

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

Mantenimiento Mayor de la Autopista La
Rumorosa-Tecate, en el Estado de Baja
California

Número de auditoría:

393-DE

¿Por qué se practicó esta
auditoría?

CRITERIOS DE SELECCIÓN

*Por ser uno de los proyectos de mayor monto
erogado en el año 2018 en el programa de
Mantenimiento Mayor de la Red Carretera del
Fideicomiso Fondo Nacional de Infraestructura
(FONADIN).*

Ente fiscalizado

**Caminos y Puentes
Federales de Ingresos y
Servicios Conexos**

¿Qué se auditó?

*Los procedimientos de presupuestación, ejecución, pago y
finiquito de un contrato de obra pública a precios unitarios
y tiempo determinado y un contrato de servicios
relacionados con la obra pública*

UNIVERSO SELECCIONADO

270.7 millones de pesos

MUESTRA AUDITADA

269.2 millones de pesos

Principales resultados de la auditoría

- 1.8 millones de pesos por diferencia de volúmenes en diversos conceptos. (Se realizará la deductiva en la siguiente estimación).
- 2.2 millones de pesos, debido a que se pagó un mayor número de informes mensuales de control de calidad que los programados a los volúmenes de la obra ejecutados, más la omisión de una sanción en el contrato de supervisión.
- 0.3 millones de pesos debido a la incorrecta integración del cálculo de financiamiento. (Se realizará la deductiva en la siguiente estimación).
- El proyecto ejecutivo fue deficiente, ya que no contó con los estudios totalmente terminados para determinar la capacidad de carga de la estructura del pavimento, lo que generó una adecuación de cantidades de obra, un incremento en el plazo de ejecución de 270 a 481 días naturales, y un incremento de 5.9 millones de pesos en el costo de los servicios de la supervisión externa por la ampliación del plazo del proyecto.
- Deficiencias de calidad: Desprendimiento de vialetas de nieve en diversos subtramos. (Solventada ya que se acreditó la colocación y sustitución de vialetas mediante reporte fotográfico y remitió circular con acciones de control).

Nota: Se determinaron 4.3 millones de pesos por aclarar.

Principales acciones emitidas

Se determinaron 8 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 6 restantes generaron: 1 Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria y 5 Pliegos de Observaciones.

