



Universidad Veracruzana

Universidad Veracruzana
Contraloría General



Junta de Gobierno

Cédula de Resultados finales documentales

Auditoría CG 0942/2021



**Contraloría General
Dirección de Auditoría**

"Revisión y verificación documental, financiera y física del Programa Anual de Ejecución de Obras y Mantenimiento de la región Xalapa, periodo 2020-2021"

Cédula de Resultados finales de la revisión documental

Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u> Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u> Región: <u>Xalapa</u> Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u>	Año: <u>2021</u> No. de auditoría: <u>CG 0942/2021</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2020</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa a la obra pública (modalidad de campo y gabinete)</u> No. de Resultado final: <u>1 de 1</u> Importe: Irregular: <u>No se aplica</u> Aclarado: <u>No se aplica</u> Recuperado: <u>No se aplica</u>	Total de resultados: <u>1</u> Con observación: <u>1</u> sin observación: <u>0</u> Total de recomendaciones correctivas originales: <u>1</u> Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>1 de 1</u> Recurrentes (R): <u>CG 0303/2020 Obs. 1</u> Importe fiscalizable: <u>No se aplica</u> Importe fiscalizado: <u>No se aplica</u> Importe observado: <u>No se aplica</u> Clasificación C-D
---	--	--

Resultados finales con observación	Recomendaciones	Acciones realizadas por el ente auditado y auditor
------------------------------------	-----------------	--

<p>Resultado N° 1: Incumplimiento del personal responsable de la supervisión y coordinación de la obra, en la integración de los expedientes unitarios, registrando un faltante de 179 documentos (13.09%) de un total de 1,367, en una muestra de 19 expedientes unitarios de obra, correspondientes a 19 contratos</p> <p>Incumplimiento en la integración de los expedientes unitarios por parte del Ing. Silvestre Fernández Méndez, Jefe del Departamento de Evaluación y Control Técnico, del Ing. Abel Martínez Sánchez, Coordinador de la Unidad de Índices y Costos, del Ing. Antonio Trejo Rugerío, Jefe del Departamento de Construcción Xalapa y los Supervisores de las obras, personal de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM), por no integrar 179 documentos en una muestra de 19 expedientes unitarios de obra, lo que representa un 13.09% de incumplimiento, como se muestra a continuación:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">N°.</th> <th rowspan="2">Expedientes revisados</th> <th rowspan="2">Expedientes unitarios</th> <th colspan="3">Documentos</th> <th rowspan="2">Porcentaje</th> </tr> <tr> <th>Integrados</th> <th>Faltantes</th> <th>Total</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>19</td> <td>Contratos de obra</td> <td>1,188</td> <td>179</td> <td>1,367</td> <td>13.09%</td> </tr> </tbody> </table> <p>Destaca por su importancia, la falta de los siguientes documentos: Análisis de las propuestas (cuadro comparativo) (9/15), Acta de</p>	N°.	Expedientes revisados	Expedientes unitarios	Documentos			Porcentaje	Integrados	Faltantes	Total	1	19	Contratos de obra	1,188	179	1,367	13.09%	<p>Correctiva:</p> <p>1.- Integrar a los expedientes unitarios de obra la siguiente documentación faltante para los contratos de obra:</p> <p>1.2 Permisos, derechos y autorizaciones por la dependencia normativa: (Según sea el caso). Para el contrato N°. UV-DPCM/C-LP-003/2020.</p> <p>1.3 Oficio de aprobación de inversión. (Oficio SAF). Para los contratos N°. UV-DPCM/C-AD-036/2020, UV-DPCM/C-AD-049/2020, UV-DPCM/C-LP-103/2020, UV-DPCM/C-LP-108/2020 y UV-DPCM/C-AD-110/2020.</p> <p>1.4 Presupuesto base de la obra y/o proyecto. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.5 Análisis de precios unitarios del presupuesto base. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.6 Explosión de insumos del presupuesto base. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.7 Listado de materiales del presupuesto base. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.8 Listado de mano de obra del presupuesto base. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.9 Listado de maquinaria y equipo del presupuesto base. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p>	<p><u>Fecha compromiso de solventación durante la lectura de los resultados preliminares indicados en las Cédulas correspondientes y en el Acta de lectura del Informe preliminar de resultados de la auditoría por parte de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento:</u></p> <p>26 de noviembre de 2021.</p> <p><u>Comentario de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</u></p> <p>Mediante Anexo "A" del acta de lectura preliminar, documentación para solventación, oficio sin número del 26 de noviembre de 2021 y correo electrónico del 3 de diciembre de 2021, el Departamento de Control y Seguimiento de Obra de la DPCyM adjunta en forma digital y físico, documentos para solventación.</p> <p>Comentario de la CG: Diciembre de 2021:</p> <p>De revisar la documentación presentada por la DPCyM mediante Anexo "A" del acta de lectura preliminar, documentación para solventación, oficio sin número del 26 de noviembre de 2021 y correo electrónico del 3 de diciembre de 2021, del Departamento de Control y Seguimiento de Obra de la DPCyM, para atender los resultados preliminares indicados en las</p>
N°.				Expedientes revisados	Expedientes unitarios	Documentos			Porcentaje										
	Integrados	Faltantes	Total																
1	19	Contratos de obra	1,188	179	1,367	13.09%													

Elaboró Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora de Obra Pública	Revisó Arq. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública	Autorizó C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría	Responsable Arq. Julián Maldonado García Coordinador de Supervisores, quien firma en nombre y representación de la titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: <u>8 diciembre 2021</u>
--	---	--	--



**Contraloría General
Dirección de Auditoría**

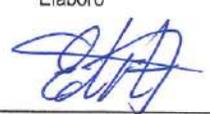
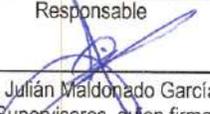
"Revisión y verificación documental, financiera y física del Programa Anual de Ejecución de Obras y Mantenimiento de la región Xalapa, período 2020-2021"

Cédula de Resultados finales de la revisión documental

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u> Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u> Región: <u>Xalapa</u> Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u></p>	<p>Año: <u>2021</u> No. de auditoría: <u>CG 0942/2021</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2020</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa a la obra pública (modalidad de campo y gabinete)</u> No. de Resultado final: <u>1 de 1</u> Importe: Irregular: <u>No se aplica</u> Aclarado: <u>No se aplica</u> Recuperado: <u>No se aplica</u></p>	<p>Total de resultados: <u>1</u> Con observación: <u>1</u> sin observación: <u>0</u> Total de recomendaciones correctivas originales: <u>1</u> Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>1 de 1</u> Recurrentes (R): <u>CG 0303/2020 Obs. 1</u> Importe fiscalizable: <u>No se aplica</u> Importe fiscalizado: <u>No se aplica</u> Importe observado: <u>No se aplica</u> Clasificación C-D</p>
--	---	---

Resultados finales con observación	Recomendaciones	Acciones realizadas por el ente auditado y auditor
------------------------------------	-----------------	--

<p>adjudicación o fallo (9/15), Oficio de autorización por el otorgamiento de más del 30% del anticipo (17/18), Documento que justifique la ejecución de conceptos excedentes (11/19), Planos correspondientes a la construcción final de la obra (11/19). (Anexo 3)</p> <p>Causas: 1.1.- Deficiencias de control interno e incumplimiento en los procesos administrativos por parte del Jefe del Departamento de Construcción Xalapa y Supervisores de las obras de la región de Xalapa, del Coordinador de la Unidad de Índices y Costos y del Jefe del Departamento de de Control y Seguimiento de Obra (Departamento de Evaluación y Control Técnico) en la integración de los expedientes unitarios. 1.2.- Falta de atención de la DPCyM para exigir el cumplimiento de la normativa, especificaciones de obra y los términos de referencia correspondientes.</p> <p>Efectos: 1.1 Posibles observaciones de entes fiscalizadores externos. 1.2 Se resta transparencia a los procesos de adjudicación de contratos. 1.3 Posibles atrasos en los cierres administrativos de los trabajos.</p>	<p>1.10 Análisis del cálculo del factor de salario real del presupuesto base. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.11 Análisis de básicos o auxiliares del presupuesto base. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.12 Análisis de básicos de mano de obra (cuadrillas) del presupuesto base. Para los contratos N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020 y UV-DPCM/C-LP-107/2020.</p> <p>1.13 Análisis de costo horario de maquinaria y equipo del presupuesto base. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.14 Programa de ejecución de obra del presupuesto base. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.15 Programa de suministro de materiales de obra del presupuesto base. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.16 Programa de mano de obra del presupuesto base. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.17 Programa de maquinaria y/o equipo complementario del presupuesto base. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.18 Análisis de la propuesta (cuadro comparativo). Para los contratos N°. UV-DPCM/C-AD-036/2020, UV-</p>	<p>Cédulas correspondientes y en el Acta de lectura del Informe preliminar de resultados de la Auditoría y determinamos lo siguiente:</p> <p>Recomendación correctiva 1: No solventada Incumplimiento en la integración de los expedientes unitarios por parte del Ing. Silvestre Fernández Méndez, Jefe del Departamento de Evaluación y Control Técnico, del Ing. Abel Martínez Sánchez, Coordinador de la Unidad de Índices y Costos, del Ing. Antonio Trejo Rugerío, Jefe del Departamento de Construcción Xalapa y los Supervisores de las obras, personal de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM), por no integrar 232 documentos en una muestra de 19 expedientes unitarios de obra, lo que representa un 16.97% de incumplimiento, como se muestra a continuación:</p> <p>De 79 numerales, quedaron 59 sin solventar, por lo que de un total de 1,367 (100%) documentos, considerando únicamente los numerales en la recomendación 1, quedan sin solventar 179 (13.09%) e integrados 1,188 (86.91%).</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">N°</th> <th rowspan="2">Expedientes revisados</th> <th rowspan="2">Expedientes unitarios</th> <th colspan="2">Documentos</th> <th rowspan="2">Total</th> <th rowspan="2">Porcentaje</th> </tr> <tr> <th>Integrados</th> <th>Faltantes</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>19</td> <td>Contratos de obra</td> <td>1,188</td> <td>179</td> <td>1,367</td> <td>13.09%</td> </tr> </tbody> </table> <p>Con la finalidad de ofrecer un mayor grado de claridad, indicamos el resultado observado:</p>	N°	Expedientes revisados	Expedientes unitarios	Documentos		Total	Porcentaje	Integrados	Faltantes	1	19	Contratos de obra	1,188	179	1,367	13.09%
N°	Expedientes revisados	Expedientes unitarios				Documentos				Total	Porcentaje							
			Integrados	Faltantes														
1	19	Contratos de obra	1,188	179	1,367	13.09%												

<p>Elaboró</p>  <p>Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora de Obra Pública</p>	<p>Revisó</p>  <p>Arq. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública</p>	<p>Autorizó</p>  <p>C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría</p>	<p>Responsable</p>  <p>Arq. Julián Maldonado García Coordinador de Supervisores, quien firma en nombre y representación de la titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: <u>8 diciembre -2021</u></p>
--	---	--	--



