



Universidad Veracruzana

# Universidad Veracruzana Contraloría General



Junta de Gobierno

## Cédula de Resultados finales en su fase física y financiera

Auditoría CG 0384/2022






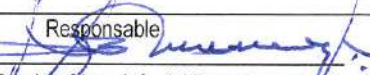
**Contraloría General  
Dirección de Auditoría**

**“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 en su fase física y financiera**

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u>          Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u>          Región: <u>Xalapa, Veracruz, Poza Rica-Tuxpan, Orizaba-Córdoba y Coatzacoalcos – Minatitlán.</u>          Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u></p>	<p>No. de auditoría: <b>CG 0384/2022</b>          Período auditado: <u>Ejercicio 2021</u>          Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa en su modalidad de campo y gabinete.</u>          N°. de Resultado final: <u>1 de 15</u></p>	<p>Total de resultados: <u>15</u>          Con observación: <u>0</u> sin observación: <u>15</u>          Total de recomendaciones correctivas originales: <u>43</u>          Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>3 de 43</u>          Recurrentes: <u>CG 0383/2021</u>          Importe fiscalizable: <u>24.6 mdp</u> Importe fiscalizado: <u>18.5 mdp</u>          Importe final observado: <u>\$0.00</u>          Aclarado o solventado en esta etapa <u>\$4,133.91 sin IVA</u>          Importe solventado o aclarado previo al informe preliminar: <u>\$19,291.58 sin IVA</u>          Clasificación <b>F</b></p>
---	--	---

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

<p><b>Resultado N° 1:</b></p> <p>Observamos un pago de más por <b>3 piezas del concepto</b> con clave <b>UV-200-003</b> del contrato N°. <b>U.V.-DPCM/F-LP-079/2021</b> por un <b>monto de \$4,133.91 sin IVA</b>, ya que de la verificación física se constató que no se encontraron instalados en el sitio de la obra y por lo tanto, tampoco se les dio mantenimiento preventivo, según lo indicado en las citadas estimaciones que fueron revisadas, tramitadas y pagadas, incumpliendo el Ing. Joel Fernando Martínez Osorio, Coordinador Regional y Supervisor de la obra de la región Coatzacoalcos-Minatitlán del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, de la DPCyM, al presuntamente autorizar la estimación 2 normal para trámite de pago, sin comprobar previamente la instalación y que se le haya dado el mantenimiento correspondiente a los equipos señalados conforme a la estimación cobrada de acuerdo al presupuesto contratado, objeto del Contrato, siendo el responsable directo en el control y revisión de la ejecución de los trabajos, incluyendo la contabilización de las piezas, revisión de los números generadores, así como la verificación y aprobación de las estimaciones presentadas por el contratista. <b>(Anexo 3)</b></p> <p><b>SOLVENTADA</b></p>	<p><b>Correctiva:</b></p> <p><b>1.1 Se atiende</b>, en esta etapa, la responsabilidad resarcitoria, ya que la DPCyM presentó documentación comprobatoria, donde aclaran que existió un cambio de nomenclatura en los cubículos del edificio H posterior al mantenimiento realizado a los equipos de aire acondicionado, los que antes eran los cubículos N°. 9, 21 y 22, ahora son los N°. 5, 4 y 2, respectivamente, según lo asentado en el Acta de sitio de fecha 9 de diciembre del presente año, validado por el Mtro. Omar Elías Sarmiento Quesada, Administrador General del Campus Coatzacoalcos.</p> <p><b>1.2 Se atiende</b>, en esta etapa, la responsabilidad de carácter administrativo del Ing. Joel Fernando Martínez Osorio, Coordinador Regional y Supervisor de la obra de la región Coatzacoalcos-Minatitlán del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, de la DPCyM, al documentar, mediante nota N°. 10 de la bitácora de obra del 10 de enero del 2022, que los equipos del Centro de Idiomas se cobrarían como mantenimiento preventivo de mini Split.</p> <p><b>1.3 Se atiende</b>, en esta etapa, al presentar Acta de sitio de fecha 9 de diciembre del presente año, donde el Mtro. Omar Elías</p>	<p><u>Fecha compromiso de solventación durante la lectura de los resultados preliminares indicados en las Cédulas correspondientes y en el Acta de lectura del Informe preliminar de resultados de la auditoría por parte de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento:</u></p> <p>14 de diciembre de 2022.</p> <p><u>Comentario de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</u></p> <p>La DPCyM, mediante oficios N°. CONST/138/22 del 27 de octubre de 2022, N°. CONST/142/22 y N°. CONST/143/22 del 9 de noviembre de 2022, respectivamente, N°. D2088/22 del 28 de noviembre de 2022, N°. D2101/22 del 29 de noviembre de 2022, N°. D2120/22 del 30 de noviembre de 2022 y N°. D2266/2022 del 14 de diciembre de 2022, con la documentación soporte para solventación de las recomendaciones generadas en la Auditoría N° CG 0384/2022, se realizan los siguientes:</p> <p><b>Comentarios de la CG:</b>          Diciembre de 2022:          De revisar la documentación presentada por la DPCyM mediante oficios N°. CONST/138/22 del 27 de octubre de 2022, N°. CONST/142/22 y N°. CONST/143/22 del 9 de noviembre de 2022, respectivamente, N°. D2088/22 del 28 de noviembre de 2022, N°. D2101/22 del 29 de noviembre de 2022, N°. D2120/22</p>
---	--	--

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora 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">Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, quien firma en nombre y representación del titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</p> <p align="center">Fecha de firma: <u>16/12/22</u></p>
--	---	--	---






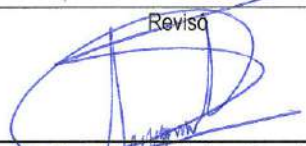


**Contraloría General  
Dirección de Auditoría**

"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 en su fase física y financiera**

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u>          Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u>          Región: <u>Xalapa, Veracruz, Poza Rica-Tuxpan, Orizaba-Córdoba 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 en su modalidad de campo y gabinete.</u>          N°. de Resultado final: <u>1 de 15</u></p>	<p>Total de resultados: <u>15</u>          Con observación: <u>0</u> sin observación: <u>15</u>          Total de recomendaciones correctivas originales: <u>43</u>          Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>3 de 43</u>          Recurrentes: <u>CG 0383/2021</u>          Importe fiscalizable: <u>24.6 mdp</u> Importe fiscalizado: <u>18.5 mdp</u>          Importe final observado: <u>\$0.00</u>          Aclarado o solventado en esta etapa <u>\$4,133.91 sin IVA</u>          Importe solventado o aclarado previo al informe preliminar: <u>\$19,291.58 sin IVA</u>          Clasificación <b>F</b></p>
---	--	---

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

	<p>Sarmiento Quesada, Administrador General del Campus Coatzacoalcos, valida el cambio de nomenclatura en los cubículos del edificio H, posterior al mantenimiento realizado a los equipos de aire acondicionado, por lo que la contratista Carrera Ingenieros, S.A. de C.V., no incumplió con los trabajos observados.</p>	<p>del 30 de noviembre de 2022 y N°. D2266/2022 del 14 de diciembre de 2022, 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><b>Recomendación correctiva 1.1: ATENDIDA</b>          Del contrato N°. <b>U.V.-DPCM/F-LP-079/2021</b>, la DPCyM presentó oficio D2266/22 del 14 de diciembre de 2022, con documentación comprobatoria, donde aclaran que existió un cambio de nomenclatura en los cubículos del edificio H posterior al mantenimiento realizado a los equipos de aire acondicionado, los que antes eran los cubículos N°. 9, 21 y 22, ahora son los N°. 5, 4 y 2, respectivamente, según lo asentado en el Acta de sitio de fecha 9 de diciembre del presente año, validado por el Mtro. Omar Elías Sarmiento Quesada, Administrador General del Campus Coatzacoalcos.</p> <p><b>Recomendación correctiva 1.2: ATENDIDA</b>          Del contrato N°. <b>U.V.-DPCM/F-LP-079/2021</b>, la DPCyM presentó oficio N°. D2266/22 del 14 de diciembre de 2022, mencionando las razones por las que no es aplicable la observación, ya que el Ing. Joel Fernando Martínez Osorio, Coordinador Regional y Supervisor de la obra de la región</p>
--	---	---

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora 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">Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, quien firma en nombre y representación del titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</p> <p>Fecha de firma: <u>16/12/22</u></p>
--	---	--	--




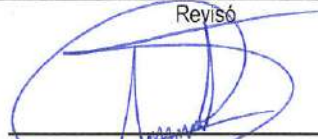


**Contraloría General  
Dirección de Auditoría**

"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 en su fase física y financiera**

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u>          Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u>          Región: <u>Xalapa, Veracruz, Poza Rica-Tuxpan, Orizaba-Córdoba y Coatzacoalcos – Minatitlán.</u>          Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u></p>	<p>No. de auditoría: <b>CG 0384/2022</b>          Período auditado: <u>Ejercicio 2021</u>          Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa en su modalidad de campo y gabinete.</u>          N°. de Resultado final: <u>1 de 15</u></p>	<p>Total de resultados: <u>15</u>          Con observación: <u>0</u> sin observación: <u>15</u>          Total de recomendaciones correctivas originales: <u>43</u>          Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>3 de 43</u>          Recurrentes: <u>CG 0383/2021</u>          Importe fiscalizable: <u>24.6 mdp</u> Importe fiscalizado: <u>18.5 mdp</u>          Importe final observado: <u>\$0.00</u>          Aclarado o solventado en esta etapa <u>\$4,133.91 sin IVA</u>          Importe solventado o aclarado previo al informe preliminar: <u>\$19,291.58 sin IVA</u>          Clasificación <b>F</b></p>
---	--	---

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

		<p>Coatzacoalcos-Minatitlán, del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, de la DPCyM, mediante nota N°. 10 del 10 de enero del 2022, de la bitácora de obra, asentó que los equipos del Centro de Idiomas se cobrarían como mantenimiento preventivo de mini Split.</p> <p><b>Recomendación correctiva 1.3: ATENDIDA</b>          Del contrato N°. <b>U.V.-DPCM/F-LP-079/2021</b>, la DPCyM presentó Acta de sitio de fecha 9 de diciembre del presente año, donde el Mtro. Omar Elías Sarmiento Quesada, Administrador General del Campus Coatzacoalcos, valida el cambio de nomenclatura en los cubículos del edificio H, posterior al mantenimiento realizado a los equipos de aire acondicionado, por lo que la contratista Carrera Ingenieros, S.A. de C.V., no incumplió con los trabajos observados.</p>
--	--	--

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora 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">Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, quien firma en nombre y representación del titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</p> <p>Fecha de firma: <u>14/12/22</u></p>
--	---	--	--






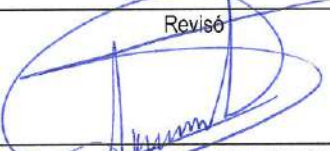

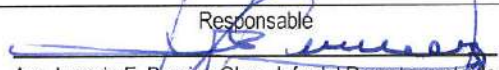
**Contraloría General  
Dirección de Auditoría**

"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 en su fase física y financiera**

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u>          Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u>          Región: <u>Xalapa, Veracruz, Poza Rica-Tuxpan, Orizaba-Córdoba y Coatzacoalcos – Minatitlán.</u>          Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u></p>	<p>No. de auditoría: <b>CG 0384/2022</b>          Período auditado: <u>Ejercicio 2021</u>          Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa en su modalidad de campo y gabinete.</u>          N°. de Resultado final: <u>2 de 15</u></p>	<p>Total de resultados: <u>15</u>          Con observación: <u>0</u> sin observación: <u>15</u>          Total de recomendaciones correctivas originales: <u>43</u>          Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>2 de 43</u>          Recurrentes: <u>CG 0383/2021</u>          Importe fiscalizable: <u>24.6 mdp</u> Importe fiscalizado: <u>18.5 mdp</u>          Importe final observado: <u>\$0.00</u>          Importe solventado o aclarado: <u>\$39,961.13 sin IVA</u>          Clasificación <b>F</b></p>
---	--	---

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

<p><b>Resultado N° 2:</b></p> <p>De la verificación física al concepto con clave UV-200-003 del contrato N°. U.V.-DPCM/F-LP-079/2021, observamos que <b>no cumple con las características contratadas y pagadas</b> ya que el concepto antes mencionado indica en su descripción "<i>Mantenimiento preventivo a minisplit ...</i>", y en sitio se dio mantenimiento a 29 difusores de aire, contrario a lo establecido en el contrato de referencia, determinándose un pago improcedente por <b>\$39,961.13</b> sin IVA, incumpliendo el Ing. Joel Fernando Martínez Osorio, Coordinador Regional y Supervisor de la obra de la región Coatzacoalcos-Minatitlán del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, de la DPCyM, al haber presuntamente autorizado la estimación 2 normal para trámite de pago, sin comprobar previamente que los trabajos se hayan realizado conforme a las características solicitadas y tramitada en la estimación de acuerdo al presupuesto contratado objeto del Contrato, siendo responsable directo en el control y revisión de la ejecución de los trabajos, contabilización de las piezas, obtención de los números generadores, verificación y aprobación de las estimaciones presentadas por el contratista. (Anexo 3)</p> <p><b>SOLVENTADA</b></p>	<p><b>Correctivas:</b></p> <p><b>2.1</b> Se atendió la responsabilidad resarcitoria, previo a la lectura del informe preliminar, ya que la DPCyM realizó la comprobación y justificación del concepto UV-200-003 por un monto de \$39,961.13 sin IVA.</p> <p><b>2.2</b> <b>Se atiende</b>, en esta etapa, la responsabilidad de carácter administrativo del Ing. Joel Fernando Martínez Osorio, Coordinador Regional y Supervisor de la obra de la región Coatzacoalcos-Minatitlán del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, de la DPCyM, al documentar, mediante nota N°. 10 de la bitácora de obra del 10 de enero del 2022, que los equipos del Centro de Idiomas se cobrarían como mantenimiento preventivo de mini Split.</p>	<p><u>Fecha compromiso de solventación durante la lectura de los resultados preliminares indicados en las Cédulas correspondientes y en el Acta de lectura del Informe preliminar de resultados de la auditoría por parte de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento:</u></p> <p>14 de diciembre de 2022.</p> <p><u>Comentario de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</u></p> <p>La DPCyM, mediante oficios N°. CONST/138/22 del 27 de octubre de 2022, N°. CONST/142/22 y N°. CONST/143/22 del 9 de noviembre de 2022, respectivamente, N°. D2088/22 del 28 de noviembre de 2022, N°. D2101/22 del 29 de noviembre de 2022, N°. D2120/22 del 30 de noviembre de 2022 y N°. D2266/2022 del 14 de diciembre de 2022, con la documentación soporte para solventación de las recomendaciones generadas en la Auditoría N° CG 0384/2022, se realizan los siguientes:</p> <p><b>Comentarios de la CG:</b></p> <p>Diciembre de 2022:</p> <p>De revisar la documentación presentada por la DPCyM mediante oficios N°. CONST/138/22 del 27 de octubre de 2022, N°. CONST/142/22 y N°. CONST/143/22 del 9 de noviembre de 2022, respectivamente, N°. D2088/22 del 28 de noviembre de 2022, N°. D2101/22 del 29 de noviembre de 2022, N°. D2120/22 del 30 de noviembre de 2022 y N°. D2266/2022 del 14 de</p>
---	---	---

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora 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">Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, quien firma en nombre y representación del titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</p> <p>Fecha de firma: <u>16/12/22</u></p>
--	---	--	--





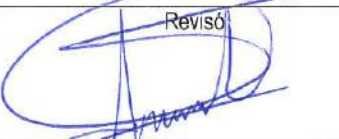

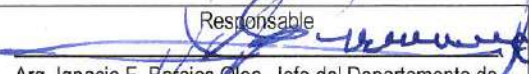
**Contraloría General  
Dirección de Auditoría**

"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 en su fase física y financiera**

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u>          Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u>          Región: <u>Xalapa, Veracruz, Poza Rica-Tuxpan, Orizaba-Córdoba 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 en su modalidad de campo y gabinete.</u>          N°. de Resultado final: <u>2 de 15</u></p>	<p>Total de resultados: <u>15</u>          Con observación: <u>0</u> sin observación: <u>15</u>          Total de recomendaciones correctivas originales: <u>43</u>          Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>2 de 43</u>          Recurrentes: <u>CG 0383/2021</u>          Importe fiscalizable: <u>24.6 mdp</u> Importe fiscalizado: <u>18.5 mdp</u>          Importe final observado: <u>\$0.00</u>          Importe solventado o aclarado: <u>\$39,961.13 sin IVA</u>          Clasificación <b>F</b></p>
---	--	---

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

		<p>diciembre de 2022, 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><b>Recomendación correctiva 2.1: ATENDIDA</b>          Del contrato N°. <u>U.V.-DPCM/F-LP-079/2021</u>, la DPCyM presentó oficio N°. <u>D2088/2022</u> del 28 de noviembre de 2022, con documentación para el concepto <u>UV-200-003</u>, anexando oficio UIC/EXTRA-099/2022 del 4 de octubre de 2022, signado por la entonces titular de la DPCyM y validado por el encargado de la Unidad de Índices y Costos, donde analizan el concepto antes citado, autorizando el costo del mantenimiento preventivo a evaporadora FAN &amp; COIL, que incluye los "difusores de aire", con un costo de \$1,377.97 igual al costo del mantenimiento a los mini Split. Por lo anterior, este monto inicialmente observado, se atiende por cuanto hace a la responsabilidad resarcitoria, ya que se realizó la comprobación y justificación del concepto UV-200-003 por un monto de \$39,961.13 sin IVA.</p> <p><b>Recomendación correctiva 2.2: ATENDIDA</b>          Del contrato N°. <u>U.V.-DPCM/F-LP-079/2021</u>, la DPCyM presentó oficio N°. <u>D2266/22</u> del 14 de diciembre de 2022, mencionando las razones por las que no es aplicable la observación, ya que el Ing. Joel Fernando Martínez Osorio,</p>
--	--	---

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora 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">Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, quien firma en nombre y representación del titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</p> <p>Fecha de firma: <u>16/12/22</u></p>
--	---	--	--




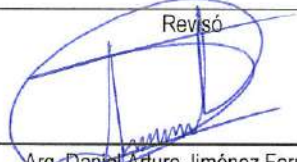




**Contraloría General  
Dirección de Auditoría**

"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 en su fase física y financiera**

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u>          Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u>          Región: <u>Xalapa, Veracruz, Poza Rica-Tuxpan, Orizaba-Córdoba y Coatzacoalcos – Minatitlán.</u>          Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u></p>	<p>No. de auditoría: <b>CG 0384/2022</b>          Período auditado: <u>Ejercicio 2021</u>          Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa en su modalidad de campo y gabinete.</u>          N°. de Resultado final: <u>2 de 15</u></p>	<p>Total de resultados: <u>15</u>          Con observación: <u>0</u> sin observación: <u>15</u>          Total de recomendaciones correctivas originales: <u>43</u>          Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>2</u> de <u>43</u>          Recurrentes: <u>CG 0383/2021</u>          Importe fiscalizable: <u>24.6 mdp</u> Importe fiscalizado: <u>18.5 mdp</u>          Importe final observado: <u>\$0.00</u>          Importe solventado o aclarado: <u>\$39,961.13 sin IVA</u>          Clasificación <b>F</b></p>
---	--	--

