



Universidad Veracruzana

Universidad Veracruzana

Contraloría General



Junta de Gobierno

Cédula de resultados finales

Auditoría CG 0050/2022



Contraloría General
Dirección de Auditoría
Revisión documental y de procesos para la designación de obras por adjudicación directa del ejercicio fiscal 2021
Cédula de resultados finales

<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</u></p>	<p>Año: <u>2022</u> No. de auditoría: <u>CG 0050/2022</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2021</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa en su modalidad de campo y gabinete.</u> No. de Resultado final: <u>1 de 2</u></p>	<p>Total de resultados: <u>2</u> Con observación: <u>1</u> Sin observación: <u>1</u> Total de recomendación correctivas originales: <u>2</u> Recurrentes: <u>No se aplica.</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 a realizar por el ente auditado
------------------------------------	-----------------	--

<p>Resultado N°. 1: Adjudicación de 28 contratos de obra a 18 contratistas que probablemente no estaban inscritos o con registro vigente en el "Padrón de Contratistas de Obras Universitarias"</p> <p>De 79 contratos de obra asignados de manera directa, se tomó una muestra de 47 por \$22'880,809.61 con IVA, para verificar que conforme a su período de contratación, se encuentren inscritos al padrón de contratistas dentro de cada trimestre del ejercicio 2021, cotejando la información con los documentos contenidos en la página web de la DPCyM, resultando que en 28 de 47 contratos (59.57%) las constructoras contratadas no estaban inscritas o con registro vigente dentro del listado del padrón de contratistas, durante el periodo o ejercicio contratado: (Anexo 5)</p> <table border="1" style="width: 100%; text-align: center;"> <thead> <tr> <th rowspan="2">N°.</th> <th rowspan="2">Contratista</th> <th rowspan="2">No. de Contratista</th> <th rowspan="2">Contratos asignados</th> <th rowspan="2">Importe</th> <th colspan="4">Trimestre</th> </tr> <tr> <th>1er</th> <th>2º</th> <th>3er</th> <th>4º</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>1</td><td>Ing. Gustavo Neria Guzmán</td><td>PCM-512</td><td>3</td><td>\$1,513,720.35</td><td>No</td><td>No</td><td>No</td><td>No</td></tr> <tr><td>2</td><td>Ing. Edward Juventino Alejandro Rivera</td><td>PCM-313</td><td>3</td><td>729,139.94</td><td>No</td><td>No</td><td>No</td><td>No</td></tr> <tr><td>3</td><td>Ing. Javier de Luna Santiago</td><td>PCM-445</td><td>1</td><td>698,240.47</td><td>No</td><td>No</td><td>No</td><td>No</td></tr> <tr><td>4</td><td>Ing. Leobardo Antemate Alemán</td><td>PCM-212</td><td>1</td><td>333,511.37</td><td>No</td><td>No</td><td>No</td><td>No</td></tr> <tr><td>5</td><td>José Diego García Reyes</td><td>PCM-381</td><td>1</td><td>600,000.00</td><td>No</td><td>No</td><td>No</td><td>No</td></tr> <tr><td>6</td><td>Grupo Fergox, S.A. de C.V.</td><td>*PCM-485</td><td>1</td><td>203,057.42</td><td>No</td><td>No</td><td>No</td><td>No</td></tr> <tr><td>7</td><td>Ing. Narciso García Reynoso</td><td>PCM-633</td><td>1</td><td>550,000.00</td><td>No</td><td>No</td><td>No</td><td>No</td></tr> <tr><td>8</td><td>Adolfo Hernández Soto</td><td>*PCM-1247</td><td>1</td><td>82,350.75</td><td>No</td><td>No</td><td>No</td><td>No</td></tr> </tbody> </table>	N°.	Contratista	No. de Contratista	Contratos asignados	Importe	Trimestre				1er	2º	3er	4º	1	Ing. Gustavo Neria Guzmán	PCM-512	3	\$1,513,720.35	No	No	No	No	2	Ing. Edward Juventino Alejandro Rivera	PCM-313	3	729,139.94	No	No	No	No	3	Ing. Javier de Luna Santiago	PCM-445	1	698,240.47	No	No	No	No	4	Ing. Leobardo Antemate Alemán	PCM-212	1	333,511.37	No	No	No	No	5	José Diego García Reyes	PCM-381	1	600,000.00	No	No	No	No	6	Grupo Fergox, S.A. de C.V.	*PCM-485	1	203,057.42	No	No	No	No	7	Ing. Narciso García Reynoso	PCM-633	1	550,000.00	No	No	No	No	8	Adolfo Hernández Soto	*PCM-1247	1	82,350.75	No	No	No	No	<p>Correctivas:</p> <p>1. Aclarar por qué se adjudicaron 28 contratos de obra a 18 contratistas que no estaban inscritos o con registro vigente en el "Padrón de Contratistas de Obras Universitarias" y documentar las acciones correspondientes para el cumplimiento de sólo celebrar contratos de obra universitaria o de servicios relacionados con las mismas, con las personas inscritas y cuyo registro este vigente.</p> <p>Resultado final: ATENDIDA</p>	<p>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:</p> <p>6 de octubre de 2022.</p> <p><u>Comentario de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</u></p> <p>Mediante oficio No. D1676/2022 del 10 de octubre de 2022, la titular de la DPCyM adjunta en forma digital, documentos para solventación.</p> <hr/> <p>Comentario de la CG:</p> <p>Octubre de 2022:</p> <p>Mediante oficio N°. D1632/22 del 5 de octubre de 2022, la titular de la DPCyM solicitó prórroga de 5 días hábiles para la entrega de documentación, autorizando con oficio CG-DA-0383/2022, del 6 de octubre del 2022, la entrega de documentación para el 10 de octubre de 2022 para solventación.</p> <p>De revisar la documentación presentada por la DPCyM mediante oficio D1676/2022 del 10 de octubre de 2022, para atender los resultados preliminares indicados en las Cédulas correspondientes y en el Acta de lectura del Informe</p>
N°.						Contratista	No. de Contratista	Contratos asignados	Importe	Trimestre																																																																													
	1er	2º	3er	4º																																																																																			
1	Ing. Gustavo Neria Guzmán	PCM-512	3	\$1,513,720.35	No	No	No	No																																																																															
2	Ing. Edward Juventino Alejandro Rivera	PCM-313	3	729,139.94	No	No	No	No																																																																															
3	Ing. Javier de Luna Santiago	PCM-445	1	698,240.47	No	No	No	No																																																																															
4	Ing. Leobardo Antemate Alemán	PCM-212	1	333,511.37	No	No	No	No																																																																															
5	José Diego García Reyes	PCM-381	1	600,000.00	No	No	No	No																																																																															
6	Grupo Fergox, S.A. de C.V.	*PCM-485	1	203,057.42	No	No	No	No																																																																															
7	Ing. Narciso García Reynoso	PCM-633	1	550,000.00	No	No	No	No																																																																															
8	Adolfo Hernández Soto	*PCM-1247	1	82,350.75	No	No	No	No																																																																															

<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>18/oct/2022</u></p>
---	--	---



**Contraloría General
Dirección de Auditoría**
Revisión documental y de procesos para la designación de obras por adjudicación directa del ejercicio fiscal 2021
Cédula de resultados finales

<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</u></p>	<p>Año: <u>2022</u> No. de auditoría: <u>CG 0050/2022</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2021</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa en su modalidad de campo y gabinete.</u> No. de Resultado final: <u>1 de 2</u></p>	<p>Total de resultados: <u>2</u> Con observación: <u>1</u> Sin observación: <u>1</u> Total de recomendación correctivas originales: <u>2</u> Recurrentes: <u>No se aplica.</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 a realizar por el ente auditado
------------------------------------	-----------------	--

N°.	Contratista	No. de Contratista	Contratos asignados	Importe	Trimestre			
					No	Si	No	Si
9	HG Construcción y mantenimiento, S.A de C.V.	PCM-652	1	154,402.10	No	No	No	No
10	Ing. José Luis Sansores Garcés	PCM-159	2	1,104,251.21	Si	Si	Si	No
11	Mantenimiento y Construcciones Bopec, S. A. de C.V.	PCM-487	2	997,313.43	Si	Si	Si	No
12	Impulsora Icro, S.A. de C.V.	PCM-122	2	847,981.52	Si	Si	Si	No
13	Proinher, S. A. de C.V.	PCM-427	2	1,299,208.28	Si	Si	Si	No
14	Genet de México, S.A. de C.V.	PCM-070	3	1,346,102.41	Si	Si	Si	No
15	Arq. Germán Barrera Salinas	PCM-600	1	529,710.80	Si	Si	Si	No
16	Lic. Victor Gerardo Domínguez Aguilar	PCM-551	1	695,243.87	Si	Si	Si	No
17	José Arnulfo Pedroza García	PCM-682	1	884,936.91	Si	Si	No	No
18	Lic. Sergio Antonio Chagoya Ponce	PCM-688	1	242,812.84	Si	Si	No	No
Total de contratos			28	\$12,811,983.67				

* Contratos con periodos de ejecución del año 2016 y 2020 respectivamente, sin registro en el padrón de contratistas ni en el 2021, fecha en que se formalizaron.

