



CDMX
CIUDAD DE MÉXICO
190 años



México, D.F., a 20 de enero del 2016

Oficio: CI/SAOA/JUDAOA"B"/0117/2016

Asunto: Informe de Auditoría 01H y
Reporte de Observaciones.

C.P. FRANCISCO SALDAÑA LIAHUT
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
DE LA DELEGACIÓN TLALPAN
P R E S E N T E

En cumplimiento al oficio número **CIDT/3097/2015** de fecha 06 de enero de 2014, mediante el cual se comunicó la práctica de la auditoría número **01H**, Clave **210**, denominada "**Adquisiciones**", realizada en la Delegación Tlalpan, en el periodo de octubre a diciembre del 2015; sobre el particular, adjunto remito los reportes que contienen las **tres (3) observaciones** detectadas, con las recomendaciones emitidas, mismas que se consideran procedentes para su solución; así como, el **informe de los resultados** obtenidos, el cual contiene el objetivo y alcance de la auditoría, limitantes para su ejecución, las observaciones generadas, las conclusiones obtenidas; a fin de coadyuvar a mantener la transparencia, legalidad, eficacia, imparcialidad y eficiencia de su gestión y el adecuado control interno del servicio encomendado a las áreas a su digno cargo.

De los resultados obtenidos se considera relevante señalar que se detectó:

- Incumplimiento de los alcances programados en dos mil catorce de las adquisiciones, arrendamiento y servicios y en la oficialización de la modificación del importe publicado y programado.
- Incumplimiento al exceder el porcentaje establecido de las operaciones de adquisiciones, arrendamiento y prestación de servicios efectuadas por montos de actuación.
- inobservancia a la normatividad en la remisión de informes mensuales de las adquisiciones de bienes y servicios.
- Deficiencias en la difusión de la invitación del procedimiento de adjudicación.
- Incumplimientos en los procesos de adjudicación y contratación de la adquisición de bienes y servicios.
- incumplimientos contractuales en la recepción y supervisión de los bienes y servicios adquiridos.

Las tres (3) observaciones señaladas fueron comentadas en su oportunidad con los servidores públicos responsables de su solventación, mismos que signaron los reportes que se remiten, señalándose la fecha compromiso para su atención, el **10 de marzo de 2016**, tal y como quedó asentado en los reportes de referencia; solicitando atentamente que la documentación que se envíe a esta Contraloría Interna para solventar las citadas observaciones, sea en copias certificadas por el servidor público que cuente con facultades para ello.



DELEGACIÓN
TLALPAN



0284

[Handwritten signature]



Car. m... 22 ENE. 2016 11:43
NOMBRE HORA
RECIBIDO
DIRECCIÓN GENERAL DE
ADMINISTRACIÓN

Contraloría General del Distrito Federal
Dirección General de Contralorías Internas en Delegaciones
Contraloría Interna en la Delegación Tlalpan
Subdirección de Auditoría Operativa y Administrativa "B"
J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "B"
Av. San Fernando 84, primer piso
Col. Tlalpan Centro, Delegación Tlalpan C.P. 14000
tlalpan@contraloriadf.gob.mx
Tel. 5655 4643



CDMX
CIUDAD DE MÉXICO
190 años

Asimismo, le agradezco las facilidades otorgadas y la colaboración brindada a los auditores designados para llevar a cabo la auditoría aludida por parte de los servidores públicos que los atendieron, esperando que los resultados y recomendaciones de la auditoría coadyuven al mejor desempeño de su gestión.

Hago propicia la ocasión para enviar a usted un cordial saludo.

ATENTAMENTE
LA CONTRALORA INTERNA

ARQ. MARIA GUADALUPE SILVIA RODRIGUEZ MARMOLEJO

Anexo: Un sobre cerrado que contiene Informe de Auditoría y 3 (tres) Reportes de Observaciones (folios del 1 al 59).

C.c.c.e.p **Claudia Sheinbaum Pardo.-** Jefa Delegacional en Tlalpan.- (csheinbaump@tlalpan.gob.mx)
Lic. Eduardo Rovelo Pico, Contralor General del Distrito Federal. (oficinacg@df.gob.mx).
Lic. Martín Pedro Cruz Ortíz, Director General de Contralorías Internas en Delegaciones de la C.G.D.F. (mcruzo@df.gob.mx)

*MGSRM/JCG/Ccgg



Contraloría General del Distrito Federal
Dirección General de Contralorías Internas en Delegaciones
Contraloría Interna en la Delegación Tlalpan
Subdirección de Auditoría Operativa y Administrativa
J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "B"
Av. San Fernando 84, primer piso
Col. Tlalpan Centro, Delegación Tlalpan C.P. 14000
tlalpan@contraloriadf.gob.mx
Tel. 5655 4643



CDMX
CIUDAD DE MÉXICO
190 años



INFORME DE AUDITORÍA

**AUDITORÍA
NÚMERO 1 H**

**UNIDAD ADMINISTRATIVA
DELEGACIÓN TLALPAN**

**ÁREA ESPECÍFICA
DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN**

**CLAVE DE PROGRAMA
210 "ADQUISICIONES"**



Contraloría Interna en la Delegación Tlalpan
Subdirección de Auditoría Operativa y Administrativa
J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "B"
Avenida San Fernando No. 84, primer piso
Col. Tlalpan Centro, Delegación Tlalpan C.P. 14000
tlalpan@contraloriadf.gob.mx
T. 5483 1500 ext. 1808



CONTENIDO

- I. Introducción**
- II. Objetivo**
- III. Alcances de la Auditoría**
- IV. Resultados**
- V. Reporte Fotográfico**
- VI. Limitantes**
- VII. Conclusiones**





México D.F., a 31 de diciembre de 2015

INFORME DE OBSERVACIONES DE AUDITORÍA

Número de Auditoría: **1H**
Clave del Programa: **210**
Descripción: **Adquisiciones**
Unidad de Gobierno: **Delegación Tlalpan**
Clave de la Delegación: **0314**
Área específica: **Dirección General de Administración**
Núm. de observaciones generadas: **3 (Tres)**

I. INTRODUCCIÓN

Con fundamento en lo dispuesto por los artículos 16, de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 34, fracciones III, VIII, IX, XI y XII de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Distrito Federal; 1 y 82, de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal; 1, 37 y 120 de su Reglamento; 113 fracciones II, IV y VIII del Reglamento Interior de la Administración Pública del Distrito Federal; 41, 42 y 43, del Decreto de Presupuesto de Egresos del Distrito Federal para el ejercicio fiscal 2014; y demás normatividad aplicable. Mediante el oficio número CIDT/3097/2015, de fecha 06 de octubre de 2015, el Órgano de Control Interno en la Delegación Tlalpan, dependiente de la Dirección General de Contralorías Internas en Delegaciones de la Contraloría General del Distrito Federal, instruyó la auditoría específica número **01 H**, con clave del programa **210**, denominada **Adquisiciones** en específico a la Dirección General de Administración, ubicada en Calvario Núm.61, Col. Tlalpan Centro C.P. 14000, México D.F, con fecha de inicio 06 de octubre de 2014 y fecha de término 31 de diciembre de 2015.



Contraloría Interna en la Delegación Tlalpan
Subdirección de Auditoría Operativa y Administrativa
J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "B"
Avenida San Fernando No. 84, primer piso
Col. Tlalpan Centro, Delegación Tlalpan C.P. 14000
tlalpan@contraloriadf.gob.mx
T. 5483 1500 ext. 1808



II. OBJETIVOS

Verificar que las adquisiciones, arrendamientos y prestación de servicios efectuados durante 2014 se hayan efectuado de conformidad a lo previsto en la normatividad aplicable.

III. ALCANCE

Alcance General:

El Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios para la Delegación Tlalpan del ejercicio 2014, por un monto de \$482,082,529.00; publicado en Gaceta Oficial del Distrito Federal el 23 de enero de 2014 y 322 contratos de Bienes y Servicios por un monto de \$315,684,030.44.

Alcance específico:

La muestra selectiva de 44 expedientes de contratos; sus adjudicaciones y procedimientos licitatorios; que sumaban el importe contractual de \$80,504,321.56, lo que representó el 26% del total contratado, como se detalla a continuación.

