

TIPO DE REVISIÓN: DE CUMPLIMIENTO A INVERSIONES FÍSICAS

Número de auditoría:

341-DE

Ampliación de la Carretera Coatzacoalcos-Villahermosa, Tramo: Entronque Reforma-Villahermosa, en el Estado de Tabasco.

¿Por qué se practicó esta auditoría?

CRITERIOS DE SELECCIÓN

Por la importancia del monto de inversión ejercido de 193.7 millones de pesos en el año 2018 y por los antecedentes de auditorías realizados al proyecto en las Cuentas Públicas 2015 a 2017.

Ente fiscalizado

Secretaría de y
Comunicaciones y
Transportes

¿Qué se auditó?

Los procedimientos de planeación, programación, presupuestación, contratación, ejecución, pago y finiquito de tres contratos de obra pública a precios unitarios y tiempo determinado y tres de servicios relacionados con la obra pública.

UNIVERSO SELECCIONADO

193.7 millones de pesos

MUESTRA AUDITADA

151.4 millones de pesos

Principales resultados de la auditoría

- 2.9 millones de pesos reintegrados por diferencia de volúmenes en diversos conceptos.
- 0.9 millones de pesos por diferencia de volúmenes en diversos conceptos.
- 0.3 millones de pesos debido a la incorrecta integración del cálculo de financiamiento.
- No se obtuvo del área correspondiente la autorización de las modificaciones al proyecto.
- En un contrato de obra se aceptó la fianza de vicios ocultos por un monto menor al 10.0% del monto total ejecutado. (Solventada mediante circular con acciones de control).

NOTA: Se determinó un monto por 4.1 millones de pesos, en el transcurso de la revisión se recuperaron recursos por 2.9 millones de pesos, con motivo de la intervención de la ASF; 1.2 millones de pesos están pendientes de aclaración.

Principales acciones emitidas

Se determinaron 10 resultados, de los cuales, en uno no se detectó irregularidad y 4 fueron solventados por la entidad fiscalizada antes de la emisión de este Informe. Los 5 restantes generaron 1 Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria y 4 Pliegos de Observaciones.

Adicionalmente, en el transcurso de la auditoría se emitió un oficio para solicitar la intervención del Órgano Interno de Control con motivo de 2 irregularidades detectadas.

