

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

GRUPO FUNCIONAL GOBIERNO

Sector: Poder Legislativo

**TÍTULO DE LA AUDITORÍA
“GESTIÓN FINANCIERA”**

ENTE AUDITADO
CÁMARA DE DIPUTADOS

**NÚMERO DE AUDITORÍA
1-GB**

¿A QUIÉNES AUDITAMOS?

Cámara de Diputados

¿QUÉ AUDITAMOS?

Se verificó que los recursos asignados en diversas partidas de gasto se ejercieron y registraron conforme a los montos aprobados y las disposiciones legales y normativas.

¿POR QUÉ SE REALIZÓ ESTA AUDITORÍA?

Para dar continuidad a los procesos de fiscalización sobre el ejercicio de los recursos presupuestales que efectúa la Cámara de Diputados, ya que en las revisiones de años anteriores se han detectado áreas de opacidad en el ejercicio de los recursos que le son asignados, particularmente en las partidas 3991 "Asignaciones para el cumplimiento de la función legislativa" y 4390 "Otros Subsidios y Subvenciones".

CONCLUSIONES DE LA ASF

Persiste una limitada rendición de cuentas en la comprobación de las partidas 3991 "Asignaciones para el cumplimiento de la función legislativa" y 4390 "Otros Subsidios y Subvenciones", ya que de 11 subpartidas de gastos por 1,455,857.1 miles de pesos, únicamente se presentó documentación de 2 subpartidas que comprueba un monto de 396,806.2 miles de pesos (27%), por lo que aun cuando se ha avanzado en la rendición de cuentas de estos conceptos, no se contó con la información suficiente para determinar la razonabilidad del gasto, o bien, comprobar que los recursos se ejercieron para llevar a cabo los trabajos legislativos.

De una de las subpartidas de las que se presentó comprobación, se identificaron gastos por conceptos que no se contemplan en los lineamientos que regulan este apoyo económico por un monto de 962.5 miles de pesos.

La asignación de los espacios dentro del recinto legislativo a proveedores de servicios de alimentación no se realizó de forma transparente ni se demostró el cumplimiento de los mismos sobre diversos requisitos solicitados para su asignación, y en uno de los citados espacios, quien realmente presta los servicios es una empresa que tiene personalidad jurídica diferente a la del proveedor contratado.

Dichas incumplimientos cobran mayor relevancia al identificarse movimientos bancarios atípicos, por medio de los cuales un proveedor de dichos servicios de un Grupo Parlamentario realizó transferencias bancarias por 1,180.0 miles de pesos bajo el concepto de "Pago por Préstamo" a un servidor público adscrito a ese Grupo Parlamentario, y en otro caso se identificaron depósitos de otro proveedor a una cuenta bancaria del mismo Grupo Parlamentario por 389.0 miles de pesos por el concepto de "Pago de camioneta".

No se tiene evidencia documental de las actividades que desempeñaron 4,829 personas contratadas durante el ejercicio 2017 bajo el régimen de honorarios vinculados a actividades administrativas, a los Grupos Parlamentarios y al quehacer legislativo

De los servicios de monitoreo de medios impresos y electrónicos por 885.9 miles de pesos, no se proporcionó evidencia de los entregables.

De la inspección física efectuada al mobiliario y equipo, no se localizaron 5 bienes por 296.9 miles de pesos, además de que la entidad fiscalizada tiene registrados 312 bienes pendientes de ubicar como resultado de los levantamientos físicos de inventarios.

DATOS RELEVANTES

(Miles de pesos)

| | Cantidad | % |
|---------------------------------|-------------|------|
| Universo seleccionado | 7,707,201.2 | |
| Muestra auditada | 5,079,379.1 | |
| Representatividad de la muestra | | 65.9 |

Acciones promovidas: 20 Recomendaciones, 2 Promociones del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal, 6 Promociones de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria y 4 Pliegos de Observaciones.