Resultados finales	Recomendaciones	Acciones realizadas por el ente auditado y auditor
		<p>Coordinador Regional y Supervisor de la obra de la región Coatzacoalcos-Minatitlán, del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, de la DPCyM, mediante nota N°. 10 del 10 de enero del 2022, de la bitácora de obra, asentó que los equipos del Centro de Idiomas se cobrarían como mantenimiento preventivo de mini Split.</p>

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora de Obra</p>	<p align="center">Revisó</p>  <p align="center">Arg. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública</p>	<p align="center">Autorizó</p>  <p align="center">C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría</p>	<p align="center">Responsable</p>  <p align="center">Arq. Ignacio F. Bárcenas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, quien firma en nombre y representación del titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento          Fecha de firma: <u>16/12/22</u></p>
--	---	--	---




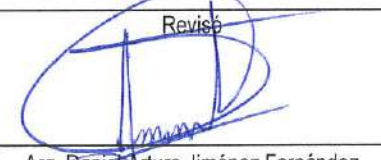

**Contraloría General  
Dirección de Auditoría**

"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 en su fase física y financiera**

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u>          Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u>          Región: <u>Xalapa, Veracruz, Poza Rica-Tuxpan, Orizaba-Córdoba 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 en su modalidad de campo y gabinete.</u>          N°. de Resultado final: <u>3 de 15</u></p>	<p>Total de resultados: <u>15</u>          Con observación: <u>0</u> sin observación: <u>15</u>          Total de recomendaciones correctivas originales: <u>43</u>          Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>3 de 43</u>          Recurrentes: <u>CG 0383/2021</u>          Importe fiscalizable: <u>24.6 mdp</u> Importe fiscalizado: <u>18.5 mdp</u>          Importe final observado: <u>\$0.00</u>          Importe recuperado: <u>\$3,143.09 IVA \$502.90</u> más intereses generados por <u>\$222.06</u>          Clasificación <b>F</b></p>
---	--	--

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

<p><b>Resultado N° 3:</b></p> <p>Observamos un pago de más en <b>4 conceptos</b> con clave <b>UV-083-101-04, EXT-003, EXT-009 y EXT-024</b> del contrato N°. <b>U.V.-DPCM/F-LP-084/2021</b> por un <b>monto de \$3,143.09 sin IVA</b>, ya que de la verificación física detectamos piezas y volúmenes de obra no instalados en el sitio de la obra, conforme a lo cobrado en las estimaciones 2 normal y 1 extraordinario, incumpliendo el Ing. Edgar Ramírez Martínez, Supervisor de la obra de la región Coatzacoalcos-Minatitlán del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, de la DPCyM, al presuntamente autorizar las estimaciones para trámite de pago, sin comprobar previamente que se hayan ejecutado conforme a los volúmenes cobrados, siendo el responsable directo en el control y revisión de la ejecución de los trabajos, incluyendo la cubicación de volúmenes, obtención de los números generadores, verificación y aprobación de las estimaciones presentadas por el contratista. (Anexo 4)</p> <p><b>SOLVENTADA</b></p>	<p><b>Correctiva:</b></p> <p><b>3.1</b> Se atendió la responsabilidad resarcitoria, previo a la lectura del informe preliminar, ya que la contratista realizó el reintegro de los importes observados por \$3,143.09 sin IVA, \$502.90 de IVA, más intereses generados por \$222.06 haciendo un total de \$3,868.05.</p> <p><b>3.2</b> <b>Se atiende</b>, en esta etapa, la responsabilidad de carácter administrativo del Ing. Edgar Ramírez Martínez, Supervisor de la obra de la región Coatzacoalcos-Minatitlán del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General de la DPCyM, al ser notificado mediante oficio sin número del 6 de diciembre de 2022, por el Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, de instaurar medidas de control y seguimiento que permitan que la ejecución de las obras cumpla con los procedimientos inherentes al caso, instándolo a reafirmar el conocimiento de sus funciones y responsabilidades como Supervisor de obra, indicándole que los actos de negligencia y omisión, a partir de esa fecha, así como cualquier incumplimiento, derivarán en responsabilidades administrativas y legales.</p>	<p><u>Fecha compromiso de solventación durante la lectura de los resultados preliminares indicados en las Cédulas correspondientes y en el Acta de lectura del Informe preliminar de resultados de la auditoría por parte de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento:</u></p> <p>14 de diciembre de 2022.</p> <p><u>Comentario de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</u></p> <p>La DPCyM, mediante oficios N°. CONST/138/22 del 27 de octubre de 2022, N°. CONST/142/22 y N°. CONST/143/22 del 9 de noviembre de 2022, respectivamente, N°. D2088/22 del 28 de noviembre de 2022, N°. D2101/22 del 29 de noviembre de 2022 y N°. D2120/22 del 30 de noviembre de 2022 y N°. D2266/2022 del 14 de diciembre de 2022, con la documentación soporte para solventación de las recomendaciones generadas en la Auditoría N° CG 0384/2022, se realizan los siguientes:</p> <p><b>Comentarios de la CG:</b>          Diciembre de 2022:          De revisar la documentación presentada por la DPCyM mediante oficios N°. CONST/138/22 del 27 de octubre de 2022, N°. CONST/142/22 y N°. CONST/143/22 del 9 de noviembre de 2022, respectivamente, N°. D2088/22 del 28 de noviembre de 2022, N°. D2101/22 del 29 de noviembre de 2022, N°. D2120/22</p>
---	--	---

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora 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">Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, quien firma en nombre y representación del titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</p> <p>Fecha de firma: <u>16/12/22</u></p>
--	---	--	--






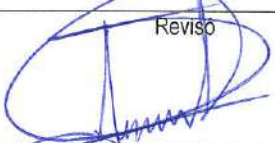

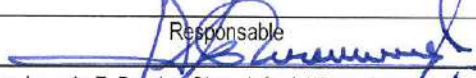
**Contraloría General  
Dirección de Auditoría**

"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 en su fase física y financiera**

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u>          Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u>          Región: <u>Xalapa, Veracruz, Poza Rica-Tuxpan, Orizaba-Córdoba 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 en su modalidad de campo y gabinete.</u>          N°. de Resultado final: <u>3 de 15</u></p>	<p>Total de resultados: <u>15</u>          Con observación: <u>0</u> sin observación: <u>15</u>          Total de recomendaciones correctivas originales: <u>43</u>          Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>3 de 43</u>          Recurrentes: <u>CG 0383/2021</u>          Importe fiscalizable: <u>24.6 mdp</u> Importe fiscalizado: <u>18.5 mdp</u>          Importe final observado: <u>\$0.00</u>          Importe recuperado: <u>\$3,143.09</u> IVA <u>\$502.90</u> más intereses generados por <u>\$222.06</u>          Clasificación <b>F</b></p>
---	--	---

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

	<p><b>3.3 Se atiende</b>, en esta etapa, la responsabilidad por parte del Director, al notificar mediante oficio N°. D2213/22 del 8 de diciembre de 2022, al contratista Ing. Jorge Alberto Leyva Domínguez, que en caso de incurrir nuevamente en el cobro de volúmenes en exceso, le será suspendido su registro en el Padrón de Contratistas de la Universidad Veracruzana (UV).</p>	<p>del 30 de noviembre de 2022 y N°. D2266/2022 del 14 de diciembre de 2022, 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><b>Recomendación correctiva 3.1: ATENDIDA</b>          Del contrato N°. <b>U.V.-DPCM/F-LP-084/2021</b>, la DPCyM presentó oficio N°. D2088/2022 del 28 de noviembre de 2022, con documentación para los conceptos UV-083-101-04, EXT-003, EXT-009 y EXT-024, anexa oficio de solicitud de reintegro, cálculo de intereses y depósitos a cuenta de la Universidad Veracruzana. La constructora realizó el reintegro de los importes observados por un total de \$3,143.09 sin IVA, \$502.90 de IVA, más intereses generados por \$222.06 haciendo un total de \$3,868.05 con IVA. Por lo anterior, este monto inicialmente observado, se atiende por cuanto hace a la responsabilidad resarcitoria.</p> <p><b>Recomendación correctiva 3.2: ATENDIDA</b>          Del contrato N°. <b>U.V.-DPCM/F-LP-084/2021</b>, la DPCyM presentó oficio sin número del 6 de diciembre de 2022, donde el Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, le solicitó al</p>
--	---	---

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora 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">Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, quien firma en nombre y representación del titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento          Fecha de firma: <u>16/12/22</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 en su fase física y financiera**

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u>          Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u>          Región: <u>Xalapa, Veracruz, Poza Rica-Tuxpan, Orizaba-Córdoba 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 en su modalidad de campo y gabinete.</u>          N°. de Resultado final: <u>3 de 15</u></p>	<p>Total de resultados: <u>15</u>          Con observación: <u>0</u> sin observación: <u>15</u>          Total de recomendaciones correctivas originales: <u>43</u>          Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>3 de 43</u>          Recurrentes: <u>CG 0383/2021</u>          Importe fiscalizable: <u>24.6 mdp</u> Importe fiscalizado: <u>18.5 mdp</u>          Importe final observado: <u>\$0.00</u>          Importe recuperado: <u>\$3,143.09 IVA \$502.90</u> más intereses generados por <u>\$222.06</u>          Clasificación <b>F</b></p>
---	--	--

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

		<p>Ing. Edgar Ramírez Martínez, Supervisor de la obra de la región Coatzacoalcos-Minatitlán del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General de la DPCyM, instaurar medidas de control y seguimiento que permitan que la ejecución de las obras cumpla con los procedimientos inherentes al caso, instándolo a reafirmar el conocimiento de sus funciones y responsabilidades como Supervisor de obra, indicándole que los actos de negligencia y omisión, a partir de esa fecha, así como cualquier incumplimiento, derivarán en responsabilidades administrativas y legales.</p> <p><b>Recomendación correctiva 3.3: ATENDIDA</b>          Del contrato N°. <u>U.V.-DPCM/F-LP-084/2021</u>, la DPCyM presentó oficio N°. <u>D2213/22</u> del 8 de diciembre de 2022, notificándole al contratista Ing. Jorge Alberto Leyva Domínguez, que en caso de incurrir nuevamente en el cobro de volúmenes en exceso, le será suspendido su registro en el Padrón de Contratistas de la Universidad Veracruzana (UV) de acuerdo a lo establecido en el artículo 40 fracción II del Reglamento de Obras de la UV.</p>
--	--	--

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora 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">Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, quien firma en nombre y representación del titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento          Fecha de firma: <u>16/12/22</u></p>
--	---	--	--






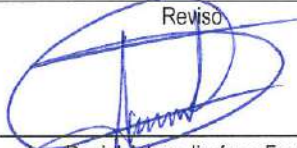


**Contraloría General  
Dirección de Auditoría**

"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 en su fase física y financiera**

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u>          Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u>          Región: <u>Xalapa, Veracruz, Poza Rica-Tuxpan, Orizaba-Córdoba 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 en su modalidad de campo y gabinete.</u>          N°. de Resultado final: <u>4 de 15</u></p>	<p>Total de resultados: <u>15</u>          Con observación: <u>0</u> sin observación: <u>15</u>          Total de recomendaciones correctivas originales: <u>43</u>          Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>3 de 43</u>          Recurrentes: <u>CG 0383/2021</u>          Importe fiscalizable: <u>24.6 mdp</u> Importe fiscalizado: <u>18.5 mdp</u>          Importe final observado: <u>\$0.00</u>          Importe recuperado: <u>\$17,288.51</u> IVA <u>\$2,766.16</u> más intereses generados por <u>\$1,221.44</u>          Clasificación <u>F</u></p>
---	--	--

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

<p><b>Resultado N° 4:</b></p> <p>Observamos un pago de más en <b>6 conceptos</b>, con clave <b>UV-083-002-09, UV-083-002-03, UV-083-202-02, EXT-003, EXT-005 y EXT-006</b>, del contrato N°. <b>U.V.-DPCM/F-LP-083/2021</b>, por un <b>monto de \$17,288.51 sin IVA</b>, ya que de la verificación física detectamos piezas, salidas y volúmenes de obra no suministrados ni instalados en el sitio de la obra, conforme a lo pagado en las estimaciones 1 y 2 normal, 1 extraordinaria y 1 excedente finiquito, incumpliendo la Arq. Wendy García Xochihua, Coordinadora Regional y Supervisora de la obra de la región Poza Rica-Tuxpan, del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, de la DPCyM, al presuntamente autorizar las estimaciones para trámite de pago, sin comprobar previamente que se hayan ejecutado conforme a los volúmenes cobrados, siendo la responsable directa en el control y revisión de la ejecución de los trabajos, incluyendo la cubicación de volúmenes, obtención de los números generadores, verificación y aprobación de las estimaciones presentadas por el contratista. (Anexo 5)</p> <p><b>SOLVENTADA</b></p>	<p><b>Correctiva:</b></p> <p><b>4.1</b> Se atendió la responsabilidad resarcitoria, previo a la lectura del informe preliminar, ya que la constructora reintegró los importes observados por \$17,288.51 sin IVA, \$2,766.16 de IVA, más intereses generados por \$1,221.44 haciendo un total de \$21,276.10.</p> <p><b>4.2</b> Se atiende, en esta etapa, la responsabilidad de carácter administrativo de la Arq. Wendy García Xochihua, Coordinadora Regional y Supervisora de la obra de la región Poza Rica-Tuxpan, del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General de la DPCyM, al ser notificado mediante oficio sin número del 6 de diciembre de 2022, por el Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, de instaurar medidas de control y seguimiento que permitan que la ejecución de las obras cumpla con los procedimientos inherentes al caso, instándolo a reafirmar el conocimiento de sus funciones y responsabilidades como Supervisor de obra, indicándole que los actos de negligencia y omisión, a partir de esa fecha, así como cualquier incumplimiento, derivarán en responsabilidades administrativas y legales.</p>	<p><u>Fecha compromiso de solventación durante la lectura de los resultados preliminares indicados en las Cédulas correspondientes y en el Acta de lectura del Informe preliminar de resultados de la auditoría por parte de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento:</u></p> <p>14 de diciembre de 2022.</p> <p><u>Comentario de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</u></p> <p>La DPCyM, mediante oficios N°. CONST/138/22 del 27 de octubre de 2022, N°. CONST/142/22 y N°. CONST/143/22 del 9 de noviembre de 2022, respectivamente, N°. D2088/22 del 28 de noviembre de 2022, N°. D2101/22 del 29 de noviembre de 2022, N°. D2120/22 del 30 de noviembre de 2022 y N°. D2266/2022 del 14 de diciembre de 2022, con la documentación soporte para solventación de las recomendaciones generadas en la Auditoría N° CG 0384/2022, se realizan los siguientes:</p> <p><b>Comentarios de la CG:</b>          Diciembre de 2022:          De revisar la documentación presentada por la DPCyM mediante oficios N°. CONST/138/22 del 27 de octubre de 2022, N°. CONST/142/22 y N°. CONST/143/22 del 9 de noviembre de 2022, respectivamente, N°. D2088/22 del 28 de noviembre de 2022, N°. D2101/22 del 29 de noviembre de 2022, N°. D2120/22</p>
--	---	--

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora 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">Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, quien firma en nombre y representación del Titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</p> <p align="center">Fecha de firma: <u>16 / 12 / 22</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 en su fase física y financiera**

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u>          Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u>          Región: <u>Xalapa, Veracruz, Poza Rica-Tuxpan, Orizaba-Córdoba 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 en su modalidad de campo y gabinete.</u>          N°. de Resultado final: <u>4 de 15</u></p>	<p>Total de resultados: <u>15</u>          Con observación: <u>0</u> sin observación: <u>15</u>          Total de recomendaciones correctivas originales: <u>43</u>          Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>3 de 43</u>          Recurrentes: <u>CG 0383/2021</u>          Importe fiscalizable: <u>24.6 mdp</u> Importe fiscalizado: <u>18.5 mdp</u>          Importe final observado: <u>\$0.00</u>          Importe recuperado: <u>\$17,288.51 IVA \$2,766.16</u> más intereses generados por <u>\$1,221.44</u>          Clasificación <u>F</u></p>
---	--	---

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

	<p><b>4.3 Se atiende</b>, en esta etapa, la responsabilidad por parte del Director, al notificar mediante oficio N°. D2215/22 del 8 de diciembre de 2022, donde le notifica a la contratista Inmobiliaria Constructora Rosi, S.A. de C.V., de que en caso de incurrir nuevamente en el cobro de volúmenes en exceso, le será suspendido su registro en el Padrón de Contratistas de la Universidad Veracruzana (UV) de acuerdo a lo establecido en el artículo 40 fracción II del Reglamento de Obras de la UV.</p>	<p>del 30 de noviembre de 2022 y N°. D2266/2022 del 14 de diciembre de 2022, 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><b>Recomendación correctiva 4.1: ATENDIDA</b>          Del contrato N°. <b>U.V.-DPCM/F-LP-083/2021</b>, la DPCyM presentó oficio N°. D2088/2022 del 28 de noviembre de 2022, con documentación para los conceptos UV-083-002-09, UV-083-002-03, UV-083-202-02, EXT-003, EXT-005 y EXT-006, anexando oficio de solicitud de reintegro, cálculo de intereses y depósitos a cuenta de la Universidad Veracruzana. La constructora reintegró los importes observados por \$17,288.51 sin IVA, \$2,766.16 de IVA, más intereses generados por \$1,221.44 haciendo un total de \$21,276.10 con IVA. Por lo anterior, este monto inicialmente observado, se atiende por cuanto hace a la responsabilidad resarcitoria.</p> <p><b>Recomendación correctiva 4.2: ATENDIDA</b>          Del contrato N°. <b>U.V.-DPCM/F-LP-083/2021</b>, la DPCyM presentó oficio sin número del 6 de diciembre de 2022, donde el Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, le solicitó a la</p>
--	---	--

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora 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">Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, quien firma en nombre y representación del titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento          Fecha de firma: <u>16/12/22</u></p>
--	---	--	--







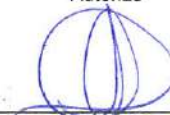

**Contraloría General  
Dirección de Auditoría**

"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 en su fase física y financiera**

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u>          Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u>          Región: <u>Xalapa, Veracruz, Poza Rica-Tuxpan, Orizaba-Córdoba 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 en su modalidad de campo y gabinete.</u>          N°. de Resultado final: <u>4 de 15</u></p>	<p>Total de resultados: <u>15</u>          Con observación: <u>0</u> sin observación: <u>15</u>          Total de recomendaciones correctivas originales: <u>43</u>          Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>3 de 43</u>          Recurrentes: <u>CG 0383/2021</u>          Importe fiscalizable: <u>24.6 mdp</u> Importe fiscalizado: <u>18.5 mdp</u>          Importe final observado: <u>\$0.00</u>          Importe recuperado: <u>\$17,288.51</u> IVA <u>\$2,766.16</u> más intereses generados por <u>\$1,221.44</u>          Clasificación <b>F</b></p>
---	--	--

