

Modernización y Ampliación de la Carretera Costera del Golfo
(Campeche-Mérida), Camino Real a Mérida, Tramo del Km 0+000 al
5+800, en el Estado de Campeche | Segunda entrega informes
individuales

TIPO DE REVISIÓN: DE CUMPLIMIENTO A
INVERSIONES FÍSICAS

Modernización y Ampliación de la Carretera Costera del Golfo (Campeche-Mérida), Camino Real a Mérida, Tramo del Km 0+000 al 5+800, en el Estado de Campeche

Ente fiscalizado

Secretaría de y
Comunicaciones y
Transportes

¿Qué se auditó?

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

Número de auditoría:

382-DE

¿Por qué se practicó esta auditoría?

CRITERIOS DE SELECCIÓN

- Por la importancia del monto de inversión ejercido de 145.4 millones de pesos y del avance acumulado de 99.0% al año 2018.
- Auditoría realizada al proyecto en 2017.

UNIVERSO SELECCIONADO

121.0 millones de pesos

MUESTRA AUDITADA

107.0 millones de pesos

Principales resultados de la auditoría

- Se adjudicaron e iniciaron los contratos de obras públicas sin contar con los proyectos totalmente terminados.
- Se pagaron viáticos en gastos de operación que no corresponden al objeto del proyecto de inversión.
- En el suministro y siembra de palma real y el concreto para guarniciones se determinaron diferencias entre las cantidades pagadas y las ejecutadas por 0.4 millones de pesos y 0.3 millones de pesos.
- Se pagaron 0.2 millones de pesos en reubicación y colocación de postes de fibra óptica de Telmex, sin existir evidencia de su ejecución.
- Recepción extemporánea de los trabajos en dos contratos y no se han formalizado los finiquitos y las actas de extinción de derechos.
- Incumplimientos de la empresa de supervisión externa al permitir pagos de obra no ejecutada en los contratos de obra pública.

Principales acciones emitidas

Se determinaron 12 observaciones, de las cuales 1 fue observación que no generó irregularidad. Las restantes generaron 2 Recomendaciones, 7 Promociones de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria y 3 Pliegos de Observaciones.

Adicionalmente, en el transcurso de la auditoría se emitió un oficio para solicitar la intervención del Órgano Interno de Control con motivo de una irregularidad detectada.

