

"Construcción del Tramo Ferroviario Zinacantepec Km 0+000 al
36+150 del Tren Interurbano México-Toluca,
en el Estado de México"

Tercera entrega de informes individuales

**TIPO DE REVISIÓN: DE CUMPLIMIENTO A
INVERSIONES FÍSICAS**

Construcción del Tramo Ferroviario
Zinacantepec Km 0+000 al 36+150 del Tren
Interurbano México-Toluca, en el Estado de
México

Número de auditoría:

364-DE

¿Por qué se practicó esta
auditoría?

CRITERIOS DE SELECCIÓN

*Por la importancia del monto del proyecto, por
antecedentes de auditoría y por la
transcendencia mediática que representa la
ejecución de los trabajos del Tren Interurbano
México-Toluca, en el Estado de México*

Ente fiscalizado

**Secretaría de
Comunicaciones y
Transportes**

¿Qué se auditó?

*La presupuestación, ejecución y el pago de los trabajos de
un contrato de ejecución de obra pública y uno de servicios
relacionados con la obra pública (supervisión)*

UNIVERSO SELECCIONADO

1,965.0 millones de pesos

MUESTRA AUDITADA

785.1 millones de pesos

Principales resultados de la auditoría

Se determinaron pagos indebidos por un importe de 105.4 millones de pesos, los cuales se desglosan a continuación:

- De 44.2 millones de pesos, debido a que, en la integración de cuatro conceptos no previstos en el catálogo original, no se consideraron los costos básicos de los precios unitarios establecidos en el contrato.
- De 21.5 millones de pesos, debido a que, en el concepto de ajuste al costo indirecto, se consideraron gastos improcedentes.
- De 6.1 millones de pesos, ya que se reconocieron pagos indebidos a la contratista por el ajuste al porcentaje de costo por financiamiento.
- De 1.7 millones de pesos por deficiente calidad en la ejecución de banquetas de concreto hidráulico en la estación Lerma.
- De 3.1 millones de pesos, debido a que no se justificaron los tiempos en reserva del equipo y herramienta, ni la duplicidad del personal técnico en el concepto de autocimbras.
- De 12.1 millones de pesos debido a que, en el concepto no previsto en el catálogo original de la colocación de la cubierta traslúcida compuesta a base de láminas de policarbonato, no se justificó el personal de la cuadrilla especializada ni el uso de un equipo.
- De 16.0 millones de pesos, debido a que en el concepto de "Excavación en cortes..." no se acreditó el pago de los kilómetros subsecuentes, ni el costo del básico para la excavadora con martillo hidráulico.
- De 0.7 millones de pesos en tres conceptos no previstos en el catálogo original ya que se duplicó personal y equipo de laboratorio.

Principales acciones emitidas

Se determinaron 14 resultados, de los cuales, se generaron 2 Promociones de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria, y 11 Pliegos de Observaciones.

Adicionalmente, se emitió un oficio para solicitar la intervención del Órgano Interno de Control con motivo de cuatro irregularidades detectadas.