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

		<p>Arq. Wendy García Xochihua, Coordinadora Regional y Supervisora de la obra de la región Poza Rica-Tuxpan, del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General de la DPCyM, instaurar medidas de control y seguimiento que permitan que la ejecución de las obras cumpla con los procedimientos inherentes al caso, instándolo a reafirmar el conocimiento de sus funciones y responsabilidades como Supervisor de obra, indicándole que los actos de negligencia y omisión, a partir de esa fecha, así como cualquier incumplimiento, derivarán en responsabilidades administrativas y legales.</p> <p><b>Recomendación correctiva 4.3: ATENDIDA</b>          Del contrato N°. <b>U.V.-DPCM/F-LP-083/2021</b>, la DPCyM presentó oficio N°. D2215/22 del 8 de diciembre de 2022, donde le notifica a la contratista Inmobiliaria Constructora Rosi, S.A. de C.V., que en caso de incurrir nuevamente en el cobro de volúmenes en exceso, le será suspendido su registro en el Padrón de Contratistas de la Universidad Veracruzana (UV) de acuerdo a lo establecido en el artículo 40 fracción II del Reglamento de Obras de la UV.</p>
--	--	--

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora 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">Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, quien firma en nombre y representación del titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento          Fecha de firma: <u>16/12/22</u></p>
--	---	--	--








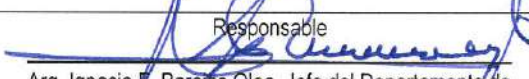
**Contraloría General  
Dirección de Auditoría**

"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 en su fase física y financiera**

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u>          Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u>          Región: <u>Xalapa, Veracruz, Poza Rica-Tuxpan, Orizaba-Córdoba 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 en su modalidad de campo y gabinete.</u>          N°. de Resultado final: <u>5 de 15</u></p>	<p>Total de resultados: <u>15</u>          Con observación: <u>0</u> sin observación: <u>15</u>          Total de recomendaciones correctivas originales: <u>43</u>          Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>3 de 43</u>          Recurrentes: <u>CG 0383/2021</u>          Importe fiscalizable: <u>24.6 mdp</u> Importe fiscalizado: <u>18.5 mdp</u>          Importe final observado: <u>\$0.00</u>          Importe aclarado <u>\$2,748.48</u> Recuperado: <u>\$684.80</u> IVA <u>\$109.57</u>          más intereses generados por <u>\$55.57</u>          Clasificación <b>F</b></p>
---	--	--

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

<p><b>Resultado N° 5:</b></p> <p>De la verificación física al concepto con clave <b>EXT-006</b> del contrato N°. <b>U.V.-DPCM/F-LP-083/2021</b>, observamos que <b>no cumple con las características contratadas y pagadas</b> ya que el concepto antes mencionado indica en su descripción "<i>Suministro e instalación de sistema de sujeción para tubería galvanizada a base de perfil unicanal sólido 4 x 2 cm, calibre 14 (20 a 30 cm)...</i>", sin embargo, en la verificación física, detectamos que 32 piezas suministradas e instaladas del sistema de sujeción, son de 10 cm. y no de 20 a 30 cm. solicitados, contrario a lo establecido en el contrato de referencia, determinándose un pago improcedente por <b>\$3,433.28 sin IVA</b>, incumpliendo la Arq. Wendy García Xochihua, Coordinadora Regional y Supervisora de la obra de la región Poza Rica-Tuxpan, del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, de la DPCyM, al haber presuntamente autorizado la estimación 1 extraordinario para trámite de pago, sin comprobar previamente que los trabajos se hayan realizado conforme a las características solicitadas y haber tramitado la estimación de acuerdo al concepto presentado en el presupuesto contratado, siendo responsable directo en el control y revisión de la ejecución de los trabajos, así como de la verificación de cada una de las piezas, obtención de los números generadores, así como, la verificación y aprobación de las estimaciones presentadas por el contratista. <b>(Anexo 5)</b></p> <p><b>SOLVENTADA</b></p>	<p><b>Correctivas:</b></p> <p><b>5.1</b> Se atendió la responsabilidad resarcitoria, previo a la lectura del informe preliminar, ya que la DPCyM realizó el ajuste al precio unitario del concepto EXT-006, aclarando la cantidad de \$2,748.48 sin IVA y la contratista reintegró la diferencia por \$684.80 sin IVA, \$109.57 de IVA, más intereses generados por \$55.57, haciendo un total de \$849.94.</p> <p><b>5.2</b> <b>Se atiende</b>, en esta etapa, la responsabilidad de carácter administrativo de la Arq. Wendy García Xochihua, Coordinadora Regional y Supervisora de la obra de la región Poza Rica-Tuxpan, del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General de la DPCyM, al ser notificado mediante oficio sin número del 6 de diciembre de 2022, por el Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, de instaurar medidas de control y seguimiento que permitan que la ejecución de las obras cumpla con los procedimientos inherentes al caso, instándolo a reafirmar el conocimiento de sus funciones y responsabilidades como Supervisor de obra, indicándole que los actos de negligencia y omisión, a partir de esa fecha, así como cualquier</p>	<p><u>Fecha compromiso de solventación durante la lectura de los resultados preliminares indicados en las Cédulas correspondientes y en el Acta de lectura del Informe preliminar de resultados de la auditoría por parte de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento:</u></p> <p>14 de diciembre de 2022.</p> <p><u>Comentario de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</u></p> <p>La DPCyM, mediante oficios N°. CONST/138/22 del 27 de octubre de 2022, N°. CONST/142/22 y N°. CONST/143/22 del 9 de noviembre de 2022, respectivamente, N°. D2088/22 del 28 de noviembre de 2022, N°. D2101/22 del 29 de noviembre de 2022, N°. D2120/22 del 30 de noviembre de 2022 y N°. D2266/2022 del 14 de diciembre de 2022, con la documentación soporte para solventación de las recomendaciones generadas en la Auditoría N° CG 0384/2022, se realizan los siguientes:</p> <p><b>Comentarios de la CG:</b>          Diciembre de 2022:          De revisar la documentación presentada por la DPCyM mediante oficios N°. CONST/138/22 del 27 de octubre de 2022, N°. CONST/142/22 y N°. CONST/143/22 del 9 de noviembre de 2022, respectivamente, N°. D2088/22 del 28 de noviembre de 2022, N°. D2101/22 del 29 de noviembre de 2022, N°. D2120/22</p>
---	--	--

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora 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">Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, quien firma en nombre y representación del titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</p> <p>Fecha de firma: <u>16/12/22</u></p>
--	---	--	--






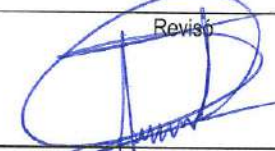

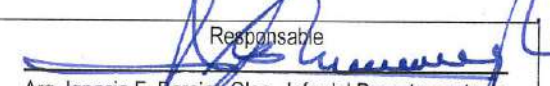
**Contraloría General  
Dirección de Auditoría**

"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 en su fase física y financiera**

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u>          Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u>          Región: <u>Xalapa, Veracruz, Poza Rica-Tuxpan, Orizaba-Córdoba 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 en su modalidad de campo y gabinete.</u>          N°. de Resultado final: <u>5 de 15</u></p>	<p>Total de resultados: <u>15</u>          Con observación: <u>0</u> sin observación: <u>15</u>          Total de recomendaciones correctivas originales: <u>43</u>          Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>3 de 43</u>          Recurrentes: <u>CG 0383/2021</u>          Importe fiscalizable: <u>24.6 mdp</u> Importe fiscalizado: <u>18.5 mdp</u>          Importe final observado: <u>\$0.00</u>          Importe aclarado <u>\$2,748.48</u> Recuperado: <u>\$684.80</u> IVA <u>\$109.57</u>          más intereses generados por <u>\$55.57</u>          Clasificación <u>F</u></p>
---	--	--

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

	<p>incumplimiento, derivarán en responsabilidades administrativas y legales.</p> <p><b>5.3 Se atiende</b>, en esta etapa, la responsabilidad por parte del Director, al notificar mediante oficio N°. D2215/22 del 8 de diciembre de 2022, donde le notifica a la contratista Inmobiliaria Constructora Rosi, S.A. de C.V., que en caso de incurrir nuevamente en el cobro de volúmenes en exceso, le será suspendido su registro en el Padrón de Contratistas de la Universidad Veracruzana (UV) de acuerdo a lo establecido en el artículo 40 fracción II del Reglamento de Obras de la UV.</p>	<p>del 30 de noviembre de 2022 y N°. D2266/2022 del 14 de diciembre de 2022, 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><b>Recomendación correctiva 5.1: ATENDIDA</b>          Del contrato N°. <b>U.V.-DPCM/F-LP-083/2021</b>, la DPCyM presentó oficio N°. D2088/2022 del 28 de noviembre de 2022, con documentación para el concepto EXT-006, anexando oficio de solicitud de reintegro, cálculo de intereses y depósitos a cuenta de la Universidad Veracruzana. La DPCyM realizó el ajuste al precio unitario del concepto EXT-006, aclarando la cantidad de \$2,748.48 sin IVA y la constructora reintegró la diferencia por \$684.80 sin IVA, \$109.57 de IVA, más intereses generados por \$55.57, haciendo un total de \$849.94. Por lo anterior, este monto inicialmente observado, se atiende por cuanto hace a la responsabilidad resarcitoria.</p> <p><b>Recomendación correctiva 5.2: ATENDIDA</b>          Del contrato N°. <b>U.V.-DPCM/F-LP-083/2021</b>, la DPCyM presentó oficio sin número del 6 de diciembre de 2022, donde el Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, le solicitó a la</p>
--	---	--

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora 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">Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, quien firma en nombre y representación del titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento          Fecha de firma: <u>16 / 12 / 22</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 en su fase física y financiera**

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u>          Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u>          Región: <u>Xalapa, Veracruz, Poza Rica-Tuxpan, Orizaba-Córdoba y Coatzacoalcos – Minatitlán.</u>          Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u></p>	<p>No. de auditoría: <b>CG 0384/2022</b>          Período auditado: <u>Ejercicio 2021</u>          Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa en su modalidad de campo y gabinete.</u>          N°. de Resultado final: <u>5 de 15</u></p>	<p>Total de resultados: <u>15</u>          Con observación: <u>0</u> sin observación: <u>15</u>          Total de recomendaciones correctivas originales: <u>43</u>          Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>3 de 43</u>          Recurrentes: <u>CG 0383/2021</u>          Importe fiscalizable: <u>24.6 mdp</u> Importe fiscalizado: <u>18.5 mdp</u>          Importe final observado: <u>\$0.00</u>          Importe aclarado <u>\$2,748.48</u> Recuperado: <u>\$684.80</u> IVA <u>\$109.57</u>          más intereses generados por <u>\$55.57</u>          Clasificación <b>F</b></p>
---	--	--

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

		<p>Arq. Wendy García Xochihua, Coordinadora Regional y Supervisora de la obra de la región Poza Rica-Tuxpan, del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General de la DPCyM, instaurar medidas de control y seguimiento que permitan que la ejecución de las obras cumpla con los procedimientos inherentes al caso, instándolo a reafirmar el conocimiento de sus funciones y responsabilidades como Supervisor de obra, indicándole que los actos de negligencia y omisión, a partir de esa fecha, así como cualquier incumplimiento, derivarán en responsabilidades administrativas y legales.</p> <p><b>Recomendación correctiva 5.3: ATENDIDA</b>          Del contrato N°. <b>U.V.-DPCM/F-LP-083/2021</b>, la DPCyM presentó oficio N°. D2215/22 del 8 de diciembre de 2022, donde le notifica a la contratista Inmobiliaria Constructora Rosi, S.A. de C.V., de que en caso de incurrir nuevamente en el cobro de volúmenes en exceso, le será suspendido su registro en el Padrón de Contratistas de la Universidad Veracruzana (UV) de acuerdo a lo establecido en el artículo 40 fracción II del Reglamento de Obras de la UV.</p>
--	--	---

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora 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">Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, quien firma en nombre y representación del titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento          Fecha de firma: <u>16/12/22</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 en su fase física y financiera**

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u>          Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u>          Región: <u>Xalapa, Veracruz, Poza Rica-Tuxpan, Orizaba-Córdoba 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 en su modalidad de campo y gabinete.</u>          N°. de Resultado final: <u>6 de 15</u></p>	<p>Total de resultados: <u>15</u>          Con observación: <u>0</u> sin observación: <u>15</u>          Total de recomendaciones correctivas originales: <u>43</u>          Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>3 de 43</u>          Recurrentes: <u>CG 0383/2021</u>          Importe fiscalizable: <u>24.6 mdp</u> Importe fiscalizado: <u>18.5 mdp</u>          Importe final observado: <u>\$0.00</u>          Importe recuperado: <u>\$9,495.81 IVA \$1,519.33</u> más intereses generados por <u>\$1,283.52</u>          Clasificación <u>F</u></p>
---	--	--

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

<p><b>Resultado N° 6:</b></p> <p>Observamos un pago de más en <b>5 conceptos</b> con clave <b>UV-083-202-02, UV-083-202-08-1, UV-071-001-09, 0 y UV-086-010-04</b>, del contrato N°. <b>U.V.-DPCM/F-AD-002/2021</b>, por un <b>monto de \$9,495.81 sin incluir el IVA</b>, ya que de la verificación física detectamos piezas, salidas y volúmenes de obra no suministrados ni instalados en el sitio de la obra, conforme a lo pagado en las estimaciones 1 normal y 1 excedente, incumpliendo el Ing. Miguel Ángel Loyda Cruz, entonces Coordinador Regional de la región Poza Rica-Tuxpan y Supervisor de la obra, del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, de la DPCyM, al presuntamente autorizar las estimaciones para trámite de pago, sin comprobar previamente que se hayan ejecutado conforme a los volúmenes cobrados, siendo el responsable directo en el control y revisión de la ejecución de los trabajos, incluyendo la cubicación de volúmenes, obtención de los números generadores, verificación y aprobación de las estimaciones presentadas por el contratista. <b>(Anexo 6)</b></p> <p><b>SOLVENTADA</b></p>	<p><b>Correctiva:</b></p> <p><b>6.1</b> Se atendió la responsabilidad resarcitoria, previo a la lectura del informe preliminar, ya que la contratista reintegró los importes observados por \$9,495.81 sin IVA, \$1,519.33 de IVA, más intereses generados por \$1,283.52 haciendo un total de \$12,298.66.</p> <p><b>6.2</b> Se atendió la responsabilidad administrativa, previo a la lectura del informe preliminar, ya que el Ing. Miguel Ángel Loyda Cruz, entonces Coordinador Regional de la región Poza Rica-Tuxpan y Supervisor de la obra, del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General de la DPCyM, dejó de laborar en la Universidad Veracruzana a partir del 1 de enero de 2022.</p> <p><b>6.3</b> <b>Se atiende</b>, en esta etapa, la responsabilidad por parte del Director, al notificar mediante oficio N°. D2212/2022 del 8 de diciembre de 2022, al contratista Ing. Javier De Luna Santiago, que en caso de incurrir nuevamente en el cobro de volúmenes en exceso, le será suspendido su registro en el Padrón de Contratistas de la Universidad Veracruzana (UV).</p>	<p><u>Fecha compromiso de solventación durante la lectura de los resultados preliminares indicados en las Cédulas correspondientes y en el Acta de lectura del Informe preliminar de resultados de la auditoría por parte de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento:</u></p> <p>14 de diciembre de 2022.</p> <p><u>Comentario de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</u></p> <p>La DPCyM, mediante oficios N°. CONST/138/22 del 27 de octubre de 2022, N°. CONST/142/22 y N°. CONST/143/22 del 9 de noviembre de 2022, respectivamente, N°. D2088/22 del 28 de noviembre de 2022, N°. D2101/22 del 29 de noviembre de 2022, N°. D2120/22 del 30 de noviembre de 2022 y N°. D2266/2022 del 14 de diciembre de 2022, con la documentación soporte para solventación de las recomendaciones generadas en la Auditoría N° CG 0384/2022, se realizan los siguientes:</p> <p><b>Comentarios de la CG:</b></p> <p>Diciembre de 2022:</p> <p>De revisar la documentación presentada por la DPCyM mediante oficios N°. CONST/138/22 del 27 de octubre de 2022, N°. CONST/142/22 y N°. CONST/143/22, del 9 de noviembre de 2022, respectivamente, N°. D2088/22 del 28 de noviembre de 2022, N°. D2101/22 del 29 de noviembre de 2022, N°. D2120/22</p>
--	---	---

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora 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">Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, quien firma en nombre y representación del titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</p> <p align="center">Fecha de firma: <u>16/12/22</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 en su fase física y financiera**

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u>          Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u>          Región: <u>Xalapa, Veracruz, Poza Rica-Tuxpan, Orizaba-Córdoba y Coatzacoalcos – Minatitlán.</u>          Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u></p>	<p>No. de auditoría: <b>CG 0384/2022</b>          Período auditado: <u>Ejercicio 2021</u>          Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa en su modalidad de campo y gabinete.</u>          N°. de Resultado final: <u>6 de 15</u></p>	<p>Total de resultados: <u>15</u>          Con observación: <u>0</u> sin observación: <u>15</u>          Total de recomendaciones correctivas originales: <u>43</u>          Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>3 de 43</u>          Recurrentes: <u>CG 0383/2021</u>          Importe fiscalizable: <u>24.6 mdp</u> Importe fiscalizado: <u>18.5 mdp</u>          Importe final observado: <u>\$0.00</u>          Importe recuperado: <u>\$9,495.81 IVA \$1,519.33</u> más intereses generados por <u>\$1,283.52</u>          Clasificación <b>F</b></p>
---	--	--

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

		<p>del 30 de noviembre de 2022 y N°. D2266/2022 del 14 de diciembre de 2022, 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><b>Recomendación correctiva 6.1: ATENDIDA</b>          Del contrato N°. <b>U.V.-DPCM/F-AD-002/2021</b>, la DPCyM presentó oficio N°. D2088/2022 del 28 de noviembre de 2022, con documentación para los conceptos con clave UV-083-202-02, UV-083-202-08-1, UV-071-001-09, 0 y UV-086-010-04, anexando oficio de solicitud de reintegro, cálculo de intereses y depósitos a cuenta de la Universidad Veracruzana. La constructora reintegró los importes observados por un total de \$9,495.81 sin IVA, \$1,519.33 de IVA, más intereses generados por \$1,283.52 haciendo un total de \$12,298.66. Por lo anterior, este monto inicialmente observado, se atiende por cuanto hace a la responsabilidad resarcitoria.</p> <p><b>Recomendación correctiva 6.2: ATENDIDA</b>          Del contrato N°. <b>U.V.-DPCM/F-AD-002/2021</b>, se atendió la responsabilidad administrativa, previo a la lectura del informe preliminar, ya que el Ing. Miguel Ángel Loyda Cruz, entonces Coordinador Regional de la región Poza Rica-Tuxpan y</p>
--	--	--

