



Universidad Veracruzana

Universidad Veracruzana

Contraloría General



Junta de Gobierno

Cédula de resultados finales de la revisión documental

Auditoría CG 0287/2023



**Contraloría General
Dirección de Auditoría**

**“Revisión documental y administrativa del rubro de obra pública, conservación y mantenimiento de inmueble menor 3513261 (partida anterior 7141) de los contratos del ejercicio fiscal 2022 en las 5 regiones”
Cédula de resultados finales de la revisión documental**

Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u> Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u> Región: <u>Xalapa, Veracruz, Orizaba-Córdoba, Poza Rica-Tuxpan y Coatzacoalcos-Minatitlán.</u> Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u>	No. de auditoría: <u>CG 0287/2023</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2022</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa en su modalidad de campo y gabinete.</u> No. de Observación: <u>1 de 1</u>	Recomendaciones correctivas: <u>1 de 1</u> Correctivas: <u>1 de 1</u> Recurrentes: <u>CG 0384/2022 Obs. 1</u> Importe fiscalizable: <u> </u> Importe fiscalizado: <u> </u> Importe observado: <u> </u> Clasificación C – D – E
--	--	---

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

<p>Resultado N° 1: Probable incumplimiento del personal responsable de la planeación, supervisión y coordinación de la obra, en la integración de los expedientes unitarios, registrándose un faltante de 260 documentos (8.60%) de un total de 3,023, en una muestra de 48 expedientes unitarios de obra, correspondiente a 48 contratos</p> <p>De la aplicación del procedimiento de la revisión documental a los expedientes unitarios de obra, se detectó: Probable incumplimiento en la integración de los expedientes unitarios por parte del Ing. Silvestre Fernández Méndez, Jefe del Departamento de Control y Seguimiento de Obra, el Ing. José Daniel Hernández Ortiz, encargado de la Unidad de Índices y Costos, el Ing. Antonio Trejo Rugerío, Jefe del Departamento de Construcción Xalapa, el Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, el Arq. Héctor A. Lara Torres, Coordinador de Programas y Obras Especiales y de los Supervisores de obra, por no integrar 260 documentos de una muestra de 48 expedientes unitarios de obra, lo que representa el 8.60% de incumplimiento, como se muestra a continuación:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Expedientes revisados</th> <th rowspan="2">Expedientes unitarios</th> <th colspan="3">Documentos</th> <th rowspan="2">Porcentaje</th> </tr> <tr> <th>Integrados</th> <th>Faltantes</th> <th>Total</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td align="center">48</td> <td align="center">Contratos</td> <td align="center">2.763</td> <td align="center">260</td> <td align="center">3.023</td> <td align="center">8.60%</td> </tr> </tbody> </table> <p>Destaca por su importancia, la falta de los siguientes documentos: Bitácora de obra (11/48), Hojas de bitácora en las estimaciones (soporte del período estimado) (29/48), Oficio de notificación a la Dirección de ejecutar conceptos excedentes (20/29), Autorización por escrito o en la bitácora, por parte de la residencia de obra, de la ejecución de conceptos excedentes (18/29), Oficio de</p>	Expedientes revisados	Expedientes unitarios	Documentos			Porcentaje	Integrados	Faltantes	Total	48	Contratos	2.763	260	3.023	8.60%	<p>Correctivas:</p> <ol style="list-style-type: none"> Integrar a los expedientes unitarios de obra la siguiente documentación faltante para los contratos de obra: Permisos, derechos y autorizaciones por la dependencia normativa: según sea el caso (Licencias de Construcción). Para el contrato N°. U.V.-DPCM/F-LP-021/2022 Listado de maquinaria y equipo del presupuesto base. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-AD-032/2022, U.V.-DPCM/C-AD-050/2022 y U.V.-DPCM/C-AD-081/2022. Análisis de básicos o auxiliares del presupuesto base. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-AD-032/2022, U.V.-DPCM/C-AD-050/2022, U.V.-DPCM/C-AD-081/2022, CMM-XA-001/22, U.V.-DPCM/F-AD-066/2022 y U.V.-DPCM/F-LP-104/2022. Análisis de costo horario de maquinaria y equipo del presupuesto base. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-AD-032/2022, U.V.-DPCM/C-AD-050/2022 y U.V.-DPCM/C-AD-081/2022. Programa de maquinaria y/o equipo complementario del presupuesto base. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-AD-032/2022, U.V.-DPCM/C-AD-050/2022 y U.V.-DPCM/C-AD-081/2022. 	<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>9 de agosto de 2023.</p> <p><u>Comentario de la Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</u></p> <p>Mediante oficio N°. D1216/2023 del 16 de agosto del 2023, recibido el 17 del mismo mes y año, presentó de manera digital en memoria USB 816 archivos PDF en 48 carpetas con un tamaño de 9.36 GB y con el oficio N°. D1261/2023 del 23 de agosto del 2023, presentó de manera digital en memoria USB 125 archivos PDF en 30 carpetas con un tamaño de 1.12 GB, todos documentos para solventación.</p> <p>Comentario de la CG: Septiembre de 2023: De revisar la documentación presentada por la DPCyM, mediante oficio N°. D1216/2023 del 16 de agosto del 2023, recibido el 17 del mismo mes y año, presentó de manera digital en memoria USB 816 archivos PDF en 48 carpetas con un tamaño de 9.36 GB y con el oficio N°. D1261/2023 del 23 de agosto del 2023, presentó de manera digital en memoria USB 125 archivos PDF en 30 carpetas con un tamaño de 1.12 GB, todos documentos para solventación, se observó lo siguiente:</p>
Expedientes revisados			Expedientes unitarios	Documentos			Porcentaje										
	Integrados	Faltantes		Total													
48	Contratos	2.763	260	3.023	8.60%												

 Arq. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública	 C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría	 Arq. Miguel Ángel Cano Asseleih Director de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: <u>27/08/2023</u>
---	--	---



**Contraloría General
Dirección de Auditoría**

**“Revisión documental y administrativa del rubro de obra pública, conservación y mantenimiento de inmueble menor 3513261 (partida anterior 7141) de los contratos del ejercicio fiscal 2022 en las 5 regiones”
Cédula de resultados finales de la revisión documental**

Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u> Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u> Región: <u>Xalapa, Veracruz, Orizaba-Córdoba, Poza Rica-Tuxpan y Coatzacoalcos-Minatitlán.</u> Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u>	No. de auditoría: <u>CG 0287/2023</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2022</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa en su modalidad de campo y gabinete.</u> No. de Observación: <u>1 de 1</u>	Recomendaciones correctivas: <u>1 de 1</u> Correctivas: <u>1 de 1</u> Recurrentes: <u>CG 0384/2022</u> Obs. <u>1</u> Importe fiscalizable: <u> </u> Importe fiscalizado: <u> </u> Importe observado: <u> </u> Clasificación C – D – E
--	--	--

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

<p>notificación y de autorización a la Dirección de la ejecución de conceptos extraordinarios (11/20), Acta administrativa que dé por extinguidos los derechos y obligaciones asumidos por ambas partes en el contrato (4/14). (Anexo 2)</p> <p>Causas: 1.1.- Deficiencias de control interno e incumplimiento en los procesos administrativos por parte del Ing. Silvestre Fernández Méndez, Jefe del Departamento de Control y Seguimiento de Obra, el Arq. Rafael Cadena Ahumada, Jefe del Departamento de Diseño y Desarrollo de Proyectos, el Ing. José Daniel Hernández Ortiz, encargado de la Unidad de Índices y Costos, el Ing. Antonio Trejo Rugerio, Jefe del Departamento de Construcción Xalapa, el Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, el Arq. Héctor A. Lara Torres, Coordinador de Programas y Obras Especiales y de los Supervisores de obra, en la integración de los expedientes unitarios. 1.2.- Falta de atención de la DPCyM para exigir el cumplimiento de la normativa, especificaciones de obra y los términos de obra correspondientes.</p> <p>Efectos: 1.1. Posibles observaciones de entes fiscalizadores externos. 1.2. Se resta transparencia a los procesos de adjudicación de contratos. 1.3. Posibles atrasos en los cierres administrativos de los trabajos.</p> <p>Fundamento Legal: <ul style="list-style-type: none"> Ley Orgánica de la Universidad Veracruzana, artículos 106, 107; 111 fracciones I y IV y 113. </p>	<p>1.19 Número de Padrón de contratistas de la UV. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/S-AD-051/2022 y U.V.-DPCM/F-AD-060/2022.</p> <p>1.26 Oficio de diferimiento y Justificación de atraso de la entrega del anticipo. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/M-LP-123/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, U.V.-DPCM/F-AD-058/2022, U.V.-DPCM/F-LP-106/2022, U.V.-DPCM/F-AD-060/2022 y U.V.-DPCM/F-LP-AD-125/2022.</p> <p>1.27 Garantía de anticipo. Para el contrato N°. U.V.-DPCM/F-LP-007/2022.</p> <p>1.28 Garantía de cumplimiento del contrato de obra. Para los contratos N°. CMM-XA-001/22, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022 y U.V.-DPCM/F-AD-058/2022.</p> <p>1.33 Listado de materiales del presupuesto contratado. Para el contrato N°. U.V.-DPCM/F-LP-103/2022.</p> <p>1.35 Listado de maquinaria y equipo de obra del presupuesto contratado. Para el contrato N°. U.V.-DPCM/F-LP-103/2022.</p> <p>1.38 Análisis de básicos o auxiliares del presupuesto contratado. Para los contratos N°. CMM-XA-001/22, U.V.-DPCM/F-AD-014/2022 y U.V.-DPCM/F-AD-066/2022.</p> <p>1.45 Documento donde se informa al contratista la disponibilidad del inmueble. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-LP-026/2022, U.V.-DPCM/C-AD-088/2022, U.V.-DPCM/C-AD-109/2022, U.V.-DPCM/M-LP-122/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, U.V.-DPCM/F-AD-041/2022, U.V.-DPCM/F-LP-103/2022, CMM-PT-001/22.</p>	<p>Recomendación correctiva 1: No solventada Probable incumplimiento en la integración de los expedientes unitarios por parte del Ing. Silvestre Fernández Méndez, Jefe del Departamento de Control y Seguimiento de Obra, el Ing. José Daniel Hernández Ortiz, encargado de la Unidad de Índices y Costos, el Ing. Antonio Trejo Rugerio, Jefe del Departamento de Construcción Xalapa, el Arq. Ignacio F. Barajas Olea, Jefe del Departamento de Construcción Regional y Mantenimiento General, el Arq. Héctor A. Lara Torres, Coordinador de Programas y Obras Especiales y de los Supervisores de obra, por no integrar 260 documentos de una muestra de 48 expedientes unitarios de obra, lo que representa el 8.60% de incumplimiento, como se muestra a continuación:</p> <p>De 76 numerales, quedaron 42 sin solventar, por lo que de un total de 3,023 (100%) documentos, considerando únicamente los numerales en la recomendación 1, quedan sin solventar 260 (8.60%) e integrados 2,763 (91.40%).</p> <p>Con la finalidad de ofrecer un mayor grado de claridad, se indica el resultado observado:</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Expedientes revisados</th> <th rowspan="2">Expedientes unitarios</th> <th colspan="3">Documentos</th> <th rowspan="2">Porcentaje</th> </tr> <tr> <th>Integrados</th> <th>Faltantes</th> <th>Total</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td align="center">48</td> <td align="center">Contratos</td> <td align="center">2,763</td> <td align="center">260</td> <td align="center">3,023</td> <td align="center">8.60%</td> </tr> </tbody> </table>	Expedientes revisados	Expedientes unitarios	Documentos			Porcentaje	Integrados	Faltantes	Total	48	Contratos	2,763	260	3,023	8.60%
Expedientes revisados	Expedientes unitarios	Documentos			Porcentaje												
		Integrados	Faltantes	Total													
48	Contratos	2,763	260	3,023	8.60%												

