

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

**GRUPO FUNCIONAL DESARROLLO
ECONÓMICO**

Sector Comunicaciones y Transportes

TÍTULO DE LA AUDITORÍA
Carretera Portezuelo-Palmillas, en los Estados de
Hidalgo y Querétaro

ENTE AUDITADO
SECRETARÍA DE COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

NÚMERO DE AUDITORÍA 339-DE

¿A QUIÉNES AUDITAMOS?

A la Secretaría de Comunicaciones y Transportes.

¿QUÉ AUDITAMOS?

La gestión financiera de los recursos federales canalizados al proyecto, a fin de comprobar que las inversiones físicas se presupuestaron, contrataron, ejecutaron, pagaron y finiquitaron conforme a la legislación y normativa aplicables.

¿POR QUÉ SE REALIZÓ ESTA AUDITORÍA?

Se efectuó la auditoría por la relevancia del importe ejercido en el año de estudio.

CONCLUSIONES DE LA ASF

Para efectos de fiscalización de los recursos federales ejercidos en el proyecto “Carretera Portezuelo-Palmillas, en los Estados de Hidalgo y Querétaro” en 2017, se revisaron cuatro contratos de obras públicas y uno de servicios relacionados con las mismas, todos a precios unitarios y tiempo determinado.

Se concluye que, en términos generales, la Secretaría de Comunicaciones y Transportes por conducto de los centros SCT Hidalgo y Querétaro, incumplieron en lo siguiente: incorrecta integración de los factores de salario real, en un concepto de obra se pagó mayor kilometraje de acarreo de materiales; duplicidad de pago de volúmenes de obra; pago de volúmenes en exceso, en un concepto de obra se pagó la totalidad de material de banco, cuando en realidad se utilizó un porcentaje de material de recuperación y se detectaron trabajos de mala calidad.

Por lo anterior, se generaron cinco Promociones de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria y cuatro Pliegos de Observaciones; adicionalmente, se emitieron dos oficios para solicitar o promover la intervención del Órgano Interno de Control con motivo de dos irregularidades detectadas.

DATOS RELEVANTES

(Miles de pesos)

	Cantidad	%
Universo seleccionado	132,376.1	
Muestra auditada	101,422.6	
Representatividad de la muestra		76.6
Monto observado	1,307.6	
Recuperaciones obtenidas*	128.8	
Cargas financieras obtenidas	14.5	

*En el transcurso de la revisión