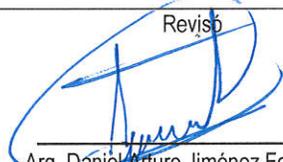
ATENDIDA
 La DPCyM, mediante oficio N°. D1676/2022 del 16 de octubre del 2022, aclaró y documentó mediante copias digitales de los formatos de inscripción donde se indican los datos legales, técnicos y contables de 18 personas morales y físicas señalados en el

preliminar de resultados de la Auditoría, se determina lo siguiente:

Recomendación correctiva 1: Solventada

La DPCyM, con oficio N°. D1676/2022 del 10 de octubre del 2022, aclaró y documentó mediante copias digitales de los formatos de inscripción donde se indican los datos legales, técnicos y contables de 18 personas morales y físicas señalados en el informe preliminar como faltantes en listas de contratistas vigentes. Asimismo, informan que derivado de la pandemia de Covid-19 y de la captura de información en el sistema financiero del SIRE, en algunos casos no relacionaron ni registraron en las listas de contratistas vigentes en los trimestres correspondientes a los ejercicios 2020 y 2021 que se publican en la página web de la DPCyM.

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

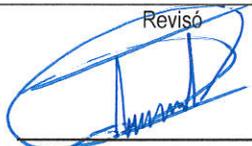
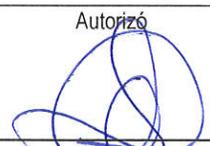
Fecha de firma: 18/Oct./2022



**Contraloría General
Dirección de Auditoría**
Revisión documental y de procesos para la designación de obras por adjudicación directa del ejercicio fiscal 2021
Cédula de resultados finales

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</u>	Año: <u>2022</u> No. de auditoría: <u>CG 0050/2022</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2021</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa en su modalidad de campo y gabinete.</u> No. de Resultado final: <u>1 de 2</u>	Total de resultados: <u>2</u> Con observación: <u>1</u> Sin observación: <u>1</u> Total de recomendación correctivas originales: <u>2</u> Recurrentes: <u>No se aplica.</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 a realizar por el ente auditado
informe preliminar como faltantes en listas de contratistas vigentes. Asimismo, informan que derivado de la pandemia de Covid-19 y de la captura de información en el sistema financiero del SIRE, en algunos casos no los relacionaron ni registraron en las listas de contratistas vigentes en los trimestres correspondientes a los ejercicios 2020 y 2021 que se publican en la página web de la DPCyM.		

<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>19/Oct/2022</u></p>
---	---	---



Contraloría General
Dirección de Auditoría
Revisión documental y de procesos para la designación de obras por adjudicación directa del ejercicio fiscal 2021
Cédula de resultados finales

<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</u></p>	<p>Año: <u>2022</u> No. de auditoría: <u>CG 0050/2022</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2021</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa ensu</u> modalidad de campo y gabinete. No. de Resultado final: <u>2 de 2</u></p>	<p>Total de resultados: <u>2</u> Con observación: <u>1</u> Sin observación: <u>1</u> Total de recomendación correctivas originales: <u>2</u> Recurrentes: <u>CG 0942/2021</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 a realizar por el ente auditado
------------------------------------	-----------------	--

<p>Resultado N° 2: Probable incumplimiento del personal responsable de llevar a cabo el proceso de adjudicación directa de obra, registrándose un faltante de 417 documentos (33.8%) de un total de 1,234, en una muestra de 47 expedientes unitarios de obra, correspondiente a 47 contratos</p> <p>De la revisión a 47 expedientes unitarios del proceso de adjudicación de obra, advertimos 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 DPCyM, ya que de 1,234 documentos requeridos, 417 están sin integrarse al expediente, lo que representa un 33.8% de incumplimiento, como se muestra a continuación: (Anexo 6)</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <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>47</td> <td>Contratos adjudicados</td> <td>817</td> <td>417</td> <td>1,234</td> <td>33.8</td> </tr> </tbody> </table> <p>Causas: 1.1.- Deficiencias de control interno e incumplimiento en los procesos administrativos 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</p>	Exp.	Expedientes unitarios	Documentos			%	Integrados	Faltantes	Total	47	Contratos adjudicados	817	417	1,234	33.8	<p>Correctivas:</p> <p>2. Integrar a los expedientes unitarios de obra la siguiente documentación faltante para los contratos de obra:</p> <p>2.1 Oficio SAF de aprobación de Inversión. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/F-AD-066/2021 y U.V.-DPCM/F-AD-090/2021.</p> <p>2.2 Dictámenes, permisos, licencias y demás autorizaciones administrativas que se requieran para su realización, así como la legítima propiedad del inmueble donde se ejecutarán los trabajos. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/F-AD-018/2021 y CMO-PT-001/21.</p> <p>2.3 Aprobación en el Programa Anual de Ejecución de Obra y Mantenimiento PAEOM. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-AD-065/2021, así como los contratos menores CMM-XA-003/21, CMM-XA-004/21, CMO-PT-001/21, CMO-CM-001/21, CMS-001/21, CMS-003/21 y CMS-007/21.</p> <p>2.4 Oficio del Director con el cual se recibe el Proyecto Ejecutivo y anexos. Para los contratos U.V.-DPCM/F-AD-002/2021, U.V.-DPCM/F-AD-003/2021, U.V.-DPCM/C-AD-006/2021, U.V.-DPCM/C-AD-009/2021, U.V.-DPCM/F-AD-010/2021, U.V.-DPCM/F-AD-012/2021, U.V.-DPCM/F-AD-013/2021, U.V.-DPCM/PS-AD-</p>	<p>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:</p> <p>6 de octubre de 2022.</p> <p><u>Comentario de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</u></p> <p>Mediante oficio No. D1676/2022 del 10 de octubre de 2022, la titular de la DPCyM adjunta en forma digital, documentos para solventación.</p> <p>-----</p> <p>Comentario de la CG: Octubre de 2022: Mediante oficio N°. D1632/22 del 5 de octubre de 2022, la titular de la DPCyM solicitó prórroga de 5 días hábiles para la entrega de documentación, autorizando mediante oficio CG-DA-0383/2022, del 6 de octubre del 2022, la entrega de documentación para el 10 de octubre de 2022 para solventación. De revisar la documentación presentada por la DPCyM mediante oficio D1676/2022 del 10 de octubre de 2022, para atender los resultados preliminares indicados en las</p>
Exp.			Expedientes unitarios	Documentos			%										
	Integrados	Faltantes		Total													
47	Contratos adjudicados	817	417	1,234	33.8												

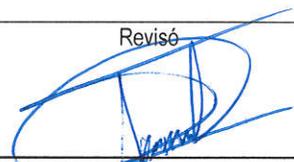
<p>Revisó</p> <p>Arq. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública</p>	<p>Autorizó</p> <p>C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría</p>	<p>Responsable</p> <p>Ing. Silvestre Fernández Méndez Jefe del Depto. de Control y Seguimiento de Obra, quien firma en nombre y representación de la titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</p> <p>Fecha de firma: <u>18/Oct/2022</u></p>
---	--	---



Contraloría General
Dirección de Auditoría
Revisión documental y de procesos para la designación de obras por adjudicación directa del ejercicio fiscal 2021
Cédula de resultados finales

