

TIPO DE REVISIÓN: DE CUMPLIMIENTO A INVERSIONES FÍSICAS

Ampliación de la Carretera Palenque-Catazajá, en el Estado de Chiapas

Ente fiscalizado

SECRETARÍA DE COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

¿Qué se auditó?

La planeación, programación, presupuestación, contratación, ejecución y pago de dos contratos de obra y dos de supervisión a precios unitarios.

Número de auditoría:

343-DE

¿Por qué se practicó esta auditoría?

CRITERIOS DE SELECCIÓN

Por ser uno de los proyectos de mayor monto erogado en el año 2018 y por la variación registrada en la fecha de conclusión de los trabajos que representó el 18.5% con respecto al plazo inicial y al monto adicional a lo contratado del 14.6%.

UNIVERSO SELECCIONADO

208.8 millones de pesos



MUESTRA AUDITADA

202.8 millones de pesos

Principales resultados de la auditoría

- *Pago en demasía de 0.4 millones de pesos en un contrato de obra, debido a que el cálculo del factor de actualización se duplicó con el cálculo de los factores de ajuste de costos, pues se acumularon los factores a partir de la fecha de presentación de la propuesta.*
- *Pago en demasía de 0.5 millones de pesos en un contrato de obra, debido a la diferencia entre los volúmenes de obra pagados y los verificados en los reportes de las pruebas de control de calidad, en el concepto de carpeta de concreto asfáltico de 8 cm de espesor.*
- *No se exigió a las contratistas previo al inicio de los trabajos las pólizas de seguros contra daños a terceras personas y en sus bienes, pérdida de maquinaria, equipo de construcción, pérdida de materiales y seguros de vida para su personal.*

Se determinó un monto por 1.6 millones de pesos, en el transcurso de la revisión se recuperaron recursos por 0.7 millones de pesos.

Principales acciones emitidas

Se determinaron 10 resultados, de los cuales, en uno no se detectó irregularidad y 6 fueron solventados por la entidad fiscalizada en el transcurso de la auditoría. Los 3 restantes generaron: 1 Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria y 2 Pliegos de Observaciones.

Escanea el código y descarga el informe de auditoría completo.

