 7 cuentas.
- Se identificó que 37 facturas por 0.7 millones de pesos emitidas en enero de 2018, no fueron cobradas al cierre del ejercicio y que 143 facturas por 5.7 millones de pesos no se verificó la aplicación de las tarifas, debido a que no se indicó en la descripción el peso, kilometraje o zona de destino.
- Se constató que no realizaron acciones de cobro a 219 clientes por 95.6 millones de pesos, de los cuales 136 clientes por 47.6 millones de pesos correspondieron a los ejercicios de 2014 a 2017 distintos a los del ejercicio en revisión, por lo que se solicitó la intervención del Órgano Interno de Control en el Servicio Postal Mexicano.
- Se revisaron 21 contratos de los cuales se identificaron inconsistencias:
  - a) En uno en el resumen de la convocatoria se omitió incluir información obligatoria;
  - b) En otro el prestador de servicios no proporcionó la documentación que permitiera verificar el cumplimiento del contrato.
  - c) En el restante el contrato se celebró con un agente de reparto, mediante adjudicación directa, sin que acreditara garantizar las mejores condiciones para el Estado.

### Principales acciones emitidas

*Se determinaron 5 observaciones, que generaron:*

*2 Recomendaciones y 7 Promociones de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria.*

Escanea el código y descarga el informe de auditoría completo.

