

**TIPO DE REVISIÓN: CUMPLIMIENTO**

Erogaciones por Servicios

Número de auditoría:

**20-GB**

¿Por qué se practicó esta  
auditoría?

**CRITERIOS DE SELECCIÓN**

*Dada la magnitud de los recursos ejercidos por el Instituto Nacional de Migración, así como la relevancia que reviste las acciones que se llevan a cabo en la materia.*

Ente fiscalizado

**Instituto Nacional de  
Migración**

**¿Qué se auditó?**

*Fiscalizar la gestión financiera del Instituto Nacional de Migración para verificar que el presupuesto asignado en el Programa E008 "Política y Servicios Migratorios" se ejerció y registró conforme a los montos aprobados, y de acuerdo con las disposiciones legales y normativas.*

**UNIVERSO SELECCIONADO**

**1,287,031.8 miles de pesos**

**MUESTRA AUDITADA**

**1,046,245.8 miles de pesos**

### Principales resultados de la auditoría

Con la revisión de la documentación y procedimientos de adjudicación, contratación, entregables y pago a proveedores se determinó lo siguiente:

- Falta de los informes mensuales (entregables) sobre la administración y seguimiento que debieron presentarse por el proveedor y el administrador de los contratos dentro de los primeros 5 días de cada mes transcurrido a partir de su inicio de la vigencia de los contratos por concepto de servicios de mantenimiento y conservación a los inmuebles, plantas de emergencia y de desinfección, entre otros. (86.0 millones de pesos)
- Falta de aplicación de penas convencionales por 26.1 millones de pesos de 3 contratos, debido a que no se entregó la documentación que acredite que el proveedor proporcionó los entregables de inicio; así como por 56.3 millones de pesos de los que no se proporcionaron los reportes, recomendaciones y alertas de seguridad, entre otros, ni tampoco los informes mensuales sobre la administración y seguimiento correspondientes.
- Falta documentación que acredite que el proveedor al cual se le adjudicaron los servicios de telefonía convencional, largas distancias, conducción de señales analógicas, digitales e internet proporcionó los entregables por 69.1 millones de pesos correspondientes a 2 contratos.
- Falta de documentación justificativa y comprobatoria correspondiente a la diferencia determinada entre el presupuesto reportado como ejercido en la Cuenta Pública y en el Estado del Ejercicio del Presupuesto por 3,309.1 millones de pesos, contra el que resultó de la emisión de las cuentas por liquidar certificadas y los reintegros efectuados a la Tesorería de la Federación por 3,252.0 millones de pesos. (57.1 millones de pesos)
- Falta de documentación comprobatoria con la cual se acredite que el proveedor al que le fueron adjudicados dos contratos por concepto del servicio integral de arrendamiento vehicular, y mantenimiento preventivo y correctivo del parque vehicular, realizó la entrega de los servicios prestados por 19.0 millones de pesos y 26.9 millones de pesos, respectivamente, correspondientes a los servicios de arrendamiento en el primer contrato de 1,087 unidades vehiculares, y en el segundo contrato, de 1,470 unidades.
- Pagos en demasía en la contratación de servicios de vigilancia por 3.999 millones de pesos pagados a 5,244 guardias que no corresponden al número de elementos comprobados mediante las listas de asistencia, y por la falta de las facturas que acreditan un importe ejercido de 15.948 millones de pesos.
- Pagos por 6.8 millones de pesos con estimaciones sin contar con la autorización de 3 Delegados Federales.
- Pagos por 2.4 millones de pesos de trabajos de mantenimiento no realizados por el prestador de servicios en las estaciones migratorias de Baja California, Colima, Durango, San Luis Potosí y Sonora.
- Pagos indebidos por 3.0 millones de pesos sustentados en la emisión de 114 solicitudes de servicio, las cuales contienen los datos duplicados de números de solicitud, conceptos de servicio, vehículo y monto; así como de 81 vehículos que no se encontraron registrados en el parque vehicular del Instituto.

### Principales acciones emitidas

- 19 Recomendaciones;
- 12 Promociones de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria; y
- 10 Pliegos de Observaciones

Escanea el código y descarga el informe de auditoría completo.

