

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

**GRUPO FUNCIONAL DESARROLLO
SOCIAL**

Sector Salud

TÍTULO DE LA AUDITORÍA

**Construcción de los Hospitales Generales de Zona, en
Atlacomulco, Ciudad Acuña y Pachuca, en el Estado de
México y en los estados de Coahuila de Zaragoza e
Hidalgo**

**ENTE AUDITADO
INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL**

NÚMERO DE AUDITORÍA 251-DE

¿A QUIÉNES AUDITAMOS?

Al Instituto Mexicano del Seguro Social

¿QUÉ AUDITAMOS?

El cumplimiento de la normativa respecto a la aplicación, rendición de cuentas y transparencia de los recursos asignados, los procedimientos de planeación, 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 al Instituto Mexicano del Seguro Social para realizar los proyectos de Construcción de los Hospitales Generales de Zona, en Atlacomulco, Ciudad Acuña y Pachuca, en el Estado de México y en los Estados de Coahuila de Zaragoza e Hidalgo, para efectos de la revisión se tomaron los tres contratos de obra de los hospitales en mención, dos a precios unitarios y uno a precio alzado, así como un contrato de servicios referente a la supervisión del contrato del Hospital de Pachuca.

En esta auditoría se determinaron los resultados siguientes: falta de aplicación de penas convencionales; falta de soporte documental; y diferencias de volúmenes; determinándose ocho observaciones, las cuales durante el transcurso de la auditoría fueron justificadas mediante los reintegros y deductivas correspondientes.

DATOS RELEVANTES (Miles de pesos)

	Cantidad	%
Universo seleccionado	175,043.1	
Muestra auditada	154,805.2	
Representatividad de la muestra		88.4
Recuperaciones determinadas	4,619.5	
Recuperaciones probables	0.0	
Recuperaciones operadas	4,619.5	