

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

**GRUPO FUNCIONAL DESARROLLO
ECONÓMICO**

Ramo 9 Comunicaciones y Transportes

TÍTULO DE LA AUDITORÍA
**LIBRAMIENTO SUR DE MORELIA, EN EL ESTADO DE
MICHOACÁN**

ENTE AUDITADO
SCT MICHOACÁN

NÚMERO DE AUDITORÍA 349-DE

¿A QUIÉNES AUDITAMOS?

A la Secretaría de Comunicaciones y Transportes.

¿QUÉ AUDITAMOS?

El cumplimiento de la normativa respecto a la aplicación, rendición de cuentas y transparencia de los recursos asignados, los procedimientos de presupuestación, contratación, ejecución y pago de trabajos de conformidad con 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

Los recursos transferidos por la SHCP a la SCT Michoacán para realizar el proyecto Libramiento Sur de Morelia, en el Estado de Michoacán de Ocampo, para hacer más seguro y eficiente el movimiento de bienes y personas que circulan entre Pátzcuaro, Morelia y Toluca mediante la construcción de cinco tramos carreteros: Ramal a Pátzcuaro, Ramal Durazno-Atécuaro, Durazno-E.C. Ramal Camelinas, Ramal Camelinas y Ramal Mil Cumbres por un total 19.4 km.

Para efectos de fiscalización, en total se realizó la revisión de cuatro contratos de obras públicas correspondientes al tramo Ramal Camelinas.

De la revisión documental de los expedientes proporcionados mostró: diferencia entre los volúmenes estimados y los pagados; errores en los números generadores; falta de documentación soporte de los trabajos ejecutados; inconsistencias en la integración de los precios unitarios y errores aritméticos en la integración de la matriz de precios unitarios.

El resultado de la fiscalización arrojó 8 observaciones: 4 fueron solventadas por la entidad fiscalizada antes de la integración del informe y las restantes generaron 4 Solicitudes de Aclaración.

DATOS RELEVANTES (Miles de pesos)

	Cantidad	%
Universo seleccionado	264,906.2	
Muestra auditada	254,845.0	
Representatividad de la muestra		96.2
Recuperaciones determinadas	22,360.9	
Recuperaciones probables	22,360.9	
Recuperaciones operadas	0.0	