



Contrataciones Públicas: Procesos, Excepciones y Documentación

Mtro. Rolando Alfonso Lores Vázquez

Director de Fiscalización "C" de la Auditoría Superior del Estado

OBJETIVO



ASE
AUDITORÍA SUPERIOR
DEL ESTADO
H. Congreso del Estado de Tamaulipas

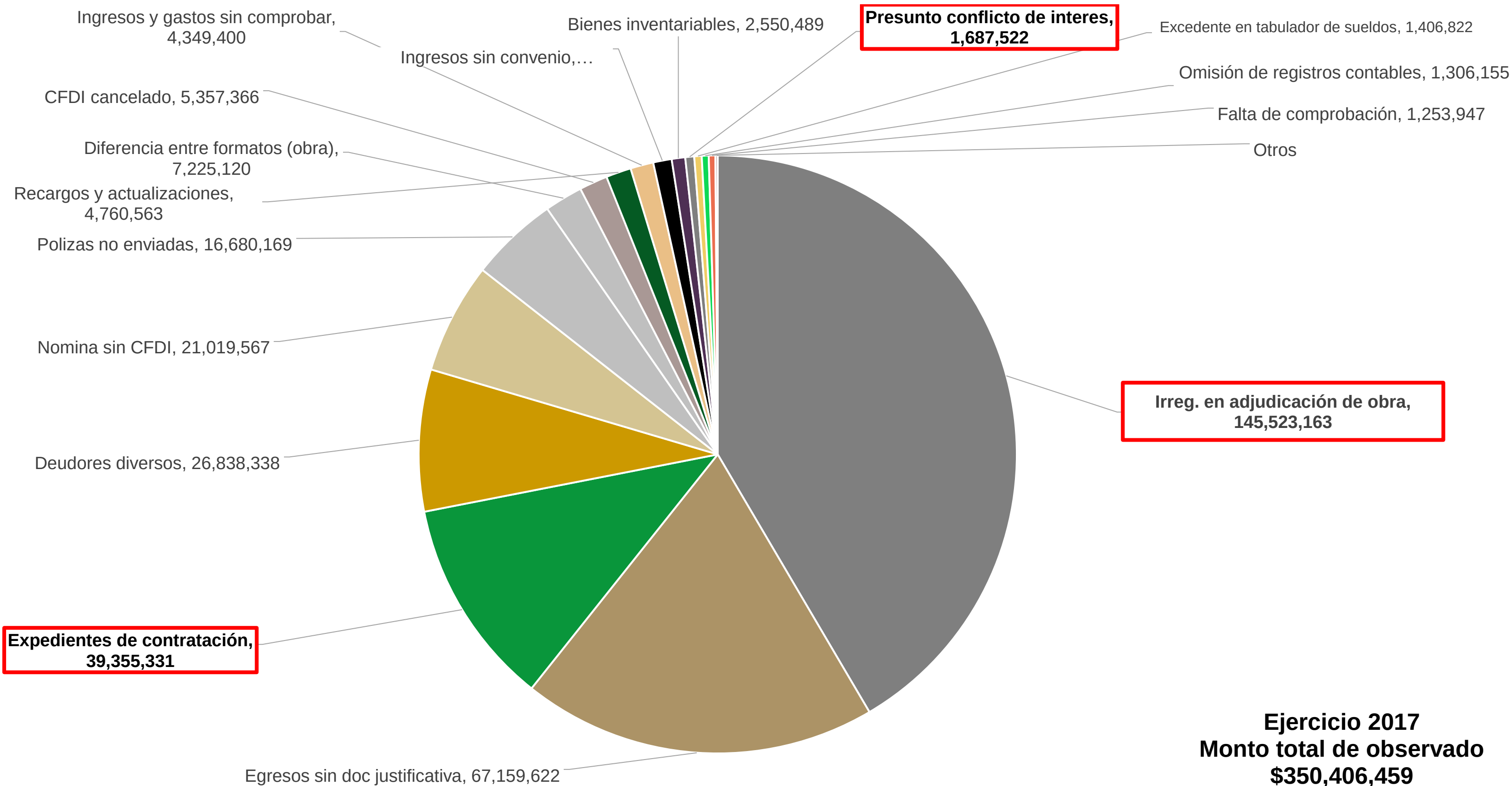
Exponer la importancia de contar con procesos de contratación eficientes y eficaces para la administración de los recursos públicos en la Administración Pública Municipal.