PROCEDIMIENTO LICITATORIO	NÚMERO DE CONTRATO	PROVEEDOR	BIEN, ARRENDAMIENTO O SERVICIO	MONTO ADJUDICADO (En caso de máximos y mínimos señalar los montos) S/IVA EN MILES DE PESOS
IR-03	DT-2014-003	IGNACIO VEGA ALVAREZ	ADQUIRIDO	\$ 1,695,442.66
AD	DT-2014-006	REY Y CIA, S.A. DE C.V.	LIMPIEZA (ENERO-FEBRERO)	\$ 1,284,268.71
AD	DT-2014-046	REY Y CIA, S.A. DE C.V.	LIMPIEZA (MARZO-MAYO)	\$ 2,109,245.26
IR-07	DT-2014-061	BUFETE DE CONSULTORIA APLICADA, S.C.	SERVICIO DE CONSULTORIA ADMINISTRATIVA	\$ 5,000,000.00
AD	DT-2014-067	IGNACIO VEGA ALVAREZ	DESAYUNO DIA DE LAS MADRES	\$ 1,120,000.00
IR-11	DT-2014-068	ALINA REBECA AGUILAR ORTIZ	ARRENDAMIENTO DE LOGISTICA Y SONIDO	\$ 2,917,573.03
IR-011	DT-2014-069	MARCELINO TREJO	ARRENDAMIENTO DE LOGISTICA Y SONIDO	\$ 775,862.07
IR-011	DT-2014-070	CHEZARATY CORP, S.A. DE C.V.	ARRENDAMIENTO DE LOGISTICA Y SONIDO	\$ 327,586.21
IR-12	DT-2014-071	ICOQUIH MARTÍNEZ RODRÍGUEZ	DIFUSION DIVERSOS EVENTOS	\$ 1,084,482.76
IR-12	DT-2014-072	VICTOR MANUEL DOMÍNGUEZ CARVAJAL	DIFUSION DIVERSOS EVENTOS	\$ 1,897,053.38
IR-011	DT-2014-074	SERVICIOS Y LOGISTICA PARA EVENTOS, S.A. DE C.V.	ARRENDAMIENTO DE LOGISTICA Y SONIDO	\$ 646,551.72
IR-011	DT-2014-075	ANDRES EL CONEJO FELIZ, S.C. DE R.L. DE C.V.	ARRENDAMIENTO DE LOGISTICA Y SONIDO	\$ 258,620.69
IR-011	DT-2014-076	VIRCOS REPRESENTACIONES S.A. DE C.V.	ARRENDAMIENTO DE LOGISTICA Y SONIDO	\$ 258,620.69



Contraloría Interna en la Delegación Tlalpan
Subdirección de Auditoría Operativa y Administrativa
J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "B"
Avenida San Fernando No. 84, primer piso
Col. Tlalpan Centro, Delegación Tlalpan C.P. 14000
tlalpan@contraloriadf.gob.mx
T. 5483 1500 ext. 1808



IR-043	DT-2014-119	RUFCHRIS COMERCIAL, S.A. DE C.V.	PLAYERAS PARA PROGRAMAS REDES DEPORTIVAS	\$	1,062,000.00
IR-044	DT-2014-128	FUOCO PRODUCCIONES, S. DE R.L. DE C.V.	FESTEJO 15 DE SEPTIEMBRE	\$	3,014,457.38
IR-051	DT-2014-153	LUIS AUGUSTO ESPINOSA MARTÍNEZ	ESMERILADORA MANUAL 9" 12 PZAS	\$	1,293,004.00
IR-052	DT-2014-156	BUFETE CORPORATIVO, CONSULTIVO E INTEGRAL, S.A. DE C.V.	SISTEMA DE DESARROLLO DEL CENTRO DE INCUBACION DE EMPRESAS	\$	862,000.00
IR-64	DT-2014-187	COMERCIO LIMA CID, S.A. DE C.V.	VERBENA POPULAR FIN DE AÑO 2014	\$	3,862,413.79
IR-066	DT-2014-189	SEGURITECH PRIVADA, S.A. DE C.V.	REPARACION Y MANTENIMIENTO A BASE PLATA	\$	2,493,534.47
AD	DT-2014-208	ESFINAC, S.A. DE C.V.	CONSERVACION Y MANTENIMIENTO MENOR A CENDIS	\$	1,975,743.59
IR-001	DT-2014-001-ADQ	ISBVER S. A. DE C.V.	JUGUETES	\$	3,017,241.00
AD	DT-2014-019-ADQ	ROSA MARIA PONZANELLI QUINTERO	ESCUULTURA MONUMENTAL "ZAPATA"	\$	2,068,965.52
AD	DT-2014-020-ADQ	SUBLICOMPANY S.A. DE C.V.	CALCOMANIAS AUTOADHERIBLES	\$	34,358.00
IR-010	DT-2014-030-ADQ	BODEGA DE LLANTAS LA VIGA, S.A. DE C.V.	LLANTAS	\$	2,306,545.00
IR-008	DT-2014-037-ADQ	DISTRIBUIDORA MATRIX, S.A. DE C.V.	DESPENSAS (4000)	\$	2,844,000.00
IR-029	DT-2014-047-ADQ	DISTRIBUIDORA MATRIX, S.A. DE C.V.	DESPENSAS (4,000)	\$	3,480,000.00
IR-016	DT-2014-051-ADQ	COMERCIALIZADORA PC & HARDWARE, S.A. DE C.V.	COMPUTADORAS	\$	1,205,381.80
IR-031	DT-2014-052-ADQ	EQUIPO DE COMPUTO Y PAPELERIA, S.A. DE C.V.	TONERS	\$	683,661.64
IR-031	DT-2014-053-ADQ	DISTRIBUIDORA Y COMERCIALIZADORA HERRSA CSJM, S.A. DE C.V.	TONERS	\$	1,298,637.33
IR-024	DT-2014-061-ADQ	ISBVER COMERCIO, S.A. DE C.V.	LIMATON MUSO PARA CADENA	\$	1,141,983.72
IR-024	DT-2014-062-ADQ	FERRETERIA PORTALES, S.A. DE C.V.	MATERIAL DE FERRETERIA	\$	1,124,140.21
IR-019	DT-2014-090-ADQ	VICMA ASESORIA COMERCIAL, S.A. DE C.V.	SUMINISTRO DE MATERIALES PARA LA ADECUACIÓN DE OFICINAS	\$	1,443,900.63
	DT-2014-120-ADQ	SEGURITECH PRIVADA, S.A. DE C.V.	ELENCOS ARTISTICOS 15 SEP.	\$	6,597,500.00
IR-037	DT-2014-145-ADQ	PARNASAMEX, S.A. DE C.V.	MODULO DE JUEGOS DE 8.20 X 6.00 MTS 6PZAS	\$	2,997,463.50
IR-045	DT-2014-146-ADQ	DISTRIBUCIONES ELÉCTRICAS ORIENTAL, S. DE R.L. DE C.V.	LUMINARIA TIPO OV CONDOMIOS DEL BOSQUE	\$	2,219,335.48



Contraloría Interna en la Delegación Tlalpan
Subdirección de Auditoría Operativa y Administrativa
J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "B"
Avenida San Fernando No. 84, primer piso
Col. Tlalpan Centro, Delegación Tlalpan C.P. 14000
tlalpan@contraloriadf.gob.mx
T. 5483 1500 ext. 1808



IR-046	DT-2014-148-ADQ	PROTEXER, S. DE R.L. DE C.V.	POSTE DE ALUMBRADO CONDOMIOS DEL BOSQUE	\$	1,015,260.56
AD	DT-2014-156-ADQ	MDREIECK S.A. DE C.V.	SISTEMA DE ALERTA SISMICA	\$	2,925,224.14
IR-056	DT-2014-180-ADQ	FERRETERA DEL NORTE, S.A. DE C.V.	MAT. CONSTRUCCION PROL. AYOCATITLA ASUNCION	\$	2,219,002.55
IR-061	DT-2014-181-ADQ	SUPERCONSORCIO MULTIEMPRESARIAL, S.A. DE C.V.	ABRAZADERA DE ACERO INOXIDABLE DE 10"	\$	886,722.68
IR-061	DT-2014-182-ADQ	COMERCIALIZADORA ORDENA, S.A. DE C.V.	ALAMBRE RECOCIDO DE No 16	\$	1,159,974.60
IR-061	DT-2014-183-ADQ	GRUPO COMERCIAL FERRETERO VALLADOLID, S.A. DE C.V.	TUBO DE PVC HIDRAULICO	\$	1,696,840.16
IR-062	DT-2014-184-ADQ	GRUPO TOWER DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	PINTURAS TRAFICO AMARILLO (30 TAMBOS)	\$	2,254,033.00
AD	DT-2014-210-ADQ	KASA INTERNATIONAL ABASTO, S.A. DE C.V.	CAMIONETA PICK UP	\$	1,649,913.75
AD	DT-2014-211-ADQ	CAMSA, S.A. DE C.V.	CAMIONETA PICK UP	\$	295,775.86
MUESTRA SELECCIONADA				\$	80,504,321.56

Se verificó en los expedientes de los 44 contratos que:

- Los procedimientos licitatorios contarán con las requisiciones de los bienes o servicios y con las suficiencias presupuestales autorizadas para llevarse a cabo.
- Las adjudicaciones contarán con los documentos soportes como las bases, junta de aclaraciones, apertura, presentación de propuestas y acta de fallo.
- La contratación de los bienes y servicios acreditarán el cumplimiento de los compromisos establecidos en las cláusulas contractuales.
- La entrega en el almacén y/o recepción en las áreas requerientes, de los bienes y servicios estuvieran soportadas documentalmente.