**Contraloría General
Dirección de Auditoría**

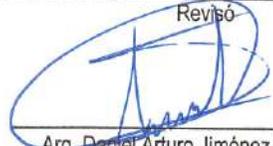
"Revisión y verificación documental, financiera y física del Programa Anual de Ejecución de Obras y Mantenimiento de la región Xalapa, período 2020-2021"

Cédula de Resultados finales de la revisión documental

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u> Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u> Región: <u>Xalapa</u> Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u></p>	<p>Año: <u>2021</u> No. de auditoría: <u>CG 0942/2021</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2020</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa a la obra pública (modalidad de campo y gabinete)</u> No. de Resultado final: <u>1 de 1</u> Importe: Irregular: <u>No se aplica</u> Aclarado: <u>No se aplica</u> Recuperado: <u>No se aplica</u></p>	<p>Total de resultados: <u>1</u> Con observación: <u>1</u> sin observación: <u>0</u> Total de recomendaciones correctivas originales: <u>1</u> Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>1 de 1</u> Recurrentes (R): <u>CG 0303/2020 Obs. 1</u> Importe fiscalizable: <u>No se aplica</u> Importe fiscalizado: <u>No se aplica</u> Importe observado: <u>No se aplica</u> Clasificación C-D</p>
--	---	---

Resultados finales con observación	Recomendaciones	Acciones realizadas por el ente auditado y auditor
------------------------------------	-----------------	--

<p>Fundamento Legal:</p> <ul style="list-style-type: none"> Ley Orgánica de la Universidad Veracruzana, artículos 106, 107; 111 fracciones I y IV y 113. Estatuto General de la Universidad Veracruzana, artículos 336, fracciones I, II, XII y XVI y 338 Reglamento de Responsabilidades Administrativas de la UV, artículos 1; 10, fracciones I, V y VI; 14, 25, 26, 36, 37, 38 y 39. De los contratos de obra: <ul style="list-style-type: none"> 1.2 Permisos, derechos y autorizaciones por la dependencia normativa: (Según sea el caso). Fundamento: ROUV artículos 12, 26, 28 fracciones VIII y XI. Para el contrato N°. UV-DPCM/C-LP-003/2020. 1.3 Oficio de aprobación de inversión. (Oficio SAF). Fundamento: ROUV artículo 31 párrafo 1°. Para los contratos N°. UV-DPCM/C-AD-036/2020, UV-DPCM/C-AD-049/2020, UV-DPCM/C-LP-103/2020, UV-DPCM/C-LP-108/2020 y UV-DPCM/C-AD-110/2020. 1.4 Presupuesto base de la obra y/o proyecto. Fundamento: ROUV artículos 8, 28 fracción IX, 66 fracción I, 67 fracción XII, 141, 142, 143 y 144, NI-DPCM Términos de referencia Id. DPCM-GE-II-05 	<p>DPCM/C-AD-042/2020, UV-DPCM/C-AD-049/2020 y UV-DPCM/C-AD-110/2020.</p> <p>1.19 Acta de Justificación y dictamen de Adjudicación Directa por excepción a la licitación. Para los contratos N°. UV-DPCM/C-AD-036/2020, UV-DPCM/C-AD-042/2020, UV-DPCM/C-AD-049/2020 y UV-DPCM/C-AD-110/2020.</p> <p>1.20 Convocatoria y/o Bases del concurso (incluye la publicación de la convocatoria a la licitación pública), según sea el caso. Para los contratos N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020 y UV-DPCM/C-LP-104/2020.</p> <p>1.21 Constancias de visita física de la obra. Para los contratos N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020 y UV-DPCM/C-LP-104/2020.</p> <p>1.22 Acta de junta de aclaración. Para el contrato N°. UV-DPCM/C-LP-104/2020.</p> <p>1.23 Acta de presentación y apertura de propuestas (técnica y económica). Para los contratos N°. UV-DPCM/C-LP-020/2020, UV-DPCM/C-LP-070/2020, UV-DPCM/M-LP-071/2020, UV-DPCM/M-LP-079/2020, UV-DPCM/C-LP-104/2020, UV-DPCM/C-LP-106/2020 y UV-DPCM/C-LP-107/2020.</p> <p>1.24 Análisis de las propuestas (cuadro comparativo). Para los contratos N°. UV-DPCM/C-LP-020/2020, UV-</p>	<p>1.1.- Atendida, ya que la DPCyM presentó evidencia documental de lo observado.</p> <p>1.2.- No atendida. De 2 contratos relativos al numeral 1.5 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del permisos, derechos y autorizaciones por la dependencia normativa: (Según sea el caso), del contrato N°. UV-DPCM/C-LP-003/2020.</p> <p>1.3.- No atendida. De 12 contratos relativos al numeral 1.6 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del oficio de aprobación de inversión. (Oficio SAF), de 5 contratos N°. UV-DPCM/C-AD-036/2020, UV-DPCM/C-AD-049/2020, UV-DPCM/C-LP-103/2020, UV-DPCM/C-LP-108/2020 y UV-DPCM/C-AD-110/2020.</p> <p>1.4.- No atendida. De 4 contratos relativos al numeral 1.7 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del presupuesto Base de la obra y/o proyecto, del contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.5.- No atendida. De 4 contratos relativos al numeral 1.8 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del análisis de precios unitarios del presupuesto base, del contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.6.- No atendida. De 4 contratos relativos al numeral 1.9 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM</p>
--	--	---

<p>Elaboró</p>  <p>Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora de Obra Pública</p>	<p>Revisó</p>  <p>Arq. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública</p>	<p>Autorizó</p>  <p>C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría</p>	<p>Responsable</p>  <p>Arq. Julian Maldonado Garcia Coordinador de Supervisores, quien firma en nombre y representación de la titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: <u>8 diciembre 2021</u></p>
--	---	--	---



**Contraloría General
Dirección de Auditoría**

"Revisión y verificación documental, financiera y física del Programa Anual de Ejecución de Obras y Mantenimiento de la región Xalapa, período 2020-2021"

Cédula de Resultados finales de la revisión documental

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u> Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u> Región: <u>Xalapa</u> Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u></p>	<p>Año: <u>2021</u> No. de auditoría: <u>CG 0942/2021</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2020</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa a la obra pública (modalidad de campo y gabinete)</u> No. de Resultado final: <u>1 de 1</u> Importe: Irregular: <u>No se aplica</u> Aclarado: <u>No se aplica</u> Recuperado: <u>No se aplica</u></p>	<p>Total de resultados: <u>1</u> Con observación: <u>1</u> sin observación: <u>0</u> Total de recomendaciones correctivas originales: <u>1</u> Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>1 de 1</u> Recurrentes (R): <u>CG 0303/2020 Obs. 1</u> Importe fiscalizable: <u>No se aplica</u> Importe fiscalizado: <u>No se aplica</u> Importe observado: <u>No se aplica</u> Clasificación C-D</p>
--	---	---

Resultados finales con observación	Recomendaciones	Acciones realizadas por el ente auditado y auditor
------------------------------------	-----------------	--

<p>1.5 Análisis de precios unitarios del presupuesto base. Fundamento: ROUV artículos 8, 28 fracción IX, 66 fracción I, 67 fracción XII, 141, 142, 143 y 144, NI-DPCM Términos de referencia Id. DPCM-GE-II-05 numeral 2.8. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.6 Explosión de insumos del presupuesto base. Fundamento: ROUV artículos 8, 28 fracción IX, 66 fracción I, 67 fracción XII, 141, 142, 143 y 144, NI-DPCM Términos de referencia Id. DPCM-GE-II-05 numeral 2.8. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.7 Listado de materiales del presupuesto base. Fundamento: ROUV artículos 8, 28 fracción IX, 66 fracción I, 67 fracción XII, 141, 142, 143 y 144, NI-DPCM Términos de referencia Id. DPCM-GE-II-05 numeral 2.8. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.8 Listado de mano de obra del presupuesto base. Fundamento: ROUV artículos 8, 28 fracción IX, 66 fracción I, 67 fracción XII, 141, 142, 143 y 144, NI-</p>	<p>1.25 Presupuestos de las propuestas. Para los contratos N°. UV-DPCM/C-LP-020/2020, UV-DPCM/C-LP-070/2020, UV-DPCM/M-LP-071/2020, UV-DPCM/M-LP-074/2020, UV-DPCM/M-LP-105/2020, UV-DPCM/C-LP-106/2020, UV-DPCM/C-LP-107/2020 y UV-DPCM/C-LP-108/2020.</p> <p>1.26 Dictamen técnico de evaluación. Para los contratos N°. UV-DPCM/C-LP-070/2020, UV-DPCM/M-LP-071/2020, UV-DPCM/M-LP-079/2020, UV-DPCM/M-LP-105/2020 y UV-DPCM/C-LP-108/2020.</p> <p>1.27 Acta de adjudicación o fallo. Para los contratos N°. UV-DPCM/C-LP-020/2020, UV-DPCM/C-LP-070/2020, UV-DPCM/M-LP-071/2020, UV-DPCM/M-LP-074/2020, UV-DPCM/M-LP-079/2020, UV-DPCM/C-LP-103/2020, UV-DPCM/C-LP-104/2020, UV-DPCM/C-LP-106/2020 y UV-DPCM/C-LP-107/2020.</p> <p>1.28 Oficio de autorización escrito del titular de la DPCyM por el otorgamiento de más del 30% del anticipo para el inicio de los trabajos. Para los contratos N°. UV-DPCM/C-LP-020/2020, UV-DPCM/C-AD-036/2020, UV-</p>	<p>no presentó evidencia documental de la explosión de insumos del presupuesto base, del contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.7.- No atendida. De 4 contratos relativos al numeral 1.10 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del listado de materiales del presupuesto base, del contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.8.- No atendida. De 4 contratos relativos al numeral 1.11 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del listado de mano de obra del presupuesto base, del contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.9.- No atendida. De 4 contratos relativos al numeral 1.12 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del listado de maquinaria y equipo del presupuesto base, del contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.10.- No atendida. De 4 contratos relativos al numeral 1.13 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del análisis del cálculo del factor de salario real del presupuesto base, del contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.11.- No atendida. De 12 contratos relativos al numeral 1.14 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del análisis de básicos o auxiliares del presupuesto base, del contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p>
--	---	--

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora de Obra Pública</p>	<p align="center">Revisó</p>  <p align="center">Arg. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública</p>	<p align="center">Autorizó</p>  <p align="center">C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría</p>	<p align="center">Responsable</p>  <p align="center">Arg. Julián Maldonado García Coordinador de Supervisores, quien firma en nombre y representación de la titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</p> <p align="center">Fecha de firma: <u>8 diciembre 2021</u></p>
--	---	--	---



**Contraloría General
Dirección de Auditoría**

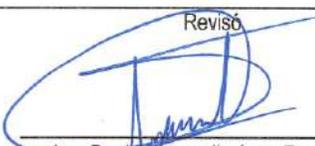
"Revisión y verificación documental, financiera y física del Programa Anual de Ejecución de Obras y Mantenimiento de la región Xalapa, período 2020-2021"

