

TIPO DE REVISIÓN: DE CUMPLIMIENTO A INVERSIONES FÍSICAS

Modernización de la Carretera Ixtlahuaca-Jilotepec, en el Estado de México

Ente fiscalizado

Secretaría
Comunicaciones
y
Transportes

de
y

¿Qué se auditó?

La gestión financiera de los recursos federales canalizados al proyecto a fin de comprobar que las inversiones físicas se contrataron, ejecutaron y pagaron conforme a la legislación y normativa aplicables.

Número de auditoría:

381-DE

¿Por qué se practicó esta auditoría?

CRITERIOS DE SELECCIÓN

Por la importancia del monto de inversión ejercido de 342.9 millones de pesos y del avance acumulado de 99.7% al año 2018.

UNIVERSO SELECCIONADO

194.8 millones de pesos

MUESTRA AUDITADA

157.7 millones de pesos

Principales resultados de la auditoría

- No se acreditó la aplicación de sanciones por un monto de 0.4 millones de pesos y/o las correcciones correspondientes por el incumplimiento de la norma N-CTR-CAR-1-04-006-06, debido a que se determinaron índices de perfil promedio superiores a catorce (14) centímetros por kilómetro.
- Se determinaron diferencias entre los acarreos considerados en los precios unitarios de concurso y los realmente realizados por un importe de 1.8 millones de pesos.
- No se cumplió con el alcance de los precios de catálogo, por un importe de 1.7 millones de pesos.
- Se determinaron diferencias de volúmenes entre lo pagado y lo cuantificado en el proyecto por un importe de 4.4 millones de pesos.
- La supervisión externa no cumplió con los alcances de las especificaciones y los términos de referencia para el seguimiento y control de los trabajos por un importe de 0.3 millones de pesos.

Principales acciones emitidas

Se determinaron 14 resultados, de los cuales, 2 fueron observaciones que no generaron irregularidades y 1 fue solventado por la entidad fiscalizada antes de la emisión del informe. Los 11 restantes generaron 11 Pliegos de Observaciones.

