

**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  
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.*

Escanea el código y descarga el informe de auditoría completo.