AGENDA DE TRABAJO

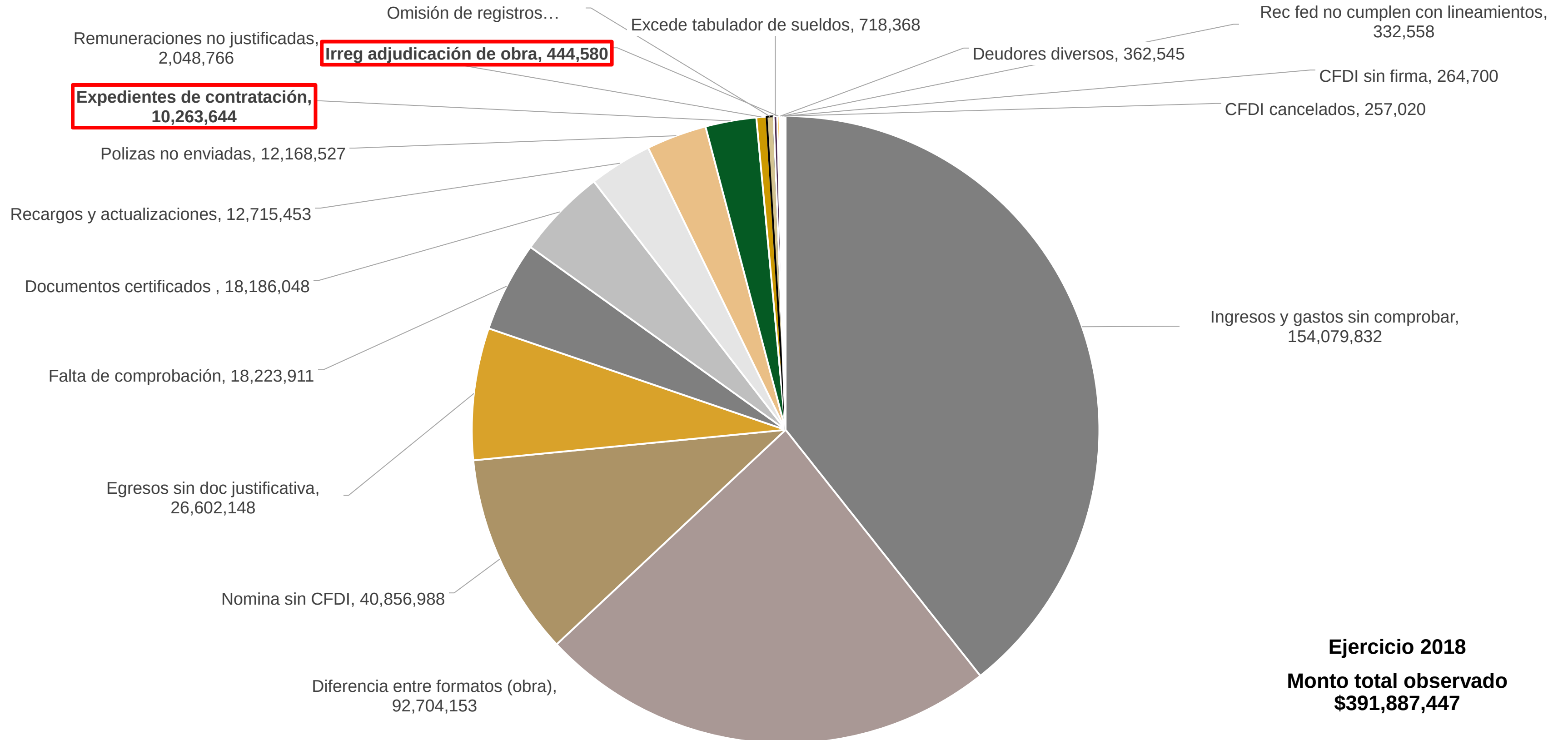


1. Análisis de las observaciones con mayor recurrencia
2. Impacto en el gasto público
3. Conclusiones
3. Preguntas y respuestas

1. Análisis de las observaciones con mayor recurrencia



1. Análisis de las observaciones con mayor recurrencia



1. Análisis de las observaciones con mayor frecuencia



- Irregularidades en la adjudicación de la obra
 - Licitación pública
 - Convocatoria: No emitir/inconsistencias/No publicar
 - Bases: No emitir/inconsistencias/
 - Presentación y apertura de proposiciones:
 1. Desfase en fechas sin razón justificada
 2. No acreditar la realización del acto
 3. Actas sin la totalidad de firmas
 - Fallo:
 1. No emitir el dictamen
 2. Faltante de acta
 3. Actas sin la totalidad de firmas
 4. Adjudicar contratos cuando no se cumpla requisitos