IV. RESULTADOS

Como resultado de la aplicación de los procedimientos de auditoría, mismos que constan en papeles de trabajo, a través de cédulas analíticas, se determinaron **tres (3) observaciones dos administrativas y una económica**, de las cuales se presentan a continuación los **aspectos más sobresalientes**:

OBSERVACIÓN 01

1.- INCUMPLIMIENTO DE LOS ALCANCES PROGRAMADOS EN 2014 DE LAS ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTO Y SERVICIOS Y EN LA OFICIALIZACIÓN DE SU MODIFICACION.

1.1. Falta de validación presupuestal por la Secretaría de Finanzas del Distrito Federal del Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios 2014 de la



Contraloría Interna en la Delegación Tlalpan
Subdirección de Auditoría Operativa y Administrativa
J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "B"
Avenida San Fernando No. 84, primer piso
Col. Tlalpan Centro, Delegación Tlalpan C.P. 14000
tlalpan@contraloriadf.gob.mx
T. 5483 1500 ext. 1808



Delegación Tlalpan; de la remisión oficial de este a la Dirección General de Recursos Materiales y Servicios Generales de la Oficialía Mayor del Distrito Federal, para su revisión y posterior presentación al Consejo Consultivo de Abastecimiento; así como, el comunicado de estas acciones a la Contraloría Interna en Tlalpan.

1.2. Carencia del comunicado oficial de la Secretaría de Finanzas del Distrito Federal respecto al protocolo de gestión para la autorización de Modificaciones al Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios originalmente autorizado.

2.- INOBSERVANCIA A LA NORMATIVIDAD EN LA ADJUDICACIÓN DE LOS BIENES Y SERVICIOS EXCEDENTES AL VOLUMEN ANUAL PERMITIDO DE LAS OPERACIONES.

2.1. Incumplimiento al exceder el porcentaje establecido de las operaciones de adquisiciones, arrendamiento y prestación de servicios de 2014 efectuadas al amparo del artículo 55 de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal; al no acreditar la aprobación del titular del Órgano Político Administrativo de Tlalpan para excederlo; así como, el registro en el informe detallado mensual para el Comité de Adquisiciones.

3.- INOBSERVANCIA A LA NORMATIVIDAD EN LA REMISION DE INFORMES DE LAS ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS.

3.1. Incumplimiento en la entrega de los informes mensuales de las operaciones autorizadas de conformidad con los artículos 54 y 55 de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal, derivado de que se entregaron de forma trimestral.

OBSERVACIÓN 02

1.- INCUMPLIMIENTOS EN LOS PROCESOS DE ADJUDICACION Y CONTRATACION DE LA ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS.

1.1. Del Contrato DT-2014-006 "Suministro de Insumos de Limpieza y material a través de Tienda Virtual", adjudicado al proveedor REY Y CIA, S.A. DE C.V., por la prestación del servicio de LIMPIEZA (ENERO-FEBRERO) por un importe de \$1,489,751.70

1.1.1.-Inexistencia del poder que faculta a la firmante en el contrato como representante legal

1.1.2.-Falta de soporte documental que acredite que se haya obtenido el mejor precio, calidad, financiamiento u oportunidad para la adjudicación del contrato.



Contraloría Interna en la Delegación Tlalpan
Subdirección de Auditoría Operativa y Administrativa
J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "B"
Avenida San Fernando No. 84, primer piso
Col. Tlalpan Centro, Delegación Tlalpan C.P. 14000
tlalpan@contraloriadf.gob.mx
T. 5483 1500 ext. 1808



1.1.3.- Carencia de la justificación firmada por el titular del área usuaria o requirente de los bienes o servicios, en la que se funden y motiven las causas que acrediten fehaciente y documentalmente el ejercicio de la preferencia.

1.1.4 Incongruencia en la sesión referida del Comité Delegacional de Adquisiciones de la aprobación del caso para la procedencia de la adjudicación; derivado de que de forma oficial se señala que en esa sesión no se aprobaron casos.

1.1.5.-Diferencias entre lo observado físicamente en el domicilio de la empresa, ya que se ubica en un local con dos cuartos, que detentan un escritorio, 3 sillas, una computadora y como recursos humanos, una secretaria y lo documentado en la propuesta respecto a su capacidad, equipo, herramientas, instalaciones, recursos financieros, humanos y materiales y organización.

1.2. Del Contrato DT-2014-037-ADQ, otorgado al proveedor DISTRIBUIDORA MATRIX, S.A DE C.V. para la adquisición de DESPENSAS (4000), por un importe de \$2,497,689.65, se detectó que:

1.2.1.-Diferencias entre lo observado físicamente en el domicilio de la empresa, ya que se ubica en una casa habitación de dos niveles, de la cual una habitación en la planta alta es destinada para oficina, que contiene 1 escritorio, 1 archivero, 1 impresora y lo manifestado en la carta denominada capacidad técnica, donde señaló que contaba con un Director General, Área Administrativa, Área de comercialización y área de embarque.

1.3. Del Contrato DT-2014-071 para el servicio de DIFUSION DIVERSOS EVENTOS, otorgado al proveedor ICOQUIH MARTÍNEZ RODRÍGUEZ por un importe de \$1,408,000.00 adjudicado mediante la Invitación Restringida número IR/DGA/DRMS/SRM/012/2014, se detectó que:

1.3.1.- Diferencias en los domicilios manifestados en los documentos que integran la propuesta.

1.3.2.-Diferencias entre lo observado físicamente en el domicilio de la empresa, ya que se localiza en una casa habitación para varias familias, con diversas entradas habitacionales, de 3 niveles; y lo manifestado en la propuesta respecto a su capacidad, equipo, herramientas, instalaciones, recursos financieros, humanos y materiales y organización.

1.4. Del Contrato DT-2014-090-ADQ adjudicado al proveedor VICMA ASESORÍA COMERCIAL, S.A. DE C.V. por la prestación del servicio de SUMINISTRO DE MATERIALES PARA LA ADECUACIÓN DE OFICINAS por un importe de \$1,443,900.62, se detectó que:

1.4.1.-Inexistencia del documento legal u oficial que acredite que la IR/DGA/DRMSG/SRM/019/2014 se declaró desierta.



Contraloría Interna en la Delegación Tlalpan
Subdirección de Auditoría Operativa y Administrativa
J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "B"
Avenida San Fernando No. 84, primer piso
Col. Tlalpan Centro, Delegación Tlalpan C.P. 14000
tlalpan@contraloriadf.gob.mx
T. 5483 1500 ext. 1808



1.4.2.-Diferencias entre lo observado físicamente en el domicilio de la empresa y lo documentado en la propuesta, ya que no se localizó al proveedor, y el habitante de la casa informó que se desconocía si anteriormente se había arrendado a una empresa.

1.5. Del CONTRATO DT-2014-156-ADQ adjudicado al Proveedor MDREIECK,S.A. DE C.V. por la prestación del servicio de SISTEMA DE ALERTA SISMICA por un importe de \$2,925,224.13, se detectó que:

1.5.1. La adjudicación no cuenta con soporte documental como Las reglas de operación así como el padrón de beneficiarios del programa social para el cual se adjudicaron los bienes.

OBSERVACIÓN 3

1. DEFICIENCIAS EN LA DIFUSION DE LA INVITACION DEL PROCEDIMIENTO DE ADJUDICACION E INEXISTENCIA DE REGISTRO DE LA RECEPCION DE LOS BIENES.

1.1. Del Contrato **DT-2014-184-ADQ** al proveedor **GRUPO TOWER DE MÉXICO S.A. DE C.V.** por concepto de **Pintura**, por un monto de **\$2,614,678.28** con Recursos del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios FORTAMUN que fue adjudicado mediante procedimiento de **IR/DGA/DRMSG/SRM/062/2014**, comprendido en la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público.se encontró que:

1.1.1-Falta del soporte documental que acredite la difusión de la invitación restringida, así como la compra de bases de los proveedores por COMPRANET.

