

TIPO DE REVISIÓN: DE FINANCIERO

CUMPLIMIENTO

Diseño, Ingeniería, Procura, Construcción, Transporte, Instalación, Pruebas y Puesta en Operación de la Plataforma de Producción Abkatun-A2.

Ente fiscalizado

Pemex Exploración y Producción

¿Qué se auditó?

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

Número de auditoría:

456-DE

¿Por qué se practicó esta auditoría?

CRITERIOS DE SELECCIÓN

Esta auditoría se seleccionó con base en los criterios establecidos por la Auditoría Superior de la Federación para la integración del Programa Anual de Auditorías para la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública 2018 considerando lo dispuesto en el Plan Estratégico de la ASF.

CONTRATOS REVISADOS QUE TUVIERON EJERCICIO DE RECURSOS DURANTE 2018
(Millones de pesos, millones de dólares y porcentaje)

Contrato núm.	Importes		Alcance de la revisión (%)
	Ejercido	Seleccionado	
	824.4 ^{/1}	743.5 ^{/1}	90.2
640836802	3,485.7 ^{/2}	3,149.6 ^{/2}	90.4
	4,310.1 ^{/3}	3,893.1 ^{/3}	90.3

FUENTE: Pemex Exploración y Producción, Subdirección de Servicios a la Explotación, tabla elaborada con base en el expediente del contrato revisado, proporcionado por la entidad fiscalizada.

^{/1} Millones de pesos.

^{/2} Millones de dólares.

^{/3} Incluyen 181.2 y 163.7 millones de dólares, respectivamente, conforme al tipo de cambio promedio anual de 19.2380 pesos por dólar en 2018.

UNIVERSO SELECCIONADO

4,310.1 millones de pesos

MUESTRA AUDITADA

3,893.1 millones de pesos

Principales resultados de la auditoría

- *PEP estableció un plazo de ejecución de los trabajos sin contar con los análisis que lo soportaran.*
- *Se detectaron deficiencias en la planeación y programación de los trabajos ya que algunos se traslaparon con los de otro contrato con el respectivo aumento de plazo e incumplimiento de metas.*
- *Se detectaron incumplimientos de la contratista ya que dejó de proporcionar a PEP un área de oficinas y personal durante 129 días naturales, incumpliendo lo establecido en el contrato.*
- *Reconocimiento indebido de prórrogas toda vez que la contratista las solicitó de manera extemporánea.*
- *Falta de aportaciones por parte de la contratista al Programa de apoyo a la Comunidad y Medio Ambiente, según lo establecido en el contrato.*
- *Pagos indebidos a la supervisión de segundo nivel debido al incumplimiento de alcances por 1.5 millones de pesos.*

Principales acciones emitidas

6 Recomendaciones, 7 Promociones de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria y 1 Pliego de Observaciones por 1.5 millones de pesos.

