

TIPO DE REVISIÓN: DE CUMPLIMIENTO A INVERSIONES FÍSICAS

Estabilización del Pedraplen, Noria Drenante, Protección de Talud y Obras en la Galería del Km 91+000 de la Autopista Tijuana-Ensenada, en el Estado de Baja California

Ente fiscalizado

CAMINOS Y PUENTES FEDERALES DE INGRESOS Y SERVICIOS CONEXOS.

¿Qué se auditó?

La presupuestación, ejecución, pago y finiquito de un contrato de obra y dos de servicios relacionados con la obra pública a precios unitarios y tiempo determinado.

Número de auditoría:

391-DE

¿Por qué se practicó esta auditoría?

CRITERIOS DE SELECCIÓN

Por ser uno de los proyectos de mayor monto erogado en el año 2018 en el programa de Mantenimiento Mayor de la Red Carretera del Fideicomiso Fondo Nacional de Infraestructura (FONADIN).

UNIVERSO SELECCIONADO

121.8 millones de pesos

MUESTRA AUDITADA

120.4 millones de pesos

Principales resultados de la auditoría

- En el contrato de servicios se detectaron incongruencias entre los términos de referencia de la licitación de servicios y lo establecido en las especificaciones complementarias de la obra y 0.02 millones de pesos por concepto de sanción derivadas de las observaciones realizadas al contrato de obra pública.
- Pago en demasía por 0.20 millones de pesos referente a la exención de la manifestación de impacto ambiental (MIA) ya que en el contrato de obra y en el de servicios se consideró como una actividad para pago, sin embargo, el proyecto está considerado bajo el esquema de obra de emergencia, y por tal no requiere de previa evaluación ni de estar exenta de la MIA.
- Pago en demasía por 0.07 millones de pesos en el contrato de obra pública debido a diferencias de volúmenes entre lo pagado y lo cuantificado en el proyecto.
- Se constató durante el recorrido a la obra que la capa de concreto lanzado colocado dentro de las paredes internas en la noria drenante no es de un espesor uniforme, ya que se presentó evidencia de malla electrosoldada expuesta.

En el transcurso de la revisión se recuperaron recursos por 0.29 millones de pesos, con motivo de la intervención de la ASF.

Principales acciones emitidas

Se determinaron 5 observaciones, de las cuales, 1 fue observación que no generó irregularidad y 4 fueron solventadas por la entidad fiscalizada antes de la emisión de este Informe.