1.1.2. Carencia de la evidencia documental de la entrada de los insumos de pintura adquiridos a través del contrato DT-2014-184-ADQ por un monto de **\$2,614,678.28** (Dos millones seiscientos catorce mil seiscientos setenta y ocho pesos28/100M.N.) más I.V.A.

2. DEFICIENCIAS NORMATIVAS EN EL PROCEDIMIENTO DE LA ADJUDICACION DE LOS SERVICIOS.

2.1.1. Incumplimiento al exceder en la celebración del procedimiento de invitación restringida a cuando menos tres proveedores, el monto de actuación establecido en el Decreto de Presupuesto de Egresos del Distrito Federal del 2014.

2.2- Inobservancia en la contratación fraccionada de los Servicios de Logística y Sonorización, contraviniendo el Monto Máximo total de Adjudicación Directa,



Contraloría Interna en la Delegación Tlalpan
Subdirección de Auditoría Operativa y Administrativa
J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "B"
Avenida San Fernando No. 84, primer piso
Col. Tlalpan Centro, Delegación Tlalpan C.P. 14000
tlalpan@contraloriadf.gob.mx
T. 5483 1500 ext. 1808



legalmente permitido de conformidad a lo establecido en el Decreto de Presupuesto de Egresos del Distrito Federal del 2014.

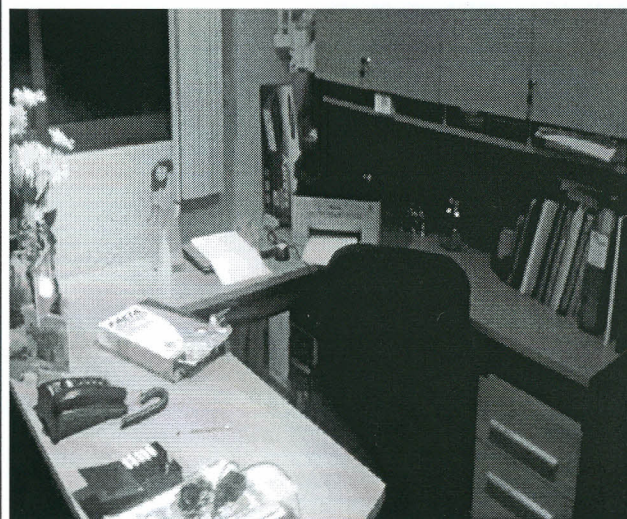
3.-INCUMPLIMIENTOS CONTRACTUALES CON RELACION A LA RECEPCION Y SUPERVISION DE LOS BIENES Y SERVICIOS ADQUIRIDOS

Falta de evidencia documental que demuestren la utilización, aplicación y/o recepción de bienes y servicios adquiridos por las áreas requirentes a través de los contratos números DT-2014-145-ADQ, DT-2014-148-ADQ, DT-2014-180-ADQ, DT-2014-181-ADQ, DT-2014-182-ADQ, DT-2014-183-ADQ, DT-2014-046, DT-2014-067, DT-2014-069, DT-2014-071, DT-2014-189, DT-2014-061 por un importe de **\$22,573,964.45 (Veintidós millones quinientos setenta y tres mil novecientos sesenta y cuatro pesos 45/100 M.N.) con I.V.A**

V. REPORTE FOTOGRÁFICO

Se verificó que la empresa contara con lo establecido en el numeral II.6 , donde se manifestó que la empresa "...cuenta con la capacidad, equipo, herramientas, instalaciones, recursos financieros, humanos y materiales, así como con la organización para celebrar el presente contrato...", así como el domicilio manifestado en los mismos.

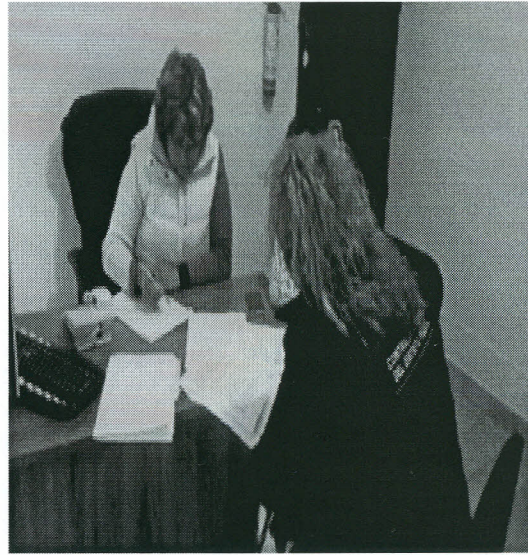
Se verifica el domicilio establecido de la Empresa: DISTRIBUIDORA MATRIX, S.A DE C.V. a la cual en el ejercicio 2014 se le otorgó el contrato DT-2014-047 para la ADQUISICIÓN DE DESPENSAS por un monto de \$ 3,480,000.00, encontrando que el domicilio manifestado es una casa habitación y que dentro de la casa habitación se destinó una recamara para la oficina de la empresa.



Contraloría Interna en la Delegación Tlalpan
Subdirección de Auditoría Operativa y Administrativa
J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "B"
Avenida San Fernando No. 84, primer piso
Col. Tlalpan Centro, Delegación Tlalpan C.P. 14000
tlalpan@contraloriadf.gob.mx
T. 5483 1500 ext. 1808



Se verificó el domicilio establecido de la Empresa REY y CIA, S.A. de C.V. a la cual se le otorgaron los contratos DT-2014-006 y DT-2014-046 por un monto de \$3,393,513.97 para el servicio de Limpieza integral de Muebles e Inmuebles de la Delegación Tlalpan con suministro de insumos de limpieza y material a través de "Tienda Virtual" por el periodo enero a marzo de 2014, observándose que es un local comercial con dos cuartos, un baño, una secretaria, un escritorio, dos sillas, un teléfono y una computadora.



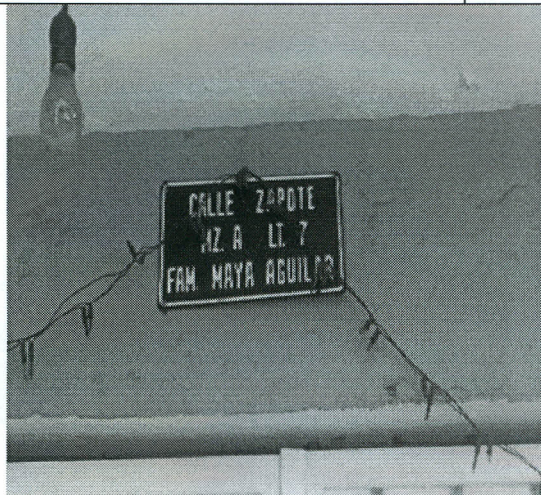
Se verificó el domicilio establecido de la Empresa VICMA ASESORÍA COMERCIAL, S.A. DE C.V. a la cual se le otorgó el contrato DT-2014-090-ADQ por un monto de \$1,443,900.63 para el suministro de materiales para la adecuación de oficinas, sin embargo la empresa no fue localizada en el domicilio manifestado, se encontró que era casa habitación.



Contraloría Interna en la Delegación Tlalpan
Subdirección de Auditoría Operativa y Administrativa
J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "B"
Avenida San Fernando No. 84, primer piso
Col. Tlalpan Centro, Delegación Tlalpan C.P. 14000
tlalpan@contraloriadf.gob.mx
T. 5483 1500 ext. 1808



Se verificó el domicilio establecido del Proveedor ICOQUIH MARTÍNEZ RODRÍGUEZ a la cual se le otorgó el contrato DT-2014-090-ADQ por un monto de \$1,443,900.63 para la DIFUSION DIVERSOS EVENTOS, sin embargo se encontró que era casa habitación para varias familias y que ella vivía en un departamento en la parte alta, sin encontrarse en ese momento, argumentado por una persona que manifestó ser su tío..



VI. LIMITANTES

No se identificaron limitantes

VII. CONCLUSIÓN

Sin perjuicio de los actos consumados y de las responsabilidades administrativas que pudieran derivarse, es prioritario que el titular de la Dirección General de Administración, de especial e inmediata atención a las recomendaciones correctivas y preventivas, señaladas en cada uno de los formatos de las 3 (tres) observaciones generadas, a fin de solventar las deficiencias señaladas, instrumentando las acciones administrativas y jurídicas necesarias, para la entrega de los informes solicitados, detallados y soportados, que aclaren lo observado; la documentación legal requerida; y/o en su caso la acreditación de la recuperación de los importes pagados en exceso, más los intereses generados desde su cobro hasta su recuperación total, en términos de lo establecido por la normatividad aplicable.