<p align="center">Elaboró</p>  <hr/> <p>Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora de Obra</p>	<p align="center">Revisó</p>  <hr/> <p>Arq. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública</p>	<p align="center">Autorizó</p>  <hr/> <p>C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría</p>	<p align="center">Responsable</p>  <hr/> <p>Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, quien firma en nombre y representación del titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento          Fecha de firma: <u>16/12/20</u></p>
--	---	--	--




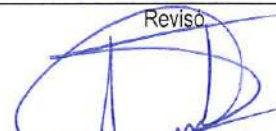

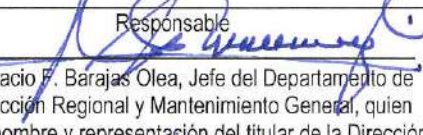


**Contraloría General  
Dirección de Auditoría**

"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 en su fase física y financiera**

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u>          Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u>          Región: <u>Xalapa, Veracruz, Poza Rica-Tuxpan, Orizaba-Córdoba y Coatzacoalcos – Minatitlán.</u>          Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u></p>	<p>No. de auditoría: <b>CG 0384/2022</b>          Período auditado: <u>Ejercicio 2021</u>          Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa en su modalidad de campo y gabinete.</u>          N°. de Resultado final: <u>6 de 15</u></p>	<p>Total de resultados: <u>15</u>          Con observación: <u>0</u> sin observación: <u>15</u>          Total de recomendaciones correctivas originales: <u>43</u>          Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>3 de 43</u>          Recurrentes: <u>CG 0383/2021</u>          Importe fiscalizable: <u>24.6 mdp</u> Importe fiscalizado: <u>18.5 mdp</u>          Importe final observado: <u>\$0.00</u>          Importe recuperado: <u>\$9,495.81</u> IVA <u>\$1,519.33</u> más intereses generados por <u>\$1,283.52</u>          Clasificación <b>F</b></p>
---	--	---

Resultados finales	Recomendaciones	Acciones realizadas por el ente auditado y auditor
		<p>Supervisor de la obra, del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General de la DPCyM, dejó de laborar en la Universidad Veracruzana a partir del 1 de enero de 2022.</p> <p><b>Recomendación correctiva 6.3: ATENDIDA</b>            Del contrato N°. <b>U.V.-DPCM/F-AD-002/2021</b>, la DPCyM presentó oficio N°. D2212/2022 del 8 de diciembre de 2022, notificándole al contratista Ing. Javier De Luna Santiago, de que en caso de incurrir nuevamente en el cobro de volúmenes en exceso, le será suspendido su registro en el Padrón de Contratistas de la Universidad Veracruzana (UV) de acuerdo a lo establecido en el artículo 40 fracción II del Reglamento de Obras de la UV.</p>

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora 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">Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, quien firma en nombre y representación del titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento          Fecha de firma: <u>16/12/22</u></p>
--	---	--	--






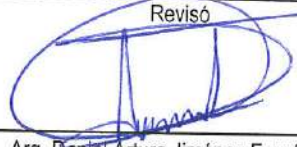
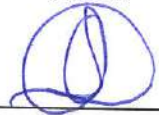
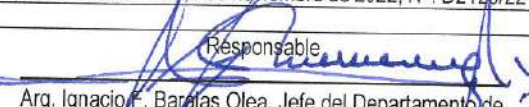
**Contraloría General  
Dirección de Auditoría**

"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 en su fase física y financiera**

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u>          Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u>          Región: <u>Xalapa, Veracruz, Poza Rica-Tuxpan, Orizaba-Córdoba y Coatzacoalcos – Minatitlán.</u>          Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u></p>	<p>No. de auditoría: <b>CG 0384/2022</b>          Período auditado: <u>Ejercicio 2021</u>          Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa en su modalidad de campo y gabinete.</u>          N°. de Resultado final: <u>7 de 15</u></p>	<p>Total de resultados: <u>15</u>          Con observación: <u>0</u> sin observación: <u>15</u>          Total de recomendaciones correctivas originales: <u>43</u>          Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>3 de 43</u>          Recurrentes: <u>CG 0383/2021</u>          Importe fiscalizable: <u>24.6 mdp</u> Importe fiscalizado: <u>18.5 mdp</u>          Importe final observado: <u>\$0.00</u>          Importe aclarado <u>\$5,471.60</u> Recuperado: <u>\$7,321.00</u> IVA <u>\$1,173.36</u> más intereses generados por <u>\$1,071.00</u>          Clasificación <b>F</b></p>
---	--	--

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

<p><b>Resultado N° 7:</b></p> <p>De la verificación física al concepto con clave <b>UV-086-004-04</b> del contrato No. <b>U.V.-DPCM/F-AD-002/2021</b>, observamos que <b>no cumple con las características contratadas y pagadas</b> ya que dicho concepto indica en su descripción "<i>Llave economizadora de cierre automático marca helvex modelo TV-120 o similar...</i>"; sin embargo, en la verificación física, detectamos que se encuentran instaladas "<b>Mezcladoras para lavabo monomando metal marca Rugo</b>", mismas que difieren en calidad y modelo, determinándose un pago improcedente por la cantidad de <b>\$12,792.60 sin IVA</b>, incumpliendo el Ing. Miguel Ángel Loyda Cruz, entonces Coordinador Regional de la región Poza Rica-Tuxpan y Supervisor de la obra, del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, de la DPCyM, al haber presuntamente autorizado 4 piezas para su pago en la estimación 1 normal y 1 pieza en la estimación 1 excedente, sin comprobar previamente que los trabajos se hayan realizado conforme a las características solicitadas y haber tramitado la estimación de acuerdo al concepto presentado en el presupuesto contratado, siendo responsable directo en el control y revisión de la ejecución de los trabajos, así como de la verificación de cada una de las piezas, obtención de los números generadores, así como, la verificación y aprobación de las estimaciones presentadas por el contratista. <b>(Anexo 6)</b></p> <p><b>SOLVENTADA</b></p>	<p><b>Correctivas:</b></p> <p><b>7.1</b> Se atendió la responsabilidad resarcitoria, previo a la lectura del informe preliminar, ya que la DPCyM realizó el ajuste al precio unitario del concepto UV-086-004-04, aclarando la cantidad de \$5,471.60 sin IVA y la contratista reintegró la diferencia por \$7,321.00 sin IVA, \$1,173.36 de IVA, más intereses generados por \$1,071.00 haciendo un total de \$9,563.36.</p> <p><b>7.2</b> Se atendió la responsabilidad administrativa, previo a la lectura del informe preliminar, ya que el Ing. Miguel Ángel Loyda Cruz, entonces Coordinador Regional de la región Poza Rica-Tuxpan y Supervisor de la obra, del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General de la DPCyM, dejó de laborar en la Universidad Veracruzana a partir del 1 de enero de 2022.</p> <p><b>7.3</b> <b>Se atiende</b>, en esta etapa, la responsabilidad por parte del Director, al notificar mediante oficio N°. D2212/2022 del 8 de diciembre de 2022, al contratista Ing. Javier De Luna Santiago, que en caso de incurrir nuevamente en el cobro de volúmenes en exceso, le será suspendido su registro en el Padrón de Contratistas de la Universidad Veracruzana (UV).</p>	<p>Fecha compromiso de solventación durante la lectura de los <u>resultados preliminares indicados en las Cédulas correspondientes y en el Acta de lectura del Informe preliminar de resultados de la auditoría por parte de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento:</u></p> <p>14 de diciembre de 2022.</p> <p><u>Comentario de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</u></p> <p>La DPCyM, mediante oficios N°. CONST/138/22 del 27 de octubre de 2022, N°. CONST/142/22 y N°. CONST/143/22 del 9 de noviembre de 2022, respectivamente, N°. D2088/22 del 28 de noviembre de 2022, N°. D2101/22 del 29 de noviembre de 2022, N°. D2120/22 del 30 de noviembre de 2022 y N°. D2266/2022 del 14 de diciembre de 2022, con la documentación soporte para solventación de las recomendaciones generadas en la Auditoría N° CG 0384/2022, se realizan los siguientes:</p> <p><b>Comentarios de la CG:</b></p> <p>Diciembre de 2022:</p> <p>De revisar la documentación presentada por la DPCyM mediante oficios N°. CONST/138/22 del 27 de octubre de 2022, N°. CONST/142/22 y N°. CONST/143/22 del 9 de noviembre de 2022, respectivamente, N°. D2088/22 del 28 de noviembre de 2022, N°. D2101/22 del 29 de noviembre de 2022, N°. D2120/22</p>
--	---	--

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora 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">Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, quien firma en nombre y representación del titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</p> <p>Fecha de firma: <u>10/12/22</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 en su fase física y financiera**

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u>          Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u>          Región: <u>Xalapa, Veracruz, Poza Rica-Tuxpan, Orizaba-Córdoba 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 en su modalidad de campo y gabinete.</u>          N°. de Resultado final: <u>7 de 15</u></p>	<p>Total de resultados: <u>15</u>          Con observación: <u>0</u> sin observación: <u>15</u>          Total de recomendaciones correctivas originales: <u>43</u>          Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>3 de 43</u>          Recurrentes: <u>CG 0383/2021</u>          Importe fiscalizable: <u>24.6 mdp</u> Importe fiscalizado: <u>18.5 mdp</u>          Importe final observado: <u>\$0.00</u>          Importe aclarado <u>\$5,471.60</u> Recuperado: <u>\$7,321.00</u> IVA <u>\$1,173.36</u> más intereses generados por <u>\$1,071.00</u>          Clasificación <u>F</u></p>
---	--	--

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

		<p>del 30 de noviembre de 2022 y N°. D2266/2022 del 14 de diciembre de 2022, 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><b>Recomendación correctiva 7.1: ATENDIDA</b>          Del contrato N°. <u>U.V.-DPCM/F-AD-002/2021</u>, la DPCyM presentó oficio N°. D2088/2022 y N°. D2101/2022 del 28 y 29 de noviembre de 2022, respectivamente, con documentación para el concepto con clave UV-086-004-04, anexa oficio UIC/EXTRA-100/2022 del 11 de octubre de 2022, signado por la entonces titular de la DPCyM y validado por el encargado de la Unidad de Índices y Costos, donde realizan el análisis de la Llave economizadora de cierre automático, autorizando el costo por \$1,094.32 por pieza. Por otra parte, anexa oficio de solicitud de reintegro por la diferencia por un total de \$7,321.00 sin IVA, \$1,173.36 de IVA, más intereses generados por \$1,071.00 haciendo un total de \$9,563.36 con IVA. La constructora realizó el reintegro de \$7,321.00 sin IVA, IVA por \$1,173.36, más intereses generados por \$1,071.00 haciendo un total de \$9,563.36. Por lo anterior, este monto inicialmente observado, se atiende por cuanto hace a la responsabilidad resarcitoria.</p>
--	--	--

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora 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">Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, quien firma en nombre y representación del titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento          Fecha de firma: <u>16/12/22</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 en su fase física y financiera**

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u>          Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u>          Región: <u>Xalapa, Veracruz, Poza Rica-Tuxpan, Orizaba-Córdoba y Coatzacoalcos – Minatitlán.</u>          Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u></p>	<p>No. de auditoría: <b>CG 0384/2022</b>          Período auditado: <u>Ejercicio 2021</u>          Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa en su modalidad de campo y gabinete.</u>          N°. de Resultado final: <u>7 de 15</u></p>	<p>Total de resultados: <u>15</u>          Con observación: <u>0</u> sin observación: <u>15</u>          Total de recomendaciones correctivas originales: <u>43</u>          Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>3 de 43</u>          Recurrentes: <u>CG 0383/2021</u>          Importe fiscalizable: <u>24.6 mdp.</u> Importe fiscalizado: <u>18.5 mdp</u>          Importe final observado: <u>\$0.00</u>          Importe aclarado <u>\$5,471.60</u> Recuperado: <u>\$7,321.00</u> IVA <u>\$1,173.36</u> más intereses generados por <u>\$1,071.00</u>          Clasificación <b>F</b></p>
---	--	---

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

		<p><b>Recomendación correctiva 7.2: ATENDIDA</b>          Del contrato N°. <b>U.V.-DPCM/F-AD-002/2021</b>, se atendió la responsabilidad administrativa, previo a la lectura del informe preliminar, ya que el Ing. Miguel Ángel Loyda Cruz, entonces Coordinador Regional de la región Poza Rica-Tuxpan y Supervisor de la obra, del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General de la DPCyM, dejó de laborar en la Universidad Veracruzana a partir del 1 de enero de 2022.</p> <p><b>Recomendación correctiva 7.3: ATENDIDA</b>          Del contrato N°. <b>U.V.-DPCM/F-AD-002/2021</b>, la DPCyM presentó oficio N°. D2212/2022 del 8 de diciembre de 2022, notificándole al contratista Ing. Javier De Luna Santiago, de que en caso de incurrir nuevamente en el cobro de volúmenes en exceso, le será suspendido su registro en el Padrón de Contratistas de la Universidad Veracruzana (UV) de acuerdo a lo establecido en el artículo 40 fracción II del Reglamento de Obras de la UV.</p>
--	--	--

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora 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">Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, quien firma en nombre y representación del titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento          Fecha de firma: <u>10/12/22</u></p>
--	---	--	--






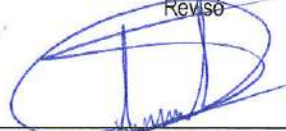

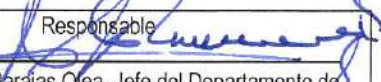
**Contraloría General  
Dirección de Auditoría**

"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 en su fase física y financiera**

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u>          Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u>          Región: <u>Xalapa, Veracruz, Poza Rica-Tuxpan, Orizaba-Córdoba y Coatzacoalcos – Minatitlán.</u>          Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u></p>	<p>No. de auditoría: <b>CG 0384/2022</b>          Período auditado: <u>Ejercicio 2021</u>          Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa en su modalidad de campo y gabinete.</u>          N°. de Resultado final: <u>8 de 15</u></p>	<p>Total de resultados: <u>15</u>          Con observación: <u>0</u> sin observación: <u>15</u>          Total de recomendaciones correctivas originales: <u>43</u>          Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>3 de 43</u>          Recurrentes: <u>CG 0383/2021</u>          Importe fiscalizable: <u>24.6 mdp</u> Importe fiscalizado: <u>18.5 mdp</u>          Importe final observado: <u>\$0.00</u>          Importe aclarado o solventado <u>\$33,026.92 sin IVA</u>          Clasificación <b>F</b></p>
---	--	--

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

<p><b>Resultado N° 8:</b></p> <p>De la verificación física al concepto con clave <b>UV-053-001-01</b> del contrato No. <b>U.V.-DPCM/F-AD-002/2021</b>, observamos <b>limitantes para verificar la volumetría en la verificación física</b>, ya que las medidas detalladas en sus generadores no corresponden a las presentadas, tanto en los croquis, como en las medidas existentes en el sitio de la obra, determinándose un pago improcedente por la cantidad de <b>\$33,026.92</b> sin incluir el IVA, incumpliendo el Ing. Miguel Ángel Loyda Cruz, entonces Coordinador Regional de la región Poza Rica-Tuxpan y Supervisor de la obra, del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, de la DPCyM, al presuntamente autorizar 99.35 m<sup>2</sup> de "Muro de 9.00 cm de ancho a base de 2 caras de tablero de yeso de 12.7mm..." en la estimación 1 normal, sin comprobar medidas, ni verificar las áreas asentadas en los generadores y croquis de la obra, siendo el responsable directo en el control y revisión de la ejecución de los trabajos, incluyendo la cubicación de volúmenes, obtención de los números generadores, verificación y aprobación de la estimación presentada por el contratista. <b>(Anexo 6)</b></p> <p><b>SOLVENTADA</b></p>	<p><b>Correctivas:</b></p> <p><b>8.1 Se atiende</b> en esta etapa, ya que la DPCyM presentó generadores, croquis y reporte fotográfico del nuevo levantamiento por un monto de \$33,026.92 sin IVA, del concepto con clave UV-053-001-01. Los documentos deberán integrarse al expediente unitario de obra.</p> <p><b>8.2</b> Se atendió la responsabilidad administrativa, previo a la lectura del informe preliminar, ya que el Ing. Miguel Ángel Loyda Cruz, entonces Coordinador Regional de la región Poza Rica-Tuxpan y Supervisor de la obra, del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General de la DPCyM, dejó de laborar en la Universidad Veracruzana a partir del 1 de enero de 2022.</p> <p><b>8.3 Se atiende</b>, en esta etapa, la responsabilidad por parte del Director, al notificar mediante oficio N°. D2212/2022 del 8 de diciembre de 2022, al contratista Ing. Javier De Luna Santiago, que en caso de incurrir nuevamente en el cobro de volúmenes en exceso, le será suspendido su registro en el Padrón de Contratistas de la Universidad Veracruzana (UV).</p>	<p>Fecha compromiso de solventación durante la lectura de los <u>resultados preliminares</u> indicados en las <u>Cédulas correspondientes</u> y en el Acta de lectura del Informe preliminar de resultados de la auditoría por parte de la Dirección de <u>Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</u>:</p> <p>14 de diciembre de 2022.</p> <p><u>Comentario de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</u></p> <p>La DPCyM, mediante oficios N°. CONST/138/22 del 27 de octubre de 2022, N°. CONST/142/22 y N°. CONST/143/22 del 9 de noviembre de 2022, respectivamente, N°. D2088/22 del 28 de noviembre de 2022, N°. D2101/22 del 29 de noviembre de 2022, N°. D2120/22 del 30 de noviembre de 2022 y N°. D2266/2022 del 14 de diciembre de 2022, con la documentación soporte para solventación de las recomendaciones generadas en la Auditoría N° CG 0384/2022, se realizan los siguientes:</p> <p><b>Comentarios de la CG:</b>          Diciembre de 2022:          De revisar la documentación presentada por la DPCyM mediante oficios N°. CONST/138/22 del 27 de octubre de 2022, N°. CONST/142/22 y N°. CONST/143/22 del 9 de noviembre de 2022, respectivamente, N°. D2088/22 del 28 de noviembre de 2022, N°. D2101/22 del 29 de noviembre de 2022, N°. D2120/22 del 30 de noviembre de 2022 y N°. D2266/2022 del 14 de</p>
---	--	---

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora 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">Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, quien firma en nombre y representación del titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</p> <p>Fecha de firma: <u>16/12/22</u></p>
--	---	--	--








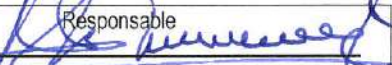
**Contraloría General  
Dirección de Auditoría**

"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 en su fase física y financiera**