 Elaboró Arq. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública	 Revisó y autorizó C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría	 Responsable Arq. Miguel Ángel Cano Asseleih Director de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: <u>27 SEP 2023</u>
---	---	--



**Contraloría General
Dirección de Auditoría**

**“Revisión documental y administrativa del rubro de obra pública, conservación y mantenimiento de inmueble menor 3513261 (partida anterior 7141) de los contratos del ejercicio fiscal 2022 en las 5 regiones”
Cédula de resultados finales de la revisión documental**

Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u> Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u> Región: <u>Xalapa, Veracruz, Orizaba-Córdoba, Poza Rica-Tuxpan y Coatzacoalcos-Minatitlán.</u> Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u>	No. de auditoría: <u>CG 0287/2023</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2022</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa en su modalidad de campo y gabinete.</u> No. de Observación: <u>1 de 1</u>	Recomendaciones correctivas: <u>1 de 1</u> Correctivas: <u>1 de 1</u> Recurrentes: <u>CG 0384/2022</u> Obs. <u>1</u> Importe fiscalizable: <u> </u> Importe fiscalizado: <u> </u> Importe observado: <u> </u> Clasificación C – D – E
--	--	--

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

<ul style="list-style-type: none"> • Estatuto General de la Universidad Veracruzana, artículos 336, fracciones I, II y XII y 338. • Reglamento de Obras de la Universidad Veracruzana, artículo 41 fracción II. • Reglamento de Responsabilidades Administrativas de la UV, artículos 1; 10, fracciones I, V y VI; 14, 25, 26, 36, 37, 38 y 39. • Procedimiento Integración del Expediente Unitario de Obra. PCM-GE-P-02 • De los contratos de obra: <p>Documentos faltantes por cada contrato revisado:</p> <p>1.2 Permisos, derechos y autorizaciones por la dependencia normativa: según sea el caso (Licencias de Construcción) Fundamento: ROUV artículos 12, 26, 28 fracciones VIII y XI; Del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02), Fracción III, inciso a) numeral 4, 5, 8 y Anexo 1 numeral 1.2. Para el contrato N°. U.V.-DPCM/F-LP-021/2022</p> <p>1.9 Listado de maquinaria y equipo del presupuesto base. Fundamento: ROUV artículos 8, 28 fracción IX, 66 fracción I, 67 fracción XII, 141, 142, 143 y 144, NI-DPCM Términos de referencia Id. DPCM-GE-II-05 numeral 2.8. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-AD-032/2022, U.V.-DPCM/C-AD-050/2022 y U.V.-DPCM/C-AD-081/2022.</p> <p>1.11 Análisis de básicos o auxiliares del presupuesto base. Fundamento: ROUV artículos 8, 28 fracción IX, 66 fracción I, 67 fracción XII, 141, 142, 143 y 144, NI-DPCM Términos de referencia Id. DPCM-GE-II-05 numeral 2.8; Del Procedimiento: Integración del</p>	<p>1.46 Bitácora de obra (convencional o electrónica según sea el caso). Para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-LP-026/2022, U.V.-DPCM/C-AD-088/2022, U.V.-DPCM/C-AD-109/2022, U.V.-DPCM/M-LP-122/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, U.V.-DPCM/F-LP-022/2022, U.V.-DPCM/F-AD-037/2022, U.V.-DPCM/F-AD-041/2022, U.V.-DPCM/F-LP-103/2022, U.V.-DPCM/F-LP-106/2022 y CMM-PT-001/22.</p> <p>1.47 Afectación presupuestal de la estimación. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/F-AD-041/2022 y U.V.-DPCM/F-AD-058/2022.</p> <p>1.48 Factura del contratista de la estimación. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/F-AD-041/2022 y U.V.-DPCM/F-AD-058/2022.</p> <p>1.49 Resumen de estimaciones. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/F-LP-007/2022 y U.V.-DPCM/F-LP-106/2022..</p> <p>1.50 Estado de cuenta de la estimación. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/F-LP-007/2022 y U.V.-DPCM/F-LP-106/2022.</p> <p>1.51 Estimación. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/F-LP-007/2022 y U.V.-DPCM/F-LP-106/2022.</p> <p>1.52 Resumen de generadores de la estimación. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, U.V.-DPCM/F-AD-041/2022, U.V.-DPCM/F-AD-058/2022 y U.V.-DPCM/F-LP-106/2022.</p> <p>1.53 Números generadores de la estimación. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/F-LP-021/2022, U.V.-DPCM/S-AD-051/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, y U.V.-DPCM/F-LP-039/2022.</p>	<p>1.1: Atendida ya que la DPCyM presentó evidencia documental de lo observado.</p> <p>1.2: No Atendida. De 1 contrato relativo al numeral 1.5 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental de la licencia de construcción, para el contrato N°. U.V.-DPCM/F-LP-021/2022.</p> <p>1.3 al 1.8: Atendidas, ya que la DPCyM presentó evidencia documental de lo observado.</p> <p>1.9: No Atendida. De 31 contratos relativos al numeral 1.12 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del listado de maquinaria y equipo del presupuesto base, para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-AD-032/2022, U.V.-DPCM/C-AD-050/2022 y U.V.-DPCM/C-AD-081/2022.</p> <p>1.10: Atendida, ya que la DPCyM presentó evidencia documental de lo observado.</p> <p>1.11: No Atendida. De 31 contratos relativos al numeral 1.14 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del análisis de básicos o auxiliares del presupuesto base, para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-AD-032/2022, U.V.-DPCM/C-AD-050/2022, U.V.-DPCM/C-AD-081/2022 y CMM-XA-001/22.</p> <p>1.12: Atendida, ya que la DPCyM presentó evidencia documental de lo observado.</p>
--	--	--

 Elaboró Arq. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública	 Revisó y autorizó C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría	 Responsable Arq. Miguel Ángel Cano Asseleh Director de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: <u>27 SEPT 2023</u>
---	---	--



**Contraloría General
Dirección de Auditoría**

**“Revisión documental y administrativa del rubro de obra pública, conservación y mantenimiento de inmueble menor 3513261 (partida anterior 7141) de los contratos del ejercicio fiscal 2022 en las 5 regiones”
Cédula de resultados finales de la revisión documental**

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u> Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u> Región: <u>Xalapa, Veracruz, Orizaba-Córdoba, Poza Rica-Tuxpan y Coatzacoalcos-Minatitlán.</u> Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u></p>	<p>No. de auditoría: <u>CG 0287/2023</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2022</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa en su modalidad de campo y gabinete.</u> No. de Observación: <u>1 de 1</u></p>	<p>Recomendaciones correctivas: <u>1 de 1</u> Correctivas: <u>1 de 1</u> Recurrentes: <u>CG 0384/2022</u> Obs. <u>1</u> Importe fiscalizable: <u> </u> Importe fiscalizado: <u> </u> Importe observado: <u> </u> Clasificación C – D – E</p>
---	---	---

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

<p>1.13 Análisis de costo horario de maquinaria y equipo del presupuesto base. <i>Fundamento:</i> ROUV artículos 8, 28 fracción IX, 66 fracción I, 67 fracción XII, 141, 142, 143 y 144, NI-DPCM Términos de referencia Id. DPCM-GE-II-05 numeral 2.8; Del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE.P-02), Fracción III, inciso a) numeral 6, 8 y Anexo 1 numeral 1.3. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-AD-032/2022, U.V.-DPCM/C-AD-050/2022, U.V.-DPCM/C-AD-081/2022 y CMM-XA-001/22.</p> <p>1.17 Programa de maquinaria y/o equipo complementario del presupuesto base. <i>Fundamento:</i> ROUV artículos 8, 28 fracción IX, 66 fracción I, 67 fracción XII, 141, 142, 143 y 144, NI-DPCM Términos de referencia Id. DPCM-GE-II-05 numeral 2.8; Del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE.P-02), Fracción III, inciso a) numeral 6 y Anexo 1 numeral 1.3. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-AD-032/2022, U.V.-DPCM/C-AD-050/2022 y U.V.-DPCM/C-AD-081/2022.</p> <p>1.19 Número de Padrón de contratistas de la UV. <i>Fundamento:</i> Capítulo Quinto del Padrón de Contratistas de Obras Universitarias y 180; - Del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE.P-02), Anexo 1 Cedula para Expediente Unitario de Obra, punto 1.4; - Políticas Internas, Bases y Lineamientos en Materia de Obras y Servicios, numeral 1, 1.4, inciso A9.</p>	<p>1.54 Croquis o planos de la estimación. Para los contratos N°. U.V.- DPCM/C-LP-026/2022, U.V.-DPCM/M-AD-075/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022 y U.V.-DPCM/F-LP-039/2022.</p> <p>1.55 Memoria fotográfica de la estimación. Para los contratos N°. U.V.- DPCM/C-LP-026/2022, U.V.-DPCM/M-AD-075/2022, U.V.-DPCM/F-AD-070/2022, U.V.-DPCM/F-AD-054/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, U.V.-DPCM/F-LP-039/2022, U.V.-DPCM/F-LP-103/2022, U.V.-DPCM/F-LP-106/2022, UV.-DPCM/F-LP-AD-125/2022 y CMM-CM/001/22.</p> <p>1.56 Hojas de bitácora (soporte del periodo estimado). Para los contratos N°. U.V.-DPCM/M-LP-008/2022, U.V.-DPCM/M-LP-025/2022, U.V.- DPCM/C-LP- 026/2022, U.V.-DPCM/C-AD-050/2022, U.V.-DPCM/M-AD-075/2022, U.V.-DPCM/M-LP-080/2022, U.V.-DPCM/C-AD-088/2022, U.V.-DPCM/M-LP-105/2022, U.V.-DPCM/M-LP-107/2022, U.V.-DPCM/C-AD-109/2022, U.V.-DPCM/M-AD-114/2022, U.V.-DPCM/M-LP-122/2022, U.V.-DPCM/M-LP-123/2022, U.V.-DPCM/F-AD-014/2022, U.V.-DPCM/F-LP-021/2022, U.V.-DPCM/F-LP-102/2022, U.V.-DPCM/F-AD-044/2022, U.V.-DPCM/F-AD-054/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, U.V.-DPCM/F-AD-036/2022, U.V.-DPCM/F-LP-039/2022, U.V.-DPCM/F-AD-041/2022, U.V.-DPCM/F-AD-055/2022, U.V.-DPCM/F-AD-058/2022, U.V.-DPCM/F-LP-103/2022, U.V.-DPCM/F-LP-106/2022, CMM-PT-001/22, UV.-DPCM/F-LP-AD-125/2022 y CMM-CM/001/22.</p>	<p>1.13: No Atendida. De 31 contratos relativos al numeral 1.16 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del análisis de costo horario de maquinaria y equipo del presupuesto base, para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-AD-032/2022, U.V.-DPCM/C-AD-050/2022 y U.V.-DPCM/C-AD-081/2022.</p> <p>1.14 al 1.16: Atendidas, ya que la DPCyM presentó evidencia documental de lo observado.</p> <p>1.17: No Atendida. De 31 contratos relativos al numeral 1.20 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del programa de maquinaria y/o equipo complementario del presupuesto base, para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-AD-032/2022, U.V.-DPCM/C-AD-050/2022 y U.V.-DPCM/C-AD-081/2022.</p> <p>1.18: Atendida, ya que la DPCyM presentó evidencia documental de lo observado.</p> <p>1.19: No Atendida. De 2 contratos relativos al numeral 2.3 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del número de padrón de contratistas de la UV, para el contrato N°. U.V.-DPCM/S-AD-051/2022.</p> <p>1.20 al 1.25: Atendidas, ya que la DPCyM presentó evidencia documental de lo observado.</p> <p>1.26: No Atendida. De 11 contratos relativos al numeral 3.3 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia</p>
--	--	---