Así mismo se recomienda se implementen y/o mejoren los procedimientos administrativos de control y supervisión que aseguren y garanticen el cumplimiento de la normatividad aplicable.



Contraloría Interna en la Delegación Tlalpan
Subdirección de Auditoría Operativa y Administrativa
J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "B"
Avenida San Fernando No. 84, primer piso
Col. Tlalpan Centro, Delegación Tlalpan C.P. 14000
tlalpan@contraloriadf.gob.mx
T. 5483 1500 ext. 1808



Sin menoscabo de la facultad que este Órgano de Control tiene para determinar las responsabilidades y promover las sanciones administrativas derivadas de la Auditoría, a continuación se presentan de manera general las irregularidades determinadas:

- Incumplimiento de los alcances programados en dos mil catorce de las adquisiciones, arrendamiento y servicios y en la oficialización de la modificación del importe publicado y programado.
- Incumplimiento al exceder el porcentaje establecido de las operaciones de adquisiciones, arrendamiento y prestación de servicios efectuadas por montos de actuación.
- inobservancia a la normatividad en la remisión de informes mensuales de las adquisiciones de bienes y servicios.
- Deficiencias en la difusión de la invitación del procedimiento de adjudicación.
- Incumplimientos en los procesos de adjudicación y contratación de la adquisición de bienes y servicios.
- incumplimientos contractuales en la recepción y supervisión de los bienes y servicios adquiridos.

Este informe fue elaborado de conformidad con las Normas Generales de Auditoría Pública, las Normas Generales de Auditoría Generalmente aceptadas, el Manual Administrativo y los Lineamientos Generales para las Intervenciones 2010 de la Contraloría General del Distrito Federal, publicada en la Gaceta Oficial del D.F., el 09 de junio de 2010.

México, D.F., a 31 de diciembre de 2015.

Elaboró:

C.P. Claudia Ibeth González García
J.U.D. de Auditoría Operativa y
Administrativa "B"

Revisó:

L.C. Jorge Cisneros García
Subdirector de Auditoría
Operativa y Administrativa

Autorizó:

**Arq. María Guadalupe Silvia
Rodríguez Marmolejo**
Contralora Interna en la Delegación
Tlalpan



Contraloría Interna en la Delegación Tlalpan
Subdirección de Auditoría Operativa y Administrativa
J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "B"
Avenida San Fernando No. 84, primer piso
Col. Tlalpan Centro, Delegación Tlalpan C.P. 14000
tlalpan@contraloriadf.gob.mx
T. 5483 1500 ext. 1808



Auditoría	No. de Observación	Año/Trimestre
01 H	01	2015/04

Emisor:	CONTRALORÍA INTERNA EN EL ÓRGANO POLÍTICO ADMINISTRATIVO EN TLALPAN		Ejercicio Auditado	2014	Criterio	01 y 02
Unidad Administrativa	0314	Delegación Tlalpan	Monto observado (miles)	0		
Área Específica	Dirección General de Administración		Fecha de Incurrencia	15/11/2014		
Clave de la Auditoría	210	Adquisiciones	Fecha Compromiso	10-MZO-2016		

OBSERVACIONES, CAUSA, EFECTO Y FUNDAMENTO LEGAL	RECOMENDACIONES
---	-----------------

De la revisión al monto contratado de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios del año 2014 por \$315,684,030.44 con relación a lo programado y publicado en Gaceta Oficial del Distrito Federal el 23 de enero de 2014 por \$482,082,529.00, se determinó la siguiente:

OBSERVACIÓN:

1.- INCUMPLIMIENTO DE LOS ALCANCES PROGRAMADOS EN 2014 DE LAS ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTO Y SERVICIOS Y EN LA OFICIALIZACIÓN DE SU MODIFICACION.

La Dirección General de Administración no atendió lo estipulado por los artículos 123 fracción IV y 125 fracción VIII del Reglamento Interior de la Administración Pública del Distrito Federal y lo señalado en el **Manual Administrativo de la Delegación Tlalpan en su parte de Organización con número de Registro MA-02D14-17/09 publicado el 15 de junio de 2011 y Manual de Organización del Órgano Político-Administrativo en Tlalpan con Número de Registro MA-313-11/12, emitido por Oficio OM/CGMA/0314/014 de la Coordinación General de Modernización Administrativa publicado el 21 de mayo de 2014;** derivado que no supervisó el desempeño de las labores encomendadas a las Unidades Administrativas y de Apoyo Técnico-Operativo como la Dirección de Recursos Materiales y Servicios Generales, Subdirección de Recursos Materiales y la Jefatura de Unidad Departamental de Adquisiciones, en la adecuada formulación y aplicación del Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios 2014, con estricto apego a la

La Dirección General de Administración y sus áreas adscritas como la Dirección de Recursos Materiales y Servicios Generales, deberán acreditar a la Contraloría Interna en Tlalpan lo siguiente:

CORRECTIVAS:

1.1.-La validación presupuestal por la Secretaría de Finanzas del Distrito Federal del Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios 2014 de la Delegación Tlalpan; la remisión oficial de este a la Dirección General de Recursos Materiales y Servicios Generales de la Oficialía Mayor del Distrito Federal, para su revisión y posterior presentación al Consejo Consultivo de Abastecimiento; así como, el comunicado de estas acciones a la Contraloría Interna en Tlalpan.

También un informe pormenorizado de las adjudicaciones programadas que no fueron contratadas y de las no programadas que fueron contratadas, de los capítulos 1000, 2000, 3000, 4000 y 5000, que expliquen tales circunstancias.

1.2.-El comunicado oficial de la Secretaría de Finanzas del Distrito Federal respecto al protocolo de gestión para la autorización de Modificaciones al Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios originalmente autorizado al inicio del ejercicio anual que corresponda; de

ÁREA AUDITADA		RESPONSABLE DE AUDITORÍA	REVISÓ	AUTORIZÓ
TITULAR	RESPONSABLE DE ATENCIÓN			
C.P. Francisco Saldarña Llanusa Director General de Administración	Mtro. Celso Sánchez Fuentevilla. Director de Recursos Materiales y Servicios Generales	C. Carlos Alberto San Juan Solares J.U.D. de Adquisiciones	C.P. Claudia I. González García JUD de Auditoría Operativa Administrativa y operativa "B"	L.C. Jorge Cisneros García Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa
				Arq. María Guadalupe Silvia Rodríguez Marmolejo Contralora Interna



Unidad Administrativa	No. de Observación	Año/Trimestre
01 H	01	2015/04

Emisor:	CONTRALORÍA INTERNA EN EL ÓRGANO POLÍTICO ADMINISTRATIVO EN TLALPAN		Ejercicio Auditado	2014	Criterio	01 y 02
Unidad Administrativa	0314	Delegación Tlalpan	Monto observado (miles)	0		
Área Específica	Dirección General de Administración		Fecha de Incurrencia	15/11/2014		
Clave de la Auditoría	210	Adquisiciones	Fecha Compromiso	10-12-2016		

OBSERVACIONES, CAUSA, EFECTO Y FUNDAMENTO LEGAL	RECOMENDACIONES
---	-----------------

normatividad aplicable, toda vez que:

1.1. No acreditan la validación presupuestal de la Secretaría de Finanzas del Distrito Federal del Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios 2014 de la Delegación Tlalpan; la remisión oficial de este a la Dirección General de Recursos Materiales y Servicios Generales de la Oficialía Mayor del Distrito Federal, para su revisión y posterior presentación al Consejo Consultivo de Abastecimiento; así como, el comunicado de estas acciones a la Contraloría Interna en Tlalpan; y de que se advierte que los importes del Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios (PAAAS) publicado el 23 de enero de 2014 en la Gaceta Oficial del Distrito Federal por un total de \$482,082,529.00 es diferente al monto total contratado en 2014, de \$315,684,030.44, comunicado a través del oficio DT/DGA/0149/2015 del 19 de octubre de 2015, por la Encargada de la Dirección General de Administración, ya que presentó un importe diferencial no contratado de \$166,398,498.56 de conformidad al PAAAS 2014 publicado; como se detalla en la tabla siguiente y donde destacan los importes por capítulo de gasto programados, como el capítulo 1000 por \$77,206,199.00, del que sólo se contrató \$10,004,663.99 el 4000 donde se programó \$29,515,689.00 y se contrató \$ 60,977,977.27 y el capítulo 5000 en el que no se programaron adquisiciones y se adjudicaron contratos por un monto de \$9,296,458.93

conformidad a lo establecido en el último párrafo del artículo 14 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal.

