



Universidad Veracruzana

Universidad Veracruzana

Contraloría General



Junta de Gobierno

Cédula de Resultados finales de la revisión documental

Auditoría CG 0384/2022



**Contraloría General
Dirección de Auditoría**

"Revisión y verificación técnica y administrativa del rubro de obra de mantenimiento, partida 7141 de los contratos del ejercicio fiscal 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> Regiones: <u>Xalapa, Veracruz, Córdoba-Orizaba, Poza Rica – Tuxpan y Coatzacoalcos – Minatitlán.</u> Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u>	No. de auditoría: <u>CG 0384/2022</u> Periodo auditado: <u>Ejercicio 2021</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa</u> No. de Observación: <u>1 de 1</u>	Recomendaciones correctivas: <u>1</u> Correctivas: <u>1 de 1</u> Recurrentes: <u>CG 0537/2021</u> Obs. <u>1</u> Importe fiscalizable: <u>No aplica</u> Importe fiscalizado: <u>No aplica</u> Importe observado: <u>No aplica</u> Clasificación <u>B – C – D</u>
--	---	---

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

Resultado N° 1: Probable incumplimiento del personal responsable de la planeación, supervisión y coordinación de la obra, en la integración de los expedientes unitarios, registrándose un faltante de 103 documentos (4.41%) de un total de 2335, en una muestra de 34 expedientes unitarios de obra, correspondientes a 34 contratos

Probable incumplimiento en la integración de los expedientes unitarios por parte del Ing. Silvestre Fernández Méndez, Jefe del Departamento de Control y Seguimiento de Obra, el Arq. Rafael Cadena Ahumada, Jefe del Departamento de Diseño y Desarrollo de Proyectos, el Ing. Abel Martínez Sánchez, en ese entonces Jefe del Departamento de la Unidad de Índices y Costos, el Ing. Antonio Trejo Rugerío, Jefe del Departamento de Construcción y el Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General de la Dirección de Proyectos Construcciones y Mantenimiento y supervisores de las obras, por no integrar 103 documentos en una muestra de 34 expedientes unitarios de obra, lo que representa un 4.41% de incumplimiento, como se muestra a continuación:

N°	Expediente revisados	Expedientes unitarios	Documentos			Porcentaje
			Integrados	Faltantes	Total	
1	34	Contratos de obra	2,232	103	2,335	4.41%

Destaca por su importancia, la falta de los siguientes documentos: Proyecto ejecutivo de la obra (9/34), Oficio de diferimiento y Justificación de atraso de la entrega del anticipo (5/13), Planos de los trabajos a ejecutar (8/34), Croquis o planos de las estimaciones (7/34), Memoria fotográfica de las estimaciones (11/34) y Hojas de bitácora de las estimaciones (10/34). **(Anexo 3)**

Correctiva:

1.- Integrar a los expedientes unitarios de obra la siguiente documentación faltante para los contratos de obra.

Documentos faltantes por cada contrato revisado:

1.1 Proyecto ejecutivo de la obra. Para los contratos N°. UV-DPCM/F-AD-034/2021 (faltan croquis o planos), UV-DPCM/F-AD-038/2021 (faltan croquis o planos), UV-DPCM/C-AD-065/2021, UV-DPCM/F-LP-071/2021 (faltan números generadores del proyecto), UV-DPCM/F-LP-074/2021 (faltan catálogo de conceptos y números generadores del proyecto), UV-DPCM/F-LP-077/2021 (faltan croquis o planos y números generadores del proyecto), UV-DPCM/F-LP-078/2021 (faltan croquis o planos de la ubicación de los equipos dentro de cada dependencia), UV-DPCM/F-AD-088/2021 (faltan croquis o planos) y UV-DPCM/F-AD-091/2021.

1.9 Análisis de básicos o auxiliares del presupuesto base. Para los contratos N°. UV-DPCM/F-AD-089/2021 y UV-DPCM/F-AD-091/2021.

1.11 Análisis de costo horario de maquinaria y equipo del presupuesto base. Para los contratos N°. UV-DPCM/F-LP-029/2021 (del compresor de aire SULLAIR de 260 PCM y de la soldadora Lincoln

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:

21 de septiembre de 2022.

Comentario de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento

Mediante documentación detallada en el anexo A del Acta de lectura del Informe de resultados preliminares del 6 de septiembre del 2022, presenta documentación complementaria de manera digital en memoria USB para resultado preliminar N°. 1 (con un tamaño de 5.77 GB); oficio N°. D1494/2022 del 21 de septiembre del 2022 (CD con 345 archivos, 2.6 GB), oficio N°. D1496/2022 del 21 de septiembre del 2022, planos finales de 3 contratos, oficio N°. D1514/2022 del 26 de septiembre del 2022 (CD con 148 archivos, 784 MB), oficio N°. D1516/2022 del 26 de septiembre del 2022 de 2 fojas, oficio N°. CONST-114-22 del 28 de septiembre del 2022 de 8 fojas y oficio N°. MANT-30-22 del 28 de septiembre del 2022 de 4 fojas.

Comentario de la CG:

Septiembre de 2022:

Ing. Silvestre Fernández Méndez
 Jefe del Depto. de Control y Seguimiento de Obra, quien firma en nombre y representación de la titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento
 Fecha de firma: 29/Sep/2022

Elaboró Ing. Carmelo García Jiménez Auditor de Obra	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 Ing. Silvestre Fernández Méndez Jefe del Depto. de Control y Seguimiento de Obra, quien firma en nombre y representación de la titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: <u>29/Sep/2022</u>
---	---	--	---



**Contraloría General
Dirección de Auditoría**





“Revisión y verificación técnica y administrativa del rubro de obra de mantenimiento, partida 7141 de los contratos del ejercicio fiscal 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> Regiones: <u>Xalapa, Veracruz, Córdoba-Orizaba, Poza Rica – Tuxpan y Coatzacoalcos – Minatitlán.</u> Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u>	No. de auditoría: <u>CG 0384/2022</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2021</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa</u> No. de Observación: <u>1 de 1</u>	Recomendaciones correctivas: <u>1</u> Correctivas: <u>1 de 1</u> Recurrentes: <u>CG 0537/2021</u> Obs. <u>1</u> Importe fiscalizable: <u>No aplica</u> Importe fiscalizado: <u>No aplica</u> Importe observado: <u>No aplica</u> Clasificación B – C – D
--	---	--

