

TIPO DE REVISIÓN: DE CUMPLIMIENTO A INVERSIONES FÍSICAS

Construcción de Hospital General Regional Nuevo en la Localidad de León, en el Estado de Guanajuato.

Ente fiscalizado

Instituto Mexicano del Seguro Social

Número de auditoría:

273-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?

Se revisó el proyecto del Hospital General Regional de 250 Camas en León, en el estado de Guanajuato, consistente en la terminación de la construcción, su equipamiento y puesta en operación de dicho hospital en 2018, por un monto ejercido de 273.7 millones de pesos, que correspondieron al total erogado en dicho proyecto en el año de estudio.

UNIVERSO SELECCIONADO

273.7 millones de pesos

MUESTRA AUDITADA

129.8 millones de pesos

Principales resultados de la auditoría

- *Formalización extemporánea de las actas de entrega recepción, finiquito y extinción de derechos y obligaciones en 2 contratos de obra y uno de servicios. PRAS.*
- *Pagos indebidos por 0.5 millones de pesos integrados por: 0.4 millones de pesos, debido a que en el costo de indirectos del contrato de obra núm. 2-08110001-5-43880, se consideró el rubro de Seguros y Fianzas que no era aplicable, y 0.1 millones de pesos por los rubros considerados en el costo de indirectos que no eran aplicables del contrato de servicios núm. 1-081101MA-5-43460. PO.*
- *Pagos indebidos por 5.9 millones de pesos por obra pagada no ejecutada en el mismo contrato. PO.*
- *Desfasamiento de 98 días en la apertura de la bitácora electrónica de un contrato. REC.*
- *Falta de dictámenes y permisos para la operación del helipuerto del hospital, así como de la licencia de construcción, y el visto bueno del Director Responsable de la Obra y los correspondientes responsables estructurales.* PRAS.

Principales acciones emitidas

Se determinaron 8 resultados, de los cuales, en 1 no se detectó irregularidad y 2 fueron solventados por la entidad fiscalizada antes de la emisión del Informe. Los 5 restantes generaron:

1 Recomendación, 2 Promociones de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria y 2 Pliegos de Observaciones.



Escanea el código y descarga el informe de auditoría completo.