

TIPO DE REVISIÓN: CUMPLIMIENTO FINANCIERO

*Carretera El Tuito-Melaque, en el
Estado de Jalisco*

Ente fiscalizado

Secretaría de Comunicaciones y
Transportes

¿Qué se auditó?

*Los procedimientos de planeación,
programación, presupuestación,
contratación, ejecución, pago y
finiquito.*

Número de auditoría:

354-DE

¿Por qué se practicó esta
auditoría?

CRITERIOS DE SELECCIÓN

- *Por la importancia del monto de inversión ejercido de \$87,168,635.00 y del avance acumulado de 59.8% al año 2018.*
- *El proyecto no cuenta con antecedentes de auditorías.*

UNIVERSO SELECCIONADO

\$83,020,074.79

MUESTRA AUDITADA

\$83,020,074.79

Principales resultados de la auditoría

- Se inició la ejecución de dos contratos de obra sin contar con los proyectos totalmente terminados.
- En dos contratos de obra no se justificaron ni se comprobaron los importes pagados por \$702,562.09 y \$32,683,867.01, toda vez que no se tienen los proyectos ejecutivos debidamente firmados y aprobados que permitan determinar las cantidades de obra pagadas.
- En la terminación anticipada de dos contratos de obra se tienen pendientes de amortizar importes de \$3,742,638.18 y \$604,470.55.

Principales acciones emitidas

Se determinaron 9 observaciones, de las cuales 3 fueron solventadas por la entidad fiscalizada antes de la integración del informe. Las 6 restantes generaron 1 Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria y 5 Pliegos de Observaciones.

Adicionalmente, en el transcurso de la auditoría se emitieron oficios para solicitar la intervención del Órgano Interno de Control con motivo de dos irregularidades detectadas.