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

<p>Causas:</p> <p>1.1.- Falta de control en los procesos administrativos de planeación, programación, presupuestación, adjudicación, contratación, ejecución y terminación de la obra por parte del Ing. Silvestre Fernández Méndez, Jefe del Departamento de Control y Seguimiento de Obra, el Arq. Rafael Cadena Ahumada, Jefe del Departamento de Diseño y Desarrollo de Proyectos, el Ing. Abel Martínez Sánchez, en ese entonces Jefe del Departamento de la Unidad de Índices y Costos, el Ing. Antonio Trejo Rugerío, Jefe del Departamento de Construcción y el Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General de la Dirección de Proyectos Construcciones y Mantenimiento y supervisores de las obras de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM), en la integración de los expedientes unitarios.</p> <p>1.2.- Falta de atención de la DPCyM para exigir y dar a conocer el cumplimiento de la normativa, especificaciones de obra y los términos de referencia correspondientes.</p> <p>Efectos:</p> <p>1.1 Posibles observaciones de entes fiscalizadores externos.</p> <p>1.2 Se resta transparencia a los procesos de adjudicación de contratos.</p> <p>1.3 Posibles atrasos en los cierres administrativos de los trabajos.</p> <p>1.4 La existencia de expedientes unitarios de obra incompletos</p> <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 	<p>trifásica 200 AMP), UV-DPCM/F-AD-034/2021 y UV-DPCM/F-LP-081/2021.</p> <p>1.19 Convocatoria y/o bases del concurso. Para los contratos N°. UV-DPCM/M-IR-007/2021, UV-DPCM/F-LP-028/2021, UV-DPCM/F-LP-029/2021, UV-DPCM/F-LP-070/2021, UV-DPCM/F-LP-073/2021, UV-DPCM/F-LP-074/2021, UV-DPCM/F-LP-077/2021 y UV-DPCM/F-LP-079/2021.</p> <p>1.24 Presupuestos de las propuestas. Para el contrato N°. UV-DPCM/M-IR-007/2021.</p> <p>1.25 Dictamen técnico de evaluación. Para el contrato N°. UV-DPCM/F-LP-077/2021.</p> <p>1.28 Oficio de diferimiento y Justificación de atraso de la entrega del anticipo. (Según sea el caso) Para los contratos N°. UV-DPCM/M-IR-007/2021, UV-DPCM/C-AD-052/2021, UV-DPCM/F-LP-079/2021, UV-DPCM/C-LP-080/2021 y UV-DPCM/F-AD-091/2021.</p> <p>1.29 Planos de los trabajos a ejecutar (parte integrante del contrato). Para los contratos N°. UV-DPCM/M-LP-027/2021, UV-DPCM/F-AD-034/2021, UV-DPCM/F-AD-038/2021, UV-DPCM/C-AD-065/2021, UV-DPCM/F-LP-077/2021, UV-DPCM/F-LP-078/2021, UV-DPCM/F-AD-088/2021 y UV-DPCM/F-AD-091/2021.</p> <p>1.33 Análisis de costo horario de maquinaria y equipo del presupuesto contratado. Para los contratos</p>	<p>Mediante oficio N°. D1476/21 del 19 de septiembre de 2022, la titular de la DPCyM solicitó prórroga de 7 días hábiles para la entrega de documentación, autorizando mediante oficio CG 0374/2022 del 20 de septiembre del presente año, la entrega de documentación para el 26 de septiembre de 2022 a las 14:00 horas, para solventación.</p> <p>De revisar la documentación presentada por la DPCyM, detallada en el anexo A del Acta de lectura del Informe de resultados preliminares del 6 de septiembre del 2022, presenta documentación complementaria de manera digital en memoria USB para resultado preliminar N°. 1 (con un tamaño de 5.77 GB); oficio N°. D1494/2022 del 21 de septiembre del 2022 (CD con 345 archivos, 2.6 GB), oficio N°. D1496/2022 del 21 de septiembre del 2022, planos finales de 3 contratos, oficio N°. D1514/2022 del 26 de septiembre del 2022 (CD con 148 archivos, 784 MB), oficio N°. D1516/2022 del 26 de septiembre del 2022 con 2 fojas, oficio N°. CONST-114-22 del 28 de septiembre del 2022 de 8 fojas y oficio N°. MANT-30-22 del 28 de septiembre del 2022 de 4 fojas. para atender los resultados preliminares indicados en las Cédulas correspondientes y en el Acta de lectura del Informe preliminar de resultados de la Auditoría, se determina lo siguiente:</p> <p>Recomendación correctiva 1: No solventada</p> <p>Probable incumplimiento en la integración de los expedientes unitarios por parte del Ing. Silvestre Fernández Méndez, Jefe del Departamento de Control y Seguimiento de Obra, el Arq. Rafael</p>
--	---	---

Elaboró  Ing. Carmela García Jiménez Auditor de Obra	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  Ing. Silvestre Fernández Méndez Jefe del Depto. de Control y Seguimiento de Obra, quien firma en nombre y representación de la titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: <u>29/09/2022</u>
--	--	---	---

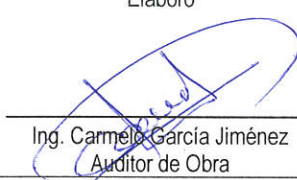


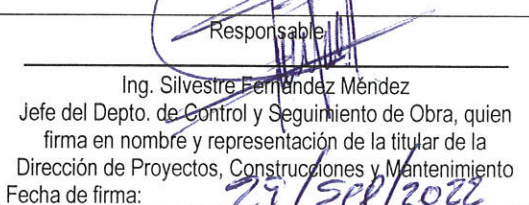


**Contraloría General
Dirección de Auditoría**
"Revisión y verificación técnica y administrativa del rubro de obra de mantenimiento, partida 7141 de los contratos del ejercicio fiscal 2021"
Cédula de Resultados Finales de la revisión documental

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u> Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u> Regiones: <u>Xalapa, Veracruz, Córdoba-Orizaba, Poza Rica – Tuxpan y Coatzacoalcos – Minatitlán.</u> Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u></p>	<p>No. de auditoría: <u>CG 0384/2022</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2021</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa</u> No. de Observación: <u>1 de 1</u></p>	<p>Recomendaciones correctivas: <u>1</u> Correctivas: <u>1 de 1</u> Recurrentes: <u>CG 0537/2021</u> Obs. <u>1</u> Importe fiscalizable: <u>No aplica</u> Importe fiscalizado: <u>No aplica</u> Importe observado: <u>No aplica</u> Clasificación B – C - D</p>
---	--	---

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

<ul style="list-style-type: none"> 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: Fundamentación para cada uno de los numerales: <p>1.1 Proyecto ejecutivo de la obra. Fundamento: ROUV, artículos 15 fracción II y 31 párrafo 2°. NI-DPCM Términos de referencia Id. DPCM-GE-II-05. Fracción III, inciso a) numeral 4, 5, 8 y Anexo 1 numeral 1.2 del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02). Para los contratos N°. UV-DPCM/F-AD-034/2021, UV-DPCM/F-AD-038/2021, UV-DPCM/C-AD-065/2021, UV-DPCM/F-LP-071/2021, UV-DPCM/F-LP-074/2021, UV-DPCM/F-LP-077/2021, UV-DPCM/F-LP-078/2021, UV-DPCM/F-AD-088/2021 y UV-DPCM/F-AD-091/2021..</p> <p>1.9 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. Fracción III, inciso a) numeral 6, 8 y Anexo 1 numeral 1.3 del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02). Para los contratos N°. UV-DPCM/F-AD-089/2021 y UV-DPCM/F-AD-091/2021.</p> <p>1.11 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. Fracción III, inciso a) numeral 6, 8 y Anexo 1 numeral 1.3 del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02). Para los contratos N°. UV-DPCM/F-LP-029/2021, UV-DPCM/F-AD-034/2021 y UV-DPCM/F-LP-081/2021.</p>	<p>N°. UV-DPCM/C-AD-065/2021 y UV-DPCM/F-AD-089/2021.</p> <p>1.35 Programa de mano de obra del presupuesto contratado. Para el contrato N°. UV-DPCM/C-AD-057/2021.</p> <p>1.41 Resumen de estimaciones de la estimación. Para el contrato N°. UV-DPCM/C-AD-052/2021.</p> <p>1.42 Estado de cuenta de la estimación. Para el contrato N°. UV-DPCM/C-AD-052/2021.</p> <p>1.43 Estimación. Para el contrato N°. UV-DPCM/C-AD-052/2021.</p> <p>1.44 Resumen de generadores de la estimación. Para el contrato N°. UV-DPCM/C-AD-052/2021.</p> <p>1.45 Números generadores de la estimación. Para los contratos N°. UV-DPCM/F-LP-028/2021 (conceptos UV-056-005-01 y UV-056-005-02 de la estimación 2 excedentes), UV-DPCM/C-AD-052/2021 y UV-DPCM/F-LP-077/2021.</p> <p>1.46 Croquis o planos de la estimación. Para los contratos N°. UV-DPCM/F-AD-002/2021 (croquis UV-055-005-03 estimación 1 Excedente), UV-DPCM/M-IR-007/2021 (croquis no referenciado del concepto UV-083-202-10 de la estimación 3 Normal), UV-DPCM/C-AD-052/2021, UV-DPCM/C-AD-057/2021, UV-DPCM/F-LP-073/2021 (estimación 2 normal concepto UV-083-102-01 y estimación 1 extraordinario conceptos EXT-033),</p>	<p>Cadena Ahumada, Jefe del Departamento de Diseño y Desarrollo de Proyectos, el Ing. Abel Martínez Sánchez, en ese entonces Jefe del Departamento de la Unidad de Índices y Costos, el Ing. Antonio Trejo Rugerío, Jefe del Departamento de Construcción y el Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General de la Dirección de Proyectos Construcciones y Mantenimiento y supervisores de las obras, personal de la DPCyM, por no integrar 103 documentos en 34 expedientes unitarios de obra, lo que representa un 4.41% de incumplimiento, de un total de 2,335 correspondientes a 34 contratos como se muestra a continuación:</p> <p>De 67 numerales, quedaron 27 sin solventar, por lo que de un total de 2.335 (100%) documentos, considerando únicamente los numerales en la recomendación 1, quedan sin solventar 103 (4.41%) e integrados 2,232 (95.59%).</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Exp.</th> <th rowspan="2">Expedientes unitarios</th> <th colspan="3">Documentos</th> <th rowspan="2">%</th> </tr> <tr> <th>Integrados</th> <th>Faltantes</th> <th>Total</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>34</td> <td>Contratos de obra</td> <td>2.232</td> <td>103</td> <td>2.335</td> <td>4.54%</td> </tr> </tbody> </table> <p>Con la finalidad de ofrecer un mayor grado de claridad, se indica el resultado observado:</p> <p>1.1.- No atendida. De 1 contrato relativo al numeral 1.3 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del proyecto ejecutivo de la obra de los contratos N°. UV-DPCM/F-</p>	Exp.	Expedientes unitarios	Documentos			%	Integrados	Faltantes	Total	34	Contratos de obra	2.232	103	2.335	4.54%
Exp.	Expedientes unitarios	Documentos			%												
		Integrados	Faltantes	Total													
34	Contratos de obra	2.232	103	2.335	4.54%												