 Elabó
 Arq. Daniel Arturo Jiménez Fernández
 Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública


 Revisó y autorizó
 C.P. María del Carmen Peña Cabrera
 Directora de Auditoría


 Responsable
 Arq. Miguel Ángel Cano Asseleih
 Director de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento
 Fecha de firma: 27 SEPT 2023



**Contraloría General
Dirección de Auditoría**

**“Revisión documental y administrativa del rubro de obra pública, conservación y mantenimiento de inmueble menor 3513261 (partida anterior 7141) de los contratos del ejercicio fiscal 2022 en las 5 regiones”
Cédula de resultados finales de la revisión documental**

Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u> Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u> Región: <u>Xalapa, Veracruz, Orizaba-Córdoba, Poza Rica-Tuxpan y Coatzacoalcos-Minatitlán.</u> Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u>	No. de auditoría: <u>CG 0287/2023</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2022</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa en su modalidad de campo y gabinete.</u> No. de Observación: <u>1 de 1</u>	Recomendaciones correctivas: <u>1 de 1</u> Correctivas: <u>1 de 1</u> Recurrentes: <u>CG 0384/2022</u> Obs. <u>1</u> Importe fiscalizable: <u> </u> Importe fiscalizado: <u> </u> Importe observado: <u> </u> Clasificación C – D – E
--	--	--

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

<p>Para el contrato N°. U.V.-DPCM/S-AD-051/2022.</p> <p>1.26 Oficio de diferimiento y Justificación de atraso de la entrega del anticipo. Fundamento: ROUV artículos comprendidos en el Capítulo Séptimo de los procesos de la Adjudicación de Contratos de Obra, de Licitación por convocatoria pública y Adjudicación Directa. Art. 71 Fracción I; Del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02), Fracción III, inciso a) numeral 8 B) numeral 99, 103, 104 y Anexo 1 numeral 1.13 y 1.14. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/M-LP-123/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, U.V.-DPCM/F-AD-058/2022, U.V.-DPCM/F-LP-106/2022, U.V.-DPCM/F-AD-060/2022 y U.V.-DPCM/F-LP-AD-125/2022.</p> <p>1.27 Garantía de anticipo. Fundamento: ROUV artículo 69 fracción I, 70 y 71; - Del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02) Fracción III, inciso a) numeral 8, inciso b) numeral 87 y Anexo 1 numeral 1.11. Para el contrato N°. U.V.-DPCM/F-LP-007/2022.</p> <p>1.28 Garantía de cumplimiento del contrato de obra. Fundamento: ROUV artículo 69 fracción II; 72 fracciones I, II y III; Del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02) Fracción III, inciso a) numeral 8, inciso b) numeral 70,71 y Anexo 1 numeral 1.10. Para los contratos N°. CMM-XA-001/22, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022 y U.V.-DPCM/F-AD-058/2022.</p> <p>1.33 Listado de materiales del presupuesto contratado. Fundamento: ROUV Capítulo Décimo segundo del análisis, calculo e integración de los precios unitarios, artículo 67 fracción XII; Del</p>	<p>1.57 Oficio de notificación a la Dirección de ejecutar conceptos excedentes. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/M-LP-008/2022, U.V.- DPCM/M-LP-025/2022, U.V.-DPCM/C-LP- 026/2022, U.V.-DPCM/M-AD-075/2022, U.V.-DPCM/C-AD-088/2022, U.V.-DPCM/C-AD-095/2022, U.V.-DPCM/M-LP-105/2022, U.V.-DPCM/M-LP-107/2022, U.V.-DPCM/M-LP-122/2022, U.V.-DPCM/M-LP-123/2022, U.V.-DPCM/F-AD-014/2022, U.V.-DPCM/F-LP-021/2022, U.V.-DPCM/F-AD-034/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, U.V.-DPCM/F-LP-022/2022, U.V.-DPCM/F-AD-037/2022, U.V.-DPCM/F-LP-039/2022, U.V.-DPCM/F-AD-055/2022, U.V.-DPCM/F-AD-058/2022 y U.V.-DPCM/F-LP-104/2022.</p> <p>1.58 Escrito de su autorización y registro en bitácora, de la ejecución de conceptos excedentes. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/M-LP-025/2022, U.V.- DPCM/C-LP-026/2022, U.V.-DPCM/M-AD-075/2022, U.V.-DPCM/C-AD-088/2022, U.V.-DPCM/C-AD-095/2022, U.V.-DPCM/M-LP-105/2022, U.V.-DPCM/M-LP-107/2022, U.V.-DPCM/M-LP-122/2022, U.V.-DPCM/M-LP-123/2022, U.V.-DPCM/F-AD-014/2022, U.V.-DPCM/F-LP-021/2022, U.V.-DPCM/F-AD-034/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, U.V.-DPCM/F-LP-022/2022, U.V.-DPCM/F-AD-037/2022, U.V.-DPCM/F-LP-039/2022, U.V.-DPCM/F-AD-055/2022 y U.V.-DPCM/F-AD-058/2022.</p> <p>1.59 Oficio de notificación y de autorización a la Dirección de la ejecución de conceptos extraordinarios, oficio de solicitud de autorización por la Contratista de conceptos extraordinarios. Para los contratos N°. U.V.-</p>	<p>documental del oficio de diferimiento y justificación de atraso de la entrega del anticipo, para los contratos N°. U.V.-DPCM/M-LP-123/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, U.V.-DPCM/F-AD-058/2022, U.V.-DPCM/F-LP-106/2022, U.V.-DPCM/F-AD-060/2022 y U.V.-DPCM/F-LP-AD-125/2022.</p> <p>1.27: No Atendida. De 3 contratos relativos al numeral 3.4 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental de la garantía de anticipo, para el contrato N°. U.V.-DPCM/F-LP-007/2022.</p> <p>1.28: No Atendida. De 5 contratos relativos al numeral 3.6 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental de la garantía de cumplimiento del contrato de obra, para los contratos N°. CMM-XA-001/22, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022 y U.V.-DPCM/F-AD-058/2022.</p> <p>1.29 al 1.32: Atendidas, ya que la DPCyM presentó evidencia documental de lo observado.</p> <p>1.33: No Atendida. De 10 contratos relativos al numeral 3.11 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del listado de materiales del presupuesto contratado, para el contrato N°. U.V.-DPCM/F-LP-103/2022.</p> <p>1.34: Atendida, ya que la DPCyM presentó evidencia documental de lo observado.</p> <p>1.35: No Atendida. De 10 contratos relativos al numeral 3.13 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia</p>
--	---	---

 Elaboró Arq. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública	 Revisó y autorizó C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría	 Responsable Arq. Miguel Ángel Cano Asseleih Director de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: <u>27 SEPT 2023</u>
---	---	---

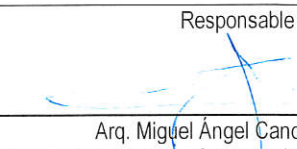


**Contraloría General
Dirección de Auditoría**

**“Revisión documental y administrativa del rubro de obra pública, conservación y mantenimiento de inmueble menor 3513261 (partida anterior 7141) de los contratos del ejercicio fiscal 2022 en las 5 regiones”
Cédula de resultados finales de la revisión documental**

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u> Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u> Región: <u>Xalapa, Veracruz, Orizaba-Córdoba, Poza Rica-Tuxpan y Coatzacoalcos-Minatitlán.</u> Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u></p>	<p>No. de auditoría: <u>CG 0287/2023</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2022</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa en su modalidad de campo y gabinete.</u> No. de Observación: <u>1 de 1</u></p>	<p>Recomendaciones correctivas: <u>1 de 1</u> Correctivas: <u>1 de 1</u> Recurrentes: <u>CG 0384/2022</u> Obs. <u>1</u> Importe fiscalizable: <u> </u> Importe fiscalizado: <u> </u> Importe observado: <u> </u> Clasificación C – D – E</p>
---	---	---