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u>          Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u>          Región: <u>Xalapa, Veracruz, Poza Rica-Tuxpan, Orizaba-Córdoba 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 en su modalidad de campo y gabinete.</u>          N°. de Resultado final: <u>8 de 15</u></p>	<p>Total de resultados: <u>15</u>          Con observación: <u>0</u> sin observación: <u>15</u>          Total de recomendaciones correctivas originales: <u>43</u>          Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>3 de 43</u>          Recurrentes: <u>CG 0383/2021</u>          Importe fiscalizable: <u>24.6 mdp</u> Importe fiscalizado: <u>18.5 mdp</u>          Importe final observado: <u>\$0.00</u>          Importe aclarado o solventado <u>\$33,026.92 sin IVA</u>          Clasificación <u>F</u></p>
---	--	--

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

		<p>diciembre de 2022, 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><b>Recomendación correctiva 8.1: ATENDIDA</b>          Del contrato N°. <u>U.V.-DPCM/F-AD-002/2021</u>, la DPCyM presentó oficio N°. <u>D2266/2022</u> del 14 de diciembre de 2022, con documentación para el concepto con clave <u>UV-053-001-01</u>, anexando generadores, croquis y reporte fotográfico con las adecuaciones correspondientes por un monto de \$33,026.92 sin IVA, documentación que deberá integrar al expediente unitario de la obra. Por lo anterior, este monto inicialmente observado, se atiende por cuanto hace a la responsabilidad resarcitoria al presentar documentación corregida.</p> <p><b>Recomendación correctiva 8.2: ATENDIDA</b>          Del contrato N°. <u>U.V.-DPCM/F-AD-002/2021</u>, se atendió la responsabilidad administrativa, previo a la lectura del informe preliminar, ya que el Ing. Miguel Ángel Loyda Cruz, entonces Coordinador Regional de la región Poza Rica-Tuxpan y Supervisor de la obra, del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General de la DPCyM, dejó de laborar en la Universidad Veracruzana a partir del 1 de enero de 2022.</p>
--	--	--

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Ing. Edith Rodríguez Murrieta * Auditora 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">Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, quien firma en nombre y representación del titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</p> <p>Fecha de firma: <u>16/12/22</u></p>
--	---	--	--








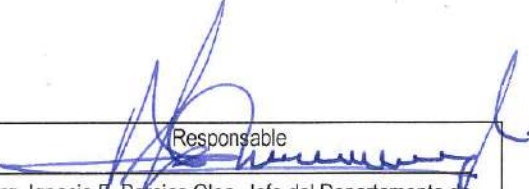
**Contraloría General  
Dirección de Auditoría**

"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 en su fase física y financiera**

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u>          Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u>          Región: <u>Xalapa, Veracruz, Poza Rica-Tuxpan, Orizaba-Córdoba y Coatzacoalcos – Minatitlán.</u>          Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u></p>	<p>No. de auditoría: <b>CG 0384/2022</b>          Período auditado: <u>Ejercicio 2021</u>          Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa en su modalidad de campo y gabinete.</u>          N°. de Resultado final: <u>8 de 15</u></p>	<p>Total de resultados: <u>15</u>          Con observación: <u>0</u> sin observación: <u>15</u>          Total de recomendaciones correctivas originales: <u>43</u>          Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>3 de 43</u>          Recurrentes: <u>CG 0383/2021</u>          Importe fiscalizable: <u>24.6 mdp</u> Importe fiscalizado: <u>18.5 mdp</u>          Importe final observado: <u>\$0.00</u>          Importe aclarado o solventado <u>\$33,026.92 sin IVA</u>          Clasificación <b>F</b></p>
---	--	--

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

		<p><b>Recomendación correctiva 8.3: ATENDIDA</b>          Del contrato N°. <b>U.V.-DPCM/F-AD-002/2021</b>, la DPCyM presentó oficio N°. D2212/2022 del 8 de diciembre de 2022, notificándole al contratista Ing. Javier De Luna Santiago, de que en caso de incurrir nuevamente en el cobro de volúmenes en exceso, le será suspendido su registro en el Padrón de Contratistas de la Universidad Veracruzana (UV) de acuerdo a lo establecido en el artículo 40 fracción II del Reglamento de Obras de la UV.</p>
--	--	--

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora 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">Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, quien firma en nombre y representación del titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento.          Fecha de firma: <u>16/12/22</u></p>
--	---	--	---




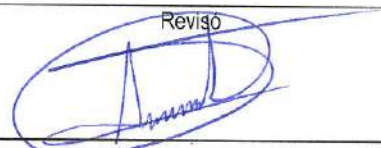


**Contraloría General  
Dirección de Auditoría**

"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 en su fase física y financiera**

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u>          Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u>          Región: <u>Xalapa, Veracruz, Poza Rica-Tuxpan, Orizaba-Córdoba y Coatzacoalcos – Minatitlán.</u>          Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u></p>	<p>No. de auditoría: <b>CG 0384/2022</b>          Período auditado: <u>Ejercicio 2021</u>          Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa en su modalidad de campo y gabinete.</u>          N°. de Resultado final: <u>9 de 15</u></p>	<p>Total de resultados: <u>15</u>          Con observación: <u>0</u> sin observación: <u>15</u>          Total de recomendaciones correctivas originales: <u>43</u>          Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>3 de 43</u>          Recurrentes: <u>CG 0383/2021</u>          Importe fiscalizable: <u>24.6 mdp</u> Importe fiscalizado: <u>18.5 mdp</u>          Importe final observado: <u>\$0.00</u>          Importe aclarado o solventado <u>\$8,311.92 sin IVA</u>          Clasificación <b>F</b></p>
---	--	---

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

<p><b>Resultado N° 9:</b></p> <p>De la verificación física a los conceptos con clave <b>UV-083-204-09, EXTRA08 y EXTRA10</b> del contrato No. <b>U.V.-DPCM/F-AD-002/2021</b>, observamos deficiencias en el funcionamiento de 3 piezas de los conceptos citados, determinándose un pago improcedente por la cantidad de <b>\$8,311.96</b> sin IVA, incumpliendo el Ing. Miguel Ángel Loyda Cruz, entonces Coordinador Regional de la región Poza Rica-Tuxpan y Supervisor de la obra, del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, de la DPCyM, en verificar las razones del mal funcionamiento y en caso de ser procedente, notificar a la contratista para la reparación de los mismos o hacer válida la fianza de vicios ocultos correspondiente. <b>(Anexo 6)</b></p> <p><b>SOLVENTADA</b></p>	<p><b>Correctivas:</b></p> <p><b>9.1 Se atiende</b> en esta etapa, ya que la DPCyM presentó reporte fotográfico de las correcciones realizadas al funcionamiento de 3 piezas de los conceptos con clave UV-083-204-09, EXTRA08 y EXTRA10 por \$8,311.96 sin IVA.</p> <p><b>9.2</b> Se atendió la responsabilidad administrativa, previo a la lectura del informe preliminar, ya que el Ing. Miguel Ángel Loyda Cruz, entonces Coordinador Regional de la región Poza Rica-Tuxpan y Supervisor de la obra, del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General de la DPCyM, dejó de laborar en la Universidad Veracruzana a partir del 1 de enero de 2022..</p> <p><b>9.3 Se atiende</b> en esta etapa, la responsabilidad por parte del Director, al notificar mediante oficio N°. D2212/2022 del 8 de diciembre de 2022, al contratista Ing. Javier De Luna Santiago, que en caso de incurrir nuevamente en el cobro de volúmenes en exceso, le será suspendido su registro en el Padrón de Contratistas de la Universidad Veracruzana (UV).</p>	<p><u>Fecha compromiso de solventación durante la lectura de los resultados preliminares indicados en las Cédulas correspondientes y en el Acta de lectura del Informe preliminar de resultados de la auditoría por parte de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento:</u></p> <p>14 de diciembre de 2022.</p> <p><u>Comentario de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</u></p> <p>La DPCyM, mediante oficios N°. CONST/138/22 del 27 de octubre de 2022, N°. CONST/142/22 y N°. CONST/143/22 del 9 de noviembre de 2022, respectivamente, N°. D2088/22 del 28 de noviembre de 2022, N°. D2101/22 del 29 de noviembre de 2022, N°. D2120/22 del 30 de noviembre de 2022 y N°. D2266/2022 del 14 de diciembre de 2022, con la documentación soporte para solventación de las recomendaciones generadas en la Auditoría N° CG 0384/2022, se realizan los siguientes:</p> <p><b>Comentarios de la CG:</b>          Diciembre de 2022:          De revisar la documentación presentada por la DPCyM mediante oficios N°. CONST/138/22 del 27 de octubre de 2022, N°. CONST/142/22 y N°. CONST/143/22 del 9 de noviembre de 2022, respectivamente, N°. D2088/22 del 28 de noviembre de 2022, N°. D2101/22 del 29 de noviembre de 2022, N°. D2120/22 del 30 de noviembre de 2022 y N°. D2266/2022 del 14 de</p>
--	---	---

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora 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">Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, quien firma en nombre y representación del titular de la Dirección de Proyectos/ Construcciones y Mantenimiento</p> <p align="center">Fecha de firma: <u>16/12/22</u></p>
--	---	--	---






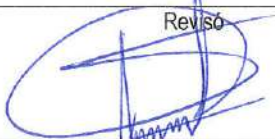

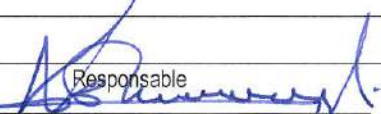
**Contraloría General  
Dirección de Auditoría**

"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 en su fase física y financiera**

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u>          Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u>          Región: <u>Xalapa, Veracruz, Poza Rica-Tuxpan, Orizaba-Córdoba y Coatzacoalcos – Minatitlán.</u>          Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u></p>	<p>No. de auditoría: <b>CG 0384/2022</b>          Período auditado: <u>Ejercicio 2021</u>          Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa en su modalidad de campo y gabinete.</u>          N°. de Resultado final: <u>9 de 15</u></p>	<p>Total de resultados: <u>15</u>          Con observación: <u>0</u> sin observación: <u>15</u>          Total de recomendaciones correctivas originales: <u>43</u>          Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>3 de 43</u>          Recurrentes: <u>CG 0383/2021</u>          Importe fiscalizable: <u>24.6 mdp</u> Importe fiscalizado: <u>18.5 mdp</u>          Importe final observado: <u>\$0.00</u>          Importe aclarado o solventado <u>\$8,311.92 sin IVA</u>          Clasificación <b>F</b></p>
---	--	---

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

		<p>diciembre de 2022, 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><b>Recomendación correctiva 9.1: ATENDIDA</b>          Del contrato N°. <b>U.V.-DPCM/F-AD-002/2021</b>, la DPCyM presentó oficio N°. D2266/2022 del 14 de diciembre de 2022, con reporte fotográfico de las correcciones realizadas a los conceptos con clave UV-083-204-09, EXTRA08 y EXTRA10 de las deficiencias en el funcionamiento de 3 piezas de los conceptos citados por \$8,311.96 sin IVA. Por lo anterior, este monto inicialmente observado, se atiende por cuanto hace a la responsabilidad resarcitoria.</p> <p><b>Recomendación correctiva 9.2: ATENDIDA</b>          Del contrato N°. <b>U.V.-DPCM/F-AD-002/2021</b>, se atendió la responsabilidad administrativa, previo a la lectura del informe preliminar, ya que el Ing. Miguel Ángel Loyda Cruz, entonces Coordinador Regional de la región Poza Rica-Tuxpan y Supervisor de la obra, del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General de la DPCyM, dejó de laborar en la Universidad Veracruzana a partir del 1 de enero de 2022.</p>
--	--	---

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora 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">Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, quien firma en nombre y representación del titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</p> <p>Fecha de firma: <u>10/12/22</u></p>
--	---	--	--




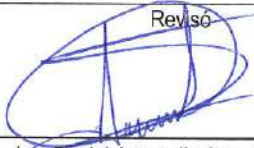

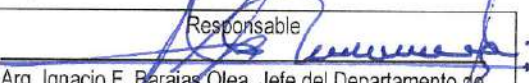
Contraloría General  
Dirección de Auditoría

"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 en su fase física y financiera

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u>          Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u>          Región: <u>Xalapa, Veracruz, Poza Rica-Tuxpan, Orizaba-Córdoba 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 en su modalidad de campo y gabinete.</u>          N°. de Resultado final: <u>9 de 15</u></p>	<p>Total de resultados: <u>15</u>          Con observación: <u>0</u> sin observación: <u>15</u>          Total de recomendaciones correctivas originales: <u>43</u>          Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>3 de 43</u>          Recurrentes: <u>CG 0383/2021</u>          Importe fiscalizable: <u>24.6 mdp</u> Importe fiscalizado: <u>18.5 mdp</u>          Importe final observado: <u>\$0.00</u>          Importe aclarado o solventado <u>\$8,311.92 sin IVA</u>          Clasificación <u>F</u></p>
---	--	---

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

		<p><b>Recomendación correctiva 9.3: ATENDIDA</b>          Del contrato N°. <u>U.V.-DPCM/F-AD-002/2021</u>, la DPCyM presentó oficio N°. <u>D2212/2022</u> del 8 de diciembre de 2022, notificándole al contratista Ing. Javier De Luna Santiago, de que en caso de incurrir nuevamente en el cobro de volúmenes en exceso, le será suspendido su registro en el Padrón de Contratistas de la Universidad Veracruzana (UV) de acuerdo a lo establecido en el artículo 40 fracción II del Reglamento de Obras de la UV.</p>
--	--	---

<p>Elaboró  Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora de Obra</p>	<p>Revisó  Arq. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública</p>	<p>Autorizó  C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría</p>	<p>Responsable  Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, quien firma en nombre y representación del titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: <u>16/12/22</u></p>
---	--	---	--








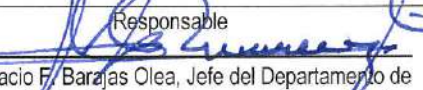
**Contraloría General  
Dirección de Auditoría**

"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 en su fase física y financiera**

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u>          Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u>          Región: <u>Xalapa, Veracruz, Poza Rica-Tuxpan, Orizaba-Córdoba 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 en su modalidad de campo y gabinete.</u>          N°. de Resultado final: <u>10 de 15</u></p>	<p>Total de resultados: <u>15</u>          Con observación: <u>0</u> sin observación: <u>15</u>          Total de recomendaciones correctivas originales: <u>43</u>          Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>3 de 43</u>          Recurrentes: <u>CG 0383/2021</u>          Importe fiscalizable: <u>24.6 mdp</u> Importe fiscalizado: <u>18.5 mdp</u>          Importe final observado: <u>\$0.00</u>          Importe aclarado <u>\$13,738.85</u> Recuperado: <u>\$10,689.70</u> IVA <u>\$1,710.35</u> más intereses generados por <u>\$867.39</u>          Clasificación <b>F</b></p>
---	---	--

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

<p><b>Resultado N° 10:</b></p> <p>De la verificación física a los conceptos con clave <b>USBISOP001 y USBIREG001</b> del contrato N°. <b>U.V.-DPCM/F-AD-091/2021</b>, observamos que <b>no cumplen con las características contratadas y pagadas</b>, ya que 6 soportes son de la marca XTECH con 2 placas de 64 y 48 cm. y se expande a 40cm, difiriendo de lo solicitado y el contramarco de aluminio, donde descansa la tablaroca no incluye marco ni la reposición de la tablaroca, respectivamente, conforme al contrato de referencia, determinándose un <b>pago impropio</b> por <b>\$24,428.55</b> sin IVA, incumpliendo la Arq. Wendy García Xochihua, Coordinadora Regional de la región Poza Rica-Tuxpan y Supervisora de la obra, del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, de la DPCyM, al haber presuntamente autorizado las estimaciones 1 normal y 1 excedente para trámite de pago, sin comprobar previamente que sea suministrado conforme a las características solicitadas y tramitada en la estimación de acuerdo al presupuesto contratado, objeto del Contrato, siendo la responsable directa en el control y revisión de la ejecución de los trabajos, incluyendo la cubicación de volúmenes, obtención de los números generadores, verificación y aprobación de las estimaciones presentadas por el contratista. <b>(Anexo 7)</b></p> <p><b>SOLVENTADA</b></p>	<p><b>Correctivas:</b></p> <p><b>10.1 Se atiende</b> la responsabilidad resarcitoria, ya que la DPCyM realizó los ajustes correspondientes de los conceptos USBISOP001 y USBIREG001, solventando y aclarando la cantidad de \$13,738.85 sin incluir el IVA y la contratista reintegró la diferencia por \$10,689.70 sin IVA, \$1,710.35 de IVA, más intereses generados por \$867.39, haciendo un total de \$13,267.44.</p> <p><b>10.2 Se atiende</b>, en esta etapa, la responsabilidad de carácter administrativo de la Arq. Wendy García Xochihua, Coordinadora Regional y Supervisora de la obra de la región Poza Rica-Tuxpan, del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General de la DPCyM, al ser notificada mediante oficio sin número del 6 de diciembre de 2022, por el Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, de instaurar medidas de control y seguimiento que permitan que la ejecución de las obras cumpla con los procedimientos inherentes al caso, instándola a reafirmar el conocimiento de sus funciones y responsabilidades como Supervisor de obra, indicándole que los actos de negligencia y omisión, a partir de esa fecha, así como cualquier</p>	<p><u>Fecha compromiso de solventación durante la lectura de los resultados preliminares indicados en las Cédulas correspondientes y en el Acta de lectura del Informe preliminar de resultados de la auditoría por parte de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento:</u></p> <p>14 de diciembre de 2022.</p> <p><u>Comentario de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</u></p> <p>La DPCyM, mediante oficios N°. CONST/138/22 del 27 de octubre de 2022, N°. CONST/142/22 y N°. CONST/143/22 del 9 de noviembre de 2022, respectivamente, N°. D2088/22 del 28 de noviembre de 2022, N°. D2101/22 del 29 de noviembre de 2022, N°. D2120/22 del 30 de noviembre de 2022 y N°. D2266/2022 del 14 de diciembre de 2022, con la documentación soporte para solventación de las recomendaciones generadas en la Auditoría N° CG 0384/2022, se realizan los siguientes:</p> <p><b>Comentarios de la CG:</b>          Diciembre de 2022:          De revisar la documentación presentada por la DPCyM mediante oficios N°. CONST/138/22 del 27 de octubre de 2022, N°. CONST/142/22 y N°. CONST/143/22 del 9 de noviembre de 2022, respectivamente, N°. D2088/22 del 28 de noviembre de 2022, N°. D2101/22 del 29 de noviembre de 2022, N°. D2120/22</p>
--	--	--

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora 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">Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, quien firma en nombre y representación del titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</p> <p align="center">Fecha de firma: <u>16/12/22</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 en su fase física y financiera**

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u>          Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u>          Región: <u>Xalapa, Veracruz, Poza Rica-Tuxpan, Orizaba-Córdoba 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 en su modalidad de campo y gabinete.</u>          N°. de Resultado final: <u>10 de 15</u></p>	<p>Total de resultados: <u>15</u>          Con observación: <u>0</u> sin observación: <u>15</u>          Total de recomendaciones correctivas originales: <u>43</u>          Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>3 de 43</u>          Recurrentes: <u>CG 0383/2021</u>          Importe fiscalizable: <u>24.6 mdp</u> Importe fiscalizado: <u>18.5 mdp</u>          Importe final observado: <u>\$0.00</u>          Importe aclarado <u>\$13,738.85</u> Recuperado: <u>\$10,689.70 IVA \$1,710.35</u> más intereses generados por <u>\$867.39</u>          Clasificación <b>F</b></p>
---	---	---