<p>Elaboró</p>  <p>Ing. Carmelo García Jiménez Auditor de Obra</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>Ing. Silvestre Fernández Méndez Jefe del Depto. de Control y Seguimiento de Obra, quien firma en nombre y representación de la titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: <u>29/sep/2022</u></p>
---	---	--	--



**Contraloría General
Dirección de Auditoría**

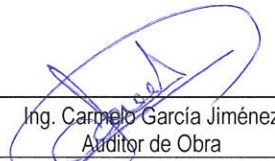



“Revisión y verificación técnica y administrativa del rubro de obra de mantenimiento, partida 7141 de los contratos del ejercicio fiscal 2021”

Cédula de Resultados Finales de la revisión documental

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u></p> <p>Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u></p> <p>Regiones: <u>Xalapa, Veracruz, Córdoba-Orizaba, Poza Rica – Tuxpan y Coatzacoalcos – Minatitlán.</u></p> <p>Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u></p>	<p>No. de auditoría: <u>CG 0384/2022</u></p> <p>Período auditado: <u>Ejercicio 2021</u></p> <p>Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa</u></p> <p>No. de Observación: <u>1 de 1</u></p>	<p>Recomendaciones correctivas: <u>1</u></p> <p>Correctivas: <u>1 de 1</u></p> <p>Recurrentes: <u>CG 0537/2021</u> Obs. <u>1</u></p> <p>Importe fiscalizable: <u>No aplica</u> Importe fiscalizado: <u>No aplica</u></p> <p>Importe observado: <u>No aplica</u></p> <p>Clasificación B – C – D</p>
---	--	---

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

<p>1.19 Convocatoria y/o bases del concurso. Fundamento: ROUV artículo 45 fracción II; 60, 61 y 62; Políticas Internas, Bases y Lineamientos en Materia de Obras y Servicios, numeral III) Requerimientos para el ejercicio de recursos, III.3 Contrato de Obra, II Invitación a cuando menos tres contratistas. Fracción III, numerales 8, 25, 26, 27 y Anexo 1 numeral 1.17.1 del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02). Para los contratos N°. UV-DPCM/M-IR-007/2021, UV-DPCM/F-LP-028/2021, UV-DPCM/F-LP-029/2021, UV-DPCM/F-LP-070/2021, UV-DPCM/F-LP-073/2021, UV-DPCM/F-LP-074/2021, UV-DPCM/F-LP-077/2021 y UV-DPCM/F-LP-079/2021</p> <p>1.24 Presupuestos de las propuestas. Fundamento: ROUV artículos comprendidos en el Capítulo Séptimo de los procesos de la Adjudicación de Contratos de Obra, de Licitación por convocatoria pública. Fracción III, inciso a) numeral 8, 47 y Anexo 1 numeral 1.5 del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02). Para el contrato N°. UV-DPCM/M-IR-007/2021.</p> <p>1.25 Dictamen técnico de evaluación. Fundamento: ROUV Capítulo Séptimo de los procesos de la Adjudicación de Contratos de Obra, de Licitación por convocatoria pública, artículos 45 fracción II, 60, 61, 62, 63, Capítulo Quinto del Padrón de Contratistas de Obras Universitarias y 180. Fracción III, inciso a) numeral 8 a.2) numeral 40 y Anexo 1 numeral 1.7 del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02). Para el contrato N°. UV-DPCM/M-IR-007/2021.</p> <p>1.28 Oficio de diferimiento y Justificación de atraso de la entrega del anticipo. (Según sea el caso)</p>	<p>UV-DPCM/F-LP-074/2021 (estimación 1 normal y 2 excedente conceptos UV-092-007-01; estimación 1 extraordinario de los conceptos EXT-016 al EXT-020) y UV-DPCM/F-LP-078/2021 (estimación 1 normal, las hojas 53 a la 57 y la 90 se repiten con diferente croquis y faltan las hojas de la 97 a la 106; estimación 1 excedente se repite la hoja 64 con diferentes conceptos).</p> <p>1.47 Memoria fotográfica de la estimación. Para los contratos N°. UV-DPCM/F-AD-002/2021 (concepto UV-081-003-10 estimación 1 excedente), UV-DPCM/M-IR-007/2021 (estimación 3 normal conceptos UV-060-013-02 y UV-060-013-02, estimación 4 normal conceptos UV-076-003-18 y UV-054-001-01), UV-DPCM/F-AD-038/2021 (estimación 1 excedente conceptos UV-092-001-01, UV-092-005-01 y UV-092-007-01), UV-DPCM/C-AD-052/2021, UV-DPCM/C-AD-057/2021 (estimación 1 excedente falta firma del supervisor en los conceptos UV-055-003-04, UV-083-204-N, UV-045-007-12 y UV-045-007-13), UV-DPCM/C-LP-067/2021 (estimación 3 normal conceptos UV-053-002-04, UV-086-006-02, UV-086-004-10 y UV-092-007-01, estimación 1 excedente concepto UV-082-001-00 y estimación 4 normal conceptos UV-052-012-01 y UV-083-201-01), UV-DPCM/M-LP-069/2021 (estimación 3 normal conceptos UV-055-</p>	<p>AD-034/2021 (faltan croquis o planos), UV-DPCM/F-AD-038/2021 (faltan croquis o planos), UV-DPCM/C-AD-065/2021, UV-DPCM/F-LP-071/2021 (faltan números generadores del proyecto), UV-DPCM/F-LP-074/2021 (faltan catálogo de conceptos y números generadores del proyecto), UV-DPCM/F-LP-077/2021 (faltan croquis o planos y números generadores del proyecto), UV-DPCM/F-LP-078/2021 (faltan croquis o planos de la ubicación de los equipos dentro de cada dependencia), UV-DPCM/F-AD-088/2021 (faltan croquis o planos) y UV-DPCM/F-AD-091/2021.</p> <p>1.2 a 1.8.- Atendidas, ya que la DPCyM presentó evidencia documental de lo observado.</p> <p>1.9.- No atendida. De 9 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 de los contratos N°. UV-DPCM/F-AD-089/2021 y UV-DPCM/F-AD-091/2021.</p> <p>1.10.- Atendida, ya que la DPCyM presentó evidencia documental de lo observado.</p> <p>1.11.- No atendida. De 10 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 de los contratos, N°. UV-DPCM/F-LP-029/2021 (del compresor de aire SULLAIR de 260 PCM y de la</p>
---	---	---

<p>Elaboró</p>  <p>Ing. Carmelo García Jiménez Auditor de Obra</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>Ing. Silvestre Fernández Méndez Jefe del Depto. de Control y Seguimiento de Obra, quien firma en nombre y representación de la titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: <u>29/sep/2022</u></p>
---	---	--	--



**Contraloría General
Dirección de Auditoría**


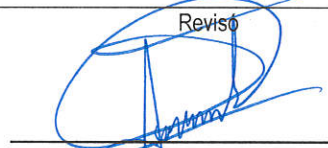


"Revisión y verificación técnica y administrativa del rubro de obra de mantenimiento, partida 7141 de los contratos del ejercicio fiscal 2021"

