

TIPO DE REVISIÓN: DE CUMPLIMIENTO A INVERSIONES FÍSICAS

Construcción del Hospital General de Zona de 90 Camas, en Ciudad Acuña, Coahuila

Ente fiscalizado

Instituto Mexicano del Seguro Social

Número de auditoría:

275-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 revisaron tres contratos, uno de obra pública y dos de servicios para la construcción del Hospital General de Zona de 90 Camas, en Ciudad Acuña, Coahuila, que servirá para atender a la población que se encuentra al norte del estado de Coahuila.

UNIVERSO SELECCIONADO

186.4 millones de pesos

MUESTRA AUDITADA

185.0 millones de pesos

Principales resultados de la auditoría

- *Diferencia de 0.3 millones de pesos entre el importe reportado en la Cuenta Pública 2018 como pagado y el monto comprobado documentalmente. PRAS*
- *Falta del análisis costo-beneficio y la autorización de la Dirección Responsable de Obra sobre la sustitución un concepto de obra relativo a muros. PRAS*
- *No se acreditó la obtención del permiso sanitario para la construcción, acondicionamiento y equipamiento de establecimientos médicos que expide la Comisión Federal para la Prevención de Riesgos Sanitarios. PRAS*
- *Deficiencias en la planeación y programación de la obra ya que no se acreditó que se contara con el proyecto ejecutivo totalmente terminado, o bien, con un avance en su desarrollo que permitiera al contratista ejecutar los trabajos hasta su conclusión en forma ininterrumpida, en concordancia con el programa de ejecución convenido, por lo que se tuvo la necesidad de suspender los trabajos, se incrementó el plazo de ejecución, se autorizaron volúmenes adicionales, conceptos fuera del catálogo original, cancelación de conceptos y reducción de volúmenes. PRAS*

Principales acciones emitidas

Se determinaron 4 observaciones que generaron 4 Promociones de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria.



Escanea el código y descarga el informe de auditoría completo.