1. Análisis de las observaciones con mayor frecuencia



- Irregularidades en la adjudicación de la obra
 - Invitación a tres contratistas o adjudicación directa
 - Excepción: no fundar ni motivar por escrito
 - Fuera de los montos máximos
 - Convocatoria: No emitir/inconsistencias/No publicar
 - Bases: No emitir/inconsistencias
 - Fallo:
 1. No emitir el dictamen
 2. Faltante de acta
 3. Actas sin la totalidad de firmas
 4. Adjudicar contratos cuando no se cumpla requisitos

1. Análisis de las observaciones con mayor frecuencia



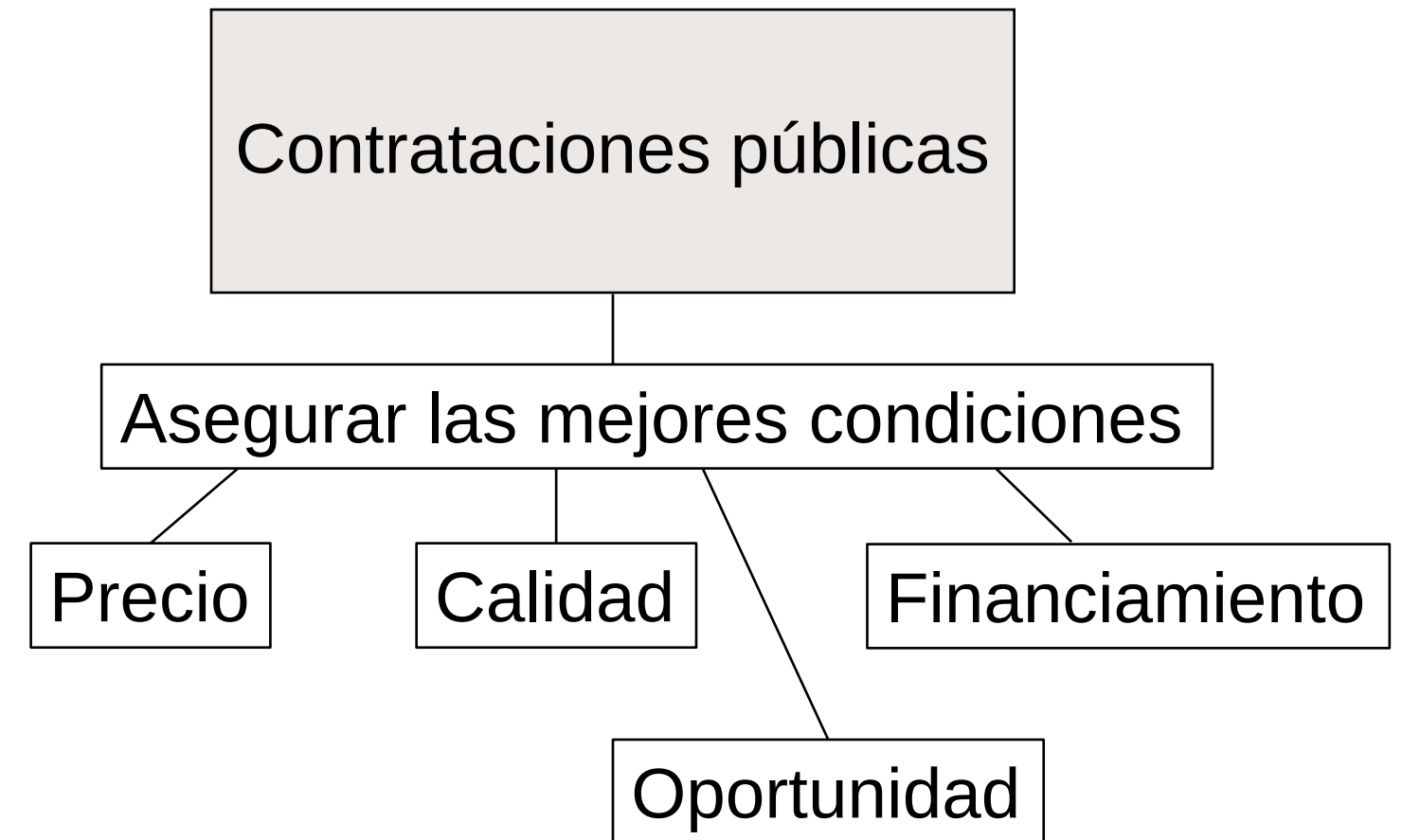
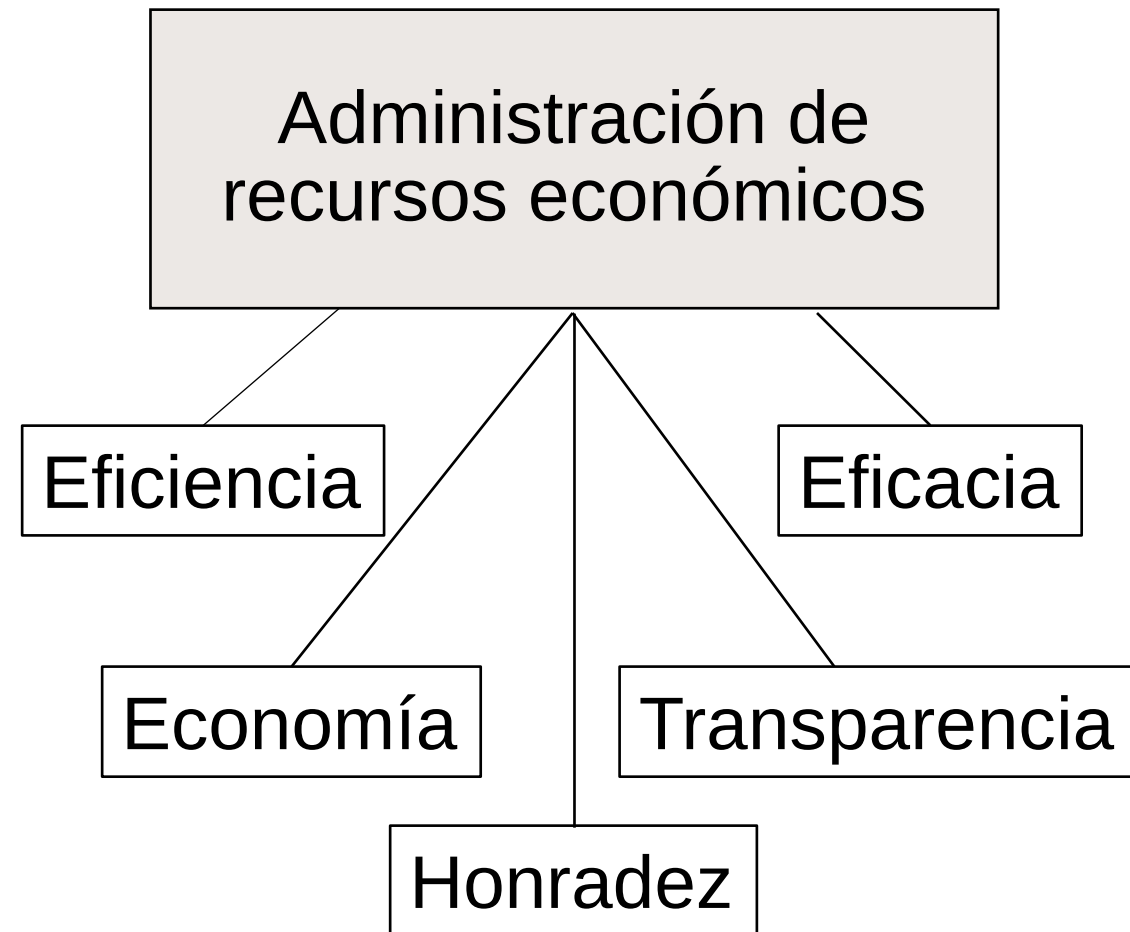
- Irregularidades en la adjudicación de la obra
 - Contratación
 - Faltante de contrato
 - Faltante de la totalidad de firmas
 - Contratos sin reunir los requisitos mínimos
 - Inconsistencias
 - Garantías
 - No acreditada/inconsistencia
 - Conflicto de interés

1. Análisis de las observaciones con mayor frecuencia



- Irregularidades en expedientes
 - Expediente técnico (faltante o inconsistencias)
 - Documentación del procedimiento de contratación
 - Expediente unitario (faltante o inconsistencias)
 - Proyecto ejecutivo, presupuesto base
 - Permisos, licencias
 - Excepciones
 - Contratos
 - Catálogos de conceptos
 - Estimaciones
 - Bitácoras
 - Finiquito
 - Convenios modificatorios (plazo)
 - Acreditar autorización de conceptos extraordinarios
 - Acta entrega-recepción

2. Impacto en el gasto público



CONCLUSIONES



1. Es importante fortalecer los procesos administrativos para mejorar la gestión pública.
2. La administración eficiente, eficaz y transparente de los recursos públicos trasciende en la calidad de vida de la sociedad.



ASE
AUDITORÍA SUPERIOR
DEL ESTADO
H. Congreso del Estado de Tamaulipas

PREGUNTAS Y RESPUESTAS



ASE
AUDITORÍA SUPERIOR
DEL ESTADO
H. Congreso del Estado de Tamaulipas

GRACIAS

(834) 153 68 00, Ext. 2151
rolando.lores@asetamaulipas.gob.mx