Cédula de Resultados Finales de la revisión documental

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u></p> <p>Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u></p> <p>Regiones: <u>Xalapa, Veracruz, Córdoba-Orizaba, Poza Rica – Tuxpan y Coahuila de Zaragoza – Minatitlán.</u></p> <p>Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u></p>	<p>No. de auditoría: <u>CG 0384/2022</u></p> <p>Periodo auditado: <u>Ejercicio 2021</u></p> <p>Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa</u></p> <p>No. de Observación: <u>1 de 1</u></p>	<p>Recomendaciones correctivas: <u>1</u></p> <p>Correctivas: <u>1 de 1</u></p> <p>Recurrentes: <u>CG 0537/2021</u> Obs. <u>1</u></p> <p>Importe fiscalizable: <u>No aplica</u> Importe fiscalizado: <u>No aplica</u></p> <p>Importe observado: <u>No aplica</u></p> <p>Clasificación B – C – D</p>
--	--	---

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

<p>Fundamento: ROUV artículo 71 fracción I y IV. Fracción III, inciso a) numeral 8 b) numeral 99, 103, 104 y Anexo 1 numeral 1.13 y 1.14 del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02). Para los contratos N°. UV-DPCM/M-IR-007/2021, UV-DPCM/C-AD-052/2021, UV-DPCM/F-LP-079/2021, UV-DPCM/C-LP-080/2021 y UV-DPCM/F-AD-091/2021.</p> <p>1.29 Planos de los trabajos a ejecutar (parte integrante del contrato).</p> <p>Fundamento: ROUV artículo 67 fracción XII. Para los contratos N°. UV-DPCM/M-LP-027/2021, UV-DPCM/F-AD-034/2021, UV-DPCM/F-AD-038/2021, UV-DPCM/C-AD-065/2021, UV-DPCM/F-LP-077/2021, UV-DPCM/F-LP-078/2021, UV-DPCM/F-AD-088/2021 y UV-DPCM/F-AD-091/2021.</p> <p>1.33 Análisis de costo horario de maquinaria y equipo del presupuesto contratado.</p> <p>Fundamento: ROUV artículo 67 fracción XII. Fracción III, inciso a) numeral 8, 47, 49, 56 y Anexo 1 numeral 1.5 del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02). Para los contratos N°. UV-DPCM/C-AD-065/2021 y UV-DPCM/F-AD-089/2021.</p> <p>1.35 Programa de mano de obra del presupuesto contratado.</p> <p>Fundamento: ROUV artículo 67 fracción XII. Fracción III, inciso a) numeral 8, 47, 49, 56 y Anexo 1 numeral 1.5 del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02). Para el contrato N°. UV-DPCM/C-AD-057/2021.</p> <p>1.41 Resumen de estimaciones de la estimación.</p> <p>Fundamento: ROUV artículo 98. NI-PIBLMOS-DPCM Fracción III - III.3 Contratos de Obras, Cláusula del Contrato. Fracción III, inciso a) y d) numerales 8, 176, 195 y Anexo 1 numeral 1.13.3 del Procedimiento:</p>	<p>005-03 no coincide la foto con la descripción del concepto, UV-083-207-07, UV-083-207-08 y UV-083-207-16; estimación 1 excedente conceptos UV-083-207-06 al 015 y el 017; estimación 1 extraordinario finiquito conceptos extraordinarios 031), UV-DPCM/F-LP-073/2021 (estimación 2 normal conceptos UV-012-054-07, UV-012-054-09, UV-012-054-10, UV-082-004-12, UV-083-102-01, UV-083-101-20, UV-083-212-05, UV-083-212-07 al UV-083-212-12; estimación 1 extraordinario conceptos EXT-007, EXT-055 y UV-055-003-01), UV-DPCM/F-LP-074/2021(estimación 2 normal conceptos UV-038-004-01, UV-057-002-40, UV-074-001-40 y UV-082-005-25; estimación 2 excedente conceptos UV-057-002-40 y UV-074-001-40; estimación 1 extraordinario conceptos EXT-002, EXT-003, EXT-012, EXT-014, EXT-016 al EXT-021), UV-DPCM/F-LP-081/2021 (estimación 2 excedente hace referencia al concepto UV-083-004-05 en lugar del UV-083-002-03, solo presenta 1 de 4 hojas; estimación 3 extraordinaria concepto EXT-030) y UV-DPCM/F-AD-091/2021 (estimación 1 normal conceptos UV-200-01-200, UV-200-01-210, 60-2810-1, UV-200-01-020, USBISPOPO01, CT-LE5261G, USBIREG001 y USBIREG002; estimación 1 excedente concepto UV-083-002-03).</p>	<p>soldadora Lincoln trifásica 200 AMP), UV-DPCM/F-AD-034/2021 y UV-DPCM/F-LP-081/2021.</p> <p>1.12 a 1.18.- Atendidas, ya que la DPCyM presentó evidencia documental de lo observado.</p> <p>1.19.- No atendida. De 8 contratos relativos al numeral 2.5 y 2.14 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental de la Convocatoria y/o Bases del concurso de los contratos N°. UV-DPCM/M-IR-007/2021, UV-DPCM/F-LP-028/2021, UV-DPCM/F-LP-029/2021, UV-DPCM/F-LP-070/2021, UV-DPCM/F-LP-073/2021, UV-DPCM/F-LP-074/2021, UV-DPCM/F-LP-077/2021 y UV-DPCM/F-LP-079/2021.</p> <p>1.20 a 1.23.- Atendidas, ya que la DPCyM presentó evidencia documental de lo observado.</p> <p>1.24.- No atendida. De 5 contratos relativos al numeral 2.10 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental de los Presupuestos de las propuestas del contrato N°. UV-DPCM/M-IR-007/2021.</p> <p>1.25.- No atendida. De 5 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 del contrato N°. UV-DPCM/M-IR-007/2021.</p> <p>1.26 a 1.27.- Atendidas, ya que la DPCyM presentó evidencia documental de lo observado.</p>
---	---	--

<p>Elaboró</p>  <p>Ing. Carmelo García Jiménez Auditor de Obra</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>Ing. Silvestre Fernández Méndez Jefe del Depto. de Control y Seguimiento de Obra, quien firma en nombre y representación de la titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</p> <p>Fecha de firma: <u>29/5/2022</u></p>
---	---	--	---



**Contraloría General
Dirección de Auditoría**

“Revisión y verificación técnica y administrativa del rubro de obra de mantenimiento, partida 7141 de los contratos del ejercicio fiscal 2021”

Cédula de Resultados Finales de la revisión documental

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u></p> <p>Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u></p> <p>Regiones: <u>Xalapa, Veracruz, Córdoba-Orizaba, Poza Rica – Tuxpan y Coatzacoalcos – Minatitlán.</u></p> <p>Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u></p>	<p>No. de auditoría: <u>CG 0384/2022</u></p> <p>Período auditado: <u>Ejercicio 2021</u></p> <p>Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa</u></p> <p>No. de Observación: <u>1 de 1</u></p>	<p>Recomendaciones correctivas: <u>1</u></p> <p>Correctivas: <u>1 de 1</u></p> <p>Recurrentes: <u>CG 0537/2021</u> Obs. <u>1</u></p> <p>Importe fiscalizable: <u>No aplica</u> Importe fiscalizado: <u>No aplica</u></p> <p>Importe observado: <u>No aplica</u></p> <p>Clasificación B – C – D</p>
---	--	---