Resultados finales con observación	Recomendaciones	Acciones realizadas por el ente auditado
<p><i>Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02) Fracción III, inciso a) numeral 8, 47, 49, 56 y Anexo 1 numeral 1.5.</i> Para el contrato N°. U.V.-DPCM/F-LP-103/2022.</p> <p>1.35 Listado de maquinaria y equipo de obra del presupuesto contratado. <i>Fundamento: ROUV Capítulo Décimo segundo del análisis, calculo e integración de los precios unitarios, artículo 67 fracción XII; Del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02) Fracción III, inciso a) numeral 8, 47, 49, 56 y Anexo 1 numeral 1.5.</i> Para el contrato N°. U.V.-DPCM/F-LP-103/2022.</p> <p>1.38 Análisis de básicos o auxiliares del presupuesto contratado. <i>Fundamento: ROUV Capítulo Décimo segundo del análisis, calculo e integración de los precios unitarios, artículo 67 fracción XII; Del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02) Fracción III, inciso a) numeral 8, 47, 49, 56 y Anexo 1 numeral 1.5.</i> Para los contratos N°. CMM-XA-001/22, U.V.-DPCM/F-AD-014/2022 y U.V.-DPCM/F-AD-066/2022.</p> <p>1.45 Documento donde se informa al contratista la disponibilidad del inmueble. <i>Fundamento: ROUV artículo 26 párrafo 2°; Del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02) Fracción III, inciso a) y b) numerales 8, 89, 90, 96, 97, 98.</i> Para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-LP-026/2022, U.V.-DPCM/C-AD-088/2022, U.V.-DPCM/C-AD-109/2022, U.V.-DPCM/M-LP-</p>	<p>DPCM/C-AD-088/2022, U.V.-DPCM/C-AD-095/2022, U.V.-DPCM/M-LP-122/2022, U.V.-DPCM/M-LP-123/2022, U.V.-DPCM/F-AD-014/2022, U.V.-DPCM/F-LP-021/2022, U.V.-DPCM/F-LP-102/2022, U.V.-DPCM/F-AD-044/2022, U.V.-DPCM/F-AD-036/2022, U.V.-DPCM/F-AD-037/2022 y U.V.-DPCM/F-LP-104/2022.</p> <p>1.60 Oficio de autorización. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/M-LP-008/2022, U.V.-DPCM/C-AD-047/2022, U.V.-DPCM/C-AD-088/2022, U.V.-DPCM/C-AD-095/2022, U.V.-DPCM/M-LP-105/2022, U.V.-DPCM/M-LP-122/2022, U.V.-DPCM/F-AD-014/2022, U.V.-DPCM/F-LP-021/2022, U.V.-DPCM/F-LP-102/2022, U.V.-DPCM/F-AD-044/2022, U.V.-DPCM/F-AD-036/2022, U.V.-DPCM/F-AD-037/2022, U.V.-DPCM/F-LP-104/2022 y U.V.-DPCM/F-LP-124/2022.</p> <p>1.61 Notas de bitácora de conceptos extraordinarios. Para los contratos N U.V.-DPCM/M-LP-080/2022, U.V.-DPCM/C-AD-095/2022, U.V.-DPCM/M-LP-107/2022, U.V.-DPCM/M-LP-122/2022, U.V.-DPCM/M-LP-123/2022, U.V.-DPCM/F-LP-102/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, U.V.-DPCM/F-AD-036/2022 y U.V.-DPCM/F-AD-058/2022.</p> <p>1.62 Justificación de conceptos extraordinarios. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/M-LP-008/2022, U.V.-DPCM/C-AD-047/2022, U.V.-DPCM/C-AD-088/2022, U.V.-DPCM/C-AD-095/2022, U.V.-DPCM/M-LP-105/2022, U.V.-DPCM/M-LP-107/2022, U.V.-DPCM/M-LP-122/2022, U.V.-DPCM/M-LP-123/2022, U.V.-DPCM/F-AD-014/2022, U.V.-DPCM/F-LP-021/2022, U.V.-DPCM/F-LP-102/2022, U.V.-DPCM/F-AD-044/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, U.V.-DPCM/F-</p>	<p>documental del Listado de maquinaria y equipo de obra del presupuesto contratado, para el contrato N°. U.V.-DPCM/F-LP-103/2022.</p> <p>1.36 al 1.37: Atendidas, ya que la DPCyM presentó evidencia documental de lo observado.</p> <p>1.38: No Atendida. De 12 contratos relativos al numeral 3.16 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del análisis de básicos o auxiliares del presupuesto contratado, para los contratos NCMM-XA-001/22, U.V.-DPCM/F-AD-014/2022 y U.V.-DPCM/F-AD-066/2022.</p> <p>1.39 al 1.44: Atendidas, ya que la DPCyM presentó evidencia documental de lo observado.</p> <p>1.45: No Atendida. De 25 contratos relativos al numeral 4.1 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del documento donde se informa al contratista la disponibilidad del inmueble, para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-LP-026/2022, U.V.-DPCM/C-AD-088/2022, U.V.-DPCM/C-AD-109/2022, U.V.-DPCM/M-LP-122/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, U.V.-DPCM/F-AD-041/2022, U.V.-DPCM/F-LP-103/2022, CMM-PT-001/22.</p> <p>1.46: No Atendida. De 21 contratos relativos al numeral 4.3 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental de la bitácora de obra convencional, para los contratos, para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-LP-026/2022,</p>

<p>Elaboró</p>  <p>Arq. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública</p>	<p>Revisó y autorizó</p>  <p>C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría</p>	<p>Responsable</p>  <p>Arq. Miguel Ángel Cano Asseleih Director de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: <u>27 SEPT 2023</u></p>
--	--	---



**Contraloría General
Dirección de Auditoría**

**“Revisión documental y administrativa del rubro de obra pública, conservación y mantenimiento de inmueble menor 3513261 (partida anterior 7141) de los contratos del ejercicio fiscal 2022 en las 5 regiones”
Cédula de resultados finales de la revisión documental**

Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u> Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u> Región: <u>Xalapa, Veracruz, Orizaba-Córdoba, Poza Rica-Tuxpan y Coatzacoalcos-Minatitlán.</u> Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u>	No. de auditoría: <u>CG 0287/2023</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2022</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa en su modalidad de campo y gabinete.</u> No. de Observación: <u>1 de 1</u>	Recomendaciones correctivas: <u>1 de 1</u> Correctivas: <u>1 de 1</u> Recurrentes: <u>CG 0384/2022</u> Obs. <u>1</u> Importe fiscalizable: <u> </u> Importe fiscalizado: <u> </u> Importe observado: <u> </u> Clasificación C – D – E
--	--	--

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

<p>1.46 Bitácora de obra (convencional o electrónica según sea el caso). Fundamento: - ROUV Artículo 2 fracción XVII; 67 último párrafo; 105; 133; 163 y 164 -NI-DPCM Instrumentos básicos de obra Id. DPCM-GE-II-02, fracción I; Del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02) Fracción III, inciso a), b), c) y d) numerales 8, 95, 205, 206, 207, 208 y Anexo 1 numeral 1.14. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-LP-026/2022, U.V.-DPCM/C-AD-088/2022, U.V.-DPCM/C-AD-109/2022, U.V.-DPCM/M-LP-122/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, U.V.-DPCM/F-LP-022/2022, U.V.-DPCM/F-AD-037/2022, U.V.-DPCM/F-AD-041/2022, U.V.-DPCM/F-LP-103/2022, U.V.-DPCM/F-LP-106/2022 y CMM-PT-001/22.</p> <p>1.47 Afectación presupuestal de la estimación. Fundamento: ROUV artículo 98. NI-PIBLMOS-DPCM Fracción III - III.3 Contratos de Obras; Del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02) Fracción III, inciso a) y d) numerales 8, 176, 195, 182, 195, y Anexo 1 numeral 1.13.1. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/F-AD-041/2022 y U.V.-DPCM/F-AD-058/2022.</p> <p>1.48 Factura del contratista de la estimación. Fundamento: ROUV artículo 98. NI-PIBLMOS-DPCM Fracción III - III.3 Contratos de Obras; Del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02) Fracción III, inciso a) numeral 8 y Anexo 1 numeral 1.13.2. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/F-AD-041/2022 y U.V.-DPCM/F-AD-058/2022.</p>	<p>1.63 Análisis de precios y documentación soporte para la ejecución del concepto extraordinario. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/M-LP-122/2022 y U.V.-DPCM/F-AD-036/2022.</p> <p>1.64 Oficio de la Unidad de Índices y Costos. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/M-LP-122/2022 y U.V.-DPCM/F-AD-036/2022.</p> <p>1.65 Planos correspondientes a la construcción final de la obra. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-LP-026/2022, U.V.-DPCM/M-LP-080/2022, U.V.-DPCM/M-LP-122/2022, U.V.-DPCM/F-AD-044/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, U.V.-DPCM/F-LP-022/2022, U.V.-DPCM/F-AD-041/2022, U.V.-DPCM/F-AD-056/2022, U.V.-DPCM/F-AD-058/2022, U.V.-DPCM/F-LP-103/2022, U.V.-DPCM/F-LP-106/2022 y U.V.-DPCM/F-LP-AD-125/2022.</p> <p>1.66 Manuales e instructivos de operación, mantenimiento y los certificados de garantía de calidad y funcionamiento de los bienes instalados. (Según sea el caso). Para los contratos N°. U.V.-DPCM/M-LP-107/2022, U.V.-DPCM/C-AD-109/2022 y U.V.-DPCM/F-LP-103/2022.</p> <p>1.67 Aviso de terminación de obra de la contratista a la DPCyM. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-LP-026/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, U.V.-DPCM/F-AD-041/2022, U.V.-DPCM/F-AD-056/2022, U.V.-DPCM/F-LP-103/2022 y U.V.-DPCM/F-LP-106/2022.</p>	<p>U.V.-DPCM/C-AD-088/2022, U.V.-DPCM/C-AD-109/2022, U.V.-DPCM/M-LP-122/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, U.V.-DPCM/F-LP-022/2022, U.V.-DPCM/F-AD-037/2022, U.V.-DPCM/F-AD-041/2022, U.V.-DPCM/F-LP-103/2022, U.V.-DPCM/F-LP-106/2022 y CMM-PT-001/22.</p> <p>1.47: No Atendida. De 45 contratos relativos al numeral 4.5 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental de la afectación presupuestal de la estimación, para los contratos N°. U.V.-DPCM/F-AD-041/2022 y U.V.-DPCM/F-AD-058/2022.</p> <p>1.48: No Atendida. De 44 contratos relativos al numeral 4.6 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental de las facturas del contratista de la estimación, para los contratos N°. U.V.-DPCM/F-AD-041/2022 y U.V.-DPCM/F-AD-058/2022.</p> <p>1.49: No Atendida. De 13 contratos relativos al numeral 4.7 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del resumen de estimaciones, para los contratos N°. U.V.-DPCM/F-LP-007/2022 y U.V.-DPCM/F-LP-106/2022.</p> <p>1.50: No Atendida. De 12 contratos relativos al numeral 4.8 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del estado de cuenta de la estimación, para los contratos N°. U.V.-DPCM/F-LP-007/2022 y U.V.-DPCM/F-LP-106/2022.</p>
--	---	---

Elaboró Arq. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública	Revisó y autorizó C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría	Responsable Arq. Miguel Ángel Cano Asseleih Director de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: <u>27 SEPT 2023</u>
--	---	--



**Contraloría General
Dirección de Auditoría**

**“Revisión documental y administrativa del rubro de obra pública, conservación y mantenimiento de inmueble menor 3513261 (partida anterior 7141) de los contratos del ejercicio fiscal 2022 en las 5 regiones”
Cédula de resultados finales de la revisión documental**

Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u> Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u> Región: <u>Xalapa, Veracruz, Orizaba-Córdoba, Poza Rica-Tuxpan y Coatzacoalcos-Minatitlán.</u> Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u>	No. de auditoría: <u>CG 0287/2023</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2022</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa en su modalidad de campo y gabinete.</u> No. de Observación: <u>1 de 1</u>	Recomendaciones correctivas: <u>1 de 1</u> Correctivas: <u>1 de 1</u> Recurrentes: <u>CG 0384/2022</u> Obs. <u>1</u> Importe fiscalizable: <u> </u> Importe fiscalizado: <u> </u> Importe observado: <u> </u> Clasificación C – D – E
--	--	--