<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</u></p>	<p>Año: <u>2022</u> No. de auditoría: <u>CG 0050/2022</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2021</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa en su modalidad de campo y gabinete.</u> No. de Resultado final: <u>2 de 2</u></p>	<p>Total de resultados: <u>2</u> Con observación: <u>1</u> Sin observación: <u>1</u> Total de recomendación correctivas originales: <u>2</u> Recurrentes: <u>CG 0942/2021</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 a realizar por el ente auditado
<p>Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento, en la integración de los expedientes unitarios.</p> <p>1.2.- Falta de atención de la DPCyM para exigir el cumplimiento de la normativa, especificaciones de obra y los términos de obra correspondientes.</p> <p>Efectos:</p> <p>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>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 y XII y 338. Reglamento de Obras de la Universidad Veracruzana, artículo 6. 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: <p>2.1 Oficio SAF de aprobación de Inversión. Fundamento: ROUV, artículos 2 fracción XII y 31 párrafo 1. Fracción II numeral 3, fracción III numeral 7, 8 y Anexo 1 numeral 1.1 del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02). Para los contratos N°. U.V.-DPCM/F-AD-066/2021 y U.V.-DPCM/F-AD-090/2021.</p>	<p>0014/2021, U.V.-DPCM/F-AD-018/2021, U.V.-DPCM/F-AD-024/2021, U.V.-DPCM/F-AD-030/2021, U.V.-DPCM/F-AD-031/2021, U.V.-DPCM/M-AD-032/2021, U.V.-DPCM/C-AD-033/2021, U.V.-DPCM/F-AD-034/2021, U.V.-DPCM/F-AD-037/2021, U.V.-DPCM/F-AD-038/2021, U.V.-DPCM/S-AD-039/2021, U.V.-DPCM/S-AD-040/2021, U.V.-DPCM/C-AD-041/2021, U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/M-AD-050/2021, U.V.-DPCM/C-AD-053/2021, U.V.-DPCM/C-AD-057/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-DPCM/F-AD-064/2021, U.V.-DPCM/C-AD-065/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/F-AD-085/2021, U.V.-DPCM/F-AD-087/2021, U.V.-DPCM/F-AD-088/2021, U.V.-DPCM/F-AD-089/2021, U.V.-DPCM/F-AD-090/2021, U.V.-DPCM/F-AD-091/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021, U.V.-DPCM/C-AD-093/2021, así como los contratos menores CMM-XA-003/21, CMM-XA-004/21, CMO-PT-001/21, CMO-CM-001/21, CMS-001/21, CMS-003/21 y CMS-007/21.</p>	<p>Cédulas correspondientes y en el Acta de lectura del Informe preliminar de resultados de la Auditoría, se determina lo siguiente:</p> <p>Recomendación correctiva 2: No solventada De la revisión a 47 expedientes unitarios del proceso de adjudicación de obra, advertimos 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 Rugerio, Jefe del Departamento de Construcción y el Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General de la DPCyM, ya que de 1,234 documentos requeridos, 417 están sin integrarse al expediente, lo que representa un 33.8% de incumplimiento, como se muestra a continuación:</p> <p>De 30 numerales, quedaron 29 sin solventar, por lo que de un total de 1,234 (100%) documentos, considerando únicamente los numerales en la recomendación 2, quedan sin solventar 417 (33.8%) e integrados 817 (66.2%).</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>18/Oct./2022</u></p>
---	---	--



**Contraloría General
Dirección de Auditoría**
Revisión documental y de procesos para la designación de obras por adjudicación directa del ejercicio fiscal 2021
Cédula de resultados finales

Área: Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM) Dependencia: Secretaría de Desarrollo Institucional Región: Xalapa Rubro: Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones	Año: 2022 No. de auditoría: CG 0050/2022 Período auditado: Ejercicio 2021 Tipo de Auditoría: Técnica – Administrativa en su modalidad de campo y gabinete. No. de Resultado final: 2 de 2	Total de resultados: 2 Con observación: 1 Sin observación: 1 Total de recomendación correctivas originales: 2 Recurrentes: CG 0942/2021 Importe fiscalizable: No aplica Importe fiscalizado: No aplica Importe observado: No aplica Clasificación B-C-D
--	---	--

Resultados finales con observación	Recomendaciones	Acciones a realizar por el ente auditado															
<p>2.2 Dictámenes, permisos, licencias y demás autorizaciones administrativas que se requieran para su realización, así como la legítima propiedad del inmueble donde se ejecutarán los trabajos. Fundamento: ROUV artículos 12, 26, 28 fracciones VIII y XI. 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°. U.V.-DPCM/F-AD-018/2021 y CMO-PT-001/21.</p> <p>2.3 Aprobación en el Programa Anual de Ejecución de Obra y Mantenimiento PAEOM. Fundamento: ROUV, artículos 15 fracción I y II y 17. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-AD-065/2021, así como los contratos menores CMM-XA-003/21, CMM-XA-004/21, CMO-PT-001/21, CMO-CM-001/21, CMS-001/21, CMS-003/21 y CMS-007/21.</p> <p>2.4 Oficio del Director con el cual se recibe el Proyecto Ejecutivo y anexos. Fundamento: ROUV, artículos 15 fracción II. Fracción III numeral 8, 9 y Anexo 1 numeral 1.2 y 1.17 del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02). Para los contratos U.V.-DPCM/F-AD-002/2021, U.V.-DPCM/F-AD-003/2021, U.V.-DPCM/C-AD-006/2021, U.V.-DPCM/C-AD-009/2021, U.V.-DPCM/F-AD-010/2021, U.V.-DPCM/F-AD-012/2021, U.V.-DPCM/F-AD-013/2021, U.V.-DPCM/PS-AD-0014/2021, U.V.-DPCM/F-AD-018/2021, U.V.-DPCM/F-AD-024/2021, U.V.-DPCM/F-AD-030/2021, U.V.-DPCM/F-AD-031/2021, U.V.-DPCM/M-AD-032/2021, U.V.-DPCM/C-AD-033/2021, U.V.-DPCM/F-AD-034/2021, U.V.-DPCM/F-AD-037/2021, U.V.-DPCM/F-AD-038/2021, U.V.-DPCM/S-AD-039/2021, U.V.-DPCM/S-AD-040/2021, U.V.-DPCM/C-AD-041/2021, U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/M-AD-050/2021, U.V.-DPCM/C-AD-</p>	<p>2.5 Planos del proyecto. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/M-AD-058/2021, CMM-XA-003/21, CMS-001/21 y CMS-003/21.</p> <p>2.6 Catálogo de conceptos. Para los contratos menores N°. CMM-XA-003/21, CMM-XA-004/21, CMS-001/21 y CMS-003/21.</p> <p>2.7 Generadores. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/M-AD-050/2021, CMM-XA-003/21, CMM-XA-004/21 y CMS-001/21.</p> <p>2.8 Especificaciones generales. Para los contratos menores N°. CMM-XA-003/21, CMM-XA-004/21, CMO-PT-001/21, CMO-CM-001/21, CMS-001/21, CMS-003/21 y CMS-007/21.</p> <p>2.10 Presupuesto base. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/C-AD-053/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021 y los contratos menores CMS-001/21, CMS-003/21 y CMS-007/21.</p> <p>2.11 Explosión de insumos. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/C-AD-053/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-</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>47</td> <td>Contratos adjudicados</td> <td>817</td> <td>417</td> <td>1,234</td> <td>33.8</td> </tr> </tbody> </table> <p>Con la finalidad de ofrecer un mayor grado de claridad, se indica el resultado observado:</p> <p>2.1.- No atendida. De 11 contratos relativos al numeral 1.1 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del Oficio SAF de aprobación de Inversión de los contratos N°. U.V.-DPCM/F-AD-066/2021 y U.V.-DPCM/F-AD-090/2021.</p> <p>2.2.- No atendida. De 3 contratos relativos al numeral 1.2 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental de los Dictámenes, permisos, licencias y demás autorizaciones administrativas de los contratos N°. U.V.-DPCM/F-AD-018/2021 y CMO-PT-001/21.</p> <p>2.3.- No atendida. De 47 contratos relativos al numeral 1.3 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental de la Aprobación en el Programa Anual de Ejecución de Obra y Mantenimiento PAEOM de los contratos N°. U.V.-DPCM/C-AD-065/2021, así como los contratos menores CMM-XA-003/21, CMM-XA-004/21,</p>	Exp.	Expedientes unitarios	Documentos			%	Integrados	Faltantes	Total	47	Contratos adjudicados	817	417	1,234	33.8
Exp.	Expedientes unitarios	Documentos			%												
		Integrados	Faltantes	Total													
47	Contratos adjudicados	817	417	1,234	33.8												

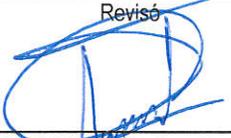
 Revisó Arq. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública	 Autorizó C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría	 Responsable Ing. Silvestre Fernández Méndez Jefe del Depto. de Control y Seguimiento de Obra, quien firma en nombre y representación de la titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: 18/Oct/2022
---	--	--



**Contraloría General
Dirección de Auditoría**
Revisión documental y de procesos para la designación de obras por adjudicación directa del ejercicio fiscal 2021
Cédula de resultados finales

