

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

GRUPO FUNCIONAL DESARROLLO ECONÓMICO

Sector Comunicaciones y Transportes

TÍTULO DE LA AUDITORÍA

Rehabilitación Estructural de Pavimento y Obras Complementarias de los Tramos del km 60+000 al km 82+800 y del km 104+750 al km 77+100 de los Cuerpos A y B de la Autopista Querétaro-Irapuato, en los Estados de Querétaro y Guanajuato

ENTE AUDITADO

Caminos y Puentes Federales de Ingresos y Servicios Conexos

NÚMERO DE AUDITORÍA 371-DE

¿A QUIÉNES AUDITAMOS?

La Delegación Regional Zona III Centro Norte de Caminos y Puentes Federales de Ingresos y Servicios Conexos (CAPUFE).

¿QUÉ AUDITAMOS?

Los procedimientos de presupuestación, ejecución y pago.

¿POR QUÉ SE REALIZÓ ESTA AUDITORÍA?

Por la importante inversión del proyecto ya que en la Red del FONADIN, se realizó el mantenimiento y conservación mayor a la autopista Querétaro-Irapuato, que es parte de la red troncal básica, y forma parte del corredor carretero este-oeste que une la Región del Bajío en el Centro de México, con León en el occidente y Querétaro y la ciudad de México hacia el oriente, en la cual se realizará la rehabilitación estructural de pavimento y obras complementarias, además de que no se identificaron antecedentes de auditoría del proyecto.

CONCLUSIONES DE LA ASF

El Proyecto de “Rehabilitación Estructural de Pavimento y Obras Complementarias de los Tramos del km 60+000 al km 82+800 y del km 104+750 al km 77+100 de los Cuerpos A y B de la Autopista Querétaro-Irapuato, en los Estados de Querétaro y Guanajuato” inicio en el 2016 y tiene por objetivo realizar la rehabilitación estructural de pavimento y obras complementarias de los tramos señalados. Los trabajos consideran una sección de proyecto de 10.5 m de ancho de corona, formada por dos carriles de circulación de 3.5 m de ancho cada uno, acotamiento externo de 2.5 m y acotamiento interno de 1.0 m. De este proyecto se revisaron dos contratos de obras públicas a precios unitarios y tiempo determinado y dos contratos de servicios relacionados con las obras públicas, y a la fecha de la auditoría (mayo de 2018) los cuatro contratos se habían concluido y finiquitado.

La revisión de la “Rehabilitación Estructural de Pavimento y Obras Complementarias de los Tramos del km 60+000 al km 82+800 y del km 104+750 al km 77+100 de los Cuerpos A y B de la Autopista Querétaro-Irapuato, en los Estados de Querétaro y Guanajuato” en el ejercicio 2017 mostró algunas irregularidades en cuanto a que se omitieron aplicar sanciones por el incumplimiento de calidad en la CAM; pagos en exceso en el arripe de taludes, debido a que se estableció un rendimiento menor al de obras similares; pagos en demasía por la diferencias de volúmenes entre lo pagado y lo cuantificado en planos y en sus generadores; además, de que se detectaron postes de concreto que debieron ser retirados y por encontrarse trabajos de colocación del cercado de derecho de vía y de cunetas pendientes por ejecutar.

En total, en esta auditoría se determinaron 4 observaciones, las cuales 3 fueron solventadas por la entidad fiscalizada antes de la integración de este informe. La 1 restante generó: 1 Pliego de Observaciones.

DATOS RELEVANTES

(Miles de pesos)

	Cantidad	%
Universo Seleccionado	397,246.2	
Muestra Auditada	371,315.0	
Representatividad de la muestra		93.5
Monto observado	2,902.5	
Recuperaciones obtenidas	1,739.4	