Cédula de Resultados finales de la revisión documental

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u> Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u> Región: <u>Xalapa</u> Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u></p>	<p>Año: <u>2021</u> No. de auditoría: <u>CG 0942/2021</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2020</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa a la obra pública (modalidad de campo y gabinete)</u> No. de Resultado final: <u>1 de 1</u> Importe: Irregular: <u>No se aplica</u> Aclarado: <u>No se aplica</u> Recuperado: <u>No se aplica</u></p>	<p>Total de resultados: <u>1</u> Con observación: <u>1</u> sin observación: <u>0</u> Total de recomendaciones correctivas originales: <u>1</u> Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>1 de 1</u> Recurrentes (R): <u>CG 0303/2020 Obs. 1</u> Importe fiscalizable: <u>No se aplica</u> Importe fiscalizado: <u>No se aplica</u> Importe observado: <u>No se aplica</u> Clasificación C-D</p>
--	---	---

Resultados finales con observación	Recomendaciones	Acciones realizadas por el ente auditado y auditor
------------------------------------	-----------------	--

<p>1.9 Listado de maquinaria y equipo del presupuesto base. Fundamento: ROUV artículos 8, 28 fracción IX, 66 fracción I, 67 fracción XII, 141, 142, 143 y 144, NI-DPCM Términos de referencia Id. DPCM-GE-II-05 numeral 2.8. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.10 Análisis del cálculo del factor de salario real del presupuesto base. Fundamento: ROUV artículos 8, 28 fracción IX, 66 fracción I, 67 fracción XII, 141, 142, 143 y 144, NI-DPCM Términos de referencia Id. DPCM-GE-II-05 numeral 2.8. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.11 Análisis de básicos o auxiliares del presupuesto base. Fundamento: ROUV artículos 8, 28 fracción IX, 66 fracción I, 67 fracción XII, 141, 142, 143 y 144, NI-DPCM Términos de referencia Id. DPCM-GE-II-05 numeral 2.8. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p>	<p>DPCM/C-AD-042/2020, UV-DPCM/C-AD-049/2020, UV-DPCM/C-LP-070/2020, UV-DPCM/M-LP-074/2020, UV-DPCM/C-LP-075/2020, UV-DPCM/C-LP-076/2020, UV-DPCM/M-LP-079/2020, UV-DPCM/C-LP-086/2020, UV-DPCM/C-LP-103/2020, UV-DPCM/C-LP-104/2020, UV-DPCM/M-LP-105/2020, UV-DPCM/C-LP-106/2020, UV-DPCM/C-LP-107/2020, UV-DPCM/C-LP-108/2020 y UV-DPCM/C-AD-110/2020.</p> <p>1.29 Oficio de diferimiento y Justificación de atraso de la entrega del anticipo. Para los contratos N°. UV-DPCM/C-LP-020/2020, UV-DPCM/C-AD-036/2020, UV-DPCM/C-LP-076/2020, UV-DPCM/C-LP-103/2020 y UV-DPCM/C-LP-106/2020.</p> <p>1.32 Planos de los trabajos a ejecutar. Para los contratos N°. UV-DPCM/C-AD-049/2020 y UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.33 Presupuesto contratado. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.34 Análisis de precios unitarios del presupuesto contratado. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.35 Explosión de insumos del presupuesto contratado. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p>	<p>1.12.- No atendida. De 4 contratos relativos al numeral 1.15 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del análisis de básicos de mano de obra (cuadrillas) del presupuesto base, de 2 contratos N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020 y UV-DPCM/C-LP-107/2020.</p> <p>1.13.- No atendida. De 12 contratos relativos al numeral 1.16 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del análisis de costo horario de maquinaria y equipo del presupuesto base, del contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.14.- No atendida. De 12 contratos relativos al numeral 1.17 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del programa de ejecución de obra del presupuesto base, del contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.15.- No atendida. De 12 contratos relativos al numeral 1.18 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del programa de suministro de materiales de obra del presupuesto base, del contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.16.- No atendida. De 12 contratos relativos al numeral 1.19 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del programa de mano de obra del presupuesto base, del contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p>
--	--	---

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora de Obra Pública</p>	<p align="center">Revisó</p>  <p align="center">Arg. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública</p>	<p align="center">Autorizó</p>  <p align="center">C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría</p>	<p align="center">Responsable</p>  <p align="center">Arg. Julián Maldonado García Coordinador de Supervisores, quien firma en nombre y representación de la titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</p> <p align="center">Fecha de firma: <u>8 de diciembre 2021</u></p>
--	---	--	--



**Contraloría General
Dirección de Auditoría**

"Revisión y verificación documental, financiera y física del Programa Anual de Ejecución de Obras y Mantenimiento de la región Xalapa, período 2020-2021"

Cédula de Resultados finales de la revisión documental

Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u> Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u> Región: <u>Xalapa</u> Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u>	Año: <u>2021</u> No. de auditoría: <u>CG 0942/2021</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2020</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa a la obra pública (modalidad de campo y gabinete)</u> No. de Resultado final: <u>1 de 1</u> Importe: Irregular: <u>No se aplica</u> Aclarado: <u>No se aplica</u> Recuperado: <u>No se aplica</u>	Total de resultados: <u>1</u> Con observación: <u>1</u> sin observación: <u>0</u> Total de recomendaciones correctivas originales: <u>1</u> Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>1 de 1</u> Recurrentes (R): <u>CG 0303/2020 Obs. 1</u> Importe fiscalizable: <u>No se aplica</u> Importe fiscalizado: <u>No se aplica</u> Importe observado: <u>No se aplica</u> Clasificación C-D
---	--	--

Resultados finales con observación	Recomendaciones	Acciones realizadas por el ente auditado y auditor
------------------------------------	-----------------	--

<p>1.12 Análisis de básicos de mano de obra (cuadrillas) del presupuesto base. Fundamento: ROUV artículos 8, 28 fracción IX, 66 fracción I, 67 fracción XII, 141, 142, 143 y 144, NI-DPCM Términos de referencia Id. DPCM-GE-II-05 numeral 2.8. Para los contratos N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020 y UV-DPCM/C-LP-107/2020.</p> <p>1.13 Análisis de costo horario de maquinaria y equipo del presupuesto base. Fundamento: ROUV artículos 8, 28 fracción IX, 66 fracción I, 67 fracción XII, 141, 142, 143 y 144, NI-DPCM Términos de referencia Id. DPCM-GE-II-05 numeral 2.8. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.14 Programa de ejecución de obra del presupuesto base. Fundamento: ROUV artículos 8, 28 fracción IX, 66 fracción I, 67 fracción XII, 141, 142, 143 y 144, NI-DPCM Términos de referencia Id. DPCM-GE-II-05 numeral 2.8. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.15 Programa de suministro de materiales de obra del presupuesto base.</p>	<p>1.36 Listado de materiales del presupuesto contratado. Para los contratos N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020 y UV-DPCM/C-LP-104/2020.</p> <p>1.37 Listado de mano de obra del presupuesto contratado. Para los contratos N°. UV-DPCM/C-AD-042/2020 y UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.38 Listado de maquinaria y equipo de obra del presupuesto contratado. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.39 Análisis de indirectos, financiamiento y utilidad del presupuesto contratado. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.40 Análisis del cálculo del factor de salario real del presupuesto contratado. Para los contratos N°. UV-DPCM/C-AD-042/2020 y UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.41 Análisis de básicos o auxiliares del presupuesto contratado. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.42 Análisis de básicos de mano de obra (cuadrillas) del presupuesto contratado. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.43 Análisis de costo horario de maquinaria y equipo del presupuesto contratado. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p>	<p>1.17.- No atendida. De 12 contratos relativos al numeral 1.20 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del programa de maquinaria y/o equipo complementario del presupuesto base, del contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.18 al 1.22.- No atendidas. No presentó evidencia documental.</p> <p>1.23.- No atendida. De 9 contratos relativos al numeral 2.17 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del acta de presentación y apertura de propuestas (técnica y económica), de 7 contratos N°. UV-DPCM/C-LP-020/2020, UV-DPCM/C-LP-070/2020, UV-DPCM/M-LP-071/2020, UV-DPCM/M-LP-079/2020, UV-DPCM/C-LP-104/2020, UV-DPCM/C-LP-106/2020 y UV-DPCM/C-LP-107/2020.</p> <p>1.24.- No atendida. De 12 contratos relativos al numeral 2.18 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del análisis de las propuestas (cuadro comparativo), de 9 contratos N°. UV-DPCM/C-LP-020/2020, UV-DPCM/C-LP-070/2020, UV-DPCM/M-LP-071/2020, UV-DPCM/M-LP-074/2020, UV-DPCM/M-LP-079/2020, UV-DPCM/M-LP-105/2020, UV-DPCM/C-LP-106/2020, UV-DPCM/C-LP-107/2020 y UV-DPCM/C-LP-108/2020.</p> <p>1.25.- No atendida. De 11 contratos relativos al numeral 2.19 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental de los presupuestos de las</p>
---	---	---

Elaboró Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora de Obra Pública	Revisó Arq. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública	Autorizó C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría	Responsable Arq. Julián Maldonado García Coordinador de Supervisores, quien firma en nombre y representación de la titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: <u>8 diciembre 2021</u>
--	---	--	--



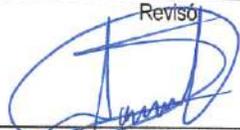
**Contraloría General
Dirección de Auditoría**

"Revisión y verificación documental, financiera y física del Programa Anual de Ejecución de Obras y Mantenimiento de la región Xalapa, período 2020-2021"

Cédula de Resultados finales de la revisión documental

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u> Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u> Región: <u>Xalapa</u> Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u></p>	<p>Año: <u>2021</u> No. de auditoría: <u>CG 0942/2021</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2020</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa a la obra pública (modalidad de campo y gabinete)</u> No. de Resultado final: <u>1 de 1</u> Importe: Irregular: <u>No se aplica</u> Aclarado: <u>No se aplica</u> Recuperado: <u>No se aplica</u></p>	<p>Total de resultados: <u>1</u> Con observación: <u>1</u> sin observación: <u>0</u> Total de recomendaciones correctivas originales: <u>1</u> Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>1 de 1</u> Recurrentes (R): <u>CG 0303/2020 Obs. 1</u> Importe fiscalizable: <u>No se aplica</u> Importe fiscalizado: <u>No se aplica</u> Importe observado: <u>No se aplica</u> Clasificación C-D</p>
--	---	---

