

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

**GRUPO FUNCIONAL DESARROLLO
SOCIAL**

Sector Salud

TÍTULO DE LA AUDITORÍA

***Construcción del Hospital General de Zona de 144
Camas en la ciudad de Aguascalientes, estado de
Aguascalientes***

**ENTE AUDITADO
INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL**

NÚMERO DE AUDITORÍA 252-DS



¿A QUIÉNES AUDITAMOS?

Al Instituto Mexicano del Seguro Social.

¿QUÉ AUDITAMOS?

La gestión financiera de los recursos federales canalizados al proyecto, a fin de comprobar que las inversiones físicas se presupuestaron, ejecutaron y pagaron.

¿POR QUÉ SE REALIZÓ ESTA AUDITORÍA?

Por la importancia del monto ejercido en el proyecto durante 2017 y debido a la rescisión administrativa del contrato a precio alzado núm. 1-090101MA-4-43455 el cual fue adjudicado el 28 de octubre de 2013 a las empresas Tradeco Infraestructura, S.A. de C.V. en participación conjunta con Tradeco Urbana, S.A. de C.V, por un monto de 447,639.4 miles de pesos y un plazo de 540 días naturales.

CONCLUSIONES DE LA ASF

De la revisión al contrato de obra pública se detectaron irregularidades en cuanto a un pago en demasía por 995.1 miles de pesos en un precio unitario fuera de catálogo original "Suministro e instalación de sistema PRECOR...", debido a que se consideraron rendimientos menores de materiales y de mano de obra; pago por 99,901.3 miles de pesos por conceptos no previstos en el catálogo original, sin que comprobaran los rendimientos de materiales, mano de obra, maquinaria y equipo; pago por 1,653.2 miles de pesos en el concepto "Tanque de 200 litros con arena húmeda y pala", con el costo del tanque que estaba fuera de mercado.

En total, en esta auditoría se determinaron nueve observaciones, de las cuales seis fueron solventadas y las restantes generaron tres Pliegos de Observaciones.

DATOS RELEVANTES

(Miles de pesos)

	Cantidad	%
Universo seleccionado	290,521.1	
Muestra auditada	223,024.8	
Representatividad de la muestra		76.8
Monto observado	102,549.6	

*En el transcurso de la revisión no hubo recuperaciones obtenidas.