

RESUMEN DE AUDITORÍA SOBRE LA FISCALIZACIÓN SUPERIOR DE LA CUENTA PÚBLICA 2017

GASTO FEDERALIZADO

Ramo 16. Medio Ambiente y Recursos
Naturales

Ramo 23. Provisiones Salariales y
Económicas

TÍTULO DE LA AUDITORÍA
Programas y Fondos Federales
en el Estado de Chihuahua.

ENTE AUDITADO
Gobierno del Estado de Chihuahua

NÚMERO DE AUDITORÍA 1607-DS-GF

¿A QUIÉNES AUDITAMOS?

Gobierno del Estado de Chihuahua

¿QUÉ AUDITAMOS?

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

¿POR QUÉ SE REALIZÓ ESTA AUDITORÍA?

Por la importancia del monto asignado de recursos federales al Gobierno del Estado de Chihuahua, canalizados mediante el Programa de Agua Potable, Drenaje y Tratamiento (vertiente Urbana), y los fondos: Proyectos de Desarrollo Regional, Metropolitano y Minero.

CONCLUSIONES DE LA ASF

Se revisó en su totalidad la gestión financiera de los recursos federales por un total de 617,653.5 miles de pesos que la Comisión Nacional del Agua (CONAGUA) y las Secretarías de Hacienda y Crédito Público (SHCP) y de Desarrollo Agrario, Territorial y Urbano (SEDATU) ministraron al Gobierno del Estado de Chihuahua con cargo en el Programa de Agua Potable, Drenaje y Tratamiento (PROAGUA) vertiente Urbana, y los fondos Proyectos de Desarrollo Regional (PDR), Metropolitano (FONMETRO), y para el Desarrollo Regional Sustentable de Estados y Municipios Mineros (Fondo Minero), a fin de ejecutar 275 proyectos de infraestructura que generaron 271 contratos de obras públicas, de los cuales 104 fueron realizados por el gobierno del estado y 167 por los municipios. De los 104 contratos ejecutados por Gobierno del Estado de Chihuahua se seleccionaron 5 contratos de obras públicas por un monto global contratado de 97,887.8 miles de pesos, a fin de revisar su contratación, ejecución y pago de conformidad con legislación y normativa aplicables.

De la revisión a los recursos asignados al Gobierno del Estado de Chihuahua mediante los programas y fondos federales antes citados y de la muestra de los 5 contratos formalizados para llevar a cabo las obras ejecutadas en el ejercicio 2017 se detectaron algunas irregularidades como son: recursos del FONMETRO no comprometidos al 31 de diciembre de 2017; recursos no ejercidos a la fecha de término de los calendarios de ejecución y gasto de los fondos siguientes: Proyectos de Desarrollo Regional, Metropolitano y Minero; anticipo otorgado en un contrato de obra pública que no fue amortizado; omisión en la aplicación de la sanción a la contratista por el incumplimiento a su programa de ejecución; pagos en demasía en diversos conceptos de trabajo de un contrato de obra pública; y pago extemporáneo de anticipos en cuatro contratos de obra pública.

En total, en esta auditoría se determinaron 17 observaciones, de las cuales 3 fueron solventadas por la entidad fiscalizada antes de la integración de este informe. Las 14 restantes generaron: 2 Recomendaciones y 12 Pliegos de Observaciones.

DATOS RELEVANTES

(Miles de pesos)

	Cantidad	%
Universo seleccionado	617,653.5	
Muestra auditada	617,653.5	
Representatividad de la muestra		100.0
Monto observado	100,877.1	
Recuperaciones obtenidas *	72,504.1	

- En el transcurso de la revisión