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

<p>1.49 Resumen de estimaciones. <i>Fundamento:</i> ROUV artículo 98. NI-PIBLMOS-DPCM Fracción III - III.3 Contratos de Obras; Del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02) Fracción III, inciso a) y d) numerales 8, 176, 195 y Anexo 1 numeral 1.13.3. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/F-LP-007/2022 y U.V.-DPCM/F-LP-106/2022.</p> <p>1.50 Estado de cuenta de la estimación. <i>Fundamento:</i> ROUV artículo 98. NI-PIBLMOS-DPCM Fracción III - III.3 Contratos de Obras; Del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02) Fracción III, inciso a) y d) numerales 8, 176, 195 y Anexo 1 numeral 1.13.3. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/F-LP-007/2022 y U.V.-DPCM/F-LP-106/2022.</p> <p>1.51 Estimación. <i>Fundamento:</i> ROUV artículo 98. NI-PIBLMOS-DPCM Fracción III - III.3 Contratos de Obras, Cláusula del Contrato; Del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02) Fracción III, inciso a) y d) numerales 8, 176, 195 y Anexo 1 numeral 1.13.5 del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02). Para los contratos N°. U.V.-DPCM/F-LP-007/2022 y U.V.-DPCM/F-LP-106/2022.</p> <p>1.52 Resumen de generadores de la estimación. <i>Fundamento:</i> ROUV artículo 98. NI-PIBLMOS-DPCM Fracción III - III.3 Contratos de Obras, Cláusula del Contrato; Del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02) Fracción III, inciso a) y d) numerales 8, 176, 195 y Anexo 1 numeral 1.13.6.</p>	<p>1.68 Acta de entrega-recepción de los trabajos del contratista a la DPCyM. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-LP-026/2022, U.V.-DPCM/F-AD-044/2022, U.V.-DPCM/F-AD-054/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, U.V.-DPCM/F-AD-041/2022 y U.V.-DPCM/F-LP-106/2022.</p> <p>1.69 Acta administrativa de finiquito. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-LP-026/2022, U.V.-DPCM/F-AD-034/2022, U.V.-DPCM/F-AD-054/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, U.V.-DPCM/F-AD-041/2022, U.V.-DPCM/F-LP-106/2022, U.V.-DPCM/F-AD-060/2022 y U.V.-DPCM/F-LP-AD-125/2022.</p> <p>1.70 Acta de entrega-recepción de los trabajos de la DPCyM a la Dependencia. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-LP-026/2022, U.V.-DPCM/M-AD-075/2022, U.V.-DPCM/M-LP-105/2022, U.V.-DPCM/F-AD-053/2022, U.V.-DPCM/F-AD-034/2022 y U.V.-DPCM/F-LP-007/2022.</p> <p>1.71 Acta administrativa que dé por extinguidos los derechos y obligaciones asumidos por ambas partes en el contrato. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-LP-026/2022, U.V.-DPCM/F-LP-106/2022, U.V.-DPCM/F-AD-060/2022 y U.V.-DPCM/F-LP-AD-125/2022.</p> <p>1.72 Fianza de vicios ocultos de los trabajos ejecutados. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-LP-026/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, U.V.-DPCM/F-AD-056/2022 y U.V.-DPCM/F-LP-AD-125/2022.</p> <p>1.73 Finiquito de obra. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-LP-026/2022, U.V.-DPCM/F-AD-054/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, U.V.-DPCM/F-LP-022/2022, U.V.-DPCM/F-</p>	<p>1.51: No Atendida. De 12 contratos relativos al numeral 4.9 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental de la estimación, para los contratos N°. U.V.-DPCM/F-LP-007/2022 y U.V.-DPCM/F-LP-106/2022.</p> <p>1.52 No Atendida. De 15 contratos relativos al numeral 4.10 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del resumen de generadores, para los contratos N°. U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, U.V.-DPCM/F-AD-041/2022, U.V.-DPCM/F-AD-058/2022 y U.V.-DPCM/F-LP-106/2022.</p> <p>1.53: No atendida. De 15 contratos relativos al numeral 4.11 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental de los números generadores, para los contratos N°. U.V.-DPCM/F-LP-021/2022, U.V.-DPCM/S-AD-051/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, y U.V.-DPCM/F-LP-039/2022.</p> <p>1.54: No Atendida. De 18 contratos relativos al numeral 4.12 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental de los croquis o planos de la estimación, para los contratos N°. U.V.- DPCM/C-LP-026/2022, U.V.-DPCM/M-AD-075/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022 y U.V.-DPCM/F-LP-039/2022.</p> <p>1.55: No Atendida. De 22 contratos relativos al numeral 4.13 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental de la memoria fotográfica de la estimación, para</p>
---	---	---

 Arq. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública	 C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría	Responsable  Arq. Miguel Ángel Cano Asseleh Director de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: <u>27 SEPT 2023</u>
--	--	--



**Contraloría General
Dirección de Auditoría**

**“Revisión documental y administrativa del rubro de obra pública, conservación y mantenimiento de inmueble menor 3513261 (partida anterior 7141) de los contratos del ejercicio fiscal 2022 en las 5 regiones”
Cédula de resultados finales de la revisión documental**

Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u> Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u> Región: <u>Xalapa, Veracruz, Orizaba-Córdoba, Poza Rica-Tuxpan y Coatzacoalcos-Minatitlán.</u> Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u>	No. de auditoría: <u>CG 0287/2023</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2022</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa en su modalidad de campo y gabinete.</u> No. de Observación: <u>1 de 1</u>	Recomendaciones correctivas: <u>1 de 1</u> Correctivas: <u>1 de 1</u> Recurrentes: <u>CG 0384/2022</u> Obs. <u>1</u> Importe fiscalizable: <u> </u> Importe fiscalizado: <u> </u> Importe observado: <u> </u> Clasificación C – D – E
--	--	--

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

<p>1.53 Números generadores de la estimación. Fundamento: ROUV artículo 98. NI-PIBLMOS-DPCM Fracción III - III.3 Contratos de Obras; Del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02) Fracción III, inciso a) y d) numerales 8, 176, 195 y Anexo 1 numeral 1.13.7. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, U.V.-DPCM/F-AD-041/2022, U.V.-DPCM/F-AD-058/2022 y U.V.-DPCM/F-LP-106/2022.</p> <p>1.54 Croquis o planos de la estimación. Fundamento: ROUV artículo 98. NI-PIBLMOS-DPCM Fracción III - III.3 Contratos de Obras, Cláusula del Contrato; Del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02) Fracción III, inciso a) y d) numerales 8, 176, 195 y Anexo 1 numeral 1.13.8. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/F-LP-021/2022, U.V.-DPCM/S-AD-051/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, y U.V.-DPCM/F-LP-039/2022.</p> <p>1.55 Memoria fotográfica de la estimación. Fundamento: ROUV artículo 98. NI-PIBLMOS-DPCM Fracción III - III.3 Contratos de Obras; Del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02), Fracción III, inciso a) y d) numerales 8, 176, 195 y Anexo 1 numeral 1.13.9. Para los contratos N°. U.V.- DPCM/C-LP-026/2022, U.V.-DPCM/M-AD-075/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022 y U.V.-DPCM/F-LP-039/2022.</p> <p>1.56 Hojas de bitácora (soporte del periodo estimado).</p>	<p>AD-041/2022, U.V.-DPCM/F-LP-106/2022 y UV.-DPCM/F-LP-AD-125/2022.</p>	<p>los contratos N°. U.V.- DPCM/C-LP-026/2022, U.V.-DPCM/M-AD-075/2022, U.V.-DPCM/F-AD-070/2022, U.V.-DPCM/F-AD-054/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, U.V.-DPCM/F-LP-039/2022, U.V.-DPCM/F-LP-103/2022, U.V.-DPCM/F-LP-106/2022, UV.-DPCM/F-LP-AD-125/2022 y CMM-CM/001/22.</p> <p>1.56: No Atendida. De 38 contratos relativos al numeral 4.14 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental de las hojas de la bitácora (soporte del periodo estimado), para los contratos N°. U.V.-DPCM/M-LP-008/2022, U.V.- DPCM/M-LP-025/2022, U.V.- DPCM/C-LP- 026/2022, U.V.-DPCM/C-AD-050/2022, U.V.-DPCM/M-AD-075/2022, U.V.-DPCM/M-LP-080/2022, U.V.-DPCM/C-AD-088/2022, U.V.-DPCM/M-LP-105/2022, U.V.-DPCM/M-LP-107/2022, U.V.-DPCM/C-AD-109/2022, U.V.-DPCM/M-AD-114/2022, U.V.-DPCM/M-LP-122/2022, U.V.-DPCM/M-LP-123/2022, U.V.-DPCM/F-AD-014/2022, U.V.-DPCM/F-LP-021/2022, U.V.-DPCM/F-LP-102/2022, U.V.-DPCM/F-AD-044/2022, U.V.-DPCM/F-AD-054/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, U.V.-DPCM/F-AD-036/2022, U.V.-DPCM/F-LP-039/2022, U.V.-DPCM/F-AD-041/2022, U.V.-DPCM/F-AD-055/2022, U.V.-DPCM/F-AD-058/2022, U.V.-DPCM/F-LP-103/2022, U.V.-DPCM/F-LP-106/2022, CMM-PT-001/22, UV.-DPCM/F-LP-AD-125/2022 y CMM-CM/001/22.</p> <p>1.57: No atendida. De 29 contratos relativos al numeral 4.17 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del oficio de notificación a la Dirección de ejecutar</p>
--	--	--

Elaboró Arq. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública	Revisó y autorizó C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría	Responsable Arq. Miguel Ángel Cano Asseleh Director de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: <u>27 DEPT 2023</u>
--	---	---



**Contraloría General
Dirección de Auditoría**

**“Revisión documental y administrativa del rubro de obra pública, conservación y mantenimiento de inmueble menor 3513261 (partida anterior 7141) de los contratos del ejercicio fiscal 2022 en las 5 regiones”
Cédula de resultados finales de la revisión documental**

Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u> Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u> Región: <u>Xalapa, Veracruz, Orizaba-Córdoba, Poza Rica-Tuxpan y Coatzacoalcos-Minatitlán.</u> Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u>	No. de auditoría: <u>CG 0287/2023</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2022</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa en su modalidad de campo y gabinete.</u> No. de Observación: <u>1 de 1</u>	Recomendaciones correctivas: <u>1 de 1</u> Correctivas: <u>1 de 1</u> Recurrentes: <u>CG 0384/2022</u> Obs. <u>1</u> Importe fiscalizable: <u> </u> Importe fiscalizado: <u> </u> Importe observado: <u> </u> Clasificación C – D – E
--	--	--

