

TIPO DE REVISIÓN: DE CUMPLIMIENTO A INVERSIONES FÍSICAS

Modernización de la Carretera Federal MEX 180. Tramos San Andrés Tuxtla Catemaco y Cosoleacaque Jáltipan Acayucan. Primera Etapa, en el Estado de Veracruz

Ente fiscalizado

Secretaría de Comunicaciones y Transportes

¿Qué se auditó?

Los procesos de planeación, programación, presupuestación, contratación, ejecución y pago de dos contratos de obra y dos de servicios, ambos a precios unitarios y tiempo determinado.

Número de auditoría:

378-DE

¿Por qué se practicó esta auditoría?

CRITERIOS DE SELECCIÓN

Por ser uno de los proyectos de mayor monto erogado en el año 2018, y por la relevancia de la variación registrada en la fecha de conclusión como el monto ejercido en el proyecto.

UNIVERSO SELECCIONADO

170.0 millones de pesos

MUESTRA AUDITADA

156.5 millones de pesos

Principales resultados de la auditoría

- *En un contrato de obra se tiene pendiente de amortizar un anticipo de 38.5 millones de pesos, así como el cobro a la contratista de 12.2 millones de pesos por concepto se sobrecosto de la obra determinado por la dependencia, debido a la rescisión administrativa del contrato.*
- *Pago en demasía de 1.3 millones de pesos en un contrato de obra debido a las diferencias entre los volúmenes pagados y los verificados tanto en números generadores como en secciones topográficas, en el concepto de obra de pedraplén para rellenos de cajas en obras de drenaje.*
- *Pago en demasía por 0.14 millones de pesos, por la diferencia de volumen en la partida de pavimentos (capa estabilizada para base y cemento asfáltico), y por la diferencia de pruebas de control de calidad entre las propuestas y las no realizadas, en el transcurso de la auditoría se realizó la recuperación*

Nota: Se determinó un monto por 52.1 millones de pesos, en el transcurso de la revisión se recuperaron recursos por 0.2 millones de pesos, con motivo de la intervención de la ASF; y 51.9 millones de pesos están pendientes de aclaración.

Principales acciones emitidas

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

Escanea el código y descarga el informe de auditoría completo.