2.1. La aprobación del titular del Órgano Político Administrativo de Tlalpan, para exceder el porcentaje previsto en la legislación aplicable bajo su estricta responsabilidad y el registro en el informe detallado mensual correspondiente presentado al Comité de Adquisiciones.

3.1. El documento legal mediante el cual se autorizó a la Delegación Tlalpan, presentar de forma trimestral los informes estipulados en el artículo 53 de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal.

PREVENTIVAS:

1,2 y 3.- El comunicado oficial a los servidores públicos adscritos a la Dirección General de Administración, responsables de la elaboración, coordinación y supervisión del Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios; del control de las adjudicaciones y de los informes enviados a la Secretaría de Finanzas del Distrito Federal; para que se apeguen al estricto cumplimiento de las disposiciones legales aplicables en la materia, a fin de salvaguardar la legalidad y eficiencia que deben ser observadas en el desempeño de su empleo, cargo o

ÁREA AUDITADA		RESPONSABLE DE AUDITORÍA		REVISÓ	AUTORIZÓ
TITULAR	RESPONSABLE DE ATENCIÓN				
C.P. Francisco Saldarña Llahut Director General de Administración	Mtro. Celso Sánchez Fuentes Director de Recursos Materiales y Servicios Generales	C. Carlos Alberto San Juan Solares J.U.D. de Adquisiciones	C.P. Claudia I. González García JUD de Auditoría Operativa Administrativa y operativa "B"	L.C. Jorge Cisneros García Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	Arq. María Guadalupe Silvia Rodríguez Marmolejo Contralora Interna



Auditoría	No. de Observación	Año/Trimestre
01 H	01	2015/04

Emisor:	CONTRALORÍA INTERNA EN EL ÓRGANO POLÍTICO ADMINISTRATIVO EN TLALPAN		Ejercicio Auditado	2014	Criterio	01 y 02
Unidad Administrativa	0314	Delegación Tlalpan	Monto observado (miles)	0		
Área Específica	Dirección General de Administración		Fecha de Incurrencia	15/11/2014		
Clave de la Auditoría	210	Adquisiciones	Fecha Compromiso	10-12-2016		

OBSERVACIONES, CAUSA, EFECTO Y FUNDAMENTO LEGAL	RECOMENDACIONES
---	-----------------

CAPITULO DE GASTO	POA 2014	PAAAPS	CONTRATADO	DIFERENCIAS ENTRE EL PAAAPS Y EL MONTO CONTRATADO
1000	\$ 780,122,205.00	\$ 77,206,199.00	\$ 10,004,663.99	\$ 67,201,535.01
2000	\$ 151,310,458.00	\$ 151,310,459.00	\$ 76,438,962.49	\$ 74,871,496.51
3000	\$ 344,485,192.00	\$ 224,050,183.00	\$ 158,965,967.76	\$ 65,084,215.24
4000	\$ 40,526,851.00	\$ 29,515,689.00	\$ 60,977,977.27	\$ 31,462,288.27
5000	\$ -	\$ -	\$ 9,296,458.93	\$ 9,296,458.93
	\$ 1,316,444,706.00	\$ 482,082,530.00	\$ 315,684,030.44	\$ 166,398,499.56

Lo anterior incumple lo establecido en el artículo 15 fracciones I y II de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal.

- 1.2. No acreditan la autorización de la Secretaría de Finanzas del Distrito Federal de la modificación del Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios 2014 por la cantidad de \$315,684,030.44, cuando se publicó en la Gaceta Oficial del Distrito Federal el 23 de enero de 2014 por \$482,082,529.00, y derivado de los montos modificados en los capítulos 4000 y 5000 como se advierte en la tabla supra; gestión que no se realizó según lo manifestado por el Director de Recursos Materiales y Servicios Generales a través del oficio **DT/DGA/DRMSG/102/2015** el 14 de octubre de 2015.

Lo anterior incumple lo establecido en el último párrafo del artículo 14 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal

comisión.

Remitir a la Contraloría Interna de la Delegación Tlalpan, los documentos que acrediten las acciones correctivas y preventivas realizadas para solventar la observación.

ÁREA AUDITADA		RESPONSABLE DE AUDITORÍA		REVISÓ	AUTORIZÓ
TITULAR	RESPONSABLE DE ATENCIÓN				
C.P. Francisco Saldarña Llahut Director General de Administración	Mtro. Celso Sánchez Fuentes Director de Recursos Materiales y Servicios Generales	C. Carlos Alberto San Juan Solares J.U.D. de Adquisiciones	C.P. Claudia I. González García JUD de Auditoría Operativa Administrativa y operativa "B"	L.C. Jorge Cisneros García Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	Arq. María Guadalupe Silvia Rodríguez Marmolejo Contralora Interna



Auditoría	No. de Observación	Año/Trimestre
01 H	01	2015/04

Emisor:	CONTRALORÍA INTERNA EN EL ÓRGANO POLÍTICO ADMINISTRATIVO EN TLALPAN		Ejercicio Auditado	2014	Criterio	01 y 02
Unidad Administrativa	0314	Delegación Tlalpan	Monto observado (miles)	0		
Área Específica	Dirección General de Administración		Fecha de Incurrencia	15/11/2014		
Clave de la Auditoría	210	Adquisiciones	Fecha Compromiso	10-12-2016		

OBSERVACIONES, CAUSA, EFECTO Y FUNDAMENTO LEGAL	RECOMENDACIONES
---	-----------------

2.- INOBSERVANCIA A LA NORMATIVIDAD EN LA ADJUDICACIÓN DE LOS BIENES Y SERVICIOS EXCEDENTES AL VOLUMEN ANUAL PERMITIDO DE LAS OPERACIONES.

La Dirección General de Administración no atendió lo estipulado por los artículos 123 fracción IV y 125 fracción X del Reglamento Interior de la Administración Pública del Distrito Federal y lo señalado en el **Manual Administrativo de la Delegación Tlalpan en su parte de Organización con número de Registro MA-02D14-17/09 publicado el 15 de junio de 2011 y Manual de Organización del Órgano Político-Administrativo en Tlalpan con Número de Registro MA-313-11/12, emitido por Oficio OM/CGMA/0314/014 de la Coordinación General de Modernización Administrativa publicado el 21 de mayo de 2014**, derivado que no supervisó el desempeño de las labores encomendadas a las Unidades Administrativas y de Apoyo Técnico-Operativo como la Dirección de Recursos Materiales y Servicios Generales, Subdirector de Recursos Materiales y la Jefatura de Unidad Departamental de Adquisiciones, para adjudicar y contratar los bienes y servicios que excedieron el porcentaje establecido en la normatividad aplicable; toda vez que:

2.1.- Del análisis a la relación de contratos proporcionado por la Dirección General de Administración, mediante el oficio **DT/DGA/0149/2015** del 19 de octubre de 2015, se detectó que la suma de las operaciones efectuadas al amparo del artículo 55 de la Ley de Adquisiciones para el

ÁREA AUDITADA		RESPONSABLE DE AUDITORÍA	REVISÓ	AUTORIZÓ
TITULAR	RESPONSABLE DE ATENCIÓN			
C.P. Francisco Saldarña Llahut Director General de Administración	Mtro. Celso Sánchez Fuentetaja Director de Recursos Materiales y Servicios Generales	C. Carlos Alberto San Juan Solares J.U.D. de Adquisiciones	C.P. Claudia I. González García JUD de Auditoría Operativa Administrativa y operativa "B"	L.C. Jorge Cisneros García Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa
				Arq. María Guadalupe Silvia Rodríguez Marmolejo Contralora Interna



Auditoría	No. de Observación	Año/Trimestre
01 H	01	2015/04

Emisor:	CONTRALORÍA INTERNA EN EL ÓRGANO POLÍTICO ADMINISTRATIVO EN TLALPAN		Ejercicio Auditado	2014	Criterio	01 y 02
Unidad Administrativa	0314	Delegación Tlalpan	Monto observado (miles)	0		
Área Específica	Dirección General de Administración		Fecha de Incurrencia	15/11/2014		
Clave de la Auditoría	210	Adquisiciones	Fecha Compromiso	10-120-2016		

OBSERVACIONES, CAUSA, EFECTO Y FUNDAMENTO LEGAL

RECOMENDACIONES

Distrito Federal por el monto de \$128,810,636.61, excedió el 20% del volumen anual de las operaciones de adquisiciones, arrendamiento y prestación de servicios realizadas en 2014 que importaron la cantidad de \$315,684,030.44, como se detalla a continuación.