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

<p>Fundamento: ROUV artículo 98. NI-PIBLMOS-DPCM Fracción III - III.3 Contratos de Obras; Del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02), Fracción III, inciso a) y d) numerales 8, 176, 195 y Anexo 1 numeral 1.13.10.</p> <p>Para los contratos N°. U.V.-DPCM/M-LP-008/2022, U.V.- DPCM/M-LP-025/2022, U.V.- DPCM/C-LP- 026/2022, U.V.-DPCM/C-AD-050/2022, U.V.-DPCM/M-AD-075/2022, U.V.-DPCM/M-LP-080/2022, U.V.-DPCM/C-AD-088/2022, U.V.-DPCM/M-LP-105/2022, U.V.-DPCM/M-LP-107/2022, U.V.-DPCM/C-AD-109/2022, U.V.-DPCM/M-AD-114/2022, U.V.-DPCM/M-LP-122/2022, U.V.-DPCM/M-LP-123/2022, U.V.-DPCM/F-AD-014/2022, U.V.-DPCM/F-LP-021/2022, U.V.-DPCM/F-LP-102/2022, U.V.-DPCM/F-AD-044/2022, U.V.-DPCM/F-AD-054/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, U.V.-DPCM/F-AD-036/2022, U.V.-DPCM/F-LP-039/2022, U.V.-DPCM/F-AD-041/2022, U.V.-DPCM/F-AD-055/2022, U.V.-DPCM/F-AD-058/2022, U.V.-DPCM/F-LP-103/2022, U.V.-DPCM/F-LP-106/2022, CMM-PT-001/22, U.V.-DPCM/F-LP-AD-125/2022 y CMM-CM/001/22.</p> <p>1.57 Oficio de notificación a la Dirección de ejecutar conceptos excedentes.</p> <p>Fundamento: ROUV artículo 83; Del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02), Fracción III, numerales 8 y 139 y Anexo 1 numeral 1.13.10 y 1.14.</p> <p>Para los contratos N°. U.V.-DPCM/M-LP-008/2022, U.V.- DPCM/M-LP-025/2022, U.V.- DPCM/C-LP- 026/2022, U.V.-DPCM/M-AD-075/2022, U.V.-DPCM/C-AD-088/2022, U.V.-DPCM/C-AD-095/2022, U.V.-DPCM/M-LP-105/2022, U.V.-DPCM/M-LP-107/2022, U.V.-DPCM/M-LP-122/2022, U.V.-DPCM/M-LP-123/2022, U.V.-DPCM/F-AD-014/2022, U.V.-DPCM/F-LP-021/2022, U.V.-DPCM/F-AD-</p>		<p>conceptos excedentes, para los contratos N°. U.V.-DPCM/M-LP-008/2022, U.V.- DPCM/M-LP-025/2022, U.V.- DPCM/C-LP- 026/2022, U.V.-DPCM/M-AD-075/2022, U.V.-DPCM/C-AD-088/2022, U.V.-DPCM/C-AD-095/2022, U.V.-DPCM/M-LP-105/2022, U.V.-DPCM/M-LP-107/2022, U.V.-DPCM/M-LP-122/2022, U.V.-DPCM/M-LP-123/2022, U.V.-DPCM/F-AD-014/2022, U.V.-DPCM/F-LP-021/2022, U.V.-DPCM/F-AD-034/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, U.V.-DPCM/F-LP-022/2022, U.V.-DPCM/F-AD-037/2022, U.V.-DPCM/F-LP-039/2022, U.V.-DPCM/F-AD-055/2022, U.V.-DPCM/F-AD-058/2022 y U.V.-DPCM/F-LP-104/2022.</p> <p>1.58: No atendida. De 21 contratos relativos al numeral 4.18 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del escrito de autorización y registro en bitácora de la ejecución de conceptos excedentes, para los contratos N°. U.V.-DPCM/M-LP-025/2022, U.V.- DPCM/C-LP-026/2022, U.V.-DPCM/M-AD-075/2022, U.V.-DPCM/C-AD-088/2022, U.V.-DPCM/C-AD-095/2022, U.V.-DPCM/M-LP-105/2022, U.V.-DPCM/M-LP-107/2022, U.V.-DPCM/M-LP-122/2022, U.V.-DPCM/M-LP-123/2022, U.V.-DPCM/F-AD-014/2022, U.V.-DPCM/F-LP-021/2022, U.V.-DPCM/F-AD-034/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, U.V.-DPCM/F-LP-022/2022, U.V.-DPCM/F-AD-037/2022, U.V.-DPCM/F-LP-039/2022, U.V.-DPCM/F-AD-055/2022 y U.V.-DPCM/F-AD-058/2022.</p> <p>1.59: No atendida. De 17 contratos relativos al numeral 4.19 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia</p>
--	--	---

<p align="center">Elaboró</p>  <p align="center">Arq. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública</p>	<p align="center">Revisó y 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. Miguel Ángel Cano Asseleih Director de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento</p> <p>Fecha de firma: <u>27 sept 2023</u></p>
--	--	--



**Contraloría General
Dirección de Auditoría**

**“Revisión documental y administrativa del rubro de obra pública, conservación y mantenimiento de inmueble menor 3513261 (partida anterior 7141) de los contratos del ejercicio fiscal 2022 en las 5 regiones”
Cédula de resultados finales de la revisión documental**

Área: Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM) Dependencia: Secretaría de Desarrollo Institucional Región: <u>Xalapa, Veracruz, Orizaba-Córdoba, Poza Rica-Tuxpan y Coatzacoalcos-Minatitlán.</u> Rubro: Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	No. de auditoría: <u>CG 0287/2023</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2022</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa en su modalidad de campo y gabinete.</u> No. de Observación: <u>1 de 1</u>	Recomendaciones correctivas: <u>1 de 1</u> Correctivas: <u>1 de 1</u> Recurrentes: <u>CG 0384/2022</u> Obs. <u>1</u> Importe fiscalizable: <u> </u> Importe fiscalizado: <u> </u> Importe observado: <u> </u> Clasificación C – D – E
---	--	--

Resultados finales con observación	Recomendaciones	Acciones realizadas por el ente auditado
<p>034/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, U.V.-DPCM/F-LP-022/2022, U.V.-DPCM/F-AD-037/2022, U.V.-DPCM/F-LP-039/2022, U.V.-DPCM/F-AD-055/2022, U.V.-DPCM/F-AD-058/2022 y U.V.-DPCM/F-LP-104/2022.</p> <p>1.58 Escrito de su autorización y registro en bitácora, de la ejecución de conceptos excedentes. Fundamento: ROUV artículos del 83 al 85; Del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02), Fracción III, numerales 8 y 139 y Anexo 1 numeral 1.13.10 y 1.14. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/M-LP-025/2022, U.V.-DPCM/C-LP-026/2022, U.V.-DPCM/M-AD-075/2022, U.V.-DPCM/C-AD-088/2022, U.V.-DPCM/C-AD-095/2022, U.V.-DPCM/M-LP-105/2022, U.V.-DPCM/M-LP-107/2022, U.V.-DPCM/M-LP-122/2022, U.V.-DPCM/M-LP-123/2022, U.V.-DPCM/F-AD-014/2022, U.V.-DPCM/F-LP-021/2022, U.V.-DPCM/F-AD-034/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, U.V.-DPCM/F-LP-022/2022, U.V.-DPCM/F-AD-037/2022, U.V.-DPCM/F-LP-039/2022, U.V.-DPCM/F-AD-055/2022 y U.V.-DPCM/F-AD-058/2022.</p> <p>1.59 Oficio de notificación y de autorización a la Dirección de la ejecución de conceptos extraordinarios, oficio de solicitud de autorización por la Contratista de conceptos extraordinarios. Fundamento: ROUV artículos del 83 al 86; Del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02), Fracción III, numerales 8 y 139 y Anexo 1 numeral 1.13.10, 1.14 y 1.15.1. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-AD-088/2022, U.V.-DPCM/C-AD-095/2022, U.V.-DPCM/M-LP-122/2022, U.V.-DPCM/M-LP-123/2022, U.V.-DPCM/F-AD-014/2022, U.V.-DPCM/F-LP-021/2022,</p>		<p>documental del oficio de notificación y de autorización a la Dirección de la ejecución de conceptos extraordinarios, oficio de solicitud de autorización por la Contratista de conceptos extraordinarios, para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-AD-088/2022, U.V.-DPCM/C-AD-095/2022, U.V.-DPCM/M-LP-122/2022, U.V.-DPCM/M-LP-123/2022, U.V.-DPCM/F-AD-014/2022, U.V.-DPCM/F-LP-021/2022, U.V.-DPCM/F-LP-102/2022, U.V.-DPCM/F-AD-044/2022, U.V.-DPCM/F-AD-036/2022, U.V.-DPCM/F-AD-037/2022 y U.V.-DPCM/F-LP-104/2022.</p> <p>1.60: No atendida. De 17 contratos relativos al numeral 4.20 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del oficio de autorización de conceptos extraordinarios, para los contratos N°. U.V.-DPCM/M-LP-008/2022, U.V.-DPCM/C-AD-047/2022, U.V.-DPCM/C-AD-088/2022, U.V.-DPCM/C-AD-095/2022, U.V.-DPCM/M-LP-105/2022, U.V.-DPCM/M-LP-122/2022, U.V.-DPCM/F-AD-014/2022, U.V.-DPCM/F-LP-021/2022, U.V.-DPCM/F-LP-102/2022, U.V.-DPCM/F-AD-044/2022, U.V.-DPCM/F-AD-036/2022, U.V.-DPCM/F-AD-037/2022, U.V.-DPCM/F-LP-104/2022 y U.V.-DPCM/F-LP-124/2022.</p> <p>1.61: No atendida. De 18 contratos relativos al numeral 4.21 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental de las notas de bitácora de conceptos extraordinarios, para los contratos N°. U.V.-DPCM/M-LP-080/2022, U.V.-DPCM/C-AD-095/2022, U.V.-DPCM/M-LP-</p>

 Elaboró Arq. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública	 Revisó y autorizó C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría	 Responsable Arq. Miguel Ángel Cano Asseleh Director de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: <u>27 SEPT 2023</u>
--	---	---



**Contraloría General
Dirección de Auditoría**

**“Revisión documental y administrativa del rubro de obra pública, conservación y mantenimiento de inmueble menor 3513261 (partida anterior 7141) de los contratos del ejercicio fiscal 2022 en las 5 regiones”
Cédula de resultados finales de la revisión documental**

Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u> Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u> Región: <u>Xalapa, Veracruz, Orizaba-Córdoba, Poza Rica-Tuxpan y Coatzacoalcos-Minatitlán.</u> Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u>	No. de auditoría: <u>CG 0287/2023</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2022</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa en su modalidad de campo y gabinete.</u> No. de Observación: <u>1 de 1</u>	Recomendaciones correctivas: <u>1 de 1</u> Correctivas: <u>1 de 1</u> Recurrentes: <u>CG 0384/2022</u> Obs. <u>1</u> Importe fiscalizable: <u> </u> Importe fiscalizado: <u> </u> Importe observado: <u> </u> Clasificación C – D – E
--	--	--

