

TIPO DE REVISIÓN: CUMPLIMIENTO A INVERSIONES FÍSICAS FEDERALES

Ampliación de la Línea 12 Mixcoac-Observatorio, en la Ciudad de México

Ente fiscalizado

Gobierno de la Ciudad de México

¿Qué se auditó?

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

Número de auditoría:

691-DS-GF

¿Por qué se practicó esta auditoría?

CRITERIOS DE SELECCIÓN

Por ser uno de los proyectos de mayor monto erogado en el año 2018; para la ejecución de dicho proyecto el Gobierno Federal, por conducto de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes (SCT), realiza transferencias de recursos financieros sustentadas al Gobierno de la Ciudad de México, conforme a lo autorizado en el Presupuesto de Egresos de la Federación, mediante la celebración de un convenio de coordinación en materia de reasignación de recursos federales.

UNIVERSO SELECCIONADO

649.4 millones de pesos

MUESTRA AUDITADA

284.8 millones de pesos

Principales resultados de la auditoría

- Pagos en demasía por 0.1 millones de pesos en el contrato de obra pública a base de precios unitarios y tiempo determinado núm. DGOP-LPN-F-1-017-15, debido a diferencias de volúmenes en el concepto núm. 538, "Suministro, fabricación y colocación de concreto lanzado..." por diferencia de volúmenes.
- Desviación de 40 a 45 cm aproximadamente en el tramo del túnel ubicado entre la Lumbrera de Calle "E" hasta la Lumbrera de Calle Jardín del km 31+400 al 32+000, ya que no cumplió con el trazo del proyecto ejecutivo.
- Falta de dictaminación por parte de la entidad fiscalizada en donde se precisen las causas que originaron los asentamientos diferenciales en la superficie de las colonias 1ra. Victoria y Cove de la demarcación territorial Álvaro Obregón.
- La entidad fiscalizada no adquirió oportunamente la propiedad o derechos de propiedad de los predios para que se llevaran a cabo los trabajos ininterrumpidamente y los recursos de que dispuso la entidad fiscalizada no se han administrado conforme a criterios de eficiencia, eficacia y economía, puesto que no se han cumplido los objetivos para los que se destinaron.
- Los equipos y materiales adquiridos al amparo del contrato de obra pública a precio alzado y tiempo determinado núm. DGOP-AD-F-3-028-13, no se han instalado, ni hecho las pruebas respectivas ni puesto en servicio.

Principales acciones emitidas

Se determinaron 8 resultados, de los cuales, en uno no se detectó irregularidad. Los 7 restantes generaron: 6 Recomendaciones y 1 Pliego de Observaciones.

