



INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN

UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN

COORDINACIÓN DE CONSERVACIÓN Y SERVICIOS GENERALES

COORDINACIÓN TÉCNICA DE SERVICIOS GENERALES

DIVISIÓN DE VIÁTICOS, CORRESPONDENCIA Y SERVICIOS ADMINISTRATIVOS

INFORME DE LA COMISIÓN

NÚMERO DE PLIEGO

14826

Ciudad de México, a 31 de octubre de 2023

Nombre del Coordinador Normativo: GIOVANNI DANIEL BOJORQUEZ COVARRUBIAS

Nombre de la Coordinación Normativa: COORDINACIÓN DE PRESUPUESTO E INFORMACION PROGRAMATICA

ADSCRIPCIÓN: DIRECCION DE FINANZAS

LUGAR DE LA COMISIÓN: ZACATECAS, ZAC.

DEL: 26/10/2023

AL: 27/10/2023

OBJETO DE LA COMISIÓN: APOYO DELEGACIONAL

1. PROPÓSITO DE LA COMISIÓN

Visita de seguimiento al Órgano de Operación Administrativa Desconcentrada (OOAD) en Zacatecas, a fin de emitir recomendaciones encaminadas a un adecuado ejercicio de los recursos autorizados, un apropiado funcionamiento en la gestión del avance del gasto, registro correcto de la plataforma del devengo y emisión y reintegro de dictámenes por regla de combinación automática, ello encaminado a un cierre presupuestario anual 2023 ordenado, así como identificar áreas de oportunidad para la optimización de los recursos presupuestales del OOAD.

2. ACTIVIDADES REALIZADAS

Se revisó el Avance del Gasto (Ranking nacional, Avance de gasto al período con relación al promedio Nacional. (Mapa), Avance de gasto por rubro en relación con el presupuesto modificado anual, Comparativo del Presupuesto Inicial vs. Gasto), así como su información de la Plataforma del Devengo (Presiones de gasto y contratos no enlazados), se revisará una muestra de dictámenes y su soporte documental para identificar si se cumple con lo establecido en el "Procedimiento para la Expedición de Dictámenes de Disponibilidad Presupuestaria para la Adquisición de Bienes, Contratación de Servicios, Arrendamiento Inmobiliario y su Enlace a Contratos".

3. CONCLUSIONES

- El OOAD Zacatecas, ha implementado como estrategia para tener buen avance de gasto, mesas presupuestales en la primera semana de cada mes, donde se envía correos para avisar cuales dictamen están próximos a vencer (De titular a titular), así mismo se realizarán pre cierres a partir del mes de noviembre, en donde se impulsa el avance de gasto. Así mismo el OOAD comenta que el retraso de las contrataciones se debe al cambio de funcionarios en Coordinación de Abastecimiento y equipamiento.
 - Se observa que al cierre de septiembre se encuentra en el lugar 33 del ranking nacional con el 70.5 % de avance de gasto.
 - En SMS se les solicita que trabajen con devengo para acelerar el gasto y no solo con programación estimada. En Comité se estima repuntar el gasto les puso 28 mdp para ser gastados a más tardar el 24 de diciembre. Y se vencieron 6 dictámenes para que se les reintegre.
 - Referente a las ampliaciones y/o reducciones reportadas en la Plataforma de Devengo se observa presión de gasto principalmente en Servicios Integrales en DPCA por 5 mdp, en Digitalización por 1.5 mdp y en Banco de Sangre 1.2 mdp. Son 7.8 mdp en total. Baja considerable a la plataforma del devengo. La centralización de los contratos ha favorecido el gasto en servicios integrales.
- Se recomienda realizar las gestiones correspondientes y dar seguimiento a los pronunciamientos favorables de las normativas, así como a la solicitud de recursos adicionales antes referidos.

4. RESULTADOS OBTENIDOS

Se observo que en lo que va del ejercicio, este OOAD es uno de lo que ocupa los últimos lugares del ranking nacional, por lo que se exhorto al OOAD establecer acciones inmediatas que permitan fortalecer la comunicación entre sus áreas a fin lograr un cierre con el menor subejercicio. en este sentido y a fin de mejorar la planeación de gasto en el próximo ejercicio fiscal, se solicitó mejorar la calendarización presupuestal del ejercicio 2024.

Es de resaltar que las asignaciones de dignificación y mantenimiento a elevadores ha incrementado el subejercicio de conservación y actualmente no se tienen presiones de gasto pendientes de ser atendidas por parte de finanzas.

Respecto a la revisión en la muestra de dictámenes cancelados y definitivos, todos los casos cumplieron con los requisitos conforme lo establece el procedimiento de dictámenes.

5. CONTRIBUCIONES PARA LA DEPENDENCIA

Estas visitas de acompañamiento a los OOAD permiten aclarar sus dudas en la aplicación de la normatividad, ayudan a dar seguimiento al avance del gasto y estimular acciones que disminuyan el sub ejercicio y se alienta a continuar con los trabajos realizados y en realizar más a fin de llevar a cabo una adecuada calendarización para el ejercicio 2024

"Declaro bajo protesta de decir verdad, que los datos contenidos en este informe son verídicos, y manifiesto tener conocimiento de las sanciones que se aplicarán en caso contrario"



CARLOS OSVALDO MATA BERNAL

Nombre y Firma del servidor público comisionado



1270-009-032