Resultados finales con observación	Recomendaciones	Acciones realizadas por el ente auditado y auditor
<p>Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02). Para el contrato N°. UV-DPCM/C-AD-052/2021.</p> <p>1.42 Estado de cuenta de la estimación. Fundamento: ROUV artículo 98. NI-PIBLMOS-DPCM Fracción III - III.3 Contratos de Obras, Cláusula del Contrato. Fracción III, inciso a) y d) numerales 8, 176, 195 y Anexo 1 numeral 1.13.4 del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02). Para el contrato N°. UV-DPCM/C-AD-052/2021.</p> <p>1.43 Estimación. Fundamento: ROUV artículo 98. NI-PIBLMOS-DPCM Fracción III - III.3 Contratos de Obras, Cláusula del Contrato. Fracción III, inciso a) y d) numerales 8, 176, 195 y Anexo 1 numeral 1.13.5 del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02). Para el contrato N°. UV-DPCM/C-AD-052/2021.</p> <p>1.44 Resumen de generadores de la estimación. Fundamento: ROUV artículo 98. NI-PIBLMOS-DPCM Fracción III - III.3 Contratos de Obras, Cláusula del Contrato. Fracción III, inciso a) y d) numerales 8, 176, 195 y Anexo 1 numeral 1.13.6 del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02). Para el contrato N°. UV-DPCM/C-AD-052/2021.</p> <p>1.45 Números generadores de la estimación. Fundamento: ROUV artículo 98. NI-PIBLMOS-DPCM Fracción III - III.3 Contratos de Obras, Cláusula del Contrato. Fracción III, inciso a) y d) numerales 8, 176, 195 y Anexo 1 numeral 1.13.7 del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02). Para los contratos N°. UV-DPCM/F-LP-028/2021, UV-DPCM/C-AD-052/2021 y UV-DPCM/F-LP-077/2021</p>	<p>1.48 Hojas de bitácora de la estimación. Para los contratos N°. UV-DPCM/F-AD-002/2021, UV-DPCM/M-IR-007/2021 (estimaciones 1 a la 5 normal, 1 y 2 excedente y 1 a la 5 extraordinario), UV-DPCM/F-AD-013/2021, UV-DPCM/C-LP-025/2021 (faltan autorizaciones de la supervisión de las estimaciones 1 normal, 1 excedente, 1 y 3 extraordinario y 4 extraordinario finiquito), las estimaciones restantes no presentan soporte), UV-DPCM/C-AD-052/2021, UV-DPCM/C-AD-057/2021 (faltan autorizaciones de la supervisión de las estimaciones 1 normal, 1 excedente y 1 extraordinario), UV-DPCM/C-LP-067/2021 (estimación 3 normal, 1 excedente y 4 normal), UV-DPCM/F-LP-077/2021 y UV-DPCM/F-LP-078/2021 (documentación digital no corresponde a la obra), UV-DPCM/C-LP-080/2021.</p> <p>1.49 Documento que justifique la ejecución de los conceptos excedentes. Para los contratos N°. UV-DPCM/C-LP-025/2021, UV-DPCM/C-AD-052/2021, UV-DPCM/C-LP-080/2021 y UV-DPCM/F-AD-089/2021.</p> <p>1.50 Escrito de su autorización y registro en bitácora, de la ejecución de conceptos excedentes. Para los contratos N°. UV-DPCM/C-LP-025/2021, UV-DPCM/C-AD-052/2021, UV-DPCM/C-LP-080/2021 y UV-DPCM/F-AD-089/2021.</p>	<p>1.28.- No atendida. De 5 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 los contratos N°. UV-DPCM/M-IR-007/2021, UV-DPCM/C-AD-052/2021, UV-DPCM/F-LP-079/2021, UV-DPCM/C-LP-080/2021 y UV-DPCM/F-AD-091/2021.</p> <p>1.29.- No atendida. De 13 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 los contratos N°. UV-DPCM/M-LP-027/2021, UV-DPCM/F-AD-034/2021, UV-DPCM/F-AD-038/2021, UV-DPCM/C-AD-065/2021, UV-DPCM/F-LP-077/2021, UV-DPCM/F-LP-078/2021, UV-DPCM/F-AD-088/2021 y UV-DPCM/F-AD-091/2021.</p> <p>1.30 a la 1.32.- Atendidas, ya que la DPCyM presentó evidencia documental de lo observado.</p> <p>1.33.- No atendida. De 2 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, de los contratos N°. UV-DPCM/C-AD-065/2021 y UV-DPCM/F-AD-089/2021.</p> <p>1.34.- Atendida, ya que la DPCyM presentó evidencia documental de lo observado.</p>

<p>Elaboró</p> <p>Ing. Carmelo García Jiménez Auditor de Obra</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>Ing. Silvestre Fernández Méndez Jefe del Depto. de Control y Seguimiento de Obra, quien firma en nombre y representación de la titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: <u>29/SEP/2022</u></p>
---	---	--	--







Contraloría General
Dirección de Auditoría
 “Revisión y verificación técnica y administrativa del rubro de obra de mantenimiento, partida 7141 de los contratos del ejercicio fiscal 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> Regiones: <u>Xalapa, Veracruz, Córdoba-Orizaba, Poza Rica – Tuxpan y Coatzacoalcos – Minatitlán.</u> Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u>	No. de auditoría: <u>CG 0384/2022</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2021</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa</u> No. de Observación: <u>1 de 1</u>	Recomendaciones correctivas: <u>1</u> Correctivas: <u>1 de 1</u> Recurrentes: <u>CG 0537/2021</u> Obs. <u>1</u> Importe fiscalizable: <u>No aplica</u> Importe fiscalizado: <u>No aplica</u> Importe observado: <u>No aplica</u> Clasificación <u>B – C – D</u>
--	---	---

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

<p>1.46 Croquis o planos de la estimación. Fundamento: ROUV artículo 98. NI-PIBLMOS-DPCM Fracción III - III.3 Contratos de Obras, Cláusula del Contrato. Fracción III, inciso a) y d) numerales 8, 176, 195 y Anexo 1 numeral 1.13.8 del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02). Para los contratos N°. UV-DPCM/F-AD-002/2021, UV-DPCM/M-IR-007/2021, UV-DPCM/C-AD-052/2021, UV-DPCM/C-AD-057/2021, UV-DPCM/F-LP-073/2021, UV-DPCM/F-LP-074/2021 y UV-DPCM/F-LP-078/2021.</p> <p>1.47 Memoria fotográfica de la estimación. Fundamento: ROUV artículo 98. NI-PIBLMOS-DPCM Fracción III - III.3 Contratos de Obras, Cláusula del Contrato. Fracción III, inciso a) y d) numerales 8, 176, 195 y Anexo 1 numeral 1.13.9 del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02). Para los contratos N°. UV-DPCM/F-AD-002/2021, UV-DPCM/M-IR-007/2021, UV-DPCM/F-AD-038/2021, UV-DPCM/C-AD-052/2021, UV-DPCM/C-AD-057/2021, UV-DPCM/M-LP-069/2021, UV-DPCM/F-LP-073/2021, UV-DPCM/F-LP-074/2021, UV-DPCM/F-LP-081/2021 y UV-DPCM/F-AD-091/2021.</p> <p>1.48 Hojas de bitácora (soporte del período estimado). Fundamento: ROUV artículo 98. NI-PIBLMOS-DPCM Fracción III - III.3 Contratos de Obras, Cláusula del Contrato. Fracción III, inciso a) y d) numerales 8, 176, 195 y Anexo 1 numeral 1.13.10 del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02). Para los contratos N°. UV-DPCM/F-AD-002/2021, UV-DPCM/M-IR-007/2021, UV-DPCM/F-AD-013/2021, UV-DPCM/C-LP-025/2021, UV-DPCM/C-AD-052/2021, UV-DPCM/C-AD-057/2021, UV-DPCM/C-LP-067/2021, UV-</p>	<p>1.51 Oficio de notificación y de autorización a la Dirección de la ejecución de conceptos extraordinarios. (Oficio de solicitud de autorización por la Contratista) Para los contratos N°. UV-DPCM/F-AD-013/2021, UV-DPCM/F-AD-038/2021, UV-DPCM/F-LP-079/2021 y UV-DPCM/F-LP-084/2021.</p> <p>1.52 Oficio de autorización de conceptos extraordinarios por la DPCyM. Para los contratos N°. UV-DPCM/F-AD-013/2021, UV-DPCM/F-AD-038/2021 y UV-DPCM/C-AD-052/2021.</p> <p>1.54 Justificación de conceptos extraordinarios. Para los contratos N°. UV-DPCM/F-AD-013/2021, UV-DPCM/C-LP-025/2021, UV-DPCM/F-AD-038/2021, UV-DPCM/F-LP-079/2021, UV-DPCM/F-LP-084/2021 y UV-DPCM/F-AD-089/2021.</p> <p>1.55 Análisis de precios y documentación soporte para la ejecución del concepto extraordinario. Para los contratos N°. UV-DPCM/F-AD-013/2021, UV-DPCM/F-AD-038/2021 y UV-DPCM/F-LP-079/2021.</p> <p>1.57 Planos correspondientes a la construcción final de la obra. Para los contratos N°. UV-DPCM/C-AD-052/2021, UV-DPCM/M-LP-068/2021 y UV-DPCM/F-LP-082/2021.</p>	<p>1.35.- No atendida. De 2 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/C-AD-057/2021.</p> <p>1.36 a la 1.40.- Atendidas, ya que la DPCyM presentó evidencia documental de lo observado.</p> <p>1.41.- No atendida. De 3 contratos relativos al numeral 4.7 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del resumen de estimaciones, del contrato N°. UV-DPCM/C-AD-052/2021.</p> <p>1.42.- No atendida. De 3 contratos relativos al numeral 4.8 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del estado de cuenta de la estimación, del contrato N°. UV-DPCM/C-AD-052/2021.</p> <p>1.43.- No atendida. De 5 contratos relativos al numeral 4.9 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental de la estimación, del contrato N°. UV-DPCM/C-AD-052/2021.</p> <p>1.44.- No atendida. De 3 contratos relativos al numeral 4.10 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del resumen de generadores de la estimación, del contrato N°. UV-DPCM/C-AD-052/2021.</p>
---	---	---

