

"Fideicomiso 1928, Mandato del TEO y Construcción del Túnel Emisor Oriente, Localizado en la Ciudad de México, en el Estado de México, dentro de la Cuenca del Valle de México y el Estado de Hidalgo"
Tercera entrega informes individuales

TIPO DE REVISIÓN: DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO A INVERSIONES

Fideicomiso 1928, Mandato del TEO y Construcción del Túnel Emisor Oriente, Localizado en la Ciudad de México, en el Estado de México, dentro de la Cuenca del Valle de México y el Estado de Hidalgo

Número de auditoría:

1727-DS

¿Por qué se practicó esta auditoría?

CRITERIOS DE SELECCIÓN

Por ser uno de los proyectos de mayor monto erogado en el año 2018, el cual considera la construcción del Construcción del Túnel Emisor Oriente y por la relevancia de la variación registrada tanto en la fecha de conclusión como en el monto ejercido.

Ente fiscalizado

COMISIÓN NACIONAL DEL AGUA

¿Qué se auditó?

Los procedimientos de presupuestación, ejecución y pago de un contrato de obra pública mixto sobre la base de precios unitarios, precio alzado y tiempo determinado, dos de servicios relacionados con la obra pública a precios unitarios y tiempo determinado y dos contratos de prestación de servicios.

UNIVERSO SELECCIONADO

2,504.1 millones de pesos

MUESTRA AUDITADA

1,475.9 millones de pesos

Principales resultados de la auditoría

- *En un contrato de obra, se pagaron conceptos de trabajo de ingenierías complementarias autorizados como precios unitarios extraordinarios por un monto de 3.1 millones de pesos, cuando estos trabajos de ingenierías debieron estar considerados en el Proyecto Ejecutivo para la construcción del TEO.*
- *Pagos injustificados por 87.9 millones de pesos en dos contratos de prestación de servicios de personal, sin que acreditará con documentación soporte las actividades del personal contratado, ni justificará su contratación de acuerdo con los perfiles y las actividades a realizar.*

Nota: Se determinaron 91.0 millones de pesos pendientes por aclarar.

Principales acciones emitidas

Se determinaron 5 resultados, de los cuales, en uno no se detectó irregularidad, los restantes generaron 4 Pliegos de Observaciones.