<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</u></p>	<p>Año: <u>2022</u> No. de auditoría: <u>CG 0050/2022</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2021</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa en su modalidad de campo y gabinete.</u> No. de Resultado final: <u>2 de 2</u></p>	<p>Total de resultados: <u>2</u> Con observación: <u>1</u> Sin observación: <u>1</u> Total de recomendación correctivas originales: <u>2</u> Recurrentes: <u>CG 0942/2021</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 a realizar por el ente auditado
<p>053/2021, U.V.-DPCM/C-AD-057/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-DPCM/F-AD-064/2021, U.V.-DPCM/C-AD-065/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/F-AD-085/2021, U.V.-DPCM/F-AD-087/2021, U.V.-DPCM/F-AD-088/2021, U.V.-DPCM/F-AD-089/2021, U.V.-DPCM/F-AD-090/2021, U.V.-DPCM/F-AD-091/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021, U.V.-DPCM/C-AD-093/2021, así como los contratos menores CMM-XA-003/21, CMM-XA-004/21, CMO-PT-001/21, CMO-CM-001/21, CMS-001/21, CMS-003/21 y CMS-007/21.</p> <p>2.5 Planos del proyecto. 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°. U.V.-DPCM/M-AD-058/2021, CMM-XA-003/21, CMS-001/21 y CMS-003/21.</p> <p>2.6 Catálogo de conceptos. 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 menores N°. CMM-XA-003/21, CMM-XA-004/21, CMS-001/21 y CMS-003/21.</p> <p>2.7 Generadores. 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°. U.V.-DPCM/C-AD-</p>	<p>060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021, así como el contrato menor CMM-XA-003/21.</p> <p>2.12 Listado de materiales. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/C-AD-053/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021, así como el contrato menor CMM-XA-003/21.</p> <p>2.13 Listado de mano de obra. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/C-AD-053/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021, así como los contratos menores CMM-XA-003/21, CMS-003/21 y CMS-007/21.</p> <p>2.14 Listado de maquinaria y equipo. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/M-AD-032/2021, U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/C-AD-053/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-</p>	<p>CMO-PT-001/21, CMO-CM-001/21, CMS-001/21, CMS-003/21 y CMS-007/21.</p> <p>2.4.- No atendida. No presento evidencia documental.</p> <p>2.5.- No atendida. De 11 contratos relativos al numeral 1.5 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental de planos del proyecto inicial de la obra de los contratos N°. U.V.-DPCM/M-AD-058/2021, CMM-XA-003/21, CMS-001/21 y CMS-003/21.</p> <p>2.6.- No atendida. De 17 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 catálogo de conceptos del presupuesto base de los contratos menores N°. CMM-XA-003/21, CMM-XA-004/21, CMS-001/21 y CMS-003/21.</p> <p>2.7.- No atendida. De 17 contratos relativos al numeral 1.7 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental de los generadores del proyecto de la obra de los contratos N°. U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/M-AD-050/2021, CMM-XA-003/21, CMM-XA-004/21 y CMS-001/21.</p> <p>2.8.- No atendida. De 38 contratos relativos al numeral 1.8 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental de las especificaciones generales de la obra de</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>18/Oct/2022</u></p>
---	---	---



Contraloría General
Dirección de Auditoría
Revisión documental y de procesos para la designación de obras por adjudicación directa del ejercicio fiscal 2021
Cédula de resultados finales

<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</u></p>	<p>Año: <u>2022</u> No. de auditoría: <u>CG 0050/2022</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2021</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa en su modalidad de campo y gabinete.</u> No. de Resultado final: <u>2 de 2</u></p>	<p>Total de resultados: <u>2</u> Con observación: <u>1</u> Sin observación: <u>1</u> Total de recomendación correctivas originales: <u>2</u> Recurrentes: <u>CG 0942/2021</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 a realizar por el ente auditado
<p>042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/M-AD-050/2021, CMM-XA-003/21, CMM-XA-004/21 y CMS-001/21.</p> <p>2.8 Especificaciones generales. 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 menores N°. CMM-XA-003/21, CMM-XA-004/21, CMO-PT-001/21, CMO-CM-001/21, CMS-001/21, CMS-003/21 y CMS-007/21.</p> <p>2.10 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°. U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/C-AD-053/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021 y los contratos menores CMS-001/21, CMS-003/21 y CMS-007/21*.</p> <p>2.11 Explosión de insumos. 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°. U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/C-AD-053/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-</p>	<p>DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021 y el contrato menor CMM-XA-003/21.</p> <p>2.15 Análisis de precios unitarios. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/C-AD-053/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021 y los contratos menores CMM-XA-003/21, CMS-001/21, CMS-003/21 y CMS-007/21.</p> <p>2.16 Análisis del factor salario real. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/C-AD-053/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021 y los contratos menores CMM-XA-003/21, CMS-001/21, CMS-003/21 y CMS-007/21.</p> <p>2.17 Análisis de básicos o auxiliares. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/S-AD-039/2021, U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/M-AD-050/2021, U.V.-DPCM/C-AD-053/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/F-AD-085/2021, U.V.-</p>	<p>los contratos menores N°. CMM-XA-003/21, CMM-XA-004/21, CMO-PT-001/21, CMO-CM-001/21, CMS-001/21, CMS-003/21 y CMS-007/21.</p> <p>2.9.- Atendida, ya que la DPCyM presentó evidencia documental de lo observado.</p> <p>2.10.- No atendida. De 17 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 presupuesto base de los contratos N°. U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/C-AD-053/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021 y los contratos menores CMS-001/21, CMS-003/21 y CMS-007/21.</p> <p>2.11.- No atendida. De 15 contratos relativos al numeral 1.11 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 base de los contratos N°. U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/C-AD-053/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021, así como el contrato menor CMM-XA-003/21.</p>

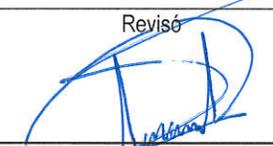
<p>Revisó</p>  <p>Arq. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública</p>	<p>Autorizó</p>  <p>C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría</p>	<p>Responsable</p>  <p>Ing. Silvestre Fernández Méndez Jefe del Depto. de Control y Seguimiento de Obra, quien firma en nombre y representación de la titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</p> <p>Fecha de firma: <u>18/Oct/2022</u></p>
---	---	---



Contraloría General
Dirección de Auditoría
Revisión documental y de procesos para la designación de obras por adjudicación directa del ejercicio fiscal 2021
Cédula de resultados finales

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</u>	Año: <u>2022</u> No. de auditoría: <u>CG 0050/2022</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2021</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa ensu</u> <u>modalidad de campo y gabinete.</u> No. de Resultado final: <u>2 de 2</u>	Total de resultados: <u>2</u> Con observación: <u>1</u> Sin observación: <u>1</u> Total de recomendación correctivas originales: <u>2</u> Recurrentes: <u>CG 0942/2021</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 a realizar por el ente auditado
<p>DPCM/M-AD-060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021, así como el contrato menor CMM-XA-003/21.</p> <p>2.12 Listado de materiales. 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°. U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/C-AD-053/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021, así como el contrato menor CMM-XA-003/21.</p> <p>2.13 Listado de mano de obra. 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°. U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/C-AD-053/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021, así como los contratos menores CMM-XA-003/21, CMS-003/21 y CMS-007/21.</p> <p>2.14 Listado de maquinaria y equipo. 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>	<p>DPCM/F-AD-087/2021, U.V.-DPCM/F-AD-089/2021, U.V.-DPCM/F-AD-091/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021 y los contratos menores CMO-PT-001/21 y CMO-CM-001/21.</p> <p>2.18 Análisis de básicos de mano de obra. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/C-AD-053/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021 y a los contratos menores CMM-XA-003/21, CMS-001/21, CMS-003/21 y CMS-007/21.</p> <p>2.19 Análisis de costo horario de maquinaria y equipo. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/M-AD-032/2021, U.V.-DPCM/F-AD-034/2021, U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/C-AD-053/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021 y al contrato menor CMM-XA-003/21.</p> <p>2.20 Programas de ejecución. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/C-AD-053/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-</p>	<p>2.12.- No atendida. De 16 contratos relativos al numeral 2.5 y 1.12 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 de los contratos N°. U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/C-AD-053/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021, así como el contrato menor CMM-XA-003/21.</p> <p>2.13.- No atendida. De 16 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 listado de mano de obra del presupuesto base de los los contratos N°. U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/C-AD-053/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021, así como los contratos menores CMM-XA-003/21, CMS-003/21 y CMS-007/21.</p> <p>2.14.- No atendida. De 15 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 listado de maquinaria y equipo del presupuesto base de los contratos N°. U.V.-DPCM/M-AD-032/2021, U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-</p>

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>18/Oct/2022</u>
--	--	--



Contraloría General
Dirección de Auditoría
Revisión documental y de procesos para la designación de obras por adjudicación directa del ejercicio fiscal 2021
Cédula de resultados finales

<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</u></p>	<p>Año: <u>2022</u> No. de auditoría: <u>CG 0050/2022</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2021</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa ensu</u> modalidad de campo y gabinete. No. de Resultado final: <u>2 de 2</u></p>	<p>Total de resultados: <u>2</u> Con observación: <u>1</u> Sin observación: <u>1</u> Total de recomendación correctivas originales: <u>2</u> Recurrentes: <u>CG 0942/2021</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 a realizar por el ente auditado
<p>numeral 2.8. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/M-AD-032/2021, U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/C-AD-053/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021 y el contrato menor CMM-XA-003/21.</p> <p>2.15 Análisis de precios unitarios. 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°. U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/C-AD-053/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021 y los contratos menores CMM-XA-003/21, CMS-001/21, CMS-003/21 y CMS-007/21.</p> <p>2.16 Análisis del factor salario real. 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°. U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/C-AD-053/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021 y los contratos menores CMM-XA-003/21, CMS-001/21, CMS-003/21 y CMS-007/21.</p> <p>2.17 Análisis de básicos o auxiliares.</p>	<p>060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021 y los contratos menores CMM-XA-003/21, CMS-001/21, CMS-003/21 y CMS-007/21.</p> <p>2.21 Programas de suministro de materiales. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/C-AD-053/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021 y el contrato menor CMM-XA-003/21.</p> <p>2.22 Programas de mano de obra. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/C-AD-053/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021 y los contratos menores CMM-XA-003/21, CMS-001/21, CMS-003/21 y CMS-007/21.</p> <p>2.23 Programas de maquinaria y/o equipo. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/M-AD-032/2021, U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/C-AD-053/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021 y los contratos menores CMM-XA-003/21, CMS-001/21, CMS-003/21 y CMS-007/21.</p>	<p>044/2021, U.V.-DPCM/C-AD-053/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021 y el contrato menor CMM-XA-003/21.</p> <p>2.15.- No atendida. De 17 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 precios unitarios del presupuesto base de los contratos N°. U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/C-AD-053/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021 y los contratos menores CMM-XA-003/21, CMS-001/21, CMS-003/21 y CMS-007/21.</p> <p>2.16.- No atendida. De 17 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 del factor salario real del presupuesto base, de los contratos N°. U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/C-AD-053/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021 y los contratos menores CMM-XA-003/21, CMS-001/21, CMS-003/21 y CMS-007/21.</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>18/Oct./2022</u></p>
---	---	--

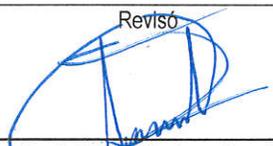
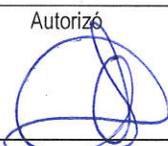


Contraloría General
Dirección de Auditoría
Revisión documental y de procesos para la designación de obras por adjudicación directa del ejercicio fiscal 2021
Cédula de resultados finales

<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</u></p>	<p>Año: <u>2022</u> No. de auditoría: <u>CG 0050/2022</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2021</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa en su modalidad de campo y gabinete.</u> No. de Resultado final: <u>2 de 2</u></p>	<p>Total de resultados: <u>2</u> Con observación: <u>1</u> Sin observación: <u>1</u> Total de recomendación correctivas originales: <u>2</u> Recurrentes: <u>CG 0942/2021</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 a realizar por el ente auditado
------------------------------------	-----------------	--

<p>2.18 Análisis de básicos de mano de obra. 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°. U.V.-DPCM/S-AD-039/2021, U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/M-AD-050/2021, U.V.-DPCM/C-AD-053/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/F-AD-085/2021, U.V.-DPCM/F-AD-087/2021, U.V.-DPCM/F-AD-089/2021, U.V.-DPCM/F-AD-091/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021 y los contratos menores CMO-PT-001/21 y CMO-CM-001/21.</p> <p>2.19 Análisis de costo horario de maquinaria y equipo. 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).</p>	<p>DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021 y el contrato menor CMM-XA-003/21.</p> <p>2.24 Evaluación realizada por parte de la Dirección con el Jefe del Departamento de Control y Seguimiento de Obra y el Jefe de Área Operativa para la Adjudicación del Contrato. Para los contratos U.V.-DPCM/F-AD-002/2021, U.V.-DPCM/F-AD-003/2021, U.V.-DPCM/C-AD-006/2021, U.V.-DPCM/C-AD-009/2021, U.V.-DPCM/F-AD-010/2021, U.V.-DPCM/F-AD-012/2021, U.V.-DPCM/F-AD-013/2021, U.V.-DPCM/PS-AD-0014/2021, U.V.-DPCM/F-AD-018/2021, U.V.-DPCM/F-AD-024/2021, U.V.-DPCM/F-AD-030/2021, U.V.-DPCM/F-AD-031/2021, U.V.-DPCM/M-AD-032/2021, U.V.-DPCM/C-AD-033/2021, U.V.-DPCM/F-AD-034/2021, U.V.-DPCM/F-AD-037/2021, U.V.-DPCM/F-AD-038/2021, U.V.-DPCM/S-AD-039/2021, U.V.-DPCM/S-AD-040/2021, U.V.-DPCM/C-AD-041/2021, U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/M-AD-050/2021, U.V.-DPCM/C-AD-053/2021, U.V.-DPCM/C-AD-057/2021, U.V.-DPCM/M-AD-058/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-DPCM/F-AD-</p>	<p>2.17.- No atendida. De 26 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 análisis de básicos o auxiliares del presupuesto base, de los contratos N°. U.V.-DPCM/S-AD-039/2021, U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/M-AD-050/2021, U.V.-DPCM/C-AD-053/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/F-AD-085/2021, U.V.-DPCM/F-AD-087/2021, U.V.-DPCM/F-AD-089/2021, U.V.-DPCM/F-AD-091/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021 y los contratos menores CMO-PT-001/21 y CMO-CM-001/21.</p> <p>2.18.- No atendida. De 18 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 análisis de básicos de mano de obra del presupuesto base, de los contratos N°. U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/C-AD-053/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021 y a los contratos menores CMM-XA-003/21, CMS-001/21, CMS-003/21 y CMS-007/21.</p> <p>2.19.- No atendida. De 15 contratos relativos al numeral 1.19 de la cédula de verificación de expedientes, observado</p>
---	--	--

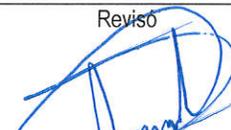
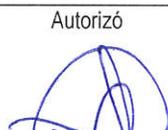
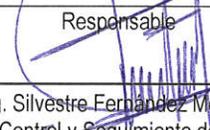
<p>Revisó</p>  Arq. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública	<p>Autorizó</p>  C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría	<p>Responsable</p>  Ing. Silvestre Fernández Méndez Jefe del Depto. de Control y Seguimiento de Obra, quien firma en nombre y representación de la titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: 18/Oct./2022
--	---	--



Contraloría General
Dirección de Auditoría
Revisión documental y de procesos para la designación de obras por adjudicación directa del ejercicio fiscal 2021
Cédula de resultados finales

<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</u></p>	<p>Año: <u>2022</u> No. de auditoría: <u>CG 0050/2022</u> Periodo auditado: <u>Ejercicio 2021</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa en su modalidad de campo y gabinete.</u> No. de Resultado final: <u>2 de 2</u></p>	<p>Total de resultados: <u>2</u> Con observación: <u>1</u> Sin observación: <u>1</u> Total de recomendación correctivas originales: <u>2</u> Recurrentes: <u>CG 0942/2021</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 a realizar por el ente auditado
<p>Para los contratos N°. U.V.-DPCM/M-AD-032/2021, U.V.-DPCM/F-AD-034/2021, U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/C-AD-053/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021 y al contrato menor CMM-XA-003/21.</p> <p>2.20 Programas de ejecución. 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°. U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/C-AD-053/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021 y los contratos menores CMM-XA-003/21, CMS-001/21, CMS-003/21 y CMS-007/21.</p> <p>2.21 Programas de suministro de materiales. 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°. U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/C-AD-053/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021 y el contrato menor CMM-XA-003/21.</p> <p>2.22 Programas de mano de obra.</p>	<p>064/2021, U.V.-DPCM/C-AD-065/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/F-AD-085/2021, U.V.-DPCM/F-AD-087/2021, U.V.-DPCM/F-AD-088/2021, U.V.-DPCM/F-AD-089/2021, U.V.-DPCM/F-AD-090/2021, U.V.-DPCM/F-AD-091/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021, U.V.-DPCM/C-AD-093/2021 y los contratos menores CMM-XA-003/21, CMM-XA-004/21, CMO-PT-001/21, CMO-CM-001/21, CMS-001/21, CMS-003/21 y CMS-007/21.</p> <p>2.25 Oficio de Asignación de contrato firmado por el Director de la DPCyM. Para los contratos U.V.-DPCM/F-AD-002/2021, U.V.-DPCM/F-AD-003/2021, U.V.-DPCM/C-AD-006/2021, U.V.-DPCM/C-AD-009/2021, U.V.-DPCM/F-AD-010/2021, U.V.-DPCM/F-AD-012/2021, U.V.-DPCM/F-AD-013/2021, U.V.-DPCM/PS-AD-0014/2021, U.V.-DPCM/F-AD-018/2021, U.V.-DPCM/F-AD-024/2021, U.V.-DPCM/F-AD-030/2021, U.V.-DPCM/F-AD-031/2021, U.V.-DPCM/M-AD-032/2021, U.V.-DPCM/C-AD-033/2021, U.V.-DPCM/F-AD-034/2021, U.V.-DPCM/F-AD-037/2021, U.V.-DPCM/F-AD-038/2021, U.V.-DPCM/S-AD-039/2021, U.V.-DPCM/S-AD-040/2021, U.V.-DPCM/C-AD-041/2021, U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-</p>	<p>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°. U.V.-DPCM/M-AD-032/2021, U.V.-DPCM/F-AD-034/2021, U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/C-AD-053/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021 y al contrato menor CMM-XA-003/21.</p> <p>2.20.- No atendida. De 17 contratos relativos al numeral 1.20 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental de los programas de ejecución del presupuesto base, de los contratos N°. U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/C-AD-053/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021 y los contratos menores CMM-XA-003/21, CMS-001/21, CMS-003/21 y CMS-007/21.</p> <p>2.21.- No atendida. De 14 contratos relativos al numeral 1.21 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental de los programas de suministro de materiales del presupuesto base, de los contratos N°. U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/C-AD-053/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-</p>

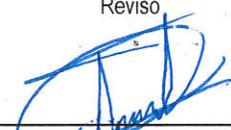
<p>Revisó</p>  <p>Arq. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública</p>	<p>Autorizó</p>  <p>C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría</p>	<p>Responsable</p>  <p>Ing. Silvestre Fernández Méndez Jefe del Depto. de Control y Seguimiento de Obra, quien firma en nombre y representación de la titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</p> <p>Fecha de firma: <u>18/Oct/2022</u></p>
---	---	---



Contraloría General
Dirección de Auditoría
Revisión documental y de procesos para la designación de obras por adjudicación directa del ejercicio fiscal 2021
Cédula de resultados finales

<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</u></p>	<p>Año: <u>2022</u> No. de auditoría: <u>CG 0050/2022</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2021</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa en su modalidad de campo y gabinete.</u> No. de Resultado final: <u>2 de 2</u></p>	<p>Total de resultados: <u>2</u> Con observación: <u>1</u> Sin observación: <u>1</u> Total de recomendación correctivas originales: <u>2</u> Recurrentes: <u>CG 0942/2021</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 a realizar por el ente auditado
<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. 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°. U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/C-AD-053/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021 y los contratos menores CMM-XA-003/21, CMS-001/21, CMS-003/21 y CMS-007/21.</p> <p>2.23 Programas de maquinaria y/o equipo. 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 y Anexo 1 numeral 1.3 del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02). Para los contratos N°. U.V.-DPCM/M-AD-032/2021, U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/C-AD-053/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021 y el contrato menor CMM-XA-003/21.</p> <p>2.24 Evaluación realizada por parte de la Dirección con el Jefe del Departamento de Control y Seguimiento de Obra y el Jefe de Área Operativa para la Adjudicación del Contrato. Fundamento: Fracción III numeral 8, 51 del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02). Para los contratos N°. U.V.-DPCM/F-AD-002/2021, U.V.-DPCM/F-AD-003/2021, U.V.-DPCM/C-AD-006/2021, U.V.-DPCM/C-AD-009/2021, U.V.-DPCM/F-AD-010/2021, U.V.-</p>	<p>DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/M-AD-050/2021, U.V.-DPCM/C-AD-053/2021, U.V.-DPCM/C-AD-057/2021, U.V.-DPCM/M-AD-058/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-DPCM/F-AD-064/2021, U.V.-DPCM/C-AD-065/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/F-AD-085/2021, U.V.-DPCM/F-AD-087/2021, U.V.-DPCM/F-AD-088/2021, U.V.-DPCM/F-AD-089/2021, U.V.-DPCM/F-AD-090/2021, U.V.-DPCM/F-AD-091/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021, U.V.-DPCM/C-AD-093/2021 y los contratos menores CMM-XA-003/21, CMM-XA-004/21, CMO-PT-001/21, CMO-CM-001/21, CMS-001/21, CMS-003/21 y CMS-007/21.</p> <p>2.26 Manifestación escrita de aceptación del contratista de ejecutar los trabajos. Para los contratos U.V.-DPCM/F-AD-002/2021, U.V.-DPCM/F-AD-003/2021, U.V.-DPCM/C-AD-006/2021, U.V.-DPCM/C-AD-009/2021, U.V.-DPCM/F-AD-010/2021, U.V.-DPCM/F-AD-012/2021, U.V.-DPCM/F-AD-013/2021, U.V.-DPCM/PS-AD-0014/2021, U.V.-DPCM/F-AD-018/2021, U.V.-DPCM/F-AD-024/2021, U.V.-DPCM/F-AD-030/2021, U.V.-DPCM/F-AD-</p>	<p>AD-060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021 y el contrato menor CMM-XA-003/21.</p> <p>2.22.- No atendida. De 17 contratos relativos al numeral 1.22 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, de los contratos N°. U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/C-AD-053/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021 y los contratos menores CMM-XA-003/21, CMS-001/21, CMS-003/21 y CMS-007/21.</p> <p>2.23.- No atendida. De 14 contratos relativos al numeral 1.23 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 del presupuesto base, de los contratos N°. U.V.-DPCM/M-AD-032/2021, U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/C-AD-053/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021 y el contrato menor CMM-XA-003/21.</p> <p>2.24.- No atendida. No presentó evidencia documental.</p> <p>2.25.- No atendida. No presentó evidencia documental.</p> <p>2.26.- No atendida. No presentó evidencia documental.</p>

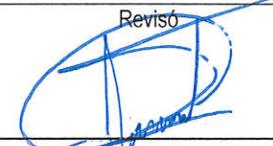
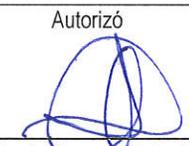
<p>Revisó</p>  <p>Arq. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública</p>	<p>Autorizó</p>  <p>C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría</p>	<p>Responsable</p>  <p>Ing. Silvestre Fernández Méndez Jefe del Depto. de Control y Seguimiento de Obra, quien firma en nombre y representación de la titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</p> <p>Fecha de firma: <u>18/oct./2022</u></p>
---	--	--



Contraloría General
Dirección de Auditoría
 Revisión documental y de procesos para la designación de obras por adjudicación directa del ejercicio fiscal 2021
Cédula de resultados finales

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</u>	Año: <u>2022</u> No. de auditoría: <u>CG 0050/2022</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2021</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa en su modalidad de campo y gabinete.</u> No. de Resultado final: <u>2 de 2</u>	Total de resultados: <u>2</u> Con observación: <u>1</u> Sin observación: <u>1</u> Total de recomendación correctivas originales: <u>2</u> Recurrentes: <u>CG 0942/2021</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 a realizar por el ente auditado
<p>DPCM/F-AD-012/2021, U.V.-DPCM/F-AD-013/2021, U.V.-DPCM/PS-AD-0014/2021, U.V.-DPCM/F-AD-018/2021, U.V.-DPCM/F-AD-024/2021, U.V.-DPCM/F-AD-030/2021, U.V.-DPCM/F-AD-031/2021, U.V.-DPCM/M-AD-032/2021, U.V.-DPCM/C-AD-033/2021, U.V.-DPCM/F-AD-034/2021, U.V.-DPCM/F-AD-037/2021, U.V.-DPCM/F-AD-038/2021, U.V.-DPCM/S-AD-039/2021, U.V.-DPCM/S-AD-040/2021, U.V.-DPCM/C-AD-041/2021, U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/M-AD-050/2021, U.V.-DPCM/C-AD-053/2021, U.V.-DPCM/C-AD-057/2021, U.V.-DPCM/M-AD-058/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-DPCM/F-AD-064/2021, U.V.-DPCM/C-AD-065/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/F-AD-085/2021, U.V.-DPCM/F-AD-087/2021, U.V.-DPCM/F-AD-088/2021, U.V.-DPCM/F-AD-089/2021, U.V.-DPCM/F-AD-090/2021, U.V.-DPCM/F-AD-091/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021, U.V.-DPCM/C-AD-093/2021 y los contratos menores CMM-XA-003/21, CMM-XA-004/21, CMO-PT-001/21, CMO-CM-001/21, CMS-001/21, CMS-003/21 y CMS-007/21.</p> <p>2.25 Oficio de Asignación de contrato firmado por el Director de la DPCyM. Fundamento: Fracción III numeral 8, 52, 54 del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02). Para los contratos N°. U.V.-DPCM/F-AD-002/2021, U.V.-DPCM/F-AD-003/2021, U.V.-DPCM/C-AD-006/2021, U.V.-DPCM/C-AD-009/2021, U.V.-DPCM/F-AD-010/2021, U.V.-DPCM/F-AD-012/2021, U.V.-DPCM/F-AD-013/2021, U.V.-DPCM/PS-AD-0014/2021, U.V.-DPCM/F-AD-018/2021, U.V.-DPCM/F-AD-024/2021, U.V.-DPCM/F-AD-030/2021, U.V.-DPCM/F-AD-031/2021, U.V.-DPCM/M-AD-032/2021, U.V.-DPCM/C-AD-033/2021, U.V.-DPCM/F-AD-034/2021, U.V.-DPCM/F-AD-037/2021, U.V.-DPCM/F-AD-038/2021, U.V.-DPCM/S-AD-</p>	<p>031/2021, U.V.-DPCM/M-AD-032/2021, U.V.-DPCM/C-AD-033/2021, U.V.-DPCM/F-AD-034/2021, U.V.-DPCM/F-AD-037/2021, U.V.-DPCM/F-AD-038/2021, U.V.-DPCM/S-AD-039/2021, U.V.-DPCM/S-AD-040/2021, U.V.-DPCM/C-AD-041/2021, U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/M-AD-050/2021, U.V.-DPCM/C-AD-053/2021, U.V.-DPCM/C-AD-057/2021, U.V.-DPCM/M-AD-058/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-DPCM/F-AD-064/2021, U.V.-DPCM/C-AD-065/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/F-AD-085/2021, U.V.-DPCM/F-AD-087/2021, U.V.-DPCM/F-AD-088/2021, U.V.-DPCM/F-AD-089/2021, U.V.-DPCM/F-AD-090/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021, U.V.-DPCM/C-AD-093/2021 y los contratos menores CMM-XA-003/21, CMM-XA-004/21, CMO-PT-001/21, CMO-CM-001/21, CMS-001/21, CMS-003/21 y CMS-007/21.</p> <p>2.27 Justificación y Dictamen de Adjudicación Directa. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/S-AD-039/2021, U.V.-DPCM/S-AD-040/2021 y los</p>	<p>2.27.- No atendida. De 26 contratos relativos al numeral 1.28 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental de la Justificación y Dictamen de Adjudicación Directa, de los contratos N°. U.V.-DPCM/S-AD-039/2021, U.V.-DPCM/S-AD-040/2021 y los contratos menores CMM-XA-003/21, CMM-XA-004/21.</p> <p>2.28.- No atendida. De 27 contratos relativos al numeral 1.29 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del registro en el padrón de contratistas de la UV, de los contratos N°. U.V.-DPCM/M-AD-058/2021 y U.V.-DPCM/C-AD-093/2021.</p> <p>2.29.- No atendida. De 24 contratos relativos al numeral 1.31 de la cédula de verificación de expedientes, observado en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del oficio de autorización por escrito del titular de la DPCyM por el otorgamiento de más del 30% del anticipo para el inicio de los trabajos, de los contratos N°. U.V.-DPCM/C-AD-065/2021 y los contratos menores CMM-XA-003/21 y CMM-XA-004/21.</p> <p>2.30.- No atendida. No presento evidencia documental.</p>

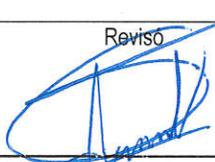
<p align="center">Revisó</p>  <p align="center">Arq. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública</p>	<p align="center">Autorizó</p>  <p align="center">C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría</p>	<p align="center">Responsable</p>  <p align="center">Ing. 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>18/Oct./2022</u></p>
--	--	---



**Contraloría General
Dirección de Auditoría**
Revisión documental y de procesos para la designación de obras por adjudicación directa del ejercicio fiscal 2021
Cédula de resultados finales

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</u>	Año: <u>2022</u> No. de auditoría: <u>CG 0050/2022</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2021</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa en su modalidad de campo y gabinete.</u> No. de Resultado final: <u>2 de 2</u>	Total de resultados: <u>2</u> Con observación: <u>1</u> Sin observación: <u>1</u> Total de recomendación correctivas originales: <u>2</u> Recurrentes: <u>CG 0942/2021</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 a realizar por el ente auditado
<p>039/2021, U.V.-DPCM/S-AD-040/2021, U.V.-DPCM/C-AD-041/2021, U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/M-AD-050/2021, U.V.-DPCM/C-AD-053/2021, U.V.-DPCM/C-AD-057/2021, U.V.-DPCM/M-AD-058/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-DPCM/F-AD-064/2021, U.V.-DPCM/C-AD-065/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/F-AD-085/2021, U.V.-DPCM/F-AD-087/2021, U.V.-DPCM/F-AD-088/2021, U.V.-DPCM/F-AD-089/2021, U.V.-DPCM/F-AD-090/2021, U.V.-DPCM/F-AD-091/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021, U.V.-DPCM/C-AD-093/2021 y los contratos menores CMM-XA-003/21, CMM-XA-004/21, CMO-PT-001/21, CMO-CM-001/21, CMS-001/21, CMS-003/21 y CMS-007/21.</p> <p>2.26 Manifestación escrita de aceptación del contratista de ejecutar los trabajos. Fundamento: Fracción III numeral 8, 53, 54 del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02). Para los contratos N°. U.V.-DPCM/F-AD-002/2021, U.V.-DPCM/F-AD-003/2021, U.V.-DPCM/C-AD-006/2021, U.V.-DPCM/C-AD-009/2021, U.V.-DPCM/F-AD-010/2021, U.V.-DPCM/F-AD-012/2021, U.V.-DPCM/F-AD-013/2021, U.V.-DPCM/PS-AD-0014/2021, U.V.-DPCM/F-AD-018/2021, U.V.-DPCM/F-AD-024/2021, U.V.-DPCM/F-AD-030/2021, U.V.-DPCM/F-AD-031/2021, U.V.-DPCM/M-AD-032/2021, U.V.-DPCM/C-AD-033/2021, U.V.-DPCM/F-AD-034/2021, U.V.-DPCM/F-AD-037/2021, U.V.-DPCM/F-AD-038/2021, U.V.-DPCM/S-AD-039/2021, U.V.-DPCM/S-AD-040/2021, U.V.-DPCM/C-AD-041/2021, U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/C-AD-044/2021, U.V.-DPCM/M-AD-050/2021, U.V.-DPCM/C-AD-053/2021, U.V.-DPCM/C-AD-057/2021, U.V.-DPCM/M-AD-058/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-</p>	<p>contratos menores CMM-XA-003/21, CMM-XA-004/21.</p> <p>2.28 Registro en el padrón de contratistas de la UV. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/M-AD-058/2021 y U.V.-DPCM/C-AD-093/2021.</p> <p>2.29 Oficio de autorización por 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°. U.V.-DPCM/C-AD-065/2021 y los contratos menores CMM-XA-003/21 y CMM-XA-004/21.</p> <p>2.30 Escrito con el que informa a la Secretaría de Administración y Finanzas la conclusión de cada una de las obras ejecutadas. Para los contratos U.V.-DPCM/F-AD-003/2021, U.V.-DPCM/C-AD-006/2021, U.V.-DPCM/C-AD-009/2021, U.V.-DPCM/F-AD-010/2021, U.V.-DPCM/F-AD-012/2021, U.V.-DPCM/F-AD-013/2021, U.V.-DPCM/PS-AD-0014/2021, U.V.-DPCM/F-AD-018/2021, U.V.-DPCM/F-AD-024/2021, U.V.-DPCM/F-AD-030/2021, U.V.-DPCM/F-AD-031/2021, U.V.-DPCM/M-AD-032/2021, U.V.-DPCM/F-AD-034/2021, U.V.-DPCM/F-AD-037/2021, U.V.-DPCM/F-AD-038/2021, U.V.-DPCM/S-AD-039/2021, U.V.-DPCM/S-AD-040/2021, U.V.-DPCM/C-AD-041/2021, U.V.-</p>	

