

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

**GRUPO FUNCIONAL
DESARROLLO SOCIAL/
GASTO FEDERALIZADO**

Ramos Generales 23, 33 y Otros

TÍTULO DE LA AUDITORÍA
*Programas y Fondos Federales en el Estado de
Quintana Roo*

ENTE AUDITADO
Gobierno del Estado de Quintana Roo

NÚMERO DE AUDITORÍA 1266-DS-GF

¿A QUIÉNES AUDITAMOS?

A las secretarías de Finanzas y Planeación y de Infraestructura y Transporte, la Agencia de Proyectos Estratégicos, y la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Quintana Roo.

¿QUÉ AUDITAMOS?

La planeación, programación, presupuestación, contratación, ejecución y pago en 15 contratos de obra pública y 1 de servicios relacionados con la obra pública.

¿POR QUÉ SE REALIZÓ ESTA AUDITORÍA?

Para fiscalizar el manejo y aplicación de los recursos del Ramo 23 y verificar el cumplimiento de los objetivos y metas de los programas presupuestarios incluidos en dicho ramo.

CONCLUSIONES DE LA ASF

La Comisión Nacional del Agua (CONAGUA) y la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP) en el ejercicio de 2017 transfirieron y ministraron al Gobierno del Estado de Quintana Roo un monto de 559,979.8 miles de pesos para el incremento y fortalecimiento de la cobertura de los servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento, y para la ejecución de proyectos de infraestructura, con cargo en el Programa de Agua Potable, Drenaje y Tratamiento (PROAGUA), vertiente Urbana, y en los fondos Proyectos de Desarrollo Regional y Metropolitano, que fueron administrados y pagados por la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado y la Secretaría de Finanzas y Planeación; y contratados y ejecutados por dicha comisión, la Secretaría de Infraestructura y Transporte, la Agencia de Proyectos Estratégicos, la Comisión para la Juventud y el Deporte, el Instituto de Infraestructura Física Educativa y los Servicios Estatales de Salud, así como por los municipios de Bacalar, Benito Juárez, Felipe Carrillo Puerto, Isla Mujeres, José María Morelos, Lázaro Cárdenas, Othón P. Blanco, Puerto Morelos y Solidaridad de esa entidad federativa.

En la revisión a la gestión financiera de los recursos federales que la CONAGUA y la SHCP transfirieron y ministraron al Gobierno del Estado de Quintana Roo, se detectaron irregularidades en cuanto a que no se comprometieron recursos por un monto total de 9,312.8 miles de pesos, integrados de la manera siguiente: 8,824.6 miles de pesos correspondientes al Fondo para Proyectos de Desarrollo Regional; 216.4 miles de pesos del Fondo Metropolitano y 271.8 miles de pesos del programa PROAGUA; asimismo, se detectaron 4,886.7 miles de pesos transferidos a cuentas de terceros no identificados y se pagaron 1,780.5 miles de pesos sin contar con el soporte documental.

Consecuencias Sociales: El gobierno del estado de Quintana Roo recibió recursos federales para la ejecución de obras de infraestructura en las zonas metropolitanas y los centros de población mediante el programa y fondos auditados, cuyo objeto es fortalecer el adecuado ordenamiento del territorio regional, metropolitano y urbano, el desarrollo de la infraestructura urbana y su equipamiento; mejorar la movilidad y las condiciones de vida en los centros de población con el acceso a los servicios de salud, educación, cultura física, esparcimiento, vialidades, agua potable y saneamiento; de las 16 obras seleccionadas, se constató que cuatro se encuentran en proceso de ejecución, mientras que 12 están concluidas.

En total, en esta auditoría se determinaron 23 observaciones, de las cuales 10 fueron solventadas con la documentación aportada por la entidad fiscalizada. Las 13 restantes generaron: 4 Recomendaciones, 2 Promociones de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria y 7 Pliegos de Observaciones.

DATOS RELEVANTES (Miles de pesos)

	Cantidad	%
Universo seleccionado	559,979.8	
Muestra auditada	559,979.8	
Representatividad de la muestra		100.0
Monto observado	20,173.7	