

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

**GRUPO FUNCIONAL GOBIERNO**

**Sector: Gobierno**

**TÍTULO DE LA AUDITORÍA  
“PRESTACIÓN DE SERVICIOS ASOCIADOS A LA  
SEGURIDAD PÚBLICA Y NACIONAL”**

**ENTE AUDITADO  
PREVENCIÓN Y READAPTACIÓN SOCIAL**

**NÚMERO DE AUDITORÍA  
18-GB**

## ¿A QUIÉNES AUDITAMOS?

Prevención y Readaptación Social

## ¿QUÉ AUDITAMOS?

Verificar que el presupuesto autorizado para la prestación de servicios asociados a la seguridad pública y nacional se ejerció y registró conforme a los montos aprobados y de acuerdo con las disposiciones legales y normativas aplicables.

## ¿POR QUÉ SE REALIZÓ ESTA AUDITORÍA?

Por la significativa importancia que tienen los recursos que ejerce este órgano desconcentrado, y por los antecedentes de revisiones anteriores.

## CONCLUSIONES DE LA ASF

El Reglamento Interior de la entidad fiscalizada y sus manuales de Organización General, de Organización Específicos y de Procedimientos no se encuentran actualizados.

En la cotización para la prestación del servicio de dimensionamiento y diagnóstico de la plataforma tecnológica, se incluyó un CEFERESO, respecto del cual, desde el 22 de abril de 2016, se publicó su suspensión temporal de operaciones; sin embargo, dicho CEFERESO se consideró en la formalización del contrato del 2 de octubre de 2017.

Asimismo, se formalizó un contrato sin considerar las necesidades reales de infraestructura, equipamiento, diseño y tecnología con las que contaba el CEFERESO CPS, toda vez que dicho precio se determinó aun cuando no se conocía el resultado de la etapa de diagnóstico.

Se entregaron 12 bienes sin que en el contrato se estableciera la transmisión de la propiedad; además, no se proporcionó evidencia de su regularización.

La Norma para el Ejercicio del Gasto en la partida presupuestal 33701 "Gastos de Seguridad Pública y Nacional" no está actualizada y carece de una definición de los conceptos de riesgo, urgencia y confidencialidad extrema, así como de las actividades que deben considerarse de carácter estratégico.

Se formalizaron dos contratos sin haber contado con la opinión del cumplimiento de las obligaciones en materia de seguridad social de los contribuyentes que emite el Instituto Mexicano del Seguro Social.

### DATOS RELEVANTES

(Miles de pesos)

	Cantidad	%
Universo Seleccionado	3,589,106.8	
Muestra Auditada	1,943,525.5	
Representatividad de la Muestra		54.2

Acciones promovidas: Se determinaron 12 observaciones, las cuales 2 fueron solventadas por la entidad fiscalizada antes de la integración de este informe. Las 10 restantes generaron: 6 Recomendaciones y 6 Promociones de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria.