

TIPO DE REVISIÓN: DE CUMPLIMIENTO

Adquisición y Suministro de Vales de Despensa

Ente fiscalizado

Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado

¿Qué se auditó?

Los recursos que ejerció el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado para otorgar a sus trabajadores la prestación de vales de despensa de fin de año.

Número de auditoría:

253-DS

¿Por qué se practicó esta auditoría?

CRITERIOS DE SELECCIÓN

Como medida de fin de año, el 14 de diciembre de 2017 se adjudicó al licitante Operadora y Administradora de Vales, Despensas y Servicios, S.A.P.I. de C.V., la adquisición y suministro de vales de despensa por un importe de 1,080.8 millones de pesos, para un total de 99,695 beneficiarios.

A través de notas periodísticas se tuvo conocimiento de quejas de los trabajadores en la entrega de esta prestación a través de monederos electrónicos.

UNIVERSO SELECCIONADO

EGRESOS \$2,547.8 millones de pesos

MUESTRA AUDITADA

EGRESOS 2,495.9 millones de pesos

Principales resultados de la auditoría

Con la revisión del contrato núm. DA-SRMyS/JSA-035/2017 se determinó un probable daño al patrimonio del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado (ISSSTE) por 223,582.2 miles de pesos pagados en exceso con cargo a la partida de laudos. Una parte de los recursos no fueron dispersados en los monederos electrónicos, adquiridos mediante dicho contrato por 214,216.2 miles de pesos, que el ISSSTE debió recuperar de la empresa que no los dispersó y que conservó en su cuenta. La otra parte por 9,366.0 miles de pesos, fueron parte de los pagos para atender las quejas de los trabajadores y beneficiarios, que no se identificaron en la cuenta del proveedor.

El ISSSTE no se apegó a las disposiciones establecidas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, para el otorgamiento de la medida de fin de año de los ejercicios 2017 y 2018, toda vez que no se realizó la provisión contable de las obligaciones de pago por los servicios devengados en esos años, sino que se utilizaron recursos del ejercicio fiscal inmediato posterior.

Principales acciones emitidas

Se determinaron 6 resultados los cuales generaron: 9 Recomendaciones, 1 Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal, 10 Promociones de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria y 2 Pliegos de Observaciones.

Escanea el código y descarga el informe de auditoría completo.