Monto adjudicado	20% estipulado en la L.A.D.F. sobre el monto adjudicado.	Monto adjudicado en 2014 por el artículo 55 de la L.A.D.F.
\$315,684,030.44	\$ 63,136,806.09	\$128,810,636.61

Así como, no acreditan la aprobación del titular del Órgano Político Administrativo de Tlalpan, para exceder el porcentaje previsto en la legislación aplicable bajo su estricta responsabilidad y el registro en el informe detallado mensual correspondiente, presentado al Comité de Adquisiciones.

Por lo anterior, incumplió lo estipulado en el segundo y cuarto párrafo del artículo 55 de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal.

3.- INOBSERVANCIA A LA NORMATIVIDAD EN LA REMISION DE INFORMES DE LAS ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS.

La Dirección General de Administración no atendió lo estipulado por los artículos 123 fracción IV y 125 fracción I del Reglamento Interior de la Administración Pública del Distrito Federal y lo señalado en el **Manual Administrativo de la Delegación Tlalpan en su parte de Organización**

ÁREA AUDITADA		RESPONSABLE DE AUDITORÍA	REVISÓ	AUTORIZÓ
TITULAR	RESPONSABLE DE ATENCIÓN			
C.P. Francisco Saldaña Llahut Director General de Administración	Mtro. Celso Sánchez Fuentes Director de Recursos Materiales y Servicios Generales	C. Carlos Alberto San Juan Solares J.U.D. de Adquisiciones	C.P. Claudia I. González García JUD de Auditoría Operativa Administrativa y operativa "B"	L.C. Jorge Cisneros García Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa
				Arq. María Guadalupe Silvia Rodríguez Marmolejo Contralora Interna



Auditoría	No. de Observación	Año/Trimestre
01 H	01	2015/04

Emisor:	CONTRALORÍA INTERNA EN EL ÓRGANO POLÍTICO ADMINISTRATIVO EN TLALPAN		Ejercicio Auditado	2014	Criterio	01 y 02
Unidad Administrativa	0314	Delegación Tlalpan	Monto observado (miles)	0		
Área Específica	Dirección General de Administración		Fecha de Incurrencia	15/11/2014		
Clave de la Auditoría	210	Adquisiciones	Fecha Compromiso	10-12-2016		

OBSERVACIONES, CAUSA, EFECTO Y FUNDAMENTO LEGAL	RECOMENDACIONES
---	-----------------

con número de Registro MA-02D14-17/09 publicado el 15 de junio de 2011 y Manual de Organización del Órgano Político-Administrativo en Tlalpan con Número de Registro MA-313-11/12, emitido por Oficio OM/CGMA/0314/014 de la Coordinación General de Modernización Administrativa publicado el 21 de mayo de 2014, derivado que no supervisó el desempeño de las labores encomendadas a las Unidades Administrativas y de Apoyo Técnico-Operativo como la Dirección de Recursos Materiales y Servicios Generales, Subdirector de Recursos Materiales y la Jefatura de Unidad Departamental de Adquisiciones, para que se informara mensualmente de las adquisiciones realizadas como lo establece la normatividad aplicable, toda vez que:

- 3.1.- Se detectó que se envió de forma trimestral a la Secretaría de Finanzas del Distrito Federal el informe establecido en el artículo 53 de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal, donde se refiere que será enviado a la Secretaría a más tardar dentro de los primeros diez días naturales de cada mes y no cada tres meses como se advierte en el cuadro infra, informando las operaciones autorizadas de conformidad con los artículos 54 y 55 de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal.

ÁREA AUDITADA		RESPONSABLE DE AUDITORÍA	REVISÓ	AUTORIZÓ
TITULAR	RESPONSABLE DE ATENCIÓN			
C.P. Francisco Saldaña Llanús Director General de Administración	Mtro. Celso Sánchez Fuentes Director de Recursos Materiales y Servicios Generales	C. Carlos Alberto San Juan Solares J.U.D. de Adquisiciones	C.P. Claudia I. González García JUD de Auditoría Operativa Administrativa y operativa "B"	L.C. Jorge Cisneros García Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa
				Arq. María Guadalupe Silvia Rodríguez Marmolejo Contralora Interna



Alcaldía	No. de Observación	Año/Trimestre
01 H	01	2015/04

Emisor:	CONTRALORÍA INTERNA EN EL ÓRGANO POLÍTICO ADMINISTRATIVO EN TLALPAN		Ejercicio Auditado	2014	Criterio	01 y 02
Unidad Administrativa	0314	Delegación Tlalpan	Monto observado (miles)	0		
Área Específica	Dirección General de Administración		Fecha de Incurrencia	15/11/2014		
Clave de la Auditoría	210	Adquisiciones	Fecha Compromiso	10-11-20-2016		

OBSERVACIONES, CAUSA, EFECTO Y FUNDAMENTO LEGAL	RECOMENDACIONES
---	-----------------

No.	MES QUE SE REPORTA	SE REPORTÓ DE MANERA TRIMESTRAL MEDIANTE OFICIO NÚM.	FECHA EN QUE DEBIÓ ENTREGARSE EN LA DIRECCIÓN DE POLÍTICA PRESUPUESTAL	FECHA DE SELLO DE RECIBIDO EN LA DIRECCIÓN DE POLÍTICA PRESUPUESTAL	SE PRESENTÓ EN TIEMPO	
					SI	NO
1	ENERO	1ER TRIMESTRE 2014	10/02/14	10/04/14		NO
2	FEBRERO	DT/DGA/544/2014 DE FECHA 9 DE ABRIL DE 2014	10/03/14	10/04/14		NO
3	MARZO		10/04/14	10/04/14	SI	
4	ABRIL	2DO TRIMESTRE 2014	10/05/14	09/07/14		NO
5	MAYO	DT/DGA/1053/2014 DE FECHA 7 DE JULIO DE 2014	10/06/14	09/07/14		NO
6	JUNIO		10/07/14	09/07/14	SI	
7	JULIO	3ER TRIMESTRE 2014	10/08/14	09/10/14		NO
8	AGOSTO	DT/DGA/1665/2014 DE FECHA 08 DE OCTUBRE DE 2014	10/09/14	09/10/14		NO
9	SEPTIEMBRE		10/10/14	09/10/14	SI	
10	OCTUBRE	4TO TRIMESTRE 2014	10/11/14	07/01/15		NO
11	NOVIEMBRE	DT/DGA/7014/2014 DE FECHA 6 DE ENERO DE 2015	10/12/14	07/01/15		NO
12	DICIEMBRE		10/01/15	07/01/15	SI	

Lo anterior, incumple lo estipulado en el artículo 53 de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal.

CAUSAS:

1, 2 y 3.- Desapego a la normatividad aplicable por parte de los servidores públicos responsables de la elaboración, coordinación y supervisión del Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios 2014; del control de las adjudicaciones y de los informes enviados a la Secretaría de Finanzas del Distrito Federal.

EFFECTOS:

1.- Que no exista la adecuada calendarización física y financiera de la utilización

ÁREA AUDITADA		RESPONSABLE DE AUDITORÍA		REVISÓ	AUTORIZÓ
TITULAR	RESPONSABLE DE ATENCIÓN				
C.P. Francisco Saldaña Llahut Director General de Administración	Mtro. Celso Sánchez Fuentes Director de Recursos Materiales y Servicios Generales	C. Carlos Alberto San Juan Solares J.U.D. de Adquisiciones	C.P. Claudia I. González García JUD de Auditoría Operativa Administrativa y operativa "B"	L.C. Jorge Cisneros García Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	Arq. María Guadalupe Silvia Rodríguez Marmolejo Contralora Interna



Contraloría General del Distrito Federal
Dirección General de Contralorías Internas
Dirección de Contralorías Internas en Delegaciones "A"

Delegaciones "A"

CDMX
CIUDAD DE MÉXICO
190 años

REPORTE DE OBSERVACIONES DE AUDITORÍA

Auditoría	No. de Observación	Año/Trimestre
01 H	01	2015/04

Emisor:	CONTRALORÍA INTERNA EN EL ÓRGANO POLÍTICO ADMINISTRATIVO EN TLALPAN		Ejercicio Auditado	2014	Criterio	01 y 02
Unidad Administrativa	0314	Delegación Tlalpan	Monto observado (miles)	0		
Área Específica	Dirección General de Administración		Fecha de Incurrencia	15/11/2014		
Clave de la Auditoría	210	Adquisiciones	Fecha Compromiso	10-MZO-2016		

OBSERVACIONES, CAUSA, EFECTO Y FUNDAMENTO LEGAL	RECOMENDACIONES
---	-----------------

de los recursos.