Resultados finales con observación	Recomendaciones	Acciones realizadas por el ente auditado y auditor
<p>Fundamento: ROUV artículos 8, 28 fracción IX, 66 fracción I, 67 fracción XII, 141, 142, 143 y 144, NI-DPCM Términos de referencia Id. DPCM-GE-II-05 numeral 2.8. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.16 Programa de mano de obra del presupuesto base. Fundamento: ROUV artículos 8, 28 fracción IX, 66 fracción I, 67 fracción XII, 141, 142, 143 y 144, NI-DPCM Términos de referencia Id. DPCM-GE-II-05 numeral 2.8. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.17 Programa de maquinaria y/o equipo complementario del presupuesto base. Fundamento: ROUV artículos 8, 28 fracción IX, 66 fracción I, 67 fracción XII, 141, 142, 143 y 144, NI-DPCM Términos de referencia Id. DPCM-GE-II-05 numeral 2.8. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.18 Análisis de la propuesta (cuadro comparativo). Fundamento: ROUV artículo 45 fracción III; 60, 61, 62 y 180. Para los contratos N°. UV-DPCM/C-AD-036/2020, UV-DPCM/C-AD-042/2020, UV-DPCM/C-AD-049/2020 y UV-DPCM/C-AD-110/2020.</p>	<p>1.45 Programa de suministro de materiales de obra del presupuesto contratado. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.46 Programa de mano de obra del presupuesto contratado. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.47 Programa de maquinaria y/o equipo complementario del presupuesto contratado. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.48 Bitácora de obra (convencional o electrónica según sea el caso). Para los contratos N°. UV-DPCM/C-LP-003/2020, UV-DPCM/M-LP-105/2020, UV-DPCM/C-LP-106/2020 y UV-DPCM/C-LP-107/2020.</p> <p>1.58 Hojas de bitácora (soporte del período estimado). Para los contratos N°. UV-DPCM/C-LP-003/2020, UV-DPCM/M-LP-074/2020, UV-DPCM/C-LP-076/2020, UV-DPCM/C-LP-086/2020, UV-DPCM/M-LP-105/2020, UV-DPCM/C-LP-106/2020 y UV-DPCM/C-LP-107/2020.</p> <p>1.59 Pruebas de laboratorio. Para el contrato N°. UV-DPCM/C-LP-003/2020.</p> <p>1.60 Documento que justifique la ejecución de conceptos excedentes. Para los contratos N°. UV-DPCM/C-LP-003/2020, UV-DPCM/C-AD-036/2020, UV-DPCM/C-AD-042/2020, UV-DPCM/M-LP-074/2020, UV-DPCM/C-LP-</p>	<p>propuestas, de 8 contratos N°. UV-DPCM/C-LP-020/2020, UV-DPCM/C-LP-070/2020, UV-DPCM/M-LP-071/2020, UV-DPCM/M-LP-074/2020, UV-DPCM/M-LP-105/2020, UV-DPCM/C-LP-106/2020, UV-DPCM/C-LP-107/2020 y UV-DPCM/C-LP-108/2020.</p> <p>1.26.- No atendida. De 12 contratos relativos al numeral 2.20 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del dictamen técnico de evaluación, de 5 contratos N°. UV-DPCM/C-LP-070/2020, UV-DPCM/M-LP-071/2020, UV-DPCM/M-LP-079/2020, UV-DPCM/M-LP-105/2020 y UV-DPCM/C-LP-108/2020.</p> <p>1.27.- No atendida. De 11 contratos relativos al numeral 2.21 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del acta de adjudicación o fallo, de 9 contratos N°. UV-DPCM/C-LP-020/2020, UV-DPCM/C-LP-070/2020, UV-DPCM/M-LP-071/2020, UV-DPCM/M-LP-074/2020, UV-DPCM/M-LP-079/2020, UV-DPCM/C-LP-103/2020, UV-DPCM/C-LP-104/2020, UV-DPCM/C-LP-106/2020 y UV-DPCM/C-LP-107/2020.</p> <p>1.28.- No atendida. No presentó evidencia documental.</p> <p>1.29.- No atendida. De 7 contratos relativos al numeral 3.3 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del oficio de diferimiento y Justificación de atraso de la entrega del anticipo. (Según sea el caso), de 5 contratos N°. UV-DPCM/C-LP-020/2020, UV-DPCM/C-AD-036/2020, UV-DPCM/C-LP-076/2020, UV-DPCM/C-LP-103/2020 y UV-DPCM/C-LP-106/2020.</p>

<p>Elaboró</p>  <p>Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora de Obra Pública</p>	<p>Revisó</p>  <p>Arq. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública</p>	<p>Autorizó</p>  <p>C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría</p>	<p>Responsable</p>  <p>Arq. Julián Maldonado García Coordinador de Supervisores, quien firma en nombre y representación de la titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: <u>8 de diciembre 2021</u></p>
--	---	--	--



**Contraloría General
Dirección de Auditoría**

"Revisión y verificación documental, financiera y física del Programa Anual de Ejecución de Obras y Mantenimiento de la región Xalapa, periodo 2020-2021"

Cédula de Resultados finales de la revisión documental

Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u> Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u> Región: <u>Xalapa</u> Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u>	Año: <u>2021</u> No. de auditoría: <u>CG 0942/2021</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2020</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa a la obra pública (modalidad de campo y gabinete)</u> No. de Resultado final: <u>1 de 1</u> Importe: Irregular: <u>No se aplica</u> Aclarado: <u>No se aplica</u> Recuperado: <u>No se aplica</u>	Total de resultados: <u>1</u> Con observación: <u>1</u> sin observación: <u>0</u> Total de recomendaciones correctivas originales: <u>1</u> Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>1 de 1</u> Recurrentes (R): <u>CG 0303/2020 Obs. 1</u> Importe fiscalizable: <u>No se aplica</u> Importe fiscalizado: <u>No se aplica</u> Importe observado: <u>No se aplica</u> Clasificación C-D
---	--	--

Resultados finales con observación	Recomendaciones	Acciones realizadas por el ente auditado y auditor
------------------------------------	-----------------	--

<p>1.19 Acta de Justificación y dictamen de Adjudicación Directa por excepción a la licitación. Fundamento: ROUV artículo 45 fracción III; 60, 61, 62 y 180. Para los contratos N°. UV-DPCM/C-AD-036/2020, UV-DPCM/C-AD-042/2020, UV-DPCM/C-AD-049/2020 y UV-DPCM/C-AD-110/2020.</p> <p>1.20 Convocatoria y/o Bases del concurso (incluye la publicación de la convocatoria a la licitación pública), según sea el caso. Fundamento: ROUV artículos comprendidos en el Capítulo Séptimo de los procesos de la Adjudicación de Contratos de Obra, de Licitación por convocatoria pública. Para los contratos N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020 y UV-DPCM/C-LP-104/2020.</p> <p>1.21 Constancias de visita física de la obra. Fundamento: ROUV artículos comprendidos en el Capítulo Séptimo de los procesos de la Adjudicación de Contratos de Obra, de Licitación por convocatoria pública. Para los contratos N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020 y UV-DPCM/C-LP-104/2020.</p> <p>1.22 Acta de junta de aclaración. Fundamento: ROUV artículos comprendidos en el Capítulo Séptimo de los procesos de la Adjudicación de Contratos de Obra, de Licitación por convocatoria</p>	<p>075/2020, UV-DPCM/C-LP-076/2020, UV-DPCM/C-LP-086/2020, UV-DPCM/C-LP-103/2020, UV-DPCM/M-LP-105/2020, UV-DPCM/C-LP-106/2020 y UV-DPCM/C-LP-107/2020.</p> <p>1.61 Escrito de su autorización y registro en bitácora, de la ejecución de conceptos excedentes. Para los contratos N°. UV-DPCM/C-LP-003/2020, UV-DPCM/C-LP-020/2020, UV-DPCM/C-AD-036/2020, UV-DPCM/C-AD-042/2020, UV-DPCM/M-LP-074/2020, UV-DPCM/C-LP-075/2020, UV-DPCM/C-LP-076/2020, UV-DPCM/C-LP-086/2020, UV-DPCM/C-LP-103/2020, UV-DPCM/M-LP-105/2020, UV-DPCM/C-LP-106/2020 y UV-DPCM/C-LP-107/2020.</p> <p>1.62 Oficio de notificación y de autorización a la Dirección de la ejecución de conceptos extraordinarios. Para el contrato N°. UV-DPCM/C-LP-003/2020.</p> <p>1.64 Notas de bitácora de conceptos extraordinarios. Para los contratos N°. UV-DPCM/C-LP-003/2020, UV-DPCM/M-LP-074/2020, UV-DPCM/C-LP-075/2020 y UV-DPCM/C-LP-086/2020.</p> <p>1.65 Justificación de conceptos extraordinarios. Para los contratos N°. UV-DPCM/C-LP-003/2020, UV-DPCM/M-LP-074/2020 y UV-DPCM/C-LP-075/2020.</p>	<p>1.30 y 1.31.- Atendidas, ya que la DPCyM presentó evidencia documental de lo observado.</p> <p>1.32.- No atendida. De 4 contratos relativos al numeral 3.7 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental de los planos de los trabajos a ejecutar, de 2 contratos N°. UV-DPCM/C-AD-049/2020 y UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.33.- No atendida. De 1 contratos relativos al numeral 3.8 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del presupuesto contratado, del contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.34.- No atendida. De 3 contratos relativos al numeral 3.9 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del análisis de precios unitarios del presupuesto contratado, del contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.35.- No atendida. De 3 contratos relativos al numeral 3.10 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental de la explosión de insumos del presupuesto contratado, del contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.36.- No atendida. De 3 contratos relativos al numeral 3.11 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del listado de materiales del presupuesto contratado, de 2 contratos N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020 y UV-DPCM/C-LP-104/2020.</p>
---	--	---

Elaboró Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora de Obra Pública	Revisó Arq. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública	Autorizó C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría	Responsable Arq. Julián Maldonado García Coordinador de Supervisores, quien firma en nombre y representación de la titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: <u>3 diciembre 2021</u>
--	---	--	--



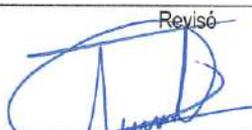
**Contraloría General
Dirección de Auditoría**

"Revisión y verificación documental, financiera y física del Programa Anual de Ejecución de Obras y Mantenimiento de la región Xalapa, período 2020-2021"

Cédula de Resultados finales de la revisión documental

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u> Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u> Región: <u>Xalapa</u> Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u></p>	<p>Año: <u>2021</u> No. de auditoría: <u>CG 0942/2021</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2020</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa a la obra pública (modalidad de campo y gabinete)</u> No. de Resultado final: <u>1 de 1</u> Importe: Irregular: <u>No se aplica</u> Aclarado: <u>No se aplica</u> Recuperado: <u>No se aplica</u></p>	<p>Total de resultados: <u>1</u> Con observación: <u>1</u> sin observación: <u>0</u> Total de recomendaciones correctivas originales: <u>1</u> Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>1 de 1</u> Recurrentes (R): <u>CG 0303/2020 Obs. 1</u> Importe fiscalizable: <u>No se aplica</u> Importe fiscalizado: <u>No se aplica</u> Importe observado: <u>No se aplica</u> Clasificación C-D</p>
--	---	---