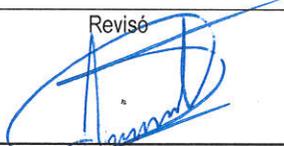
Revisó  Arq. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública	Autorizó  C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría	Responsable  Ing. Silvestre Fernández Méndez Jefe del Depto. de Control y Seguimiento de Obra, quien firma en nombre y representación de la titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: <u>18/Oct./2022</u>
--	--	---



Contraloría General
Dirección de Auditoría
 Revisión documental y de procesos para la designación de obras por adjudicación directa del ejercicio fiscal 2021
Cédula de resultados finales

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</u>	Año: <u>2022</u> No. de auditoría: <u>CG 0050/2022</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2021</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa en su modalidad de campo y gabinete.</u> No. de Resultado final: <u>2 de 2</u>	Total de resultados: <u>2</u> Con observación: <u>1</u> Sin observación: <u>1</u> Total de recomendación correctivas originales: <u>2</u> Recurrentes: <u>CG 0942/2021</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 a realizar por el ente auditado
<p>060/2021, U.V.-DPCM/C-AD-063/2021, U.V.-DPCM/F-AD-064/2021, U.V.-DPCM/C-AD-065/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/F-AD-085/2021, U.V.-DPCM/F-AD-087/2021, U.V.-DPCM/F-AD-088/2021, U.V.-DPCM/F-AD-089/2021, U.V.-DPCM/F-AD-090/2021, U.V.-DPCM/F-AD-091/2021, U.V.-DPCM/C-AD-092/2021, U.V.-DPCM/C-AD-093/2021 y los contratos menores CMM-XA-003/21, CMM-XA-004/21, CMO-PT-001/21, CMO-CM-001/21, CMS-001/21, CMS-003/21 y CMS-007/21.</p> <p>2.27 Justificación y Dictamen de Adjudicación Directa. Fundamento: ROUV artículo 45 fracción III; 60, 61 y 62 y Capítulo Quinto del Padrón de Contratistas de Obras Universitarias y 180. Fracción III, inciso a) numeral 8, 59 y Anexo 1 numeral 1.6, 1.7 y 1.8 del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02). Para los contratos N°. U.V.-DPCM/S-AD-039/2021, U.V.-DPCM/S-AD-040/2021 y los contratos menores CMM-XA-003/21, CMM-XA-004/21.</p> <p>2.28 Registro en el padrón de contratistas de la UV. Fundamento: ROUV artículo 45 fracción III; 60, 61 y 62 y Capítulo Quinto del Padrón de Contratistas de Obras Universitarias y 180. Fracción III, inciso a) numeral 8 y Anexo 1 numeral 1.4 del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02). Para los contratos N°. U.V.-DPCM/M-AD-058/2021 y U.V.-DPCM/C-AD-093/2021.</p> <p>2.29 Oficio de autorización por 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. Fracción III, numerales 8, 60, 62, 69 y Anexo 1 numeral 1.17.1 del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02). Para los contratos contratos N°. U.V.-</p>	<p>DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/M-AD-050/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-060/2021, U.V.-DPCM/F-AD-064/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/C-AD-093/2021 y los contratos menores CMO-PT-001/21, CMO-CM-001/21, CMS-001/21, CMS-003/21 y CMS-007/21.</p>	

 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>18/Oct./2022</u>
---	---	--



Contraloría General
Dirección de Auditoría
Revisión documental y de procesos para la designación de obras por adjudicación directa del ejercicio fiscal 2021
Cédula de resultados finales

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</u>	Año: <u>2022</u> No. de auditoría: <u>CG 0050/2022</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2021</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa en su modalidad de campo y gabinete.</u> No. de Resultado final: <u>2 de 2</u>	Total de resultados: <u>2</u> Con observación: <u>1</u> Sin observación: <u>1</u> Total de recomendación correctivas originales: <u>2</u> Recurrentes: <u>CG 0942/2021</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 a realizar por el ente auditado
<p>DPCM/C-AD-065/2021 y los contratos menores CMM-XA-003/21 y CMM-XA-004/21.</p> <p>2.30 Escrito con el que informa a la Secretaría de Administración y Finanzas la conclusión de cada una de las obras ejecutadas.</p> <p>Fundamento: ROUV, artículo 36 fracción VI. Para los contratos U.V.-DPCM/F-AD-003/2021, U.V.-DPCM/C-AD-006/2021, U.V.-DPCM/C-AD-009/2021, U.V.-DPCM/F-AD-010/2021, U.V.-DPCM/F-AD-012/2021, U.V.-DPCM/F-AD-013/2021, U.V.-DPCM/PS-AD-0014/2021, U.V.-DPCM/F-AD-018/2021, U.V.-DPCM/F-AD-024/2021, U.V.-DPCM/F-AD-030/2021, U.V.-DPCM/F-AD-031/2021, U.V.-DPCM/M-AD-032/2021, U.V.-DPCM/F-AD-034/2021, U.V.-DPCM/F-AD-037/2021, U.V.-DPCM/F-AD-038/2021, U.V.-DPCM/S-AD-039/2021, U.V.-DPCM/S-AD-040/2021, U.V.-DPCM/C-AD-041/2021, U.V.-DPCM/C-AD-042/2021, U.V.-DPCM/M-AD-050/2021, U.V.-DPCM/M-AD-059/2021, U.V.-DPCM/M-AD-060/2021, U.V.-DPCM/F-AD-064/2021, U.V.-DPCM/F-AD-066/2021, U.V.-DPCM/C-AD-093/2021 y los contratos menores CMO-PT-001/21, CMO-CM-001/21, CMS-001/21, CMS-003/21 y CMS-007/21.</p>		

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

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>18/Oct./2022</u>
--	--	---



**Contraloría General
Dirección de Auditoría**
Cédula de resultados finales

Revisión documental y de procesos para la designación de obras por adjudicación directa del ejercicio fiscal 2021

Área: Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)
 Dependencia: Secretaría de Desarrollo Institucional
 Región: Xalapa
 Rubro: Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones

Año: 2022
 No. de auditoría: CG 0050/2022
 Período auditado: Ejercicio 2021
 Tipo de Auditoría: Técnica – Administrativa a la obra pública (modalidad de campo y gabinete)
 No. de Recomendaciones preventivas: 4.

Recomendaciones Preventivas

Recomendación N°. 1

De la asignación de contratos

La DPCyM, previo análisis de los criterios de economía, eficacia, eficiencia, imparcialidad, honradez y transparencia, sobre el costo-beneficio que resulte a favor de la Universidad Veracruzana, deberá prescindir de invitar mediante la modalidad de adjudicación directa a las empresas que ya fueron adjudicadas mediante licitación pública o invitación a cuando menos tres personas, evitando así posibles observaciones de Auditoría Externa y Órganos Fiscalizadores.

Recomendación N°. 2

Del cumplimiento de que no podrán exceder del veinte por ciento del presupuesto autorizado para la adjudicación directa

La DPCyM deberá informar de manera trimestral al Comité de Obras de la Universidad Veracruzana el avance de las obras adjudicadas, vigilando la suma de los montos de los contratos adjudicados a través de invitación a cuando menos tres personas o de adjudicación directa, observando que no excedan del veinte por ciento del presupuesto autorizado en cada ejercicio presupuestal.

Recomendación N°. 3

Referencia: Resultado Final N°. 1

En cumplimiento al artículo 37 del ROUV relativo al registro y sus actualizaciones del Padrón de Contratistas de Obras Universitarias:

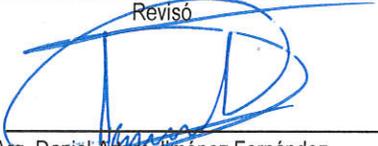
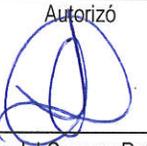
- Remitir a la Contraloría General una copia del registro y sus actualizaciones.
- Implementar un proceso de control para que la documentación presentada de manera trimestral en la página web y en su expediente se encuentren actualizados.

Recomendación N°. 4

Referencia: Resultado Final N°. 2

La DPCyM deberá documentar mediante minuta, la evaluación realizada por parte de la Dirección con el Jefe del Departamento de Control y Seguimiento de Obra y el Jefe de Área Operativa para la determinación de la empresa que se le adjudicará el contrato, con el fin de hacer constar el acreditamiento del o los criterios de economía, eficacia, eficiencia, imparcialidad, honradez y transparencia.

La presente y última página 18 de 18, forma parte de las Cédulas de Resultados del informe de resultados finales de la auditoría a la N°. CG 0050/2022 a la "Revisión documental y de procesos para la designación de obras por adjudicación directa del ejercicio fiscal 2021".

<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">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>18/Oct/2022</u></p>
---	---	---