Elaboró  Ing. Carmelo García Jiménez Auditor de Obra	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  Ing. Silvestre Fernández Méndez Jefe del Depto. de Control y Seguimiento de Obra, quien firma en nombre y representación de la titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: <u>29/sep/2022</u>
--	--	---	--



Contraloría General
Dirección de Auditoría

“Revisión y verificación técnica y administrativa del rubro de obra de mantenimiento, partida 7141 de los contratos del ejercicio fiscal 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> Regiones: <u>Xalapa, Veracruz, Córdoba-Orizaba, Poza Rica – Tuxpan y Coatzacoalcos – Minatitlán.</u> Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u>	No. de auditoría: <u>CG 0384/2022</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2021</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa</u> No. de Observación: <u>1 de 1</u>	Recomendaciones correctivas: <u>1</u> Correctivas: <u>1 de 1</u> Recurrentes: <u>CG 0537/2021</u> Obs. <u>1</u> Importe fiscalizable: <u>No aplica</u> Importe fiscalizado: <u>No aplica</u> Importe observado: <u>No aplica</u> Clasificación <u>B – C - D</u>
--	---	--

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

<p>DPCM/F-LP-077/2021, UV-DPCM/F-LP-078/2021 y UV-DPCM/C-LP-080/2021.</p> <p>1.49 Documento que justifique la ejecución de los conceptos excedentes. Fundamento: ROUV artículo 83. Fracción III, numerales 8 y 139 y Anexo 1 numeral 1.13.10 y 1.14 del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02). Para los contratos N°. UV-DPCM/C-LP-025/2021, UV-DPCM/C-AD-052/2021, UV-DPCM/C-LP-080/2021 y UV-DPCM/F-AD-089/2021.</p> <p>1.50 Escrito de su autorización y registro en bitácora, de la ejecución de conceptos excedentes. Fundamento: ROUV artículos del 83 al 85. Fracción III, numerales 8 y 139 y Anexo 1 numeral 1.13.10 y 1.14 del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02). Para los contratos N°. UV-DPCM/C-LP-025/2021, UV-DPCM/C-AD-052/2021, UV-DPCM/C-LP-080/2021 y UV-DPCM/F-AD-089/2021.</p> <p>1.51 Oficio de notificación y de autorización a la Dirección de la ejecución de conceptos extraordinarios. (Oficio de solicitud de autorización por la Contratista). Fundamento: ROUV artículos del 83 al 86. Fracción III, numerales 8 y 139 y Anexo 1 numeral 1.13.10, 1.14 y 1.15 del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02). Para los contratos N°. UV-DPCM/F-AD-013/2021, UV-DPCM/F-AD-038/2021, UV-DPCM/F-LP-079/2021 y UV-DPCM/F-LP-084/2021.</p> <p>1.52 Oficio de autorización de conceptos extraordinarios. Fundamento: ROUV artículos del 83 al 86. Fracción III, numerales 8, 139, 178 y Anexo 1 numeral 1.13.10, 1.14 y 1.15.2 del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02). Para los contratos N°. UV-</p>	<p>1.58 Aviso de terminación de obra de la contratista a la DPCyM. Para el contrato N°. UV-DPCM/C-AD-052/2021.</p> <p>1.64 Finiquito de obra. Para el contrato N°. UV-DPCM/C-AD-052/2021.</p>	<p>1.45.- No atendida. De 9 contratos relativos al numeral 4.11 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental completa de los números generadores de la estimación, de los contratos N°. UV-DPCM/F-LP-028/2021 (conceptos UV-056-005-01 y UV-056-005-02 de la estimación 2 excedentes), UV-DPCM/C-AD-052/2021 y UV-DPCM/F-LP-077/2021.</p> <p>1.46.- No atendida. De 1 contratos relativos al numeral 4.12 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental completa de croquis o planos de la estimación, de los contratos N°. UV-DPCM/F-AD-002/2021 (croquis UV-055-005-03 estimación 1 Excedente), UV-DPCM/M-IR-007/2021 (croquis no referenciado del concepto UV-083-202-10 de la estimación 3 Normal), UV-DPCM/C-AD-052/2021, UV-DPCM/C-AD-057/2021, UV-DPCM/F-LP-073/2021 (estimación 2 normal concepto UV-083-102-01 y estimación 1 extraordinario conceptos EXT-033), UV-DPCM/F-LP-074/2021 (estimación 1 normal y 2 excedente conceptos UV-092-007-01; estimación 1 extraordinario de los conceptos EXT-016 al EXT-020) y UV-DPCM/F-LP-078/2021 (estimación 1 normal, las hojas 53 a la 57 y la 90 se repiten con diferente croquis y faltan las hojas de la 97 a la 106; estimación 1 excedente se repite la hoja 64 con diferentes conceptos).</p> <p>1.47.- No atendida. De 22 contratos relativos al numeral 4.13 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental</p>
---	---	---

Elaboró	Revisó	Autorizó	Responsable
 Ing. Carmelo García Jiménez Auditor de Obra	 Arq. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública	 C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría	 Ing. Silvestre Fernández Méndez Jefe del Depto. de Control y Seguimiento de Obra, quien firma en nombre y representación de la titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: <u>29/SEP/2022</u>



**Contraloría General
Dirección de Auditoría**

"Revisión y verificación técnica y administrativa del rubro de obra de mantenimiento, partida 7141 de los contratos del ejercicio fiscal 2021"

Cédula de Resultados Finales de la revisión documental

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u></p> <p>Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u></p> <p>Regiones: <u>Xalapa, Veracruz, Córdoba-Orizaba, Poza Rica – Tuxpan y Coatzacoalcos – Minatitlán.</u></p> <p>Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u></p>	<p>No. de auditoría: <u>CG 0384/2022</u></p> <p>Período auditado: <u>Ejercicio 2021</u></p> <p>Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa</u></p> <p>No. de Observación: <u>1 de 1</u></p>	<p>Recomendaciones correctivas: <u>1</u></p> <p>Correctivas: <u>1 de 1</u></p> <p>Recurrentes: <u>CG 0537/2021</u> Obs. <u>1</u></p> <p>Importe fiscalizable: <u>No aplica</u> Importe fiscalizado: <u>No aplica</u></p> <p>Importe observado: <u>No aplica</u></p> <p>Clasificación <u>B – C – D</u></p>
---	--	---