Resultados finales con observación	Recomendaciones	Acciones realizadas por el ente auditado y auditor
<p>pública. Para el contrato N°. UV-DPCM/C-LP-104/2020.</p> <p>1.23 Acta de presentación y apertura de propuestas (técnica y económica). Fundamento: ROUV artículos comprendidos en el Capítulo Séptimo de los procesos de la Adjudicación de Contratos de Obra, de Licitación por convocatoria pública. Para los contratos N°. UV-DPCM/C-LP-020/2020, UV-DPCM/C-LP-070/2020, UV-DPCM/M-LP-071/2020, UV-DPCM/M-LP-079/2020, UV-DPCM/C-LP-104/2020, UV-DPCM/C-LP-106/2020 y UV-DPCM/C-LP-107/2020.</p> <p>1.24 Análisis de las propuestas (cuadro comparativo). Fundamento: ROUV artículos comprendidos en el Capítulo Séptimo de los procesos de la Adjudicación de Contratos de Obra, de Licitación por convocatoria pública. Para los contratos N°. UV-DPCM/C-LP-020/2020, UV-DPCM/C-LP-070/2020, UV-DPCM/M-LP-071/2020, UV-DPCM/M-LP-074/2020, UV-DPCM/M-LP-079/2020, UV-DPCM/M-LP-105/2020, UV-DPCM/C-LP-106/2020, UV-DPCM/C-LP-107/2020 y UV-DPCM/C-LP-108/2020.</p> <p>1.25 Presupuestos de las propuestas.</p>	<p>1.66 Análisis de precios y documentación soporte para la ejecución del concepto extraordinario. Para los contratos N°. UV-DPCM/C-LP-003/2020 y UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.68 Planos correspondientes a la construcción final de la obra. Para los contratos N°. UV-DPCM/C-LP-003/2020, UV-DPCM/C-AD-036/2020, UV-DPCM/C-AD-042/2020, UV-DPCM/C-LP-070/2020, UV-DPCM/M-LP-074/2020, UV-DPCM/C-LP-076/2020, UV-DPCM/C-LP-086/2020, UV-DPCM/C-LP-103/2020, UV-DPCM/C-LP-106/2020, UV-DPCM/C-LP-107/2020 y UV-DPCM/C-LP-108/2020.</p> <p>1.72 Acta de entrega-recepción de los trabajos de la DPCyM a la Dependencia. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-105/2020.</p> <p>1.74 Garantía de vicios ocultos de los trabajos ejecutados. Para el contrato N°. UV-DPCM/C-LP-103/2020.</p> <p>1.75 Finiquito de obra. Para el contrato N°. UV-DPCM/C-LP-106/2020.</p> <p>1.76 Convenios adicionales con documentación justificatoria y su soporte en tiempo y/o monto menor al 25% contratado. Para los contratos N°. UV-DPCM/C-LP-020/2020 y UV-DPCM/M-LP-071/2020.</p>	<p>1.37.- No atendida. De 3 contratos relativos al numeral 3.12 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del listado de mano de obra del presupuesto contratado, de 2 contratos N°. UV-DPCM/C-AD-042/2020 y UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.38.- No atendida. De 3 contratos relativos al numeral 3.13 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del listado de maquinaria y equipo de obra del presupuesto contratado, del contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.39.- No atendida. De 3 contratos relativos al numeral 3.14 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del análisis de indirectos, financiamiento y utilidad del presupuesto contratado, del contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.40.- No atendida. De 3 contratos relativos al numeral 3.15 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del análisis del cálculo del factor de salario real del presupuesto contratado, de 2 contratos N°. UV-DPCM/C-AD-042/2020 y UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.41.- No atendida. De 3 contratos relativos al numeral 3.16 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del análisis de básicos o</p>

<p>Elaboró</p>  Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora de Obra Pública	<p>Revisó</p>  Arq. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública	<p>Autorizó</p>  C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría	<p>Responsable</p>  Arq. Julián Maldonado García Coordinador de Supervisores, quien firma en nombre y representación de la titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: <u>8 diciembre 2021</u>
---	--	---	---



**Contraloría General
Dirección de Auditoría**

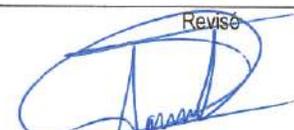
"Revisión y verificación documental, financiera y física del Programa Anual de Ejecución de Obras y Mantenimiento de la región Xalapa, período 2020-2021"

Cédula de Resultados finales de la revisión documental

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u> Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u> Región: <u>Xalapa</u> Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u></p>	<p>Año: <u>2021</u> No. de auditoría: <u>CG 0942/2021</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2020</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa a la obra pública (modalidad de campo y gabinete)</u> No. de Resultado final: <u>1 de 1</u> Importe: Irregular: <u>No se aplica</u> Aclarado: <u>No se aplica</u> Recuperado: <u>No se aplica</u></p>	<p>Total de resultados: <u>1</u> Con observación: <u>1</u> sin observación: <u>0</u> Total de recomendaciones correctivas originales: <u>1</u> Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>1 de 1</u> Recurrentes (R): <u>CG 0303/2020 Obs. 1</u> Importe fiscalizable: <u>No se aplica</u> Importe fiscalizado: <u>No se aplica</u> Importe observado: <u>No se aplica</u> Clasificación C-D</p>
--	---	---

Resultados finales con observación	Recomendaciones	Acciones realizadas por el ente auditado y auditor
------------------------------------	-----------------	--

<p>Fundamento: ROUV artículos comprendidos en el Capítulo Séptimo de los procesos de la Adjudicación de Contratos de Obra, de Licitación por convocatoria pública. Para los contratos N°. UV-DPCM/C-LP-020/2020, UV-DPCM/C-LP-070/2020, UV-DPCM/M-LP-071/2020, UV-DPCM/M-LP-074/2020, UV-DPCM/M-LP-105/2020, UV-DPCM/C-LP-106/2020, UV-DPCM/C-LP-107/2020 y UV-DPCM/C-LP-108/2020.</p> <p>1.26 Dictamen técnico de evaluación. Fundamento: ROUV artículos comprendidos en el Capítulo Séptimo de los procesos de la Adjudicación de Contratos de Obra, de Licitación por convocatoria pública. Para los contratos N°. UV-DPCM/C-LP-070/2020, UV-DPCM/M-LP-071/2020, UV-DPCM/M-LP-079/2020, UV-DPCM/M-LP-105/2020 y UV-DPCM/C-LP-108/2020.</p> <p>1.27 Acta de adjudicación o fallo. Fundamento: ROUV artículos comprendidos en el Capítulo Séptimo de los procesos de la Adjudicación de Contratos de Obra, de Licitación por convocatoria pública. Para los contratos N°. UV-DPCM/C-LP-020/2020, UV-DPCM/C-LP-070/2020, UV-DPCM/M-LP-071/2020, UV-DPCM/M-LP-074/2020, UV-</p>	<p>1.77 Convenios modificatorios en monto y plazo mayor del 25% contratado. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-079/2020.</p> <p>1.78 Garantía de cumplimiento del convenio. Para los contratos N°. UV-DPCM/C-LP-020/2020, UV-DPCM/C-LP-075/2020, UV-DPCM/M-LP-079/2020 y UV-DPCM/C-LP-086/2020.</p>	<p>auxiliares del presupuesto contratado, del contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.42 No atendida. De 3 contratos relativos al numeral 3.17 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del análisis de básicos de mano de obra (cuadrillas) del presupuesto contratado, del contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.43.- No atendida. De 3 contratos relativos al numeral 3.18 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del análisis de costo horario de maquinaria y equipo del presupuesto contratado, del contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.44.- Atendida, ya que la DPCyM presentó evidencia documental de lo observado.</p> <p>1.45.- No atendida. De 3 contratos relativos al numeral 3.20 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del programa de suministro de materiales de obra del presupuesto contratado, del contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.46.- No atendida. De 3 contratos relativos al numeral 3.21 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del programa de mano de obra del presupuesto contratado, del contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p>
---	--	---

<p>Elaboró</p>  Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora de Obra Pública	<p>Revisó</p>  Arq. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública	<p>Autorizó</p>  C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría	<p>Responsable</p>  Arq. Julián Malconado García Coordinador de Supervisores, quien firma en nombre y representación de la titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: <u>8 diciembre 2021</u>
---	--	---	---



**Contraloría General
Dirección de Auditoría**

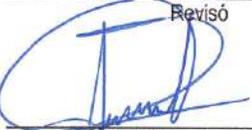
"Revisión y verificación documental, financiera y física del Programa Anual de Ejecución de Obras y Mantenimiento de la región Xalapa, período 2020-2021"

Cédula de Resultados finales de la revisión documental

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u> Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u> Región: <u>Xalapa</u> Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u></p>	<p>Año: <u>2021</u> No. de auditoría: <u>CG 0942/2021</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2020</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa a la obra pública (modalidad de campo y gabinete)</u> No. de Resultado final: <u>1 de 1</u> Importe: Irregular: <u>No se aplica</u> Aclarado: <u>No se aplica</u> Recuperado: <u>No se aplica</u></p>	<p>Total de resultados: <u>1</u> Con observación: <u>1</u> sin observación: <u>0</u> Total de recomendaciones correctivas originales: <u>1</u> Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>1 de 1</u> Recurrentes (R): <u>CG 0303/2020 Obs. 1</u> Importe fiscalizable: <u>No se aplica</u> Importe fiscalizado: <u>No se aplica</u> Importe observado: <u>No se aplica</u> Clasificación C-D</p>
--	---	---

Resultados finales con observación	Recomendaciones	Acciones realizadas por el ente auditado y auditor
------------------------------------	-----------------	--

<p>DPCM/M-LP-079/2020, UV-DPCM/C-LP-103/2020, UV-DPCM/C-LP-104/2020, UV-DPCM/C-LP-106/2020 y UV-DPCM/C-LP-107/2020.</p> <p>1.28 Oficio de autorización escrito del titular de la DPCyM por el otorgamiento de más del 30% del anticipo para el inicio de los trabajos. Fundamento: ROUV artículo 71 fracción I y IV. Para los contratos N°. UV-DPCM/C-LP-020/2020, UV-DPCM/C-AD-036/2020, UV-DPCM/C-AD-042/2020, UV-DPCM/C-AD-049/2020, UV-DPCM/C-LP-070/2020, UV-DPCM/M-LP-074/2020, UV-DPCM/C-LP-075/2020, UV-DPCM/C-LP-076/2020, UV-DPCM/M-LP-079/2020, UV-DPCM/C-LP-086/2020, UV-DPCM/C-LP-103/2020, UV-DPCM/C-LP-104/2020, UV-DPCM/M-LP-105/2020, UV-DPCM/C-LP-106/2020, UV-DPCM/C-LP-107/2020, UV-DPCM/C-LP-108/2020 y UV-DPCM/C-AD-110/2020.</p> <p>1.29 Oficio de diferimiento y Justificación de atraso de la entrega del anticipo. Fundamento: ROUV artículo 71 fracción I y IV. Para los contratos N°. UV-DPCM/C-LP-020/2020, UV-DPCM/C-AD-036/2020, UV-DPCM/C-LP-076/2020, UV-DPCM/C-LP-103/2020 y UV-DPCM/C-LP-106/2020.</p>	<p>1.47.- No atendida. De 3 contratos relativos al numeral 3.22 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del programa de maquinaria y/o equipo complementario del presupuesto contratado, del contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.48.- No atendida. De 11 contratos relativos al numeral 4.3 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental de la bitácora de obra (convencional o electrónica según sea el caso), de 4 contratos N°. UV-DPCM/C-LP-003/2020, UV-DPCM/M-LP-105/2020, UV-DPCM/C-LP-106/2020 y UV-DPCM/C-LP-107/2020.</p> <p>1.49 al 1.57.- Atendidas, ya que la DPCyM presentó evidencia documental de lo observado.</p> <p>1.58.- No atendida. De 11 contratos relativos al numeral 4.14 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental de las hojas de bitácora (soporte del período estimado) de la estimación, de 7 contratos N°. UV-DPCM/C-LP-003/2020, UV-DPCM/M-LP-074/2020, UV-DPCM/C-LP-076/2020, UV-DPCM/C-LP-086/2020, UV-DPCM/M-LP-105/2020, UV-DPCM/C-LP-106/2020 y UV-DPCM/C-LP-107/2020.</p> <p>1.59.- No atendida. No presentó evidencia documental.</p> <p>1.60.- No atendida. De 12 contratos relativos al numeral 4.17 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del documento que justifique la</p>
---	--