Resultados finales con observación	Recomendaciones	Acciones realizadas por el ente auditado
<p>U.V.-DPCM/F-LP-102/2022, U.V.-DPCM/F-AD-044/2022, U.V.-DPCM/F-AD-036/2022, U.V.-DPCM/F-AD-037/2022 y U.V.-DPCM/F-LP-104/2022.</p> <p>1.60 Oficio de autorización. Fundamento: <i>ROUV artículos del 83 al 86; Del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02), Fracción III, numerales 8 y 139 y Anexo 1 numeral 1.13.10, 1.14 y 1.15.1</i> Para los contratos N°. U.V.-DPCM/M-LP-008/2022, U.V.-DPCM/C-AD-047/2022, U.V.-DPCM/C-AD-088/2022, U.V.-DPCM/C-AD-095/2022, U.V.-DPCM/M-LP-105/2022, U.V.-DPCM/M-LP-122/2022, U.V.-DPCM/F-AD-014/2022, U.V.-DPCM/F-LP-021/2022, U.V.-DPCM/F-LP-102/2022, U.V.-DPCM/F-AD-044/2022, U.V.-DPCM/F-AD-036/2022, U.V.-DPCM/F-AD-037/2022, U.V.-DPCM/F-LP-104/2022 y U.V.-DPCM/F-LP-124/2022.</p> <p>1.61 Notas de bitácora de conceptos extraordinarios. Fundamento: <i>ROUV artículos del 83 al 86, Del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02), Fracción III, numerales 8 y 139 y Anexo 1 numeral 1.13.10, 1.14.</i> Para los contratos N°. U.V.-DPCM/M-LP-080/2022, U.V.-DPCM/C-AD-095/2022, U.V.-DPCM/M-LP-107/2022, U.V.-DPCM/M-LP-122/2022, U.V.-DPCM/M-LP-123/2022, U.V.-DPCM/F-LP-102/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, U.V.-DPCM/F-AD-036/2022 y U.V.-DPCM/F-AD-058/2022.</p> <p>1.62 Justificación de conceptos extraordinarios. Fundamento: <i>ROUV artículos del 83 al 86; Del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02),</i></p>		<p>107/2022, U.V.-DPCM/M-LP-122/2022, U.V.-DPCM/M-LP-123/2022, U.V.-DPCM/F-LP-102/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, U.V.-DPCM/F-AD-036/2022 y U.V.-DPCM/F-AD-058/2022.</p> <p>1.62: No atendida. De 19 contratos relativos al numeral 4.22 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental de la justificación de conceptos extraordinarios, para los contratos N°. U.V.-DPCM/M-LP-008/2022, U.V.-DPCM/C-AD-047/2022, U.V.-DPCM/C-AD-088/2022, U.V.-DPCM/C-AD-095/2022, U.V.-DPCM/M-LP-105/2022, U.V.-DPCM/M-LP-107/2022, U.V.-DPCM/M-LP-122/2022, U.V.-DPCM/M-LP-123/2022, U.V.-DPCM/F-AD-014/2022, U.V.-DPCM/F-LP-021/2022, U.V.-DPCM/F-LP-102/2022, U.V.-DPCM/F-AD-044/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, U.V.-DPCM/F-AD-036/2022, U.V.-DPCM/F-AD-037/2022, U.V.-DPCM/F-AD-058/2022, U.V.-DPCM/F-LP-104/2022, U.V.-DPCM/F-LP-124/2022.</p> <p>1.63: No atendida. De 20 contratos relativos al numeral 4.23 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del análisis de precios y documentación soporte para la ejecución del concepto extraordinario, para los contratos N°. U.V.-DPCM/M-LP-122/2022 y U.V.-DPCM/F-AD-036/2022.</p> <p>1.64: No atendida. De 10 contratos relativos al numeral 4.24 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia</p>

 Elaboró Arq. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública	 Revisó y autorizó C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría	 Responsable Arq. Miguel Ángel Cano Asseleih Director de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: <u>27 SEPT 2023</u>
--	---	--



**Contraloría General
Dirección de Auditoría**

**“Revisión documental y administrativa del rubro de obra pública, conservación y mantenimiento de inmueble menor 3513261 (partida anterior 7141) de los contratos del ejercicio fiscal 2022 en las 5 regiones”
Cédula de resultados finales de la revisión documental**

<p>Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u> Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u> Región: <u>Xalapa, Veracruz, Orizaba-Córdoba, Poza Rica-Tuxpan y Coatzacoalcos-Minatitlán.</u> Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u></p>	<p>No. de auditoría: <u>CG 0287/2023</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2022</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa en su modalidad de campo y gabinete.</u> No. de Observación: <u>1 de 1</u></p>	<p>Recomendaciones correctivas: <u>1 de 1</u> Correctivas: <u>1 de 1</u> Recurrentes: <u>CG 0384/2022</u> Obs. <u>1</u> Importe fiscalizable: <u> </u> Importe fiscalizado: <u> </u> Importe observado: <u> </u> Clasificación C – D – E</p>
---	---	---

Resultados finales con observación	Recomendaciones	Acciones realizadas por el ente auditado
<p><i>Fracción III, numerales 8, 139, 178 y Anexo 1 numeral 1.13.10, 1.14 y 1.15.2.</i> Para los contratos N°. U.V.-DPCM/M-LP-008/2022, U.V.-DPCM/C-AD-047/2022, U.V.-DPCM/C-AD-088/2022, U.V.-DPCM/C-AD-095/2022, U.V.-DPCM/M-LP-105/2022, U.V.-DPCM/M-LP-107/2022, U.V.-DPCM/M-LP-122/2022, U.V.-DPCM/M-LP-123/2022, U.V.-DPCM/F-AD-014/2022, U.V.-DPCM/F-LP-021/2022, U.V.-DPCM/F-LP-102/2022, U.V.-DPCM/F-AD-044/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, U.V.-DPCM/F-AD-036/2022, U.V.-DPCM/F-AD-037/2022, U.V.-DPCM/F-AD-058/2022, U.V.-DPCM/F-LP-104/2022, U.V.-DPCM/F-LP-124/2022.</p> <p>1.63 Análisis de precios y documentación soporte para la ejecución del concepto extraordinario. Fundamento: ROUV artículos del 83 al 86; Del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02), Fracción III, numerales 8, 139, 141, 178 y Anexo 1 numeral 1.13.10, 1.14 y 1.15.2. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/M-LP-122/2022 y U.V.-DPCM/F-AD-036/2022.</p> <p>1.64 Oficio de la Unidad de Índices y Costos. Fundamento: ROUV artículos del 83 al 86; Del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02), Fracción III, numerales 8, 139, 141, 178 y Anexo 1 numeral 1.13.10, 1.14 y 1.15.2. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/M-LP-122/2022 y U.V.-DPCM/F-AD-036/2022.</p> <p>1.65 Planos correspondientes a la construcción final de la obra.</p>		<p>documental del oficio de la Unidad de Índices y Costos, para los contratos N°. U.V.-DPCM/M-LP-122/2022 y U.V.-DPCM/F-AD-036/2022.</p> <p>1.65: No Atendida. De 26 contratos relativos al numeral 5.1 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental de los planos correspondientes a la construcción final de la obra, para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-LP-026/2022, U.V.-DPCM/M-LP-080/2022, U.V.-DPCM/M-LP-122/2022, U.V.-DPCM/F-AD-044/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, U.V.-DPCM/F-LP-022/2022, U.V.-DPCM/F-AD-041/2022, U.V.-DPCM/F-AD-056/2022, U.V.-DPCM/F-AD-058/2022, U.V.-DPCM/F-LP-103/2022, U.V.-DPCM/F-LP-106/2022 y U.V.-DPCM/F-LP-AD-125/2022.</p> <p>1.66: No Atendida. De 4 contratos relativos al numeral 5.2 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental de los manuales e instructivos de operación, mantenimiento y los certificados de garantía de calidad y funcionamiento de los bienes instalados, para los contratos N°. U.V.-DPCM/M-LP-107/2022, U.V.-DPCM/C-AD-109/2022 y U.V.-DPCM/F-LP-103/2022.</p> <p>1.67: No Atendida. De 15 contratos relativos al numeral 5.3 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del aviso de terminación de obra de la contratista a la DPCyM, para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-LP-026/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, U.V.-DPCM/F-AD-</p>

<p>Elaboró</p>  <p>Arq. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública</p>	<p>Revisó y autorizó</p>  <p>C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría</p>	<p>Responsable</p>  <p>Arq. Miguel Ángel Cano Asseleh Director de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: <u>27 SEPT 2023</u></p>
--	--	--



**Contraloría General
Dirección de Auditoría**

**“Revisión documental y administrativa del rubro de obra pública, conservación y mantenimiento de inmueble menor 3513261 (partida anterior 7141) de los contratos del ejercicio fiscal 2022 en las 5 regiones”
Cédula de resultados finales de la revisión documental**

Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u> Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u> Región: <u>Xalapa, Veracruz, Orizaba-Córdoba, Poza Rica-Tuxpan y Coatzacoalcos-Minatitlán.</u> Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u>	No. de auditoría: <u>CG 0287/2023</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2022</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa en su modalidad de campo y gabinete.</u> No. de Observación: <u>1 de 1</u>	Recomendaciones correctivas: <u>1 de 1</u> Correctivas: <u>1 de 1</u> Recurrentes: <u>CG 0384/2022</u> Obs. <u>1</u> Importe fiscalizable: <u> </u> Importe fiscalizado: <u> </u> Importe observado: <u> </u> Clasificación C – D – E
--	--	--

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

<p>Fundamento: -ROUV artículo 103, Del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02), Fracción III, numerales 8, 205, 206, 207, 209 y Anexo 1 numeral 1.25. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-LP- 026/2022, U.V.-DPCM/M-LP-080/2022, U.V.-DPCM/M-LP-122/2022, U.V.-DPCM/F-AD-044/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, U.V.-DPCM/F-LP-022/2022, U.V.-DPCM/F-AD-041/2022, U.V.-DPCM/F-AD-056/2022, U.V.-DPCM/F-AD-058/2022, U.V.-DPCM/F-LP-103/2022, U.V.-DPCM/F-LP-106/2022 y UV.-DPCM/F-LP-AD-125/2022.</p> <p>1.66 Manuales e instructivos de operación, mantenimiento y los certificados de garantía de calidad y funcionamiento de los bienes instalados. (Según sea el caso). Fundamento: -ROUV artículo 103; Del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02), Fracción III, numerales 8, 205, 206, 207, 209 y Anexo 1 numeral 1.25. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/M-LP-107/2022, U.V.-DPCM/C-AD-109/2022 y U.V.-DPCM/F-LP-103/2022.</p> <p>1.67 Aviso de terminación de obra de la contratista a la DPCyM. Fundamento: ROUV artículos 99 párrafo 1° y 105; Del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02), Fracción III, numerales 8, 197, 198, 206, 207, 208, 209 y Anexo 1 numeral 1.18. Para los contratos N°. U.V.- DPCM/C-LP- 026/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, U.V.-DPCM/F-AD-041/2022, U.V.-DPCM/F-AD-056/2022, U.V.-DPCM/F-LP-103/2022 y U.V.-DPCM/F-LP-106/2022.</p> <p>1.68 Acta de entrega-recepción de los trabajos del contratista a la DPCyM.</p>		<p>041/2022, U.V.-DPCM/F-AD-056/2022, U.V.-DPCM/F-LP-103/2022 y U.V.-DPCM/F-LP-106/2022.</p> <p>1.68: No Atendida. De 15 contratos relativos al numeral 5.4 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del acta de entrega-recepción de los trabajos del contratista a la DPCyM, para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-LP-026/2022, U.V.-DPCM/F-AD-044/2022, U.V.-DPCM/F-AD-054/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, U.V.-DPCM/F-AD-041/2022 y U.V.-DPCM/F-LP-106/2022.</p> <p>1.69: No Atendida. De 17 contratos relativos al numeral 5.5 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del acta administrativa de finiquito, para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-LP-026/2022, U.V.-DPCM/F-AD-034/2022, U.V.-DPCM/F-AD-054/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, U.V.-DPCM/F-AD-041/2022, U.V.-DPCM/F-LP-106/2022, U.V.-DPCM/F-AD-060/2022 y UV.-DPCM/F-LP-AD-125/2022.</p> <p>1.70: No Atendida. De 23 contratos relativos al numeral 5.6 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del acta de entrega-recepción de los trabajos de la DPCyM a la Dependencia, para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-LP-026/2022, U.V.-DPCM/M-AD-075/2022, U.V.-DPCM/M-LP-105/2022, U.V.-DPCM/F-AD-053/2022, U.V.-DPCM/F-AD-034/2022 y U.V.-DPCM/F-LP-007/2022.</p>
--	--	--

