

**TIPO DE REVISIÓN: DE CUMPLIMIENTO A
INVERSIONES FÍSICAS**

Proyecto Carretero Estación Don Nogales, en
el Estado de Sonora.

Número de auditoría:

384-DE

¿Por qué se practicó esta
auditoría?

CRITERIOS DE SELECCIÓN

Por la importancia del monto de inversión ejercido de 2,606.0 millones de pesos en el año 2018 y por los antecedentes de auditorías realizadas al proyecto en las Cuentas Públicas 2012, 2016 y 2017.

Ente fiscalizado

Secretaría
Comunicaciones
Transportes de
y

¿Qué se auditó?

Los procedimientos de presupuestación, ejecución, pago y finiquito de diez contratos de obra pública a precios unitarios y tiempo determinado.

UNIVERSO SELECCIONADO

2,606.0 millones de pesos

MUESTRA AUDITADA

1,658.8 millones de pesos

Principales resultados de la auditoría

- 45.0 millones de pesos por diferencia de volúmenes en diversos conceptos. (2.3 millones de pesos reintegrados y se solicitó a la contratista el reintegro de 8.9 millones de pesos).
- 28.0 millones de pesos por duplicidades en el alcance de precios unitarios. (Se solicitó a la contratista el reintegro de 17.4 millones de pesos).
- 16.3 millones de pesos por obra pagada no ejecutada. (0.9 millones de pesos reintegrados y se solicitó a la contratista el reintegro de 7.5 millones de pesos).
- 1.1 millones de pesos por la incorrecta integración de un precio unitario extraordinario.
- Deficiencias de calidad: Desprendimiento de concreto y agrietamientos; omisión de pruebas de reflexión de pintura termoplástica; y desprendimiento de vialetas por un monto total de 6.5 millones de pesos.
- No se ejecutó la totalidad de la longitud estipulada en los objetos de dos contratos (5.4 y 3.8 km).

Nota: Se determinó un monto por 100.1 millones de pesos, en el transcurso de la revisión se recuperaron recursos por 3.2 millones de pesos, con motivo de la intervención de la ASF; 0.8 millones de pesos se generaron por cargas financieras; 96.9 millones de pesos están pendientes de aclaración.

Principales acciones emitidas

Se determinaron 12 resultados, de los cuales, en uno no se detectó irregularidad y uno fue solventado por la entidad fiscalizada antes de la emisión de este Informe. Los 10 restantes generaron: 1 Recomendación, 3 Promociones de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria y 8 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.