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

	<p>incumplimiento, derivarán en responsabilidades administrativas y legales.</p> <p><b>10.3 Se atiende,</b> en esta etapa, la responsabilidad por parte del Director, al notificar mediante oficio N°. D2211/22 del 8 de diciembre de 2022, donde le notifica a la contratista Genet de México, S.A. de C.V., de que en caso de incurrir nuevamente en el cobro de volúmenes en exceso, le será suspendido su registro en el Padrón de Contratistas de la Universidad Veracruzana (UV) de acuerdo a lo establecido en el artículo 40 fracción II del Reglamento de Obras de la UV.</p>	<p>del 30 de noviembre de 2022 y N°. D2266/2022 del 14 de diciembre de 2022, 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><b>Recomendación correctiva 10.1: ATENDIDA</b>          Del contrato N°. <b>U.V.-DPCM/F-AD-091/2021</b>, para los conceptos USBISOP001 y USBIREG001, la DPCyM presentó oficio N°. D2088/2022 del 28 de noviembre de 2022, previo a la lectura del informe preliminar, anexando oficio UIC/EXTRA-111/2022 del 23 de noviembre de 2022, signado por el titular de la DPCyM y validado por el encargado de la Unidad de Índices y Costos, donde realizó el análisis, autorizando el costo por \$1,549.87 por pieza, con una devolución de \$9,384.24 y por \$341.51 por pieza, con una devolución de \$1,305.46, respectivamente aclarando la cantidad de \$13,738.85 sin incluir el IVA y con oficio N°. D2120/22 del 30 de noviembre de 2022, la contratista reintegró la diferencia por \$10,689.70 sin IVA, \$1,710.35 de IVA, más intereses generados por \$867.39, haciendo un total de \$13,267.44.</p> <p><b>Recomendación correctiva 10.2: ATENDIDA</b>          Del contrato N°. <b>U.V.-DPCM/F-AD-091/2021</b>, la DPCyM presentó oficio sin número del 6 de diciembre de 2022, donde el</p>
--	--	--

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora 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">Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, quien firma en nombre y representación del titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</p> <p>Fecha de firma: <u>10/12/22</u></p>
--	---	--	--






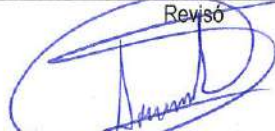

**Contraloría General  
Dirección de Auditoría**

"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 en su fase física y financiera**

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u>          Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u>          Región: <u>Xalapa, Veracruz, Poza Rica-Tuxpan, Orizaba-Córdoba 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 en su modalidad de campo y gabinete.</u>          N°. de Resultado final: <u>10 de 15</u></p>	<p>Total de resultados: <u>15</u>          Con observación: <u>0</u> sin observación: <u>15</u>          Total de recomendaciones correctivas originales: <u>43</u>          Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>3</u> de <u>43</u>          Recurrentes: <u>CG 0383/2021</u>          Importe fiscalizable: <u>24.6 mdp</u> Importe fiscalizado: <u>18.5 mdp</u>          Importe final observado: <u>\$0.00</u>          Importe aclarado <u>\$13,738.85</u> Recuperado: <u>\$10,689.70</u> IVA <u>\$1,710.35</u> más intereses generados por <u>\$867.39</u>          Clasificación <b>F</b></p>
---	---	---

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

		<p>Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, le solicitó a la Arq. Wendy García Xochihua, Coordinadora Regional y Supervisora de la obra de la región Poza Rica-Tuxpan, del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General de la DPCyM, instaurar medidas de control y seguimiento que permitan que la ejecución de las obras cumpla con los procedimientos inherentes al caso, instándolo a reafirmar el conocimiento de sus funciones y responsabilidades como Supervisor de obra, indicándole que los actos de negligencia y omisión, a partir de esa fecha, así como cualquier incumplimiento, derivarán en responsabilidades administrativas y legales.</p> <p><b>Recomendación correctiva 10.3: ATENDIDA</b>          Del contrato N°. <b>U.V.-DPCM/F-AD-091/2021</b>, la DPCyM presentó oficio N°. D2211/22 del 8 de diciembre de 2022, donde le notifica a la contratista Genet de México, S.A. de C.V., de que en caso de incurrir nuevamente en el cobro de volúmenes en exceso, le será suspendido su registro en el Padrón de Contratistas de la Universidad Veracruzana (UV) de acuerdo a lo establecido en el artículo 40 fracción II del Reglamento de Obras de la UV.</p>
--	--	--

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora 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">Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, quien firma en nombre y representación del titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento          Fecha de firma: <u>16/12/22</u></p>
--	---	--	--






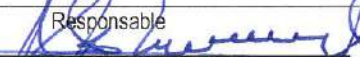
**Contraloría General  
Dirección de Auditoría**

"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 en su fase física y financiera**

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u>          Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u>          Región: <u>Xalapa, Veracruz, Poza Rica-Tuxpan, Orizaba-Córdoba y Coatzacoalcos – Minatitlán.</u>          Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u></p>	<p>No. de auditoría: <u>CG 0384/2022</u>          Periodo auditado: <u>Ejercicio 2021</u>          Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa en su modalidad de campo y gabinete.</u>          N°. de Resultado final: <u>11 de 15</u></p>	<p>Total de resultados: <u>15</u>          Con observación: <u>0</u> sin observación: <u>15</u>          Total de recomendaciones correctivas originales: <u>43</u>          Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>3 de 43</u>          Recurrentes: <u>CG 0383/2021</u>          Importe fiscalizable: <u>24.6 mdp</u> Importe fiscalizado: <u>18.5 mdp</u>          Importe final observado: <u>\$0.00</u>          Importe aclarado <u>\$44,562.35</u> Recuperado: <u>\$6,477.47</u> IVA <u>\$1,036.40</u> más intereses generados por <u>\$594.23</u>          Clasificación <u>F</u></p>
---	---	---

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

<p><b>Resultado N° 11:</b>          De la verificación física a los conceptos UV-071-001-07, UV-073-001-05, UV-076-001-02, UV-071-009-06 y UV-076-001-02 del contrato N°. <b>UV-DPCM/F-AD-038/21</b>, observamos que <b>no cumplen con las características contratadas y pagadas</b>, en la Coordinación Regional de Difusión Cultural, para el concepto UV-07-001-07, dos ventanas de cancelería fija y una puerta con un fijo en la parte superior difieren 7.24 m<sup>2</sup> de lo contratado, del concepto UV-073-001-05, 1 puerta no incluye fijo ni chapa Phillips mod. 715, difiriendo de lo contratado, para el concepto UV-076-001-02, otras 3 piezas instaladas no tienen chapa tipo perilla modelo tulip marca Phillips, ni tope recto modelo 51 Phillips, ni cerrojo modelo B260-P marca Phillips, difiriendo de lo contratado. En la Facultad de Administración, para el concepto UV-071-009-06, una puerta con fijo superior y cancel fijo, difieren 3.49 m<sup>2</sup> de lo contratado y del concepto UV-076-001-02, 3 piezas de las instaladas no tienen chapa tipo perilla modelo tulip marca Phillips, ni tope recto modelo 51 Phillips, ni cerrojo modelo B260-P marca Phillips, difiriendo de lo contratado, determinándose un <b>pago improcedente por \$51,039.82</b> sin IVA, incumpliendo el Arq. Óscar A. Ortiz Martínez, Coordinador Regional de la región Veracruz y Supervisor de la obra, del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, de la DPCyM, al haber presuntamente autorizado las estimaciones 1 normal y 1 excedente para trámite de pago, sin comprobar previamente que sea suministrado conforme a las características solicitadas y tramitada en la estimación de acuerdo al</p>	<p><b>Correctivas:</b></p> <p><b>11.1 Se atiende</b> la responsabilidad resarcitoria, ya que la DPCyM realizó los ajustes correspondientes de los conceptos UV-071-001-07, UV-073-001-05, UV-076-001-02, UV-071-009-06 y UV-076-001-02, solventando y aclarando la cantidad de \$44,562.35 sin incluir el IVA y la contratista reintegró la diferencia por \$6,477.47 sin IVA, \$1,036.40 de IVA, más intereses generados por \$594.23, haciendo un total de \$8,108.10.</p> <p><b>11.2 Se atiende</b>, en esta etapa, la responsabilidad de carácter administrativo del Arq. Óscar A. Ortiz Martínez, Coordinador Regional de la región Veracruz y Supervisor de la obra, del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General de la DPCyM, al ser notificado mediante oficio sin número del 6 de diciembre de 2022, por el Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, de instaurar medidas de control y seguimiento que permitan que la ejecución de las obras cumpla con los procedimientos inherentes al caso, instándolo a reafirmar el conocimiento de sus funciones y responsabilidades como Supervisor de obra, indicándole que los actos de negligencia y omisión, a partir de esa fecha, así</p>	<p><u>Fecha compromiso de solventación durante la lectura de los resultados preliminares indicados en las Cédulas correspondientes y en el Acta de lectura del Informe preliminar de resultados de la auditoría por parte de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento:</u>          14 de diciembre de 2022.</p> <p><u>Comentario de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</u>          La DPCyM, mediante oficios N°. CONST/138/22 del 27 de octubre de 2022, N°. CONST/142/22 y N°. CONST/143/22 del 9 de noviembre de 2022, respectivamente, N°. D2088/22 del 28 de noviembre de 2022, N°. D2101/22 del 29 de noviembre de 2022, N°. D2120/22 del 30 de noviembre de 2022 y N°. D2266/2022 del 14 de diciembre de 2022, con la documentación soporte para solventación de las recomendaciones generadas en la Auditoría N° CG 0384/2022, se realizan los siguientes:</p> <p><b>Comentarios de la CG:</b>          Diciembre de 2022:          De revisar la documentación presentada por la DPCyM mediante oficios N°. CONST/138/22 del 27 de octubre de 2022, N°. CONST/142/22 y N°. CONST/143/22 del 9 de noviembre de 2022, respectivamente, N°. D2088/22 del 28 de noviembre de 2022, N°. D2101/22 del 29 de noviembre de 2022, N°. D2120/22</p>
---	--	--

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora 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">Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, quien firma en nombre y representación del titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</p> <p align="center">Fecha de firma: <u>16/12/22</u></p>
--	---	--	---






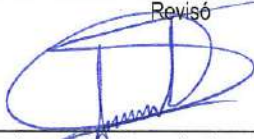

**Contraloría General  
Dirección de Auditoría**

"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 en su fase física y financiera**

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u>          Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u>          Región: <u>Xalapa, Veracruz, Poza Rica-Tuxpan, Orizaba-Córdoba 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 en su modalidad de campo y gabinete.</u>          N°. de Resultado final: <u>11 de 15</u></p>	<p>Total de resultados: <u>15</u>          Con observación: <u>0</u> sin observación: <u>15</u>          Total de recomendaciones correctivas originales: <u>43</u>          Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>3 de 43</u>          Recurrentes: <u>CG 0383/2021</u>          Importe fiscalizable: <u>24.6 mdp</u> Importe fiscalizado: <u>18.5 mdp</u>          Importe final observado: <u>\$0.00</u>          Importe aclarado <u>\$44,562.35</u> Recuperado: <u>\$6,477.47</u> IVA <u>\$1,036.40</u> más intereses generados por <u>\$594.23</u>          Clasificación <b>F</b></p>
---	---	---

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

<p>presupuesto contratado, objeto del Contrato, siendo el responsable directo en el control y revisión de la ejecución de los trabajos, incluyendo la cubicación de volúmenes, obtención de los números generadores, verificación y aprobación de las estimaciones presentadas por el contratista. <b>(Anexo 8)</b></p> <p><b>SOLVENTADA</b></p>	<p>como cualquier incumplimiento, derivarán en responsabilidades administrativas y legales.</p> <p><b>11.3 Se atiende</b>, en esta etapa, la responsabilidad por parte del Director, al notificar mediante oficio N°. D2211/22 del 8 de diciembre de 2022, donde le notifica a la contratista Genet de México, S.A. de C.V., de que en caso de incurrir nuevamente en el cobro de volúmenes en exceso, le será suspendido su registro en el Padrón de Contratistas de la Universidad Veracruzana (UV) de acuerdo a lo establecido en el artículo 40 fracción II del Reglamento de Obras de la UV.</p>	<p>del 30 de noviembre de 2022 y N°. D2266/2022 del 14 de diciembre de 2022, 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><b>Recomendación correctiva 11.1: ATENDIDA</b>          Del contrato N°. <b>UV-DPCM/F-AD-038/21</b>, para los conceptos UV-071-001-07, UV-073-001-05, UV-076-001-02, UV-071-009-06 y UV-076-001-02, la DPCyM presentó oficio N°. D2266/22 del 14 de diciembre de 2022, anexando oficio UIC/EXTRA-119/2022 del 9 de diciembre de 2022, signado por el titular de la DPCyM y validado por el encargado de la Unidad de Índices y Costos, donde realizó el análisis, autorizando el precio ajustado, con una devolución de \$6,477.47 sin IVA más intereses generados. Derivado de lo anterior, la DPCyM presentó oficio de solicitud a la contratista del monto a devolver con intereses más su cálculo de intereses y transferencia bancaria, solventando y aclarando la cantidad de \$44,562.35 sin incluir el IVA y la contratista reintegró la diferencia por \$6,477.47 sin IVA, \$1,036.40 de IVA, más intereses generados por \$594.23, haciendo un total de \$8,108.10.</p>
--	---	---

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora 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">Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, quien firma en nombre y representación del titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento          Fecha de firma: <u>16/12/22</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 en su fase física y financiera**

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u>          Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u>          Región: <u>Xalapa, Veracruz, Poza Rica-Tuxpan, Orizaba-Córdoba 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 en su modalidad de campo y gabinete.</u>          N°. de Resultado final: <u>11 de 15</u></p>	<p>Total de resultados: <u>15</u>          Con observación: <u>0</u> sin observación: <u>15</u>          Total de recomendaciones correctivas originales: <u>43</u>          Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>3 de 43</u>          Recurrentes: <u>CG 0383/2021</u>          Importe fiscalizable: <u>24.6 mdp</u> Importe fiscalizado: <u>18.5 mdp</u>          Importe final observado: <u>\$0.00</u>          Importe aclarado <u>\$44,562.35</u> Recuperado: <u>\$6,477.47</u> IVA <u>\$1,036.40</u> más intereses generados por <u>\$594.23</u>          Clasificación <b>F</b></p>
---	---	---

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

		<p><b>Recomendación correctiva 11.2: ATENDIDA</b>          Del contrato N°. <b>UV-DPCM/F-AD-038/21</b>, la DPCyM presentó oficio sin número del 6 de diciembre de 2022, donde el Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, le solicitó al Arq. Óscar A. Ortiz Martínez, Coordinador Regional de la región Veracruz y Supervisor de la obra, del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General de la DPCyM, instaurar medidas de control y seguimiento que permitan que la ejecución de las obras cumpla con los procedimientos inherentes al caso, instándolo a reafirmar el conocimiento de sus funciones y responsabilidades como Supervisor de obra, indicándole que los actos de negligencia y omisión, a partir de esa fecha, así como cualquier incumplimiento, derivarán en responsabilidades administrativas y legales.</p> <p><b>Recomendación correctiva 11.3: ATENDIDA</b>          Del contrato N°. <b>UV-DPCM/F-AD-038/21</b>, la DPCyM presentó oficio N°. D2211/22 del 8 de diciembre de 2022, donde le notifica a la contratista Genet de México, S.A. de C.V., de que en caso de incurrir nuevamente en el cobro de volúmenes en exceso, le será suspendido su registro en el Padrón de Contratistas de la Universidad Veracruzana (UV) de acuerdo a lo establecido en el artículo 40 fracción II del Reglamento de Obras de la UV.</p>
--	--	--

Elaboró



Ing. Edith Rodríguez Murrieta  
Auditora 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



Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, quien firma en nombre y representación del titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento  
 Fecha de firma: 16/12/22





**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 en su fase física y financiera**

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u>          Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u>          Región: <u>Xalapa, Veracruz, Poza Rica-Tuxpan, Orizaba-Córdoba 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 en su modalidad de campo y gabinete.</u>          N°. de Resultado final: <u>12 de 15</u></p>	<p>Total de resultados: <u>15</u>          Con observación: <u>0</u> sin observación: <u>15</u>          Total de recomendaciones correctivas originales: <u>43</u>          Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>2 de 43</u>          Recurrentes: <u>CG 0383/2021</u>          Importe fiscalizable: <u>24.6 mdp</u> Importe fiscalizado: <u>18.5 mdp</u>          Importe final observado: <u>\$0.00</u>          Importe recuperado: <u>\$1,212.24</u> IVA <u>\$193.96</u> más intereses generados por <u>\$73.05</u>          Clasificación <u>F</u></p>
---	---	--

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

<p><b>Resultado N° 12:</b></p> <p>Observamos un pago de más en un concepto con clave <b>EXT-36</b> del contrato N°. <b>UV-DPCM/F-LP-071/21</b> por un <b>monto de \$1,212.24 sin IVA</b>, ya que de la verificación física se constató un faltante de 0.47 m. de barandal en acero inoxidable y que no se encuentra instalado en el sitio de la obra, incumpliendo el Ing. Oliver Gamboa Ramírez, Supervisor de Obra de la Coordinación Regional Veracruz, del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, de la DPCyM, al presuntamente autorizar la estimación 1 extraordinaria para trámite de pago, sin comprobar previamente que se haya suministrado y colocado conforme a la estimación cobrada de acuerdo al presupuesto contratado, objeto del Contrato, siendo el responsable directo en el control y revisión de la ejecución de los trabajos, incluyendo la cubicación de volúmenes, obtención de los números generadores, verificación y aprobación de las estimaciones presentadas por el contratista. <b>(Anexo 9)</b></p> <p><b>SOLVENTADA</b></p>	<p><b>Correctiva:</b></p> <p><b>12.1</b> Se atendió la responsabilidad resarcitoria, previo a la lectura del informe preliminar, ya que la contratista reintegró los importes observados por \$1,212.24 sin IVA, \$193.96 de IVA, más intereses generados por \$73.05 haciendo un total de \$1,479.25.</p> <p><b>12.2</b> Se atiende, en esta etapa, la responsabilidad de carácter administrativo del Ing. Oliver Gamboa Ramírez, Supervisor de Obra de la Coordinación Regional Veracruz, del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General de la DPCyM, al ser notificado mediante oficio sin número del 6 de diciembre de 2022, por el Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, de instaurar medidas de control y seguimiento que permitan que la ejecución de las obras cumpla con los procedimientos inherentes al caso, instándolo a reafirmar el conocimiento de sus funciones y responsabilidades como Supervisor de obra, indicándole que los actos de negligencia y omisión, a partir de esa fecha, así como cualquier incumplimiento, derivarán en responsabilidades administrativas y legales.</p>	<p><u>Fecha compromiso de solventación durante la lectura de los resultados preliminares indicados en las Cédulas correspondientes y en el Acta de lectura del Informe preliminar de resultados de la auditoría por parte de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento:</u></p> <p>14 de diciembre de 2022.</p> <p><u>Comentario de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</u></p> <p>La DPCyM, mediante oficios N°. CONST/138/22 del 27 de octubre de 2022, N°. CONST/142/22 y N°. CONST/143/22 del 9 de noviembre de 2022, respectivamente, N°. D2088/22 del 28 de noviembre de 2022, N°. D2101/22 del 29 de noviembre de 2022, N°. D2120/22 del 30 de noviembre de 2022 y N°. D2266/2022 del 14 de diciembre de 2022, con la documentación soporte para solventación de las recomendaciones generadas en la Auditoría N° CG 0384/2022, se realizan los siguientes:</p> <p><b>Comentarios de la CG:</b>          Diciembre de 2022:          De revisar la documentación presentada por la DPCyM mediante oficios N°. CONST/138/22 del 27 de octubre de 2022, N°. CONST/142/22 y N°. CONST/143/22 del 9 de noviembre de 2022, respectivamente, N°. D2088/22 del 28 de noviembre de 2022, N°. D2101/22 del 29 de noviembre de 2022, N°. D2120/22</p>
---	--	--