 Elaboró Arq. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública	 Revisó y autorizó C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría	 Responsable Arq. Miguel Ángel Cano Asseleih Director de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: <u>27 sept 2023</u>
--	---	--



**Contraloría General
Dirección de Auditoría**

**“Revisión documental y administrativa del rubro de obra pública, conservación y mantenimiento de inmueble menor 3513261 (partida anterior 7141) de los contratos del ejercicio fiscal 2022 en las 5 regiones”
Cédula de resultados finales de la revisión documental**

Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u> Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u> Región: <u>Xalapa, Veracruz, Orizaba-Córdoba, Poza Rica-Tuxpan y Coatzacoalcos-Minatitlán.</u> Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u>	No. de auditoría: <u>CG 0287/2023</u> Periodo auditado: <u>Ejercicio 2022</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa en su modalidad de campo y gabinete.</u> No. de Observación: <u>1 de 1</u>	Recomendaciones correctivas: <u>1 de 1</u> Correctivas: <u>1 de 1</u> Recurrentes: <u>CG 0384/2022 Obs. 1</u> Importe fiscalizable: <u> </u> Importe fiscalizado: <u> </u> Importe observado: <u> </u> Clasificación C – D – E
--	--	---

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

<p>Fundamento: ROUV artículos 99 y 107; Del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02) Fracción III, numerales 8, 197, 198, 203, 206, 207, 208, 209 y Anexo 1 numeral 1.20. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-LP-026/2022, U.V.-DPCM/F-AD-044/2022, U.V.-DPCM/F-AD-054/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, U.V.-DPCM/F-AD-041/2022 y U.V.-DPCM/F-LP-106/2022.</p> <p>1.69 Acta administrativa de finiquito. Fundamento: ROUV artículos 99 párrafo 2º, 136, 137 y 138; Del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02), Fracción III, numerales 8, 197, 198, 203, 206, 207, 208, 209 y Anexo 1 numeral 1.23. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-LP-026/2022, U.V.-DPCM/F-AD-034/2022, U.V.-DPCM/F-AD-054/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, U.V.-DPCM/F-AD-041/2022, U.V.-DPCM/F-LP-106/2022, U.V.-DPCM/F-AD-060/2022 y UV.-DPCM/F-LP-AD-125/2022.</p> <p>1.70 Acta de entrega-recepción de los trabajos de la DPCyM a la Dependencia. Fundamento: ROUV artículos 103 y 104; Del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02) Fracción III, numerales 8, 197, 198, 203, 206, 207, 208, 209 y Anexo 1 numeral 1.20. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-LP-026/2022, U.V.-DPCM/M-AD-075/2022, U.V.-DPCM/M-LP-105/2022, U.V.-DPCM/F-AD-053/2022, U.V.-DPCM/F-AD-034/2022 y U.V.-DPCM/F-LP-007/2022.</p> <p>1.71 Acta administrativa que dé por extinguidos los derechos y obligaciones asumidos por ambas partes en el contrato.</p>	<p>1.71: No Atendida. De 13 contratos relativos al numeral 5.7 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del acta administrativa que de por extinguidos los derechos y obligaciones asumidos por ambas partes, para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-LP- 026/2022, U.V.-DPCM/F-LP-106/2022, U.V.-DPCM/F-AD-060/2022 y UV.-DPCM/F-LP-AD-125/2022.</p> <p>1.72: No Atendida. De 16 contratos relativos al numeral 5.8 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental de la garantía de vicios ocultos, para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-LP- 026/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, U.V.-DPCM/F-AD-056/2022 y UV.-DPCM/F-LP-AD-125/2022.</p> <p>1.73: No Atendida. De 14 contratos relativos al numeral 5.9 de la cédula de verificación de expedientes, observados en el informe preliminar, la DPCyM no presentó evidencia documental del finiquito de obra, para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-LP-026/2022, U.V.-DPCM/F-AD-054/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, U.V.-DPCM/F-LP-022/2022, U.V.-DPCM/F-AD-041/2022, U.V.-DPCM/F-LP-106/2022 y UV.-DPCM/F-LP-AD-125/2022.</p> <p>1.74 a la 1.76: Atendidas, ya que la DPCyM presentó evidencia documental de lo observado.</p>
--	---

Elaboró Arq. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública	Revisó y autorizó C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría	Responsable Arq. Miguel Ángel Cano Asseleh Director de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: <u>27 SEPT 2023</u>
--	---	---



**Contraloría General
Dirección de Auditoría**

**“Revisión documental y administrativa del rubro de obra pública, conservación y mantenimiento de inmueble menor 3513261 (partida anterior 7141) de los contratos del ejercicio fiscal 2022 en las 5 regiones”
Cédula de resultados finales de la revisión documental**

Área: <u>Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)</u> Dependencia: <u>Secretaría de Desarrollo Institucional</u> Región: <u>Xalapa, Veracruz, Orizaba-Córdoba, Poza Rica-Tuxpan y Coatzacoalcos-Minatitlán.</u> Rubro: <u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</u>	No. de auditoría: <u>CG 0287/2023</u> Período auditado: <u>Ejercicio 2022</u> Tipo de Auditoría: <u>Técnica – Administrativa en su modalidad de campo y gabinete.</u> No. de Observación: <u>1 de 1</u>	Recomendaciones correctivas: <u>1 de 1</u> Correctivas: <u>1 de 1</u> Recurrentes: <u>CG 0384/2022</u> Obs. <u>1</u> Importe fiscalizable: <u> </u> Importe fiscalizado: <u> </u> Importe observado: <u> </u> Clasificación C – D – E
--	--	--

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

<p>Fundamento: ROUV artículos 99 último párrafo, 138 último párrafo y 140; Del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02) Fracción III, numerales 8, 197, 198, 203, 206, 207, 208, 209 y Anexo 1 numeral 1.23. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-LP- 026/2022, U.V.-DPCM/F-LP-106/2022, U.V.-DPCM/F-AD-060/2022 y UV.-DPCM/F-LP-AD-125/2022.</p> <p>1.72 Fianza de vicios ocultos de los trabajos ejecutados. Fundamento: ROUV artículos 73 fracciones I y II, 101, 107 y 136; Del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02), Fracción III, numerales 8, 200, 201, 206, 207, 208, 209 y Anexo 1 numeral 1.2022. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-LP- 026/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, U.V.-DPCM/F-AD-056/2022 y UV.-DPCM/F-LP-AD-125/2022.</p> <p>1.73 Finiquito de obra. Fundamento: ROUV artículos 99 párrafo 2º, 136, 137 y 138; Del Procedimiento: Integración del Expediente Unitario de Obra (PCM-GE-P-02) Fracción III, numerales 8, 199 al 204, 206, 207, 208, 209 y Anexo 1 numeral 1.21. Para los contratos N°. U.V.-DPCM/C-LP-026/2022, U.V.-DPCM/F-AD-054/2022, U.V.-DPCM/F-LP-007/2022, U.V.-DPCM/F-LP-022/2022, U.V.-DPCM/F-AD-041/2022, U.V.-DPCM/F-LP-106/2022 y UV.-DPCM/F-LP-AD-125/2022.</p>		
--	--	--

 Elaboró <hr/> Arq. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública	 Revisó y autorizó <hr/> C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría	 Responsable <hr/> Arq. Miguel Ángel Cano Asseleih Director de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: <u>27 SEPT 2023</u>
---	---	---



Contraloría General
Dirección de Auditoría

“Revisión documental y administrativa del rubro de obra pública, conservación y mantenimiento de inmueble menor 3513261 (partida anterior 7141) de los contratos del ejercicio fiscal 2022 en las 5 regiones”
Cédula de resultados finales de la revisión documental

Área: Dirección de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento (DPCyM)

Dependencia: Secretaría de Desarrollo Institucional

Región: Xalapa, Veracruz, Orizaba – Córdoba, Poza Rica-Tuxpan y Coatzacoalcos – Minatitlán.

Rubro: Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Año: 2023

No. de auditoría: CG 0287/2023

Período auditado: Ejercicio 2022

Tipo de Auditoría: Técnica – Administrativa en su modalidad de campo y gabinete

Recomendaciones preventivas: 1.

Recomendaciones Preventivas

Recomendación N°. 1

Referencia: Resultado Final N°. 1

El titular de la DPCyM deberá girar las instrucciones correspondientes para el cumplimiento del procedimiento de “Integración del expediente unitario de obra” (PCM-GE-P-01) que incluye las modificaciones presentadas en el Acta de la Segunda Sesión Ordinaria del Comité de Obras de la Universidad Veracruzana del 31 de mayo de 2023, en su numeral 7 del orden del día, segundo párrafo, con el fin de que cada año se cierre la mayor cantidad de obras, integrándolos en los expedientes unitarios de obra, en especial, la integración de la documentación que forma parte de la estimación de obra (Afectación presupuestal, Factura del contratista, Resumen de estimación, Estado de cuenta, Estimación, Resumen de generadores, Números generadores, Croquis o planos, Memoria fotográfica, Hojas de bitácora (soporte del período estimado), Pruebas de laboratorio (según sea el caso), Informes periódicos (Supervisión externa) (según sea el caso)).

Clasificación:

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

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

La presente y última página 17 de 17 forma parte de las Cédulas de Resultados del Informe de resultados finales de la auditoría N°. CG 0287/2023 a la “Revisión documental y administrativa del rubro de obra pública, conservación y mantenimiento de inmueble menor 3513261 (partida anterior 7141) de los contratos del ejercicio fiscal 2022 en las 5 regiones”.

<p>Elaboró</p>  <p>Arq. Daniel Arturo Jiménez Fernández Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública</p>	<p>Revisó y autorizó</p>  <p>C.P. María del Carmen Peña Cabrera Directora de Auditoría</p>	<p>Responsable</p>  <p>Arq. Miguel Ángel Cano Asseleih Director de Proyectos, Construcciones y Mantenimiento Fecha de firma: 27 sept 2023</p>
--	--	--