

TIPO DE REVISIÓN: DE CUMPLIMIENTO A INVERSIONES FÍSICAS

Libramiento Norponiente de Cuernavaca, en el Estado de Morelos

Ente fiscalizado

Secretaría de Comunicaciones y Transportes

¿Qué se auditó?

La gestión financiera de los recursos federales canalizados al proyecto, a fin de comprobar que las inversiones físicas se planearon, programaron, presupuestaron, contrataron, ejecutaron, pagaron y finiquitaron conforme a la legislación y normativa aplicables.

Número de auditoría:

377-DE

¿Por qué se practicó esta auditoría?

CRITERIOS DE SELECCIÓN

Por la importancia del monto de inversión ejercido de 93.0 millones de pesos y del avance acumulado de 3.2% al año 2018.

El proyecto no cuenta con antecedentes de auditorías.

UNIVERSO SELECCIONADO

90.0 millones de pesos

MUESTRA AUDITADA

84.0 millones de pesos

Principales resultados de la auditoría

- No se presentó un nuevo análisis de costo-beneficio para el proyecto de inversión, ya que la única versión de noviembre de 2010 no está vigente.
- No se cumplió con el objetivo del proyecto de inversión, que consistió en construir un libramiento con una longitud total de 41.6 km, que debería concluirse en 2019, debido a que a la fecha sólo se han ejecutado trabajos en el km 0+337.5.
- Se pagaron viáticos de gastos de operación que no corresponden al objeto del proyecto de inversión.
- Se inicio la ejecución del proyecto sin contar con el derecho de vía liberado.
- Se autorizaron los pagos de conceptos extraordinarios y cantidades y volúmenes adicionales, sin contar con las modificaciones del proyecto ejecutivo, correspondiente.

Principales acciones emitidas

- Se determinaron 7 resultados, de los cuales, 4 no generaron irregularidades y 3 generaron 1 Recomendación y 2 Promociones de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria.
- Adicionalmente, en el transcurso de la auditoría se emitieron oficios para solicitar la intervención del Órgano Interno de Control, con motivo de 4 irregularidades detectadas.

Escanea el código y descarga el informe de auditoría completo.

