

"Construcción de los Hospitales de Especialidades de Chetumal y General de Matamoros, en los Estados de Quintana Roo y Tamaulipas"

Tercera entrega de informes individuales

TIPO DE REVISIÓN: DE CUMPLIMIENTO A INVERSIONES FÍSICAS

Construcción de los Hospitales de Especialidades de Chetumal y General de Matamoros, en los Estados de Quintana Roo y Tamaulipas

Entes fiscalizados

Secretaría de Salud y gobiernos de los estados de Quintana Roo y Tamaulipas

Número de auditoría:

176-DS

¿Por qué se practicó esta auditoría?

CRITERIOS DE SELECCIÓN

Por la importancia del monto ejercido de 577.1 millones de pesos en 2018.

Auditoría realizada a los proyectos en 2017, con resultados negativos.

¿Qué se auditó?

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

UNIVERSO SELECCIONADO

577.1 millones de pesos

MUESTRA AUDITADA

552.1 millones de pesos

"Construcción de los Hospitales de Especialidades de Chetumal y General de Matamoros, en los Estados de Quintana Roo y Tamaulipas"

Tercera entrega de informes individuales

Principales resultados de la auditoría

- No se tiene constancia del cumplimiento de las medidas de prevención, mitigación y compensación de los impactos ambientales de ambos proyectos.

Hospital de Especialidades de Chetumal, en el Estado de Quintana Roo.

- Se pagaron 0.2 millones de pesos en 3 conceptos de alumbrado y equipo eléctrico, sin que los trabajos estuvieran ejecutados.
- No aplicó las retenciones ni las penas convencionales a que se hizo acreedora la contratista por los atrasos registrados en la ejecución de los trabajos y por el incumplimiento de su fecha de terminación.
- En uno de los contratos de adquisiciones no se ha realizado el acto jurídico mediante el cual se hubieran extinguido los derechos y obligaciones contraídos por las partes.

Hospital General de Matamoros, en el Estado de Tamaulipas.

- En un contrato de obra se pagaron 18.3 millones de pesos en 171 conceptos de las partidas de Acabados, Cancelería y Puertas, Carpintería, Instalaciones Hidrosanitarias, Muebles Sanitarios y Accesorios, Instalaciones Eléctricas, Gases Medicinales, Mobiliario, Elevadores, y Aire Acondicionado, sin que los trabajos estuvieran ejecutados.
- En otro contrato de obra se pagaron 2.3 millones de pesos en 15 conceptos de obras exteriores, sin que los trabajos estuvieran ejecutados.
- En los dos contratos de obras públicas suspendió los trabajos de manera temporal; sin embargo, omitió registrar en las actas circunstanciadas si las suspensiones eran totales o parciales, así como el tiempo que durarían; ni integró los programas de ejecución convenidos que se aplicarían.
- Se pagaron 350.6 millones de pesos en nueve contratos de adquisiciones sin que se cumplieran sus alcances, ya que los equipos no se encuentran suministrados ni instalados ni puestos en marcha en el hospital, además de que las firmas de los convenios presentados por la entidad fiscalizada, para ampliar los plazos no se corresponden con las registradas en los contratos correspondientes, y en algunos casos, ni con las de los convenios concernientes a un mismo contrato, no obstante que pertenecen al mismo funcionario público o persona.

Principales acciones emitidas

- Se determinaron 15 resultados, de los cuales, 1 no generó irregularidades y 2 fueron solventados por la entidad fiscalizada antes de la emisión del informe. Los 12 restantes generaron 4 Recomendaciones, 9 Promociones de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria y 4 Pliegos de Observaciones.
- Adicionalmente, en el transcurso de la auditoría se emitieron oficios para solicitar la intervención del Órgano Interno de Control, con motivo de 5 irregularidades detectadas.

Escanea el código y descarga el informe de auditoría completo.