- 2.- Se declaren desiertos los procedimientos, para adjudicar directamente sin evaluar las mejores condiciones en cuanto a precio, calidad, financiamiento u oportunidad.
- 3.- Falta de transparencia en las operaciones no licitadas para su adjudicación y contratación.

FUNDAMENTO LEGAL:

- Artículos 15, 53 y 55 de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal.
- Artículo 14 último párrafo del Reglamento de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal.
- Artículos 123 fracción IV y 125 fracción I, VIII y X del Reglamento Interior de la Administración Pública del Distrito Federal.
- Manual Administrativo de la Delegación Tlalpan en su parte de Organización con número de Registro MA-02D14-17/09 publicado en la G.O.D.F. el 30 de junio de 2011.
- Manual de Organización del Órgano Político-Administrativo en Tlalpan con Número de Registro MA-313-11/12, emitido por Oficio OM/CGMA/0314/014 de la Coordinación General de Modernización Administrativa publicado el 21 de mayo de 2014
- Programa Operativo Anual de la Delegación Tlalpan consultado en la página de la Secretaría de Finanzas del Distrito Federal http://www.finanzas.df.gob.mx/documentos/POA_2014_egresos.pdf
- Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios (PAAAS) publicado el 23 de enero de 2014 en la Gaceta Oficial del Distrito Federal.

ÁREA AUDITADA		RESPONSABLE DE AUDITORÍA	REVISÓ	AUTORIZÓ
TITULAR	RESPONSABLE DE ATENCIÓN			
C.P. Francisco Saldarña Llanusa Director General de Administración	Mtro. Celso Sánchez Fuentevilla. Director de Recursos Materiales y Servicios Generales	C. Carlos Alberto San Juan Solares J.U.D. de Adquisiciones	C.P. Claudia I. González García JUD de Auditoría Operativa Administrativa y operativa "B"	L.C. Jorge Cisneros García Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa
				Arq. María Guadalupe Silvia Rodríguez Marmolejo Contralora Interna

00
21

FORMATO A09

Hoja	8	De:	8
------	---	-----	---



Auditoría	No. de Observación	Año/Trimestre
01 H	02	2015/04

Emisor:	CONTRALORÍA INTERNA EN EL ÓRGANO POLÍTICO ADMINISTRATIVO EN TLALPAN		Ejercicio Auditado	2014	Criterio	01 y 02
Unidad Administrativa	0314	Delegación Tlalpan	Monto observado (miles)	0		
Área Específica	Dirección General de Administración		Fecha de Incurriencia	31/12/2014		
Clave de la Auditoría	210	Adquisiciones	Fecha Compromiso	10-120-2016		

OBSERVACIONES, CAUSA, EFECTO Y FUNDAMENTO LEGAL

RECOMENDACIONES

De la revisión documental de sus procesos de adjudicación y de las inspecciones físicas realizadas a los proveedores de cinco contratos suscritos en la Delegación Tlalpan en el año 2014, con los números DT-2014-006; DT-2014-037-ADQ; DT-2014-071; DT-2014-090-ADQ y DT-2014-156-ADQ; que suman la cantidad de \$9,764,566.11 y que representan el 3% del monto total contratado en 2014 por \$315,684,030.44, se determinó la siguiente:

OBSERVACIÓN:

INCUMPLIMIENTOS EN LOS PROCESOS DE ADJUDICACION Y CONTRATACION DE LA ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS.

1.- La Dirección General de Administración no atendió lo estipulado por los artículos 123 fracción IV y 125 fracción I del Reglamento Interior de la Administración Pública del Distrito Federal y lo señalado en el Manual Administrativo de la Delegación Tlalpan en su parte de Organización con número de Registro MA-02D14-17/09 publicado el 15 de junio de 2011 y Manual de Organización del Órgano Político-Administrativo en Tlalpan con Número de Registro MA-313-11/12, emitido por Oficio OM/CGMA/0314/014 de la Coordinación General de Modernización Administrativa publicado el 21 de mayo de 2014, derivado que no supervisó el desempeño de las labores encomendadas a las Unidades Administrativas y de Apoyo Técnico-Operativo como la Dirección de Recursos Materiales y Servicios Generales y la Jefatura de Unidad Departamental de Adquisiciones, en los procesos de adquisición y contratación de bienes y servicios, toda vez que:

La Dirección General de Administración y sus áreas adscritas como la Dirección de Recursos Materiales y Servicios Generales, deberán acreditar a la Contraloría Interna en Tlalpan lo siguiente:

CORRECTIVAS:

- 1.1.1.-El poder que faculta a Patricia Hernández Díaz para suscribir documentos en representación de la empresa REY Y CIA, S.A. DE C.V.
- 1.1.2.-El soporte documental que acredite se haya obtenido el mejor precio, calidad, financiamiento u oportunidad.
- 1.1.3.-La justificación como se establece en el artículo 54 antepenúltimo párrafo de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal.
- 1.1.4 El acta y la carpeta de la 1ª Sesión Ordinaria del Comité Delegacional de Adquisiciones.
- 1.1.5.-Los documentos legales u oficiales que acrediten de la empresa contratante, su capacidad, equipo, herramientas, instalaciones, recursos financieros, humanos y materiales y organización en la fecha de celebración del contrato DT-2014-006.

ÁREA AUDITADA		RESPONSABLE DE AUDITORÍA	REVISÓ	AUTORIZÓ
TITULAR	RESPONSABLE DE ATENCIÓN			
C.P. Francisco Saldaña Llanusa Director General de Administración	Mtro. Celso Sánchez Fuentes Director de Recursos Materiales y Servicios Generales	C. Carlos Alberto San Juan Solares J.U.D. de Adquisiciones	C.P. Claudia I. González García JUD de Auditoría Operativa Administrativa y operativa "B"	L.C. Jorge Cisneros García Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa
				Arq. María Guadalupe Silvia Rodríguez Marmolejo Contralora Interna



Auditoría	No. de Observación	Año/Trimestre
01 H	02	2015/04

Emisor:	CONTRALORÍA INTERNA EN EL ÓRGANO POLÍTICO ADMINISTRATIVO EN TLALPAN		Ejercicio Auditado	2014	Criterio	01 y 02
Unidad Administrativa	0314	Delegación Tlalpan	Monto observado (miles)	0		
Área Específica	Dirección General de Administración		Fecha de Incurrencia	31/12/2014		
Clave de la Auditoría	210	Adquisiciones	Fecha Compromiso	10-12-2016		

OBSERVACIONES, CAUSA, EFECTO Y FUNDAMENTO LEGAL	RECOMENDACIONES
---	-----------------

1.1-Del análisis a la documentación que soporta el expediente del Contrato DT-2014-006 "Suministro de Insumos de Limpieza y material a través de Tienda Virtual", adjudicado al proveedor REY Y CIA, S.A. DE C.V., por la prestación del servicio de LIMPIEZA (ENERO-FEBRERO) por un importe de \$1,489,751.70, se detectó que:

1.1.1.-En el acta constitutiva 27057 expedida por el notario 178 de fecha 24/11/2005 se faculta a Reyna Aidaled Villalobos Trujillo como Administradora Única con poder general, para actos de administración; de dominio, pleitos y cobranzas y para otorgar y suscribir títulos de crédito; y el contrato **DT-2014-006** es firmado por Patricia Hernández Díaz, socia de la empresa, sin que en el expediente se encuentre soporte documental que acredite que cuenta con facultades para la firma del contrato antes señalado como lo establece el artículo 2554 del Código Civil para el Distrito Federal.

Lo anterior, incumple lo establecido en la fracción V del artículo 39 de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal.

1.1.2.-En el numeral III.1 del contrato **DT-2014-006**, se establece que éste se firma con fundamento en el artículo **54 fracción II BIS**, que señala "...que se demuestre que existen mejores condiciones en cuanto a precio, calidad, financiamiento u oportunidad..."; sin embargo en el expediente proporcionado no se acreditan las cotizaciones de otros proveedores o documento alguno que evidencie la comparativa del mejor precio, calidad, financiamiento u oportunidad.

1.2.1.- Los documentos legales u oficiales que acrediten de la empresa contratante, su capacidad, equipo, herramientas, recursos financieros, humanos y materiales y organización en la fecha de celebración del contrato DT-2014-037-