<p>Elaboró</p>  Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora de Obra Pública	<p>Revisó</p>  Arq. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública	<p>Autorizó</p>  C.P. María del Garmen Peña Cabrera Directora de Auditoría	<p>Responsable</p>  Arq. Julián Maldonado García Coordinador de Supervisores, quien firma en nombre y representación de la titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: <u>8 diciembre 2021</u>
---	--	---	---



**Contraloría General
Dirección de Auditoría**

"Revisión y verificación documental, financiera y física del Programa Anual de Ejecución de Obras y Mantenimiento de la región Xalapa, período 2020-2021"

Cédula de Resultados finales de la revisión documental

Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u> Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u> Región: <u>Xalapa</u> Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u>	Año: <u>2021</u> No. de auditoría: <u>CG 0942/2021</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2020</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa a la obra pública (modalidad de campo y gabinete)</u> No. de Resultado final: <u>1 de 1</u> Importe: Irregular: <u>No se aplica</u> Aclarado: <u>No se aplica</u> Recuperado: <u>No se aplica</u>	Total de resultados: <u>1</u> Con observación: <u>1</u> sin observación: <u>0</u> Total de recomendaciones correctivas originales: <u>1</u> Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>1 de 1</u> Recurrentes (R): <u>CG 0303/2020 Obs. 1</u> Importe fiscalizable: <u>No se aplica</u> Importe fiscalizado: <u>No se aplica</u> Importe observado: <u>No se aplica</u> Clasificación C-D
---	--	--

Resultados finales con observación	Recomendaciones	Acciones realizadas por el ente auditado y auditor
------------------------------------	-----------------	--

<p>1.32 Planos de los trabajos a ejecutar. Fundamento: ROUV artículos 59, 67 fracción XII, 141 al 144, -NI-PIBLMOS-DPCM Fracción III - III.3. Para los contratos N°. UV-DPCM/C-AD-049/2020 y UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.33 Presupuesto contratado. Fundamento: ROUV artículos 59, 67 fracción XII, 141 al 144, NI-PIBLMOS-DPCM Fracción III - III.3 Contratos de Obras. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.34 Análisis de precios unitarios del presupuesto contratado. Fundamento: ROUV artículos 59, 67 fracción XII, 141 al 144, NI-PIBLMOS-DPCM Fracción III - III.3 Contratos de Obras. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.35 Explosión de insumos del presupuesto contratado. Fundamento: ROUV artículos 59, 67 fracción XII, 141 al 144, NI-PIBLMOS-DPCM Fracción III - III.3 Contratos de Obras. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.36 Listado de materiales del presupuesto contratado.</p>		<p>ejecución de conceptos excedentes, de los 11 contratos N°. UV-DPCM/C-LP-003/2020, UV-DPCM/C-AD-036/2020, UV-DPCM/C-AD-042/2020, UV-DPCM/M-LP-074/2020, UV-DPCM/C-LP-075/2020, UV-DPCM/C-LP-076/2020, UV-DPCM/C-LP-086/2020, UV-DPCM/C-LP-103/2020, UV-DPCM/M-LP-105/2020, UV-DPCM/C-LP-106/2020 y UV-DPCM/C-LP-107/2020.</p> <p>1.61.- No atendida. No presentó evidencia documental.</p> <p>1.62.- No atendida. De 16 contratos relativos al numeral 4.19 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del oficio de notificación y de autorización a la Dirección de la ejecución de conceptos extraordinarios, del contrato N°. UV-DPCM/C-LP-003/2020.</p> <p>1.63.- Atendida, ya que la DPCyM presentó evidencia documental de lo observado.</p> <p>1.64.- No atendida. De 12 contratos relativos al numeral 4.21 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental de las notas de bitácora de conceptos extraordinarios, de los 4 contratos N°. UV-DPCM/C-LP-003/2020, UV-DPCM/M-LP-074/2020, UV-DPCM/C-LP-075/2020 y UV-DPCM/C-LP-086/2020.</p> <p>1.65.- No atendida. De 15 contratos relativos al numeral 4.22 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental de la Justificación de conceptos</p>
--	--	---

Elaboró Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora de Obra Pública	Revisó Arq. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública	Autorizó C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría	Responsable Arq. Julián Maldonado García Coordinador de Supervisores, quien firma en nombre y representación de la titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: <u>8-diciembre-2021</u>
--	---	--	--



**Contraloría General
Dirección de Auditoría**

"Revisión y verificación documental, financiera y física del Programa Anual de Ejecución de Obras y Mantenimiento de la región Xalapa, período 2020-2021"

Cédula de Resultados finales de la revisión documental

Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u> Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u> Región: <u>Xalapa</u> Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u>	Año: <u>2021</u> No. de auditoría: <u>CG 0942/2021</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2020</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa a la obra pública (modalidad de campo y gabinete)</u> No. de Resultado final: <u>1 de 1</u> Importe: Irregular: <u>No se aplica</u> Aclarado: <u>No se aplica</u> Recuperado: <u>No se aplica</u>	Total de resultados: <u>1</u> Con observación: <u>1</u> sin observación: <u>0</u> Total de recomendaciones correctivas originales: <u>1</u> Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>1 de 1</u> Recurrentes (R): <u>CG 0303/2020 Obs. 1</u> Importe fiscalizable: <u>No se aplica</u> Importe fiscalizado: <u>No se aplica</u> Importe observado: <u>No se aplica</u> Clasificación <u>C-D</u>
---	--	--

Resultados finales con observación	Recomendaciones	Acciones realizadas por el ente auditado y auditor
<p>Fundamento: ROUV artículos 59, 67 fracción XII, 141 al 144, NI-PIBLMOS-DPCM Fracción III - III.3 Contratos de Obras. Para los contratos N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020 y UV-DPCM/C-LP-104/2020.</p> <p>1.37 Listado de mano de obra del presupuesto contratado. Fundamento: ROUV artículos 59, 67 fracción XII, 141 al 144, NI-PIBLMOS-DPCM Fracción III - III.3 Contratos de Obras. Para los contratos N°. UV-DPCM/C-AD-042/2020, UV-DPCM/M-LP-074/2020 y UV-DPCM/C-LP-104/2020.</p> <p>1.38 Listado de maquinaria y equipo de obra del presupuesto contratado. Fundamento: ROUV artículos 59, 67 fracción XII, 141 al 144, NI-PIBLMOS-DPCM Fracción III - III.3 Contratos de Obras. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.39 Análisis de indirectos, financiamiento y utilidad del presupuesto contratado. Fundamento: ROUV artículos 59, 67 fracción XII, 141 al 144, NI-PIBLMOS-DPCM Fracción III - III.3 Contratos de Obras. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p>		<p>extraordinarios, de los 3 contratos N°. UV-DPCM/C-LP-003/2020, UV-DPCM/M-LP-074/2020 y UV-DPCM/C-LP-075/2020.</p> <p>1.66.- No atendida. De 16 contratos relativos al numeral 4.23 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del análisis de precios y documentación soporte para la ejecución del concepto extraordinario, de los 2 contratos N°. UV-DPCM/C-LP-003/2020 y UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.67.- Atendida, ya que la DPCyM presentó evidencia documental de lo observado.</p> <p>1.68.- No atendida. De 13 contratos relativos al numeral 5.1 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental de los planos correspondientes a la construcción final de la obra, de los 11 contratos N°. UV-DPCM/C-LP-003/2020, UV-DPCM/C-AD-036/2020, UV-DPCM/C-AD-042/2020, UV-DPCM/C-LP-070/2020, UV-DPCM/M-LP-074/2020, UV-DPCM/C-LP-076/2020, UV-DPCM/C-LP-086/2020, UV-DPCM/C-LP-103/2020, UV-DPCM/C-LP-106/2020, UV-DPCM/C-LP-107/2020 y UV-DPCM/C-LP-108/2020.</p> <p>1.69 a la 1.71.- Atendidas, ya que la DPCyM presentó evidencia documental de lo observado.</p> <p>1.72.- No atendida. De 9 contratos relativos al numeral 5.6 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del acta de entrega-recepción de los</p>

Elaboró Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora de Obra Pública	Revisó Arq. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública	Autorizó C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría	Responsable Arq. Julián Maldonado García Coordinador de Supervisores, quien firma en nombre y representación de la titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: <u>8 diciembre 2021</u>
--	---	--	--



**Contraloría General
Dirección de Auditoría**

"Revisión y verificación documental, financiera y física del Programa Anual de Ejecución de Obras y Mantenimiento de la región Xalapa, período 2020-2021"

Cédula de Resultados finales de la revisión documental

Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u> Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u> Región: <u>Xalapa</u> Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u>	Año: <u>2021</u> No. de auditoría: <u>CG 0942/2021</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2020</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa a la obra pública (modalidad de campo y gabinete)</u> No. de Resultado final: <u>1 de 1</u> Importe: Irregular: <u>No se aplica</u> Aclarado: <u>No se aplica</u> Recuperado: <u>No se aplica</u>	Total de resultados: <u>1</u> Con observación: <u>1</u> sin observación: <u>0</u> Total de recomendaciones correctivas originales: <u>1</u> Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>1 de 1</u> Recurrentes (R): <u>CG 0303/2020 Obs. 1</u> Importe fiscalizable: <u>No se aplica</u> Importe fiscalizado: <u>No se aplica</u> Importe observado: <u>No se aplica</u> Clasificación C-D
---	--	--

Resultados finales con observación	Recomendaciones	Acciones realizadas por el ente auditado y auditor
------------------------------------	-----------------	--

