

**RESUMEN DE AUDITORÍA SOBRE LA  
FISCALIZACIÓN SUPERIOR DE LA  
CUENTA PÚBLICA 2017**

**GRUPO FUNCIONAL**

**GASTO FEDERALIZADO**

**TÍTULO DE LA AUDITORÍA**

*Ampliación y Remodelación del Hospital Regional  
Presidente Benito Juárez, en el Estado de Oaxaca.*

**ENTE AUDITADO**

Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los  
Trabajadores del Estado

**NÚMERO DE AUDITORÍA 1604-DS**

### ¿A QUIÉNES AUDITAMOS?

Al Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado.

### ¿QUÉ AUDITAMOS?

Los procedimientos de planeación, programación, presupuestación, contratación, ejecución y pago.

### ¿POR QUÉ SE REALIZÓ ESTA AUDITORÍA?

Por la importancia de los recursos otorgados al Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado, para la ejecución del proyecto.

## CONCLUSIONES DE LA ASF

Se revisaron 2 contratos que comprendieron la ejecución y supervisión de la obra Ampliación y Remodelación del área de Urgencias, tococirugía, y anatomía patológica y puente de intercomunicación en el edificio E.

De la revisión se determinaron: pagos en exceso por 0.6 millones de pesos, por obra pagada no ejecutada en trabajos de impermeabilización en azotea, y pagos indebidos por deficiencias en los servicios de supervisión contratada; falta de elaboración del finiquito de los contratos; no se formalizaron las actas de los procesos de arranque y prueba de los equipos, ni la entrega de manuales y garantías a las áreas operativas; no se consideró en el proyecto la accesibilidad a personas con discapacidad; y deficiencias en el funcionamiento del sistema eléctrico.

Derivado de la auditoría se emitieron 11 observaciones de las cuales 4 fueron solventadas antes de la integración del informe y las 7 restantes, generaron 3 recomendaciones, 2 pliegos de observación y 2 promociones de responsabilidad administrativa sancionatoria.

### DATOS RELEVANTES

(Miles de pesos)

	Cantidad	%
Universo seleccionado	86,805.4	
Muestra auditada	70,343.5	
Representatividad de la muestra		81.0
Monto observado	637.6	
Recuperaciones obtenidas	0.0	
Recuperaciones probables	637.6	
Intereses reintegrados *	0.0	