

TIPO DE REVISIÓN: CUMPLIMIENTO

Gestión Financiera

Número de auditoría:

1836-GB

¿Por qué se practicó esta
auditoría?

CRITERIOS DE SELECCIÓN

Dada la relevancia y magnitud de los recursos ejercidos por la Cámara de Diputados, y para dar continuidad al proceso de su fiscalización.

Ente fiscalizado

Cámara de Diputados

¿Qué se auditó?

Fiscalizar la gestión financiera para verificar que el presupuesto asignado a la Cámara de Diputados del H. Congreso de la Unión por el periodo de septiembre a diciembre de 2018, se ejerció y registró conforme a los montos aprobados y a las disposiciones legales y normativas.

UNIVERSO SELECCIONADO

2,694,265.2 miles de pesos

MUESTRA AUDITADA

2,299,462.7 miles de pesos

Principales resultados de la auditoría

- *Persiste la limitada transparencia de los recursos que se destinaron a conceptos relacionados con actividades legislativas lo que propició que no fuera proporcionada para su fiscalización la documentación comprobatoria de 7 subpartidas de gasto en las que se erogaron recursos por 433,635.9 miles de pesos (75.3%) en el periodo de septiembre a diciembre de 2018, por lo que únicamente se presentó la correspondiente a 2 subpartidas de gasto ("Gastos de atención ciudadana" y "Apoyo para transporte") en las que se ejercieron 142,144.1 miles de pesos (24.7%).*
- *Con la información solicitada al IMSS e ISSSTE relacionada con prestadores de servicios "freelance", se identificó que 9 casos a los que se les pagaron 539.0 miles de pesos, estuvieron inscritos como asalariados al servicio de un patrón diferente en el IMSS (8 casos) y en el ISSSTE (1 caso) durante los mismos periodos en los que laboraron en la Cámara de Diputados, por lo que tomando en cuenta que no existen informes de las actividades que supuestamente realizaron, se presume que los servicios a esta última no fueron prestados.*

Además, se observó que una vez que la Cámara de Diputados les realizó el pago por los servicios supuestamente prestados, efectuaron transferencias y depósitos a la cuenta bancaria de la empresa denominada "Solution Bro Wor, S.A. de C.V." por un monto de 229.9 miles de pesos, la cual, a su vez, expidió 15 cheques por un monto de 732.0 miles de pesos, de los cuales 13 fueron cobrados por 7 "freelance" y 2 por una persona contratada por honorarios, adscritos, todos ellos, al área de Comunicación Social de la Cámara de Diputados.

- *Diferencias determinadas entre los volúmenes de obra estimados y pagados contra los realmente ejecutados en los trabajos realizados en los edificios A y B del Palacio Legislativo de San Lázaro, así como duplicidad de pagos, todo ello por un importe de 243.4 y 321.0 miles de pesos.*

Principales acciones emitidas

- 4 Recomendaciones;
- 1 Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria;
- 1 Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal; y
- 6 Pliegos de Observaciones

