

TIPO DE REVISIÓN: DE CUMPLIMIENTO A
INVERSIONES FÍSICAS

Terminación de Planta Potabilizadora
de 1,000 Lps, del Acueducto Picachos-
Mazatlán, Tercera Etapa, en Mazatlán,
Sinaloa.

Ente fiscalizado

GOBIERNO DEL ESTADO
DE SINALOA

¿Qué se auditó?

La planeación, programación, presupuestación,
contratación, ejecución y pago de un contrato de obra y
uno de servicios relacionados con la obra pública a precios
unitarios y tiempo determinado.

Número de auditoría:

1319-DS-GF

¿Por qué se practicó esta
auditoría?

CRITERIOS DE SELECCIÓN

Por ser uno de los proyectos de mayor monto en el
año 2018 en el Programa de Agua Potable, Drenaje
y Tratamiento (PROAGUA) en su Apartado Urbano
(APAUUR).

UNIVERSO SELECCIONADO

134.7 millones de pesos

MUESTRA AUDITADA

65.6 millones de pesos

Principales resultados de la auditoría

- No se acreditó el cumplimiento de las condicionantes del Impacto Ambiental del proyecto para su ejecución, operación, mantenimiento y obra, en cuanto a los programas de reforestación, ahuyentamiento y rescate de fauna, así como que se cuente con un sistema de absorción y neutralización de cloro.
- No se contó con el permiso para la construcción de la obra, antes de su inicio y el certificado emitido ya se venció, sin que a la fecha se hayan concluido los trabajos.
- En el catálogo de conceptos original no se consideraron las áreas del "Espesador de Lodos" y "Edificio de Filtro Banda", así como los conceptos de trabajo para la energización de la planta y el suministro e instalación de cuatro tanques de almacenamiento de acero inoxidable, lo que impide la puesta en marcha de la Planta Potabilizadora.
- Se formalizaron dos convenios modificatorios de ampliación al plazo, por 90 y 122 días que en su conjunto representan el 129.3% del plazo contractual, sin haber acreditado los motivos y presentado las justificaciones técnicas correspondientes
- Pago indebido por 0.0133 millones de pesos por los rendimientos generados por el pago anticipado de 18 conceptos de trabajo.
- Pago indebido por 0.038 millones de pesos, por los rendimientos generados por el pago anticipado de cuatro conceptos de trabajo.
- Pago indebido por 0.0498 millones de pesos, equivalentes al 2% del importe de la mano de obra para equipo de seguridad
- Rendimientos generados en la cuenta específica y que no fueron reintegrados por 1.9 millones de pesos.

En el transcurso de la revisión se recuperaron recursos por 2.0 millones de pesos, con motivo de la intervención de la ASF.

Principales acciones emitidas

Se determinaron 18 observaciones las cuales fueron solventadas por la entidad fiscalizada antes de la integración de este informe.