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

<p>1.54 Justificación de conceptos extraordinarios. Fundamento: ROUV artículos del 83 al 86. Fracción III, numerales 8, 139, 178 y Anexo 1 numeral 1.13.10, 1.14 y 1.15.2 del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02). Para los contratos N°. UV-DPCM/F-AD-013/2021, UV-DPCM/C-LP-025/2021, UV-DPCM/F-AD-038/2021, UV-DPCM/F-LP-079/2021, UV-DPCM/F-LP-084/2021 y UV-DPCM/F-AD-089/2021.</p> <p>1.55 Análisis de precios y documentación soporte para la ejecución del concepto extraordinario. Fundamento: ROUV artículos del 83 al 86. Fracción III, numerales 8, 139, 141, 178 y Anexo 1 numeral 1.13.10, 1.14 y 1.15.2 del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02). Para los contratos N°. UV-DPCM/F-AD-013/2021, UV-DPCM/F-AD-038/2021 y UV-DPCM/F-LP-079/2021.</p> <p>1.57 Planos correspondientes a la construcción final de la obra. Fundamento: - ROUV artículo 103. Fracción III, numerales 8, 205, 206, 207, 209 y Anexo 1 numeral 1.25 del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02). Para los contratos N°. UV-DPCM/C-AD-052/2021, UV-DPCM/M-LP-068/2021 y UV-DPCM/F-LP-082/2021.</p> <p>1.58 Aviso de terminación de obra de la contratista a la DPCyM. Fundamento: ROUV artículos 99 párrafo 1° y 105. Fracción III, numerales 8, 197, 198, 206, 207, 208, 209 y Anexo 1 numeral 1.18 del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02). Para el contrato N°. UV-DPCM/C-AD-052/2021.</p> <p>1.64 Finiquito de obra.</p>		<p>completa de memoria fotográfica de la estimación, de los contratos N°. UV-DPCM/F-AD-002/2021 (concepto UV-081-003-10 estimación 1 excedente), UV-DPCM/M-IR-007/2021 (estimación 3 normal conceptos UV-060-013-02 y UV-060-013-02, estimación 4 normal conceptos UV-076-003-18 y UV-054-001-01), UV-DPCM/F-AD-038/2021 (estimación 1 excedente conceptos UV-092-001-01, UV-092-005-01 y UV-092-007-01), UV-DPCM/C-AD-052/2021, UV-DPCM/C-AD-057/2021 (estimación 1 excedente falta firma del supervisor en los conceptos UV-055-003-04, UV-083-204-N, UV-045-007-12 y UV-045-007-13), UV-DPCM/M-LP-069/2021 (estimación 3 normal conceptos UV-055-005-03 no coincide la foto con la descripción del concepto, UV-083-207-07, UV-083-207-08 y UV-083-207-16; estimación 1 excedente conceptos UV-083-207-06 al 015 y el 017; estimación 1 extraordinario finiquito conceptos extraordinarios 031), UV-DPCM/F-LP-073/2021 (estimación 2 normal conceptos UV-012-054-07, UV-012-054-09, UV-012-054-10, UV-082-004-12, UV-083-102-01, UV-083-101-20, UV-083-212-05, UV-083-212-07 al UV-083-212-12; estimación 1 extraordinario conceptos EXT-007, EXT-055 y UV-055-003-01), UV-DPCM/F-LP-074/2021(estimación 2 normal conceptos UV-038-004-01, UV-057-002-40, UV-074-001-40 y UV-082-005-25; estimación 2 excedente conceptos UV-057-002-40 y UV-074-001-40; estimación 1 extraordinario conceptos EXT-002, EXT-003, EXT-012, EXT-014, EXT-016 al EXT-021), UV-DPCM/F-LP-081/2021 (estimación 2 excedente hace referencia al concepto UV-083-004-05 en lugar del UV-083-002-03, solo</p>
---	--	--

<p>Elaboró</p> <p>Ing. Carmelo García Jiménez Auditor de Obra</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>Ing. Silvestre Fernández Méndez Jefe del Depto. de Control y Seguimiento de Obra, quien firma en nombre y representación de la titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</p> <p>Fecha de firma: <u>29/5/2022</u></p>
---	---	--	---



**Contraloría General
Dirección de Auditoría**





"Revisión y verificación técnica y administrativa del rubro de obra de mantenimiento, partida 7141 de los contratos del ejercicio fiscal 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> Regiones: <u>Xalapa, Veracruz, Córdoba-Orizaba, Poza Rica – Tuxpan y Coatzacoalcos – Minatitlán.</u> Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u>	No. de auditoría: <u>CG 0384/2022</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2021</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa</u> No. de Observación: <u>1 de 1</u>	Recomendaciones correctivas: <u>1</u> Correctivas: <u>1 de 1</u> Recurrentes: <u>CG 0537/2021</u> Obs. <u>1</u> Importe fiscalizable: <u>No aplica</u> Importe fiscalizado: <u>No aplica</u> Clasificación <u>B – C – D</u>
--	---	---

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

<p>Fundamento: ROUV artículos 99 párrafo 2º, 136, 137 y 138. Fracción III, numerales 8, 199 al 204, 206, 207, 208, 209 y Anexo 1 numeral 1.21 del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02). Para el contrato N°. UV-DPCM/C-AD-052/2021.</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 Términos de Referencia para la Supervisión de Obra. Id. DPCM-GE-II-04.IV.- Integración del expediente único de obra pública. 		<p>presenta 1 de 4 hojas; estimación 3 extraordinaria concepto EXT-030) y UV-DPCM/F-AD-091/2021 (estimación 1 normal conceptos UV-200-01-200, UV-200-01-210, 60-2810-1, UV-200-01-020, USBISPOP001, CT-LE5261G, USBIREG001 y USBIREG002; estimación 1 excedente concepto UV-083-002-03).</p> <p>1.48 No atendidas. De 18 contratos relativos al numeral 4.14 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental completa de las hojas de bitácora (soporte del período estimado) de las estimaciones de obra de los contratos N UV-DPCM/F-AD-002/2021, UV-DPCM/M-IR-007/2021 (estimaciones 1 a la 5 normal, 1 y 2 excedente y 1 a la 5 extraordinario), UV-DPCM/F-AD-013/2021, UV-DPCM/C-LP-025/2021 (faltan autorizaciones de la supervisión de las estimaciones 1 normal, 1 excedente, 1 y 3 extraordinario y 4 extraordinario finiquito, las estimaciones restantes no presentan soporte), UV-DPCM/C-AD-052/2021, UV-DPCM/C-AD-057/2021 (faltan autorizaciones de la supervisión de las estimaciones 1 normal, 1 excedente y 1 extraordinario), UV-DPCM/C-LP-067/2021 (estimación 3 normal, 1 excedente y 4 normal), UV-DPCM/F-LP-077/2021 y UV-DPCM/F-LP-078/2021 (documentación digital no corresponde a la obra), UV-DPCM/C-LP-080/2021.</p> <p>1.49.- No atendidas. De 20 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 ejecución de los conceptos</p>
---	--	--

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Ing. Carmelo García Jiménez Auditor de Obra</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">Ing. Silvestre Fernández Méndez Jefe del Depto. de Control y Seguimiento de Obra, quien firma en nombre y representación de la titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</p> <p>Fecha de firma: <u>29/Sep/2022</u></p>
---	---	--	---



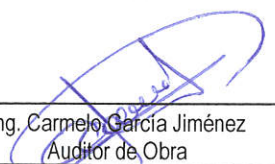
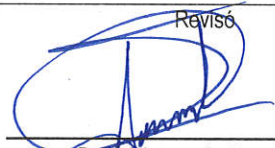


**Contraloría General
Dirección de Auditoría**

"Revisión y verificación técnica y administrativa del rubro de obra de mantenimiento, partida 7141 de los contratos del ejercicio fiscal 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> Regiones: <u>Xalapa, Veracruz, Córdoba-Orizaba, Poza Rica – Tuxpan y Coatzacoalcos – Minatitlán.</u> Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u>	No. de auditoría: <u>CG 0384/2022</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2021</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa</u> No. de Observación: <u>1 de 1</u>	Recomendaciones correctivas: <u>1</u> Correctivas: <u>1</u> de <u>1</u> Recurrentes: <u>CG 0537/2021</u> Obs. <u>1</u> Importe fiscalizable: <u>No aplica</u> Importe fiscalizado: <u>No aplica</u> Importe observado: <u>No aplica</u> Clasificación B – C - D
--	---	---

Resultados finales con observación	Recomendaciones	Acciones realizadas por el ente auditado y auditor
		<p>excedentes, de los contratos N°. UV-DPCM/C-LP-025/2021, UV-DPCM/C-AD-052/2021, UV-DPCM/C-LP-080/2021 y UV-DPCM/F-AD-089/2021.</p> <p>1.50.- No atendidas. De 21 contratos relativos al numeral 4.18 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del escrito de su autorización y registró en bitácora, de la ejecución de conceptos excedentes, de los contratos N°. UV-DPCM/C-LP-025/2021, UV-DPCM/C-AD-052/2021, UV-DPCM/C-LP-080/2021 y UV-DPCM/F-AD-089/2021.</p> <p>1.51.- No atendidas. De 15 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, por la contratista de los contratos N°. UV-DPCM/F-AD-013/2021, UV-DPCM/F-AD-038/2021, UV-DPCM/F-LP-079/2021 y UV-DPCM/F-LP-084/2021.</p> <p>1.52.- No atendidas. De 18 contratos relativos al numeral 4.20 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del oficio de autorización de conceptos extraordinarios por la DPCyM, de los contratos N°. UV-DPCM/F-AD-013/2021, UV-DPCM/F-AD-038/2021 y UV-DPCM/C-AD-052/2021.</p> <p>1.53.- Atendida, ya que la DPCyM presentó evidencia documental de lo observado.</p>

