

“Convenios de Coordinación, Colaboración y Acuerdos Específicos Suscritos con la Administración Pública Federal para el Desarrollo de Diversos Proyectos, Adquisiciones y Otros Servicios”
Tercera entrega de informes individuales

TIPO DE REVISIÓN: DE CUMPLIMIENTO FORENSE

Convenios de Coordinación, Colaboración y Acuerdos Específicos Suscritos con la Administración Pública Federal para el Desarrollo de Diversos Proyectos, Adquisiciones y Otros Servicios

Ente fiscalizado

Universidad Tecnológica de Campeche

Número de auditoría:

174-DS

¿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.

¿Qué se auditó?

Los recursos públicos federales recibidos mediante contratos y convenios celebrados con dependencias y Entidades de la Administración Pública Federal para el desarrollo de diversos proyectos, adquisiciones y otros servicios, al amparo del artículo 1 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público y 4 de su Reglamento.

UNIVERSO SELECCIONADO

90.8 millones de pesos

MUESTRA AUDITADA

90.8 millones de pesos

Principales resultados de la auditoría

- ❖ *No contaba con la capacidad técnica, material y humana, para realizar los servicios convenidos con la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP) e Instituto Mexicano de Cinematografía (IMCINE), por lo que subcontrató más del 49.0% permitido en la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público (LAASSP) y su Reglamento, con diversas personas físicas y morales.*
- ❖ *Se constató que de los servicios convenidos para la ejecución de los convenios con la SHCP e IMCINE, se le observó a la UTCAM entre otros: CFDI de terceros subcontratados, cuya descripción no tienen relación con el objeto del convenio; falta de información y documentación relativa a los servicios prestados por los proveedores subcontratados e inconsistencias en la integración de los egresos por parte de la UTCAM, por un importe de 90.8 millones de pesos.*

Principales acciones emitidas

- 1 Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal.
- 2 Promociones de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria.
- 2 Pliegos de Observaciones por 90.8 millones de pesos.