<p>1.40 Análisis del cálculo del factor de salario real del presupuesto contratado. Fundamento: ROUV artículos 59, 67 fracción XII, 141 al 144, NI-PIBLMOS-DPCM Fracción III - III.3 Contratos de Obras. Para los contratos N°. UV-DPCM/C-AD-042/2020 y UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.41 Análisis de básicos o auxiliares del presupuesto contratado. Fundamento: ROUV artículos 59, 67 fracción XII, 141 al 144, NI-PIBLMOS-DPCM Fracción III - III.3 Contratos de Obras. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.42 Análisis de básicos de mano de obra (cuadrillas) del presupuesto contratado. Fundamento: ROUV artículos 59, 67 fracción XII, 141 al 144, NI-PIBLMOS-DPCM Fracción III - III.3 Contratos de Obras. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.43 Análisis de costo horario de maquinaria y equipo del presupuesto contratado. Fundamento: ROUV artículos 59, 67 fracción XII, 141 al 144, NI-PIBLMOS-DPCM Fracción III - III.3 Contratos de Obra. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p>	<p>trabajos de la DPCyM a la Dependencia, del contrato N°. UV-DPCM/M-LP-105/2020.</p> <p>1.73.- Atendida, ya que la DPCyM presentó evidencia documental de lo observado.</p> <p>1.74.- No atendida. De 8 contratos relativos al numeral 5.8 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental de la garantía de vicios ocultos de los trabajos ejecutados, del contrato N°. UV-DPCM/C-LP-103/2020.</p> <p>1.75.- No atendida. De 8 contratos relativos al numeral 5.9 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del finiquito de obra, del contrato N°. UV-DPCM/C-LP-106/2020.</p> <p>1.76.- No atendida. De 4 contratos relativos al numeral 6.1 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental de los convenios adicionales con documentación justificatoria y su soporte en tiempo y/o monto menor al 25% contratado, de los 2 contratos N°. UV-DPCM/C-LP-020/2020 y UV-DPCM/M-LP-071/2020.</p> <p>1.77.- No atendida. De 2 contratos relativos al numeral 6.2 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental de los convenios modificatorios en monto y plazo mayor del 25% contratado, del contrato N°. UV-DPCM/M-LP-079/2020.</p>	
---	--	--

Elaboró Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora de Obra Pública	Revisó Arq. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública	Autorizó C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría	Responsable Arq. Julián Maldonado García Coordinador de Supervisores, quien firma en nombre y representación de la titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: <u>8 de diciembre 2021</u>
--	---	--	---



**Contraloría General
Dirección de Auditoría**

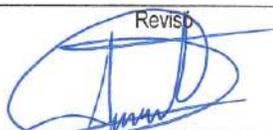
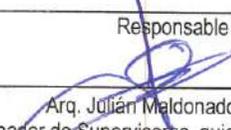
"Revisión y verificación documental, financiera y física del Programa Anual de Ejecución de Obras y Mantenimiento de la región Xalapa, período 2020-2021"

Cédula de Resultados finales de la revisión documental

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u> Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u> Región: <u>Xalapa</u> Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u></p>	<p>Año: <u>2021</u> No. de auditoría: <u>CG 0942/2021</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2020</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa a la obra pública (modalidad de campo y gabinete)</u> No. de Resultado final: <u>1 de 1</u> Importe: Irregular: <u>No se aplica</u> Aclarado: <u>No se aplica</u> Recuperado: <u>No se aplica</u></p>	<p>Total de resultados: <u>1</u> Con observación: <u>1</u> sin observación: <u>0</u> Total de recomendaciones correctivas originales: <u>1</u> Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>1 de 1</u> Recurrentes (R): <u>CG 0303/2020 Obs. 1</u> Importe fiscalizable: <u>No se aplica</u> Importe fiscalizado: <u>No se aplica</u> Importe observado: <u>No se aplica</u> Clasificación C-D</p>
--	---	---

Resultados finales con observación	Recomendaciones	Acciones realizadas por el ente auditado y auditor
------------------------------------	-----------------	--

<p>1.45 Programa de suministro de materiales de obra del presupuesto contratado. Fundamento: ROUV artículos 59, 67 fracción XII, 141 al 144, NI-PIBLOS-DPCM Fracción III - III.3 Contratos de Obras. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.46 Programa de mano de obra del presupuesto contratado. Fundamento: ROUV artículos 59, 67 fracción XII, 141 al 144, NI-PIBLOS-DPCM Fracción III - III.3 Contratos de Obras. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.47 Programa de maquinaria y/o equipo complementario del presupuesto contratado. Fundamento: ROUV artículos 59, 67 fracción XII, 141 al 144, NI-PIBLOS-DPCM Fracción III - III.3 Contratos de Obras. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.48 Bitácora de obra (convencional o electrónica según sea el caso). Fundamento: - ROUV Artículo 2 fracción XVII; 67 último párrafo; 105; 133; 163 y 164 -NI-DPCM Instrumentos básicos de obra Id. DPCM-GE-II-02, fracción I, Cláusulas del contrato. Para los contratos</p>		<p>1.78.- No atendida. De 5 contratos relativos al numeral 6.3 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental de la garantía de cumplimiento del convenio, de los 4 contratos N°. UV-DPCM/C-LP-020/2020, UV-DPCM/C-LP-075/2020, UV-DPCM/M-LP-079/2020 y UV-DPCM/C-LP-086/2020.</p> <p>1.79.- Atendida, ya que la DPCyM presentó evidencia documental de lo observado.</p>
---	--	---

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora de Obra Pública</p>	<p align="center">Revisó</p>  <p align="center">Arq. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública</p>	<p align="center">Autorizó</p>  <p align="center">C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría</p>	<p align="center">Responsable</p>  <p align="center">Arq. Julián Maldonado García Coordinador de Supervisores, quien firma en nombre y representación de la titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: <u>8 de diciembre 2021</u></p>
--	---	--	--



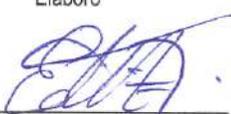
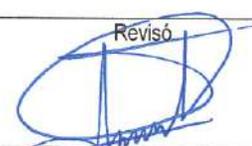
**Contraloría General
Dirección de Auditoría**

"Revisión y verificación documental, financiera y física del Programa Anual de Ejecución de Obras y Mantenimiento de la región Xalapa, período 2020-2021"

Cédula de Resultados finales de la revisión documental

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u> Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u> Región: <u>Xalapa</u> Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u></p>	<p>Año: <u>2021</u> No. de auditoría: <u>CG 0942/2021</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2020</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa a la obra pública (modalidad de campo y gabinete)</u> No. de Resultado final: <u>1 de 1</u> Importe: Irregular: <u>No se aplica</u> Aclarado: <u>No se aplica</u> Recuperado: <u>No se aplica</u></p>	<p>Total de resultados: <u>1</u> Con observación: <u>1</u> sin observación: <u>0</u> Total de recomendaciones correctivas originales: <u>1</u> Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>1 de 1</u> Recurrentes (R): <u>CG 0303/2020 Obs. 1</u> Importe fiscalizable: <u>No se aplica</u> Importe fiscalizado: <u>No se aplica</u> Importe observado: <u>No se aplica</u> Clasificación C-D</p>
--	---	---

Resultados finales con observación	Recomendaciones	Acciones realizadas por el ente auditado y auditor
<p>N°. UV-DPCM/C-LP-003/2020, UV-DPCM/M-LP-105/2020, UV-DPCM/C-LP-106/2020 y UV-DPCM/C-LP-107/2020.</p> <p>1.58 Hojas de bitácora (soporte del período estimado). Fundamento: ROUV artículo 98. NI-PIBLMOS-DPCM Fracción III - III.3 Contratos de Obras, Cláusula del Contrato. Para los contratos N°. UV-DPCM/C-LP-003/2020, UV-DPCM/M-LP-074/2020, UV-DPCM/C-LP-076/2020, UV-DPCM/C-LP-086/2020, UV-DPCM/M-LP-105/2020, UV-DPCM/C-LP-106/2020 y UV-DPCM/C-LP-107/2020.</p> <p>1.59 Pruebas de laboratorio. Fundamento: ROUV artículo 98. NI-PIBLMOS-DPCM Fracción III - III.3 Contratos de Obras, Cláusula del Contrato. Para el contrato N°. UV-DPCM/C-LP-003/2020.</p> <p>1.60 Documento que justifique la ejecución de conceptos excedentes. Fundamento: ROUV artículos del 83 al 86. Para los contratos N°. UV-DPCM/C-LP-003/2020, UV-DPCM/C-AD-036/2020, UV-DPCM/C-AD-042/2020, UV-DPCM/M-LP-074/2020, UV-DPCM/C-LP-075/2020, UV-DPCM/C-LP-076/2020, UV-DPCM/C-LP-086/2020, UV-DPCM/C-</p>		

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora de Obra Pública</p>	<p align="center">Revisó</p>  <p align="center">Arq. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública</p>	<p align="center">Autorizó</p>  <p align="center">C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría</p>	<p align="center">Responsable</p>  <p align="center">Arq. Julián Maldonado García Coordinador de Supervisores, quien firma en nombre y representación de la titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: <u>8- diciembre-2021</u></p>
--	---	--	--



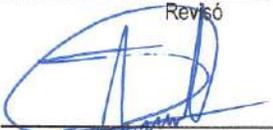
**Contraloría General
Dirección de Auditoría**

"Revisión y verificación documental, financiera y física del Programa Anual de Ejecución de Obras y Mantenimiento de la región Xalapa, período 2020-2021"

Cédula de Resultados finales de la revisión documental

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u> Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u> Región: <u>Xalapa</u> Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u></p>	<p>Año: <u>2021</u> No. de auditoría: <u>CG 0942/2021</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2020</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa a la obra pública (modalidad de campo y gabinete)</u> No. de Resultado final: <u>1 de 1</u> Importe: Irregular: <u>No se aplica</u> Aclarado: <u>No se aplica</u> Recuperado: <u>No se aplica</u></p>	<p>Total de resultados: <u>1</u> Con observación: <u>1</u> sin observación: <u>0</u> Total de recomendaciones correctivas originales: <u>1</u> Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>1 de 1</u> Recurrentes (R): <u>CG 0303/2020 Obs. 1</u> Importe fiscalizable: <u>No se aplica</u> Importe fiscalizado: <u>No se aplica</u> Importe observado: <u>No se aplica</u> Clasificación <u>C-D</u></p>
--	---	---