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Ing. Carmelo García Jiménez Auditor de Obra</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">Ing. Silvestre Fernández Méndez Jefe del Depto. de Control y Seguimiento de Obra, quien firma en nombre y representación de la titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</p> <p align="right">Fecha de firma: <u>29/Sep/2022</u></p>
---	---	--	---



**Contraloría General
Dirección de Auditoría**

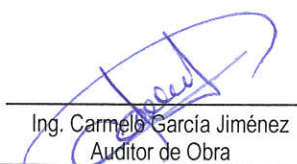
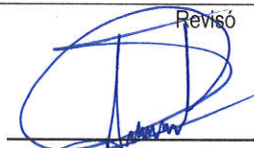


"Revisión y verificación técnica y administrativa del rubro de obra de mantenimiento, partida 7141 de los contratos del ejercicio fiscal 2021"

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> Regiones: <u>Xalapa, Veracruz, Córdoba-Orizaba, Poza Rica – Tuxpan y Coatzacoalcos – Minatitlán.</u> Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u></p>	<p>No. de auditoría: <u>CG 0384/2022</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2021</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa</u> No. de Observación: <u>1 de 1</u></p>	<p>Recomendaciones correctivas: <u>1</u> Correctivas: <u>1 de 1</u> Recurrentes: <u>CG 0537/2021</u> Obs. <u>1</u> Importe fiscalizable: <u>No aplica</u> Importe fiscalizado: <u>No aplica</u> Importe observado: <u>No aplica</u> Clasificación <u>B – C - D</u></p>
---	--	--

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

		<p>1.54.- No atendidas. De 29 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 extraordinarios, de los contratos N°. UV-DPCM/F-AD-013/2021, UV-DPCM/C-LP-025/2021, UV-DPCM/F-AD-038/2021, UV-DPCM/F-LP-079/2021, UV-DPCM/F-LP-084/2021 y UV-DPCM/F-AD-089/2021.</p> <p>1.55.- No atendidas. De 8 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 contratos N UV-DPCM/F-AD-013/2021, UV-DPCM/F-AD-038/2021 y UV-DPCM/F-LP-079/2021.</p> <p>1.56.- Atendida, ya que la DPCyM presentó evidencia documental de lo observado.</p> <p>1.57.- No atendidas. De 7 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 contratos N°. UV-DPCM/C-AD-052/2021, UV-DPCM/M-LP-068/2021 y UV-DPCM/F-LP-082/2021.</p> <p>1.58.- No atendidas. De 2 contratos-relativos al numeral 5.3 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental de los avisos de terminación de obra de la contratista a la DPCyM, del contrato N°. UV-DPCM/C-AD-052/2021.</p>
--	--	--

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Ing. Carmelo García Jiménez Auditor de Obra</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">Ing. Silvestre Fernández Méndez Jefe del Depto. de Control y Seguimiento de Obra, quien firma en nombre y representación de la titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: <u>29/SEP/2022</u></p>
---	---	--	--







Contraloría General
Dirección de Auditoría

“Revisión y verificación técnica y administrativa del rubro de obra de mantenimiento, partida 7141 de los contratos del ejercicio fiscal 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> Regiones: <u>Xalapa, Veracruz, Córdoba-Orizaba, Poza Rica – Tuxpan y Coatzacoalcos – Minatitlán.</u> Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u></p>	<p>No. de auditoría: <u>CG 0384/2022</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2021</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa</u> No. de Observación: <u>1 de 1</u></p>	<p>Recomendaciones correctivas: <u>1</u> Correctivas: <u>1 de 1</u> Recurrentes: <u>CG 0537/2021</u> Obs. <u>1</u> Importe fiscalizable: <u>No aplica</u> Importe fiscalizado: <u>No aplica</u> Importe observado: <u>No aplica</u> Clasificación B – C - D</p>
---	--	---

Resultados finales con observación	Recomendaciones	Acciones realizadas por el ente auditado y auditor
		<p>1.59 a la 1.63.- Atendidas, ya que la DPCyM presentó evidencia documental de lo observado. 1.64.- No atendida. De 4 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 de los contratos N°. UV-DPCM/C-AD-052/2021. 1.65 a la 1.67.- Atendidas, ya que la DPCyM presentó evidencia documental de lo observado.</p>

<p>Elaboró</p>  <p>Ing. Carmelo García Jiménez Auditor de Obra</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>Ing. Silvestre Fernández Méndez Jefe del Depto. de Control y Seguimiento de Obra, quien firma en nombre y representación de la titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: <u>29/Sep/2022</u></p>
---	---	--	--



**Contraloría General
Dirección de Auditoría**

"Revisión y verificación técnica y administrativa del rubro de obra pública, partida 7361 de los contratos del ejercicio fiscal 2021"
Cédula de Resultados Finales de la revisión documental

Área: Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)
 Dependencia: Secretaría de Desarrollo Institucional
 Región: Xalapa, Veracruz, Poza Rica-Tuxpan y Coatzacoalcos – Minatitlán
 Rubro: Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Año: 2022
 No. de auditoría: CG 0383/2022
 Período auditado: Ejercicio 2021
 Tipo de Auditoría: Técnica – Administrativa en su modalidad de campo y gabinete
 Recomendaciones preventivas: 1.

Recomendaciones Preventivas

Recomendación N°. 1
Referencia: Resultado Final N°. 1

La titular de la DPCyM deberá determinarse un tiempo límite para la integración de los expedientes unitarios de obra y cumplirse lo ya indicado en la normatividad interna de la Dirección:

1. Para **obras con alcances definidos**, el período de realización e integración de estos documentos deberá ser paralelo a la ejecución de los trabajos y el cierre e integración del expediente unitario debe ser dentro de los 15 días hábiles, posteriores a la terminación de los trabajos y cierre administrativo del contrato.
2. Para **obras ejecutadas en periodo vacacional y sin alcances definidos**, el período de realización e integración de estos documentos deberá ser paralelo a la ejecución de los trabajos y el cierre e integración del expediente unitario debe ser dentro de los 20 días hábiles, posteriores a la terminación de los trabajos. (contemplada en la guía de requisitos de las "Políticas Internas, Bases y Lineamientos en materia de Obra Pública" de la Universidad Veracruzana, fracción III en el numeral 2.)
3. Para **obras de emergencia - trabajos imprevisibles o de fuerza mayor**, el cierre e integración del expediente unitario debe ser dentro de los 30 días hábiles, posteriores a la terminación de los trabajos. (contemplada en la guía de requisitos de las "Políticas Internas, Bases y Lineamientos en materia de Obra Pública" de la Universidad Veracruzana, fracción III en el numeral 3.)

Lo anterior, con el fin de que cada año se cierre la mayor cantidad de obras, integrándolos en los expedientes unitarios de obra.

Clasificación:

- A Daño Patrimonial
- B Probable Riesgo Económico
- C Incumplimiento de la Norma Jurídica

- D Incumplimiento de las normas de supervisión, administrativas y/o contables
- E Incumplimiento de metas, programas y objetivos
- F Fortalecimiento del Control Interno y los Procedimientos de Operación

La presente y última página 14 de 14, forma parte de las Cédulas de Resultados del Informe de resultados finales de la revisión documental a los expedientes unitarios de obra de la auditoría N°. **CG 0384/2022** a la "Revisión y verificación técnica y administrativa del rubro de obra de mantenimiento, partida 7141 de los contratos del ejercicio fiscal 2021".

Elaboró	Revisó	Autorizó	Responsable
 <hr/> Ing. Carmelo García Jiménez Auditor de Obra	 <hr/> Arg. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública	 <hr/> C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría	 <hr/> Ing. Silvestre Fernández Méndez Jefe del Depto. de Control y Seguimiento de Obra, quien firma en nombre y representación de la titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: <u>29/Sep/2022</u>