<p>Elaboró</p>  <p>Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora 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>Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, quien firma en nombre y representación del titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</p> <p>Fecha de firma: <u>16/12/22</u></p>
--	---	--	--








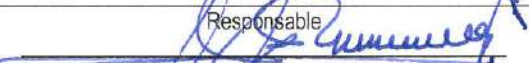
**Contraloría General  
Dirección de Auditoría**

"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 en su fase física y financiera**

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u>          Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u>          Región: <u>Xalapa, Veracruz, Poza Rica-Tuxpan, Orizaba-Córdoba 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 en su modalidad de campo y gabinete.</u>          N°. de Resultado final: <u>12 de 15</u></p>	<p>Total de resultados: <u>15</u>          Con observación: <u>0</u> sin observación: <u>15</u>          Total de recomendaciones correctivas originales: <u>43</u>          Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>2 de 43</u>          Recurrentes: <u>CG 0383/2021</u>          Importe fiscalizable: <u>24.6 mdp</u> Importe fiscalizado: <u>18.5 mdp</u>          Importe final observado: <u>\$0.00</u>          Importe recuperado: <u>\$1,212.24</u> IVA <u>\$193.96</u> más intereses generados por <u>\$73.05</u>          Clasificación <b>F</b></p>
---	---	--

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

		<p>del 30 de noviembre de 2022 y N°. D2266/2022 del 14 de diciembre de 2022, 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><b>Recomendación correctiva 12.1: ATENDIDA</b>          Del contrato N°. <b>UV-DPCM/F-LP-071/21</b>, para el concepto con clave EXT-36, la DPCyM presentó oficio N°. D2088/2022 del 28 de noviembre de 2022, anexando oficio de solicitud de reintegro, cálculo de intereses y depósitos a cuenta de la Universidad Veracruzana. La constructora reintegró los importes observados por \$1,212.24 sin IVA, \$193.96 de IVA, más intereses generados por \$73.05 haciendo un total de \$1,479.25 con IVA.</p> <p><b>Recomendación correctiva 12.2: ATENDIDA</b>          Del contrato N°. <b>UV-DPCM/F-LP-071/21</b>, la DPCyM presentó oficio sin número del 6 de diciembre del 2022, donde el Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, le requirió al Ing. Oliver Gamboa Ramírez, Supervisor de Obra de la Coordinación Regional Veracruz, del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General de la DPCyM, instaurar medidas de control y seguimiento que permitan que la ejecución de las obras</p>
--	--	---

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Ing. Edith Rodríguez Murrieta * Auditora 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">Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, quien firma en nombre y representación del titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</p> <p align="center">Fecha de firma: <u>16/12/22</u></p>
--	---	--	---




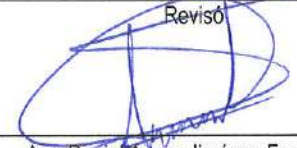




**Contraloría General  
Dirección de Auditoría**

"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 en su fase física y financiera**

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u>          Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u>          Región: <u>Xalapa, Veracruz, Poza Rica-Tuxpan, Orizaba-Córdoba 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 en su modalidad de campo y gabinete.</u>          N°. de Resultado final: <u>12 de 15</u></p>	<p>Total de resultados: <u>15</u>          Con observación: <u>0</u> sin observación: <u>15</u>          Total de recomendaciones correctivas originales: <u>43</u>          Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>2 de 43</u>          Recurrentes: <u>CG 0383/2021</u>          Importe fiscalizable: <u>24.6 mdp</u> Importe fiscalizado: <u>18.5 mdp</u>          Importe final observado: <u>\$0.00</u>          Importe recuperado: <u>\$1,212.24</u> IVA <u>\$193.96</u> más intereses generados por <u>\$73.05</u>          Clasificación <u>F</u></p>
---	---	--

Resultados finales	Recomendaciones	Acciones realizadas por el ente auditado y auditor
		<p>cumpla con los procedimientos inherentes al caso, instándolo a reafirmar el conocimiento de sus funciones y responsabilidades como Supervisor de obra, indicándole que los actos de negligencia y omisión, a partir de esa fecha, así como cualquier incumplimiento, derivarán en responsabilidades administrativas y legales.</p>

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora 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">Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, quien firma en nombre y representación del titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</p> <p>Fecha de firma: <u>16/12/22</u></p>
--	---	--	--






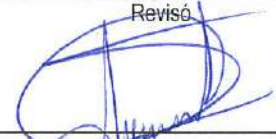

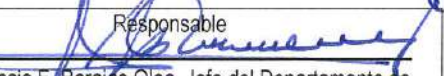
**Contraloría General  
Dirección de Auditoría**

"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 en su fase física y financiera**

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u>          Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u>          Región: <u>Xalapa, Veracruz, Poza Rica-Tuxpan, Orizaba-Córdoba 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 en su modalidad de campo y gabinete.</u>          N°. de Resultado final: <u>13 de 15</u></p>	<p>Total de resultados: <u>15</u>          Con observación: <u>0</u> sin observación: <u>15</u>          Total de recomendaciones correctivas originales: <u>43</u>          Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>3 de 43</u>          Recurrentes: <u>CG 0383/2021</u>          Importe fiscalizable: <u>24.6 mdp</u> Importe fiscalizado: <u>18.5 mdp</u>          Importe final observado: <u>\$0.00</u>          Importe solventado o aclarado: <u>\$76,474.46</u>          Clasificación <u>F</u></p>
---	---	---

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

<p><b>Resultado N° 13:</b></p> <p>De la verificación física al concepto con clave EXT-36 del contrato N°. <b>UV-DPCM/F-LP-0711/21</b>, observamos que <b>no cumple con las características contratadas y pagadas</b> ya que el concepto antes mencionado indica en su descripción "...95 cm de altura y soportes a base de redondo de ¾" a cada 1.50 m...", sin embargo, en la verificación física, observamos que el barandal de acero inoxidable, tiene una altura de 92 cm. y en algunos tramos las separaciones de los soportes se encuentran a 1.65 m., contrario a lo establecido en el contrato de referencia, determinándose un <b>pago improcedente por \$76,474.46</b> sin IVA, incumpliendo el Ing. Oliver Gamboa Ramírez, Supervisor de Obra de la Coordinación Regional Veracruz, del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, de la DPCyM, al haber presuntamente autorizado la estimación 1 extraordinaria para trámite de pago, sin comprobar previamente que sea suministrado conforme a las características solicitadas y tramitada en la estimación de acuerdo al presupuesto contratado, objeto del Contrato, siendo el responsable directo en el control y revisión de la ejecución de los trabajos, incluyendo la cubicación de volúmenes, obtención de los números generadores, verificación y aprobación de las estimaciones presentadas por el contratista. <b>(Anexo 9)</b></p> <p><b>SOLVENTADA</b></p>	<p><b>Correctivas:</b></p> <p><b>13.1</b> Se atendió la responsabilidad resarcitoria, previo a la lectura del informe preliminar, ya que la DPCyM realizó el ajuste al precio unitario del concepto EXT-36, aclarando la cantidad de <b>\$76,474.46</b> sin IVA.</p> <p><b>13.2</b> <b>Se atiende</b>, en esta etapa, la responsabilidad de carácter administrativo del Ing. Oliver Gamboa Ramírez, Supervisor de Obra de la Coordinación Regional Veracruz, del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General de la DPCyM, al ser notificado mediante oficio sin número del 6 de diciembre de 2022, por el Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, de instaurar medidas de control y seguimiento que permitan que la ejecución de las obras cumpla con los procedimientos inherentes al caso, instándolo a reafirmar el conocimiento de sus funciones y responsabilidades como Supervisor de obra, indicándole que los actos de negligencia y omisión, a partir de esa fecha, así como cualquier incumplimiento, derivarán en responsabilidades administrativas y legales.</p> <p><b>13.3</b> <b>Se atiende</b>, en esta etapa, la responsabilidad por parte del Director, al notificar mediante oficio N°. D2214/2022 del 8 de diciembre de 2022, donde le notifica a la contratista Regional</p>	<p><u>Fecha compromiso de solventación durante la lectura de los resultados preliminares indicados en las Cédulas correspondientes y en el Acta de lectura del Informe preliminar de resultados de la auditoría por parte de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento:</u></p> <p>14 de diciembre de 2022.</p> <p><u>Comentario de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</u></p> <p>La DPCyM, mediante oficios N°. CONST/138/22 del 27 de octubre de 2022, N°. CONST/142/22 y N°. CONST/143/22 del 9 de noviembre de 2022, respectivamente, N°. D2088/22 del 28 de noviembre de 2022, N°. D2101/22 del 29 de noviembre de 2022, N°. D2120/22 del 30 de noviembre de 2022 y N°. D2266/2022 del 14 de diciembre de 2022, con la documentación soporte para solventación de las recomendaciones generadas en la Auditoría N° CG 0384/2022, se realizan los siguientes:</p> <p><b>Comentarios de la CG:</b></p> <p>Diciembre de 2022:</p> <p>De revisar la documentación presentada por la DPCyM mediante oficios N°. CONST/138/22 del 27 de octubre de 2022, N°. CONST/142/22 y N°. CONST/143/22 del 9 de noviembre de 2022, respectivamente, N°. D2088/22 del 28 de noviembre de 2022, N°. D2101/22 del 29 de noviembre de 2022, N°. D2120/22 del 30 de noviembre de 2022 y N°. D2266/2022 del 14 de</p>
--	---	---

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora 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">Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, quien firma en nombre y representación del titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</p> <p>Fecha de firma: <u>16/12/22</u></p>
--	---	--	--








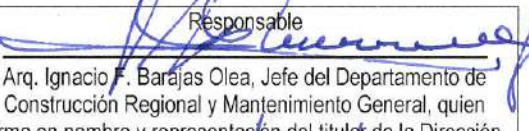
**Contraloría General  
Dirección de Auditoría**

"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 en su fase física y financiera**

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u>          Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u>          Región: <u>Xalapa, Veracruz, Poza Rica-Tuxpan, Orizaba-Córdoba y Coatzacoalcos – Minatitlán.</u>          Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u></p>	<p>No. de auditoría: <b>CG 0384/2022</b>          Período auditado: <u>Ejercicio 2021</u>          Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa en su modalidad de campo y gabinete.</u>          N°. de Resultado final: <u>13 de 15</u></p>	<p>Total de resultados: <u>15</u>          Con observación: <u>0</u> sin observación: <u>15</u>          Total de recomendaciones correctivas originales: <u>43</u>          Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>3 de 43</u>          Recurrentes: <u>CG 0383/2021</u>          Importe fiscalizable: <u>24.6 mdp</u> Importe fiscalizado: <u>18.5 mdp</u>          Importe final observado: <u>\$0.00</u>          Importe solventado o aclarado: <u>\$76,474.46</u>          Clasificación <b>F</b></p>
---	---	---

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

	<p>de Pavimentos y Construcciones, S.A. de C.V., de que en caso de incurrir nuevamente en el cobro de volúmenes en exceso, le será suspendido su registro en el Padrón de Contratistas de la Universidad Veracruzana (UV) de acuerdo a lo establecido en el artículo 40 fracción II del Reglamento de Obras de la UV.</p>	<p>diciembre de 2022, 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><b>Recomendación correctiva 13.1: ATENDIDA</b>          Del contrato N°. <b>UV-DPCM/F-LP-071/21</b>, para el concepto con clave EXT-36, la DPCyM presentó acta de acuerdos del 28 de septiembre de 2022, oficio UIC/EXTRA-114/2022 del 24 de noviembre de 2022, signado por el titular de la DPCyM y validado por el encargado de la Unidad de Índices y Costos, croquis, reporte fotográfico y generadores de obra de los conceptos extraordinarios nuevos (EXT-038, EXT-039, EXT-040 y EXT-041), realizando el ajuste correspondiente, aclarando la cantidad de \$76,474.46 sin IVA.</p> <p><b>Recomendación correctiva 13.2: ATENDIDA</b>          Del contrato N°. <b>UV-DPCM/F-LP-071/21</b>, la DPCyM presentó oficio sin número del 6 de diciembre de 2022, donde el Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, le solicitó al Ing. Oliver Gamboa Ramírez, Supervisor de Obra de la Coordinación Regional Veracruz, del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General de la DPCyM, instaurar medidas de control y seguimiento que permitan que la ejecución de las obras</p>
--	---	---

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora 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">Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, quien firma en nombre y representación del titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento          Fecha de firma: <u>16/12/22</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 en su fase física y financiera**

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u>          Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u>          Región: <u>Xalapa, Veracruz, Poza Rica-Tuxpan, Orizaba-Córdoba 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 en su modalidad de campo y gabinete.</u>          N°. de Resultado final: <u>13 de 15</u></p>	<p>Total de resultados: <u>15</u>          Con observación: <u>0</u> sin observación: <u>15</u>          Total de recomendaciones correctivas originales: <u>43</u>          Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>3 de 43</u>          Recurrentes: <u>CG 0383/2021</u>          Importe fiscalizable: <u>24.6 mdp</u> Importe fiscalizado: <u>18.5 mdp</u>          Importe final observado: <u>\$0.00</u>          Importe solventado o aclarado: <u>\$76.474.46</u>          Clasificación <b>F</b></p>
---	---	---

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

		<p>cumpla con los procedimientos inherentes al caso, instándolo a reafirmar el conocimiento de sus funciones y responsabilidades como Supervisor de obra, indicándole que los actos de negligencia y omisión, a partir de esa fecha, así como cualquier incumplimiento, derivarán en responsabilidades administrativas y legales.</p> <p><b>Recomendación correctiva 13.3: ATENDIDA</b>          Del contrato N°. <b>UV-DPCM/F-LP-071/21</b>, la DPCyM presentó oficio N°. D2214/2022 del 8 de diciembre de 2022, donde le notifica a la contratista Regional de Pavimentos y Construcciones, S.A. de C.V., de que en caso de incurrir nuevamente en el cobro de volúmenes en exceso, le será suspendido su registro en el Padrón de Contratistas de la Universidad Veracruzana (UV) de acuerdo a lo establecido en el artículo 40 fracción II del Reglamento de Obras de la UV.</p>
--	--	--

<p align="center">Elaboró</p> <p align="center"></p> <p align="center">Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora de Obra</p>	<p align="center">Revisó</p> <p align="center"></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"></p> <p align="center">C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría</p>	<p align="center">Responsable</p> <p align="center"></p> <p align="center">Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, quien firma en nombre y representación del titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</p> <p align="center">Fecha de firma: <u>16/12/22</u></p>
---	--	---	--






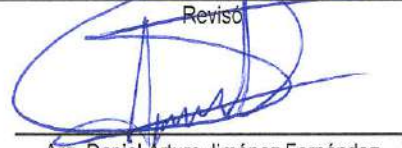


**Contraloría General  
Dirección de Auditoría**

"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 en su fase física y financiera**

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u>          Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u>          Región: <u>Xalapa, Veracruz, Poza Rica-Tuxpan, Orizaba-Córdoba 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 en su modalidad de campo y gabinete.</u>          N°. de Resultado final: <u>14 de 15</u></p>	<p>Total de resultados: <u>15</u>          Con observación: <u>0</u> sin observación: <u>15</u>          Total de recomendaciones correctivas originales: <u>43</u>          Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>3 de 43</u>          Recurrentes: <u>CG 0383/2021</u>          Importe fiscalizable: <u>24.6 mdp</u> Importe fiscalizado: <u>18.5 mdp</u>          Importe final observado: <u>\$0.00</u>          Importe solventado o aclarado: <u>\$99,744.79</u> recuperado: <u>\$255.60</u>          IVA <u>\$40.89</u> más intereses generados por <u>\$20.74</u>          Clasificación <b>F</b></p>
---	---	--

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

<p><b>Resultado N° 14:</b></p> <p>De la verificación física los conceptos con clave UV-083-211-02, UV-083-202-02, EXT-034 y EXT-036 del contrato N°. <b>UV-DPCM/F-LP-081/21</b>, observamos que <b>no cumplen con las características contratadas y pagadas</b>, ya que detectamos que para el concepto UV-083-211-02, los registros revisados no tenían agarradera, para el UV-083-202-02, los contactos dúplex encontrados son de color beige sin marca y para los conceptos EXT-034 y EXT-036, las piezas del sistema de sujeción difieren en medida del contratado y pagado, determinándose un <b>pago improcedente por \$100,000.39</b> sin IVA, incumpliendo el Ing. Gildardo Acosta Soto, Supervisor de Obra de la Coordinación Regional Veracruz, del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, de la DPCyM, al haber presuntamente autorizado las estimaciones 1, 5 y 7 normal, 7, 9 y 10 excedente, 1, 2 y 4 extraordinario para trámite de pago, sin comprobar previamente que sea suministrado conforme a las características solicitadas y tramitada en la estimación de acuerdo al presupuesto contratado, objeto del Contrato, siendo el responsable directo en el control y revisión de la ejecución de los trabajos, incluyendo la cubicación de volúmenes, obtención de los números generadores, verificación y aprobación de las estimaciones presentadas por el contratista. <b>(Anexo 10)</b></p> <p><b>SOLVENTADA</b></p>	<p><b>Correctivas:</b></p> <p><b>14.1 Se atendió</b> la responsabilidad resarcitoria, previo a la lectura del informe preliminar, ya que la contratista suministro e instaló lo observado para los conceptos UV-083-211-02 y UV-083-202-02 y la DPCyM realizó los ajustes correspondientes de los conceptos EXT-034 y EXT-036, solventando y aclarando la cantidad de \$99,744.79 y la contratista reintegró la diferencia por \$255.60 sin IVA, \$40.89 de IVA, más intereses generados por \$20.74 haciendo un total de \$317.24.</p> <p><b>14.2 Se atiende</b>, en esta etapa, la responsabilidad de carácter administrativo del Ing. Gildardo Acosta Soto, Supervisor de Obra de la Coordinación Regional Veracruz, del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General de la DPCyM, al ser notificado mediante oficio sin número del 6 de diciembre de 2022, por el Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, de instaurar medidas de control y seguimiento que permitan que la ejecución de las obras cumpla con los procedimientos inherentes al caso, instándolo a reafirmar el conocimiento de sus funciones y responsabilidades como Supervisor de obra, indicándole que los actos de negligencia y omisión, a partir de esa fecha, así como cualquier</p>	<p><u>Fecha compromiso de solventación durante la lectura de los resultados preliminares indicados en las Cédulas correspondientes y en el Acta de lectura del Informe preliminar de resultados de la auditoría por parte de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento:</u></p> <p>14 de diciembre de 2022.</p> <p><u>Comentario de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</u></p> <p>La DPCyM, mediante oficios N°. CONST/138/22 del 27 de octubre de 2022, N°. CONST/142/22 y N°. CONST/143/22 del 9 de noviembre de 2022, respectivamente, N°. D2088/22 del 28 de noviembre de 2022, N°. D2101/22 del 29 de noviembre de 2022, N°. D2120/22 del 30 de noviembre de 2022 y N°. D2266/2022 del 14 de diciembre de 2022, con la documentación soporte para solventación de las recomendaciones generadas en la Auditoría N° CG 0384/2022, se realizan los siguientes:</p> <p><b>Comentarios de la CG:</b>          Diciembre de 2022:          De revisar la documentación presentada por la DPCyM mediante oficios N°. CONST/138/22 del 27 de octubre de 2022, N°. CONST/142/22 y N°. CONST/143/22 del 9 de noviembre de 2022, respectivamente, N°. D2088/22 del 28 de noviembre de 2022, N°. D2101/22 del 29 de noviembre de 2022, N°. D2120/22</p>
--	--	--