Resultados finales con observación	Recomendaciones	Acciones realizadas por el ente auditado y auditor
<p>LP-103/2020, UV-DPCM/M-LP-105/2020, UV-DPCM/C-LP-106/2020 y UV-DPCM/C-LP-107/2020.</p> <p>1.61 Escrito de su autorización y registro en bitácora, de la ejecución de conceptos excedentes. Fundamento: ROUV artículos del 83 al 86. Para los contratos N°. UV-DPCM/C-LP-003/2020, UV-DPCM/C-LP-020/2020, UV-DPCM/C-AD-036/2020, UV-DPCM/C-AD-042/2020, UV-DPCM/M-LP-074/2020, UV-DPCM/C-LP-075/2020, UV-DPCM/C-LP-076/2020, UV-DPCM/C-LP-086/2020, UV-DPCM/C-LP-103/2020, UV-DPCM/M-LP-105/2020, UV-DPCM/C-LP-106/2020 y UV-DPCM/C-LP-107/2020.</p> <p>1.62 Oficio de notificación y de autorización a la Dirección de la ejecución de conceptos extraordinarios. Fundamento: ROUV artículos del 83 al 86. Para el contrato N°. UV-DPCM/C-LP-003/2020.</p> <p>1.64 Notas de bitácora de conceptos extraordinarios. Fundamento: ROUV artículos del 83 al 86. Para los contratos N°. UV-DPCM/C-LP-003/2020, UV-DPCM/M-LP-074/2020, UV-DPCM/C-LP-075/2020 y UV-DPCM/C-LP-086/2020.</p> <p>1.65 Justificación de conceptos extraordinarios.</p>		

<p>Elaboró</p>  <p>Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora de Obra Pública</p>	<p>Revisó</p>  <p>Arq. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública</p>	<p>Autorizó</p>  <p>C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría</p>	<p>Responsable</p>  <p>Arq. Julián Maldonado García Coordinador de Supervisores, quien firma en nombre y representación de la titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: <u>8 de diciembre 2021</u></p>
--	---	--	--



**Contraloría General
Dirección de Auditoría**

"Revisión y verificación documental, financiera y física del Programa Anual de Ejecución de Obras y Mantenimiento de la región Xalapa, período 2020-2021"

Cédula de Resultados finales de la revisión documental

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u> Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u> Región: <u>Xalapa</u> Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u></p>	<p>Año: <u>2021</u> No. de auditoría: <u>CG 0942/2021</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2020</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa a la obra pública (modalidad de campo y gabinete)</u> No. de Resultado final: <u>1 de 1</u> Importe: Irregular: <u>No se aplica</u> Aclarado: <u>No se aplica</u> Recuperado: <u>No se aplica</u></p>	<p>Total de resultados: <u>1</u> Con observación: <u>1</u> sin observación: <u>0</u> Total de recomendaciones correctivas originales: <u>1</u> Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>1 de 1</u> Recurrentes (R): <u>CG 0303/2020 Obs. 1</u> Importe fiscalizable: <u>No se aplica</u> Importe fiscalizado: <u>No se aplica</u> Importe observado: <u>No se aplica</u> Clasificación C-D</p>
--	---	---

Resultados finales con observación	Recomendaciones	Acciones realizadas por el ente auditado y auditor
------------------------------------	-----------------	--

<p>Fundamento: ROUV artículos del 83 al 86. Para los contratos N°. UV-DPCM/C-LP-003/2020, UV-DPCM/M-LP-074/2020 y UV-DPCM/C-LP-075/2020.</p> <p>1.66 Análisis de precios y documentación soporte para la ejecución del concepto extraordinario. Fundamento: ROUV artículos del 83 al 86. Para los contratos N°. UV-DPCM/C-LP-003/2020 y UV-DPCM/M-LP-074/2020.</p> <p>1.68 Planos correspondientes a la construcción final de la obra. Fundamento: -ROUV artículo 103. Para los contratos N°. UV-DPCM/C-LP-003/2020, UV-DPCM/C-AD-036/2020, UV-DPCM/C-AD-042/2020, UV-DPCM/C-LP-070/2020, UV-DPCM/M-LP-074/2020, UV-DPCM/C-LP-076/2020, UV-DPCM/C-LP-086/2020, UV-DPCM/C-LP-103/2020, UV-DPCM/C-LP-106/2020, UV-DPCM/C-LP-107/2020 y UV-DPCM/C-LP-108/2020.</p> <p>1.72 Acta de entrega-recepción de los trabajos de la DPCyM a la Dependencia. Fundamento: ROUV artículos 103 y 104. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-105/2020.</p> <p>1.74 Garantía de vicios ocultos de los trabajos ejecutados.</p>		
---	--	--

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora de Obra Pública</p>	<p align="center">Revisó</p>  <p align="center">Arq. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública</p>	<p align="center">Autorizó</p>  <p align="center">C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría</p>	<p align="center">Responsable</p>  <p align="center">Arq. Julián Maldonado García Coordinador de Supervisores, quien firma en nombre y representación de la titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: <u>8 diciembre 2021</u></p>
--	---	--	---



**Contraloría General
Dirección de Auditoría**

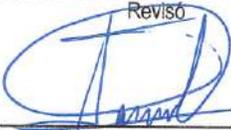
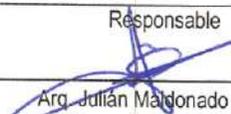
"Revisión y verificación documental, financiera y física del Programa Anual de Ejecución de Obras y Mantenimiento de la región Xalapa, período 2020-2021"

Cédula de Resultados finales de la revisión documental

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u> Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u> Región: <u>Xalapa</u> Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u></p>	<p>Año: <u>2021</u> No. de auditoría: <u>CG 0942/2021</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2020</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa a la obra pública (modalidad de campo y gabinete)</u> No. de Resultado final: <u>1 de 1</u> Importe: Irregular: <u>No se aplica</u> Aclarado: <u>No se aplica</u> Recuperado: <u>No se aplica</u></p>	<p>Total de resultados: <u>1</u> Con observación: <u>1</u> sin observación: <u>0</u> Total de recomendaciones correctivas originales: <u>1</u> Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>1 de 1</u> Recurrentes (R): <u>CG 0303/2020 Obs. 1</u> Importe fiscalizable: <u>No se aplica</u> Importe fiscalizado: <u>No se aplica</u> Importe observado: <u>No se aplica</u> Clasificación C-D</p>
--	---	---

Resultados finales con observación	Recomendaciones	Acciones realizadas por el ente auditado y auditor
------------------------------------	-----------------	--

<p>Fundamento: ROUV artículos 73 fracciones I y II, 101, 107 y 136. Para el contrato N°. UV-DPCM/C-LP-103/2020.</p> <p>1.75 Finiquito de obra. Fundamento: ROUV artículos 99 párrafo 2º, 136, 137 y 138. Para el contrato N°. UV-DPCM/C-LP-106/2020.</p> <p>1.76 Convenios adicionales con documentación justificatoria y su soporte en tiempo y/o monto menor al 25% contratado. Fundamento: ROUV artículos 76 y 79. Para los contratos N°. UV-DPCM/C-LP-020/2020 y UV-DPCM/M-LP-071/2020.</p> <p>1.77 Convenios modificatorios en monto y plazo mayor del 25% contratado. Fundamento: ROUV artículos 79. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-LP-079/2020.</p> <p>1.78 Garantía de cumplimiento del convenio. Fundamento: ROUV artículo 81. Para los contratos N°. UV-DPCM/C-LP-020/2020, UV-DPCM/C-LP-075/2020, UV-DPCM/M-LP-079/2020 y UV-DPCM/C-LP-086/2020.</p> <ul style="list-style-type: none"> Manual de Políticas Internas, Bases y Lineamientos en Materia de Obras y Servicios, Tomo II, en su apartado 		
--	--	--

<p>Elaboró</p>  Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora de Obra Pública	<p>Revisó</p>  Arq. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública	<p>Autorizó</p>  C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría	<p>Responsable</p>  Arq. Julián Maldonado García Coordinador de Supervisores, quien firma en nombre y representación de la titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: <u>8 de diciembre 2021</u>
---	--	---	--



**Contraloría General
Dirección de Auditoría**

"Revisión y verificación documental, financiera y física del Programa Anual de Ejecución de Obras y Mantenimiento de la región Xalapa, período 2020-2021"

Cédula de Resultados finales de la revisión documental

Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u> Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u> Región: <u>Xalapa</u> Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u>	Año: <u>2021</u> No. de auditoría: <u>CG 0942/2021</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2020</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa a la obra pública (modalidad de campo y gabinete)</u> No. de Resultado final: <u>1 de 1</u> Importe: Irregular: <u>No se aplica</u> Aclarado: <u>No se aplica</u> Recuperado: <u>No se aplica</u>	Total de resultados: <u>1</u> Con observación: <u>1</u> sin observación: <u>0</u> Total de recomendaciones correctivas originales: <u>1</u> Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>1 de 1</u> Recurrentes (R): <u>CG 0303/2020 Obs. 1</u> Importe fiscalizable: <u>No se aplica</u> Importe fiscalizado: <u>No se aplica</u> Importe observado: <u>No se aplica</u> Clasificación C-D
---	--	--

Resultados finales con observación	Recomendaciones	Acciones realizadas por el ente auditado y auditor
Términos de Referencia para la Supervisión de Obra. Id. DPCM-GE-II-04.IV.- Integración del expediente único de obra pública.		

Clasificación:

- | | |
|---------------------------------------|--|
| A Daño Patrimonial | D Incumplimiento de las normas de supervisión, administrativas y/o contables |
| B Probable Riesgo Económico | E Incumplimiento de metas, programas y objetivos |
| C Incumplimiento de la Norma Jurídica | F Fortalecimiento del Control Interno y los Procedimientos de Operación |

Elaboró Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora de Obra Pública	Revisó Arq. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública	Autorizó C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría	Responsable Arq. Julián Maldonado García Coordinador de Supervisores, quien firma en nombre y representación de la titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: <u>8 de febrero 2021</u>
--	---	--	---



Contraloría General
Dirección de Auditoría
 Revisión y verificación documental, financiera y física del Programa Anual de Ejecución de Obras y Mantenimiento de la región Xalapa, período 2020-2021"
Cédula de Resultados finales de la revisión documental

Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u> Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u> Región: <u>Xalapa</u> Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u>	Año: <u>2021</u> No. de auditoría: <u>CG 0942/2021</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2020</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica-Administrativa a la obra pública (modalidad de campo y gabinete)</u> No. de Resultado final: <u>1 de 1</u>
---	---

Recomendación Preventiva

Recomendación N°. 1
Referencia: Resultado Final N°. 1
 La titular de la DPCyM deberá presentar un plan de capacitación en el que aborde los temas referentes a la integración de expedientes, obra y trámites administrativos que se deben conocer, e implementarlo con los responsables, con el fin de que cada año se cierre la mayor cantidad de obras, integrándolos en los expedientes unitarios de obra. (Situación también recomendada en las auditorías CG 1283/2016, CG 1372/2017, CG 1168/2018, CG 0119/2019 y CG 303/2020).

La presente y última página 21 de 21, forma parte de las Cédulas de Resultados del informe de resultados finales de la revisión documental de la auditoría N°. CG 0942/2021 a la "Revisión y verificación documental, financiera y física del Programa Anual de Ejecución de Obras y Mantenimiento de la región Xalapa, período 2020-2021".

Elaboró Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora de Obra Pública	Revisó Arq. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública	Autorizó C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría	Responsable Arq. Julián Maldonado García Coordinador de Supervisores, quien firma en nombre y representación de la titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: <u>8 de diciembre 2021</u>
--	---	--	---