


 SFP SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA		Órgano Interno de Control en el Banco del Ahorro Nacional y Servicios Financieros, S.N.C., I.B.D. Cédula de Seguimiento	DATOS ORIGINALES Número de Auditoría: 03/2018 Número de Observación: 01 Monto por aclarar: \$75 Monto por recuperar: N/A	DATOS DEL SEGUIMIENTO Saldo por aclarar: \$0 Saldo por recuperar: N/A Avance: 100 %
--	---	---	---	--

Ente: Banco del Ahorro Nacional y Servicios Financieros, S.N.C., I.B.D.	Sector: Secretaría de Hacienda y Crédito Público
Unidad Auditada: Dirección General Adjunta de Administración	Clave de programa: 700 Actividades Específicas Institucionales.- Control Interno.- Proceso de Administración de Contratos y Convenios

Observación	Acciones realizadas	Conclusión
<p>Pagos realizados de más al personal de outsourcing que causó baja, por un importe de \$74,586.97.</p> <p>Con base en el análisis realizado a los pagos efectuados al personal de outsourcing en el periodo de julio a diciembre de 2017, se observó que se realizaron pagos de más a 5 empleados por \$74,586.87, los cuales se detallan a continuación:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Estrada Escobar Zulma del Carmen, causó baja el 07 de julio de 2017, sin embargo, en la primera quincena del mismo mes se le pagó la totalidad de su sueldo que fue por \$11,051.70. 2. Garcés Chávez Edwin, causó baja el 07 de septiembre 2017, sin embargo, en la primera quincena de septiembre cobró la totalidad de su sueldo, siendo éste por la cantidad de \$11,723.00. 3. Villagómez Cortes Anabel, causó baja el 15 de octubre de 2017, y continuó cobrando a partir de la segunda quincena de octubre y hasta el mes de diciembre de 2017, la cantidad de \$35,063.22, sin haber evidencia de una nueva alta. 4. García García Michael Santino, causó baja, el 31 de octubre 2017, y en la primera quincena del mes de noviembre 2017, cobró la totalidad de su sueldo, por \$15,428.27. 5. Calderón Pérez Deysi Viridiana, causó baja el 31 de octubre de 2017, y en la primera quincena de noviembre se le pagó la cantidad de \$1,320.78. 	<p>La Dirección General Adjunta de Administración, informa mediante oficio DGAA/382/2018 de fecha 7 de junio de 2018, que con relación a los numerales, 1, 2, 4 y 5 las bajas las recibieron oportunamente mediante correo electrónico y los pagos realizados fueron a la prestación de servicios devengados por los Pagadores Ensobretadores, efectuados en las fechas establecidas en los calendarios de pago, anexando las evidencias correspondientes.</p> <p>Respecto al punto 3, proporcionan baja de Villagomez Cortes Anabel de fecha 15 de octubre de 2017 y a su vez constancia de reingreso de fecha 16 de octubre de 2017, por lo cual el pago realizado fue por la prestación del servicio.</p> <p>Adicionalmente, emitieron diversos oficios dirigidos a los Titulares de las Unidades Administrativas del Banco, a fin de solicitar se notifique en tiempo y forma a la Dirección de Recursos Humanos las bajas del personal contratado por outsourcing, a fin de prevenir la generación de pagos en exceso.</p>	<p>Segundo Trimestre 2018</p> <p>Con relación a la información proporcionada por la Dirección General Adjunta de Administración y a la verificación realizada, se concluye que dicha área aclaró el importe de \$74,586.97, por lo que se da por solventada la presente observación.</p>

		Órgano Interno de Control en el Banco del Ahorro Nacional y Servicios Financieros, S.N.C., I.B.D. Cédula de Seguimiento	DATOS ORIGINALES Número de Auditoría: 03/2018 Número de Observación: 01 Monto por aclarar: \$75 Monto por recuperar: N/A	DATOS DEL SEGUIMIENTO Saldo por aclarar: \$0 Saldo por recuperar: N/A Avance: 100 %
---	---	--	---	--

Recomendaciones Originales:**Correctiva**

La Directora General Adjunta de Administración deberá realizar las gestiones correspondientes ante el proveedor, para aclarar o recuperar el importe pagado de más, o en su caso, demostrar que estos pagos fueron descontados de los finiquitos correspondientes.

Preventiva:

La Directora General Adjunta de Administración deberá girar sus instrucciones a las diferentes áreas del Banco, para que las bajas del personal sean entregadas oportunamente al área de Recursos Humanos y éste de aviso al proveedor, a fin de evitar pagos de más al personal de outsourcing.

De lo anterior, deberá informar y proporcionar evidencia a este Órgano Interno de Control sobre las acciones realizadas, con la finalidad de atender las recomendaciones señaladas.

C. Nicolasa González Hernández
Especialista Técnico Superior
Auditor

C.P. Israel Cabriada Carazo
Subgerente de Auditoría Interna
Jefe de Grupo

C.P. Luis Fernando Liceaga Muñoz
Titular del Área de Auditoría Interna
Coordinador de la Auditoría