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora 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">Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, quien firma en nombre y representación del titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</p> <p align="center">Fecha de firma: <u>16 / 12 / 22</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 en su fase física y financiera**

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u>          Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u>          Región: <u>Xalapa, Veracruz, Poza Rica-Tuxpan, Orizaba-Córdoba 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 en su modalidad de campo y gabinete.</u>          N°. de Resultado final: <u>14 de 15</u></p>	<p>Total de resultados: <u>15</u>          Con observación: <u>0</u> sin observación: <u>15</u>          Total de recomendaciones correctivas originales: <u>43</u>          Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>3 de 43</u>          Recurrentes: <u>CG 0383/2021</u>          Importe fiscalizable: <u>24.6 mdp</u> Importe fiscalizado: <u>18.5 mdp</u>          Importe final observado: <u>\$0.00</u>          Importe solventado o aclarado: <u>\$99,744.79</u> recuperado: <u>\$255.60</u>          IVA <u>\$40.89</u> más intereses generados por <u>\$20.74</u>          Clasificación <u>F</u></p>
---	---	--

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

	<p>incumplimiento, derivarán en responsabilidades administrativas y legales.</p> <p><b>14.3 Se atiende</b>, en esta etapa, la responsabilidad por parte del Director, al notificar mediante oficio N°. D2210/2022 del 8 de diciembre de 2022, donde le notifica a la contratista Dun Ingeniería, S.A. de C.V., de que en caso de incurrir nuevamente en el cobro de volúmenes en exceso, le será suspendido su registro en el Padrón de Contratistas de la Universidad Veracruzana (UV) de acuerdo a lo establecido en el artículo 40 fracción II del Reglamento de Obras de la UV.</p>	<p>del 30 de noviembre de 2022 y N°. D2266/2022 del 14 de diciembre de 2022, 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><b>Recomendación correctiva 14.1: ATENDIDA</b>          Del contrato N°. <b>UV-DPCM/F-LP-081/21</b>, para los conceptos con clave UV-083-211-02, UV-083-202-02, EXT-034 y EXT-036, la DPCyM presentó acta de acuerdos del 26 de septiembre de 2022, oficio UIC/EXTRA-115/2022 del 24 de noviembre de 2022, signado por el titular de la DPCyM y validado por el encargado de la Unidad de Índices y Costos, oficio de solicitud de devolución, cálculo de intereses y ficha de depósito solventando y aclarando la cantidad de \$99,744.79 y la contratista reintegró la diferencia por \$255.60 sin IVA, \$40.89 de IVA, más intereses generados por \$20.74 haciendo un total de \$317.24.</p> <p><b>Recomendación correctiva 14.2: ATENDIDA</b>          Del contrato N°. <b>UV-DPCM/F-LP-081/21</b>, la DPCyM presentó oficio sin número del 6 de diciembre de 2022, donde el Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, le solicitó al Ing. Gildardo Acosta Soto, Supervisor de Obra de la Coordinación Regional</p>
--	---	--

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora 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">Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, quien firma en nombre y representación del titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento          Fecha de firma: <u>16/12/22</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 en su fase física y financiera**

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u>          Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u>          Región: <u>Xalapa, Veracruz, Poza Rica-Tuxpan, Orizaba-Córdoba 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 en su modalidad de campo y gabinete.</u>          N°. de Resultado final: <u>14 de 15</u></p>	<p>Total de resultados: <u>15</u>          Con observación: <u>0</u> sin observación: <u>15</u>          Total de recomendaciones correctivas originales: <u>43</u>          Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>3 de 43</u>          Recurrentes: <u>CG 0383/2021</u>          Importe fiscalizable: <u>24.6 mdp</u> Importe fiscalizado: <u>18.5 mdp</u>          Importe final observado: <u>\$0.00</u>          Importe solventado o aclarado: <u>\$99,744.79</u> recuperado: <u>\$255.60</u>          IVA <u>\$40.89</u> más intereses generados por <u>\$20.74</u>          Clasificación <b>F</b></p>
---	---	--

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

		<p>Veracruz, del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General de la DPCyM, instaurar medidas de control y seguimiento que permitan que la ejecución de las obras cumpla con los procedimientos inherentes al caso, instándolo a reafirmar el conocimiento de sus funciones y responsabilidades como Supervisor de obra, indicándole que los actos de negligencia y omisión, a partir de esa fecha, así como cualquier incumplimiento, derivarán en responsabilidades administrativas y legales.</p> <p><b>Recomendación correctiva 14.3: ATENDIDA</b>          Del contrato N°. <b>UV-DPCM/F-LP-081/21</b>, la DPCyM presentó oficio N°. D2210/2022 del 8 de diciembre de 2022, donde le notifica a la contratista Dun Ingeniería, S.A. de C.V., de que en caso de incurrir nuevamente en el cobro de volúmenes en exceso, le será suspendido su registro en el Padrón de Contratistas de la Universidad Veracruzana (UV) de acuerdo a lo establecido en el artículo 40 fracción II del Reglamento de Obras de la UV.</p>
--	--	--

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Ing. Edith Rodríguez Murrieta, Auditora 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">Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, quien firma en nombre y representación del titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</p> <p>Fecha de firma: <u>16/12/22</u></p>
---	---	--	--






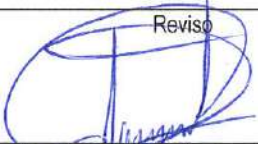

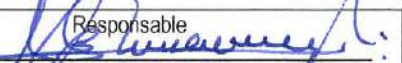
**Contraloría General  
Dirección de Auditoría**

"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 en su fase física y financiera**

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u>          Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u>          Región: <u>Xalapa, Veracruz, Poza Rica-Tuxpan, Orizaba-Córdoba y Coahuila de Zaragoza - 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 en su modalidad de campo y gabinete.</u>          N°. de Resultado final: <u>15 de 15</u></p>	<p>Total de resultados: <u>15</u>          Con observación: <u>0</u> sin observación: <u>15</u>          Total de recomendaciones correctivas originales: <u>43</u>          Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>3 de 43</u>          Recurrentes: <u>CG 0383/2021</u>          Importe fiscalizable: <u>24.6 mdp</u> Importe fiscalizado: <u>18.5 mdp</u>          Importe final observado: <u>\$0.00</u>          Importe solventado o aclarado: <u>\$12,030.19</u> recuperado: <u>\$10,012.51 IVA \$1,602.00</u> más intereses generados por <u>\$812.44</u>          Clasificación <b>F</b></p>
--	---	---

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

<p><b>Resultado N° 15:</b></p> <p>De la verificación física a 4 conceptos con clave UV-200-01-020, UV-200-01-025, USBISOP001 y USBIPAN001 del contrato N°. <b>U.V.-DPCM/F-AD-089/2021</b>, observamos que <b>no cumplen con las características contratadas y pagadas</b>, determinándose un <b>pago improcedente por \$22,042.70</b> sin IVA, ya que detectamos que para los conceptos UV-200-01-020 y UV-200-01-025, las abrazaderas no estaban físicamente instaladas, para el concepto USBISOP001, no fueron sobre tablaroca y para el concepto USBIPAN001, no incluye el reforzamiento a muro ni el Unicanal, incumpliendo el Arq. Óscar A. Ortiz Martínez, Coordinador Regional Veracruz y Supervisor de la Obra, del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, de la DPCyM, al haber presuntamente autorizado la estimación 1 normal para trámite de pago, sin comprobar previamente que sea suministrado conforme a las características solicitadas y tramitada en la estimación de acuerdo al presupuesto contratado, objeto del Contrato, siendo el responsable directo en el control y revisión de la ejecución de los trabajos, incluyendo la cubicación de volúmenes, obtención de los números generadores, verificación y aprobación de las estimaciones presentadas por el contratista. <b>(Anexo 11)</b></p> <p><b>SOLVENTADA</b></p>	<p><b>Correctivas:</b></p> <p><b>15.1 Se atendió</b> la responsabilidad resarcitoria, previo a la lectura del informe preliminar, ya que la contratista para los conceptos UV-200-01-020 y UV-200-01-025, realizó la instalación de las abrazaderas y para los conceptos USBISOP001 y USBIPAN001, la DPCyM realizó los ajustes correspondiente, solventando y aclarando la cantidad de \$12,030.19 y la contratista reintegró la diferencia por \$10,012.51 sin IVA, IVA por \$1,602.00, más intereses generados por \$812.44 haciendo un total de \$12,426.95.</p> <p><b>15.2 Se atiende</b>, en esta etapa, la responsabilidad de carácter administrativo del Arq. Óscar A. Ortiz Martínez, Coordinador Regional de la región Veracruz y Supervisor de la obra, del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General de la DPCyM, al ser notificado mediante oficio sin número del 6 de diciembre de 2022, por el Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, de instaurar medidas de control y seguimiento que permitan que la ejecución de las obras cumpla con los procedimientos inherentes al caso, instándolo a reafirmar el conocimiento de sus funciones y responsabilidades como Supervisor de obra, indicándole que los actos de negligencia y omisión, a partir de esa fecha, así</p>	<p><u>Fecha compromiso de solventación durante la lectura de los resultados preliminares indicados en las Cédulas correspondientes y en el Acta de lectura del Informe preliminar de resultados de la auditoría por parte de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento:</u></p> <p>14 de diciembre de 2022.</p> <p><u>Comentario de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</u></p> <p>La DPCyM, mediante oficios N°. CONST/138/22 del 27 de octubre de 2022, N°. CONST/142/22 y N°. CONST/143/22 del 9 de noviembre de 2022, respectivamente, N°. D2088/22 del 28 de noviembre de 2022, N°. D2101/22 del 29 de noviembre de 2022, N°. D2120/22 del 30 de noviembre de 2022 y N°. D2266/2022 del 14 de diciembre de 2022, con la documentación soporte para solventación de las recomendaciones generadas en la Auditoría N° CG 0384/2022, se realizan los siguientes:</p> <p><b>Comentarios de la CG:</b>          Diciembre de 2022:          De revisar la documentación presentada por la DPCyM mediante oficios N°. CONST/138/22 del 27 de octubre de 2022, N°. CONST/142/22 y N°. CONST/143/22 del 9 de noviembre de 2022, respectivamente, N°. D2088/22 del 28 de noviembre de 2022, N°. D2101/22 del 29 de noviembre de 2022, N°. D2120/22</p>
--	---	--

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora 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">Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, quien firma en nombre y representación del titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento          Fecha de firma: <u>16/12/22</u></p>
--	---	--	--






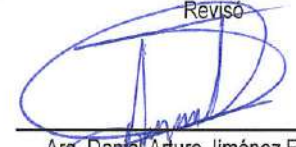

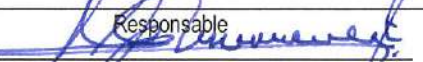
**Contraloría General  
Dirección de Auditoría**

"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 en su fase física y financiera**

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u>          Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u>          Región: <u>Xalapa, Veracruz, Poza Rica-Tuxpan, Orizaba-Córdoba 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 en su modalidad de campo y gabinete.</u>          N°. de Resultado final: <u>15 de 15</u></p>	<p>Total de resultados: <u>15</u>          Con observación: <u>0</u> sin observación: <u>15</u>          Total de recomendaciones correctivas originales: <u>43</u>          Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>3 de 43</u>          Recurrentes: <u>CG 0383/2021</u>          Importe fiscalizable: <u>24.6 mdp</u> Importe fiscalizado: <u>18.5 mdp</u>          Importe final observado: <u>\$0.00</u>          Importe solventado o aclarado: <u>\$12,030.19</u> recuperado: <u>\$10,012.51</u> IVA <u>\$1,602.00</u> más intereses generados por <u>\$812.44</u>          Clasificación <b>F</b></p>
---	---	--

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

	<p>como cualquier incumplimiento, derivarán en responsabilidades administrativas y legales.</p> <p><b>15.3 Se atiende</b>, en esta etapa, la responsabilidad por parte del Director, al notificar mediante oficio N°. D2211/22 del 8 de diciembre de 2022, donde le notifica a la contratista Genet de México, S.A. de C.V., de que en caso de incurrir nuevamente en el cobro de volúmenes en exceso, le será suspendido su registro en el Padrón de Contratistas de la Universidad Veracruzana (UV) de acuerdo a lo establecido en el artículo 40 fracción II del Reglamento de Obras de la UV.</p>	<p>del 30 de noviembre de 2022 y N°. D2266/2022 del 14 de diciembre de 2022, 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><b>Recomendación correctiva 15.1: ATENDIDA</b>          Del contrato N°. <b>U.V.-DPCM/F-AD-089/2021</b>, para los conceptos con clave UV-200-01-020, UV-200-01-025, USBISOP001 y USBIPAN001, la DPCyM presentó acta de acuerdos del 26 de septiembre de 2022, oficio UIC/EXTRA-112/2022 del 23 de noviembre de 2022, reporte fotográfico de la instalación de las abrazaderas observadas, oficio de solicitud de reintegro, cálculo de intereses y depósitos a cuenta de la Universidad Veracruzana. La constructora reintegró los importes observados por \$10,012.51 sin IVA, IVA por \$1,602.00, más intereses generados por \$812.44 haciendo un total de \$12,426.95.</p> <p><b>Recomendación correctiva 15.2: ATENDIDA</b>          Del contrato N°. <b>U.V.-DPCM/F-AD-089/2021</b>, la DPCyM presentó oficio sin número del 6 de diciembre de 2022, donde el Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, le solicitó al Arq. Óscar A. Ortiz Martínez, Coordinador Regional de la región</p>
--	---	--

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora 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">Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, quien firma en nombre y representación del titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento          Fecha de firma: <u>16/12/22</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 en su fase física y financiera**

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u>          Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u>          Región: <u>Xalapa, Veracruz, Poza Rica-Tuxpan, Orizaba-Córdoba 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 en su modalidad de campo y gabinete.</u>          N°. de Resultado final: <u>15 de 15</u></p>	<p>Total de resultados: <u>15</u>          Con observación: <u>0</u> sin observación: <u>15</u>          Total de recomendaciones correctivas originales: <u>43</u>          Recomendaciones correctivas de este resultado: <u>3 de 43</u>          Recurrentes: <u>CG 0383/2021</u>          Importe fiscalizable: <u>24.6 mdp</u> Importe fiscalizado: <u>18.5 mdp</u>          Importe final observado: <u>\$0.00</u>          Importe solventado o aclarado: <u>\$12,030.19</u> recuperado: <u>\$10,012.51</u> IVA <u>\$1,602.00</u> más intereses generados por <u>\$812.44</u>          Clasificación <b>F</b></p>
---	---	--


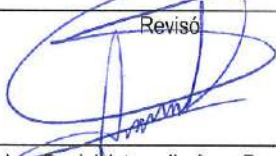


Resultados finales	Recomendaciones	Acciones realizadas por el ente auditado y auditor
--------------------	-----------------	--

		<p>Veracruz y Supervisor de la obra, del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General de la DPCyM, instaurar medidas de control y seguimiento que permitan que la ejecución de las obras cumpla con los procedimientos inherentes al caso, instándolo a reafirmar el conocimiento de sus funciones y responsabilidades como Supervisor de obra, indicándole que los actos de negligencia y omisión, a partir de esa fecha, así como cualquier incumplimiento, derivarán en responsabilidades administrativas y legales.</p> <p><b>Recomendación correctiva 15.3: ATENDIDA</b>          Del contrato N°. <b>U.V.-DPCM/F-AD-089/2021</b>, la DPCyM presentó oficio N°. D2211/22 del 8 de diciembre de 2022, donde le notifica a la contratista Genet de México, S.A. de C.V., de que en caso de incurrir nuevamente en el cobro de volúmenes en exceso, le será suspendido su registro en el Padrón de Contratistas de la Universidad Veracruzana (UV) de acuerdo a lo establecido en el artículo 40 fracción II del Reglamento de Obras de la UV.</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

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora 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">Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, quien firma en nombre y representación del titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</p> <p align="center">Fecha de firma: <u>16/12/22</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 en su fase física y financiera**

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

Año: 2022  
No. de auditoría: CG 0384/2022  
Período auditado: Ejercicio 2021  
Tipo de Auditoría: Técnica – Administrativa en su modalidad de campo y gabinete.  
Recomendación preventiva: 1 de 1

**Recomendación Preventiva**

**Recomendación N°. 1**

El titular de la DPCyM deberá generar mecanismos internos de control para que se realicen inspecciones y revisiones documentales y físicas constantes a los Supervisores de Obra, responsables de las obras, para que a los contratistas se les paguen sólo los volúmenes realmente ejecutados, previa verificación física y que cumplan con lo establecido en los contratos de obra y normativa correspondiente, y que en caso de incurrir en cualquier acto u omisión que les sea imputable y dañe a la Universidad, se aplique lo establecido en la normativa correspondiente.

La presente y última página 46 de 46, forma parte de las Cédulas de Resultados del Informe de resultados finales en su fase física y financiera 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”.

<p>Elaboró</p>  <p>Ing. Edith Rodríguez Murrieta Auditora 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>Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, quien firma en nombre y representación del titular de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: <u>16 / 12 / 22</u></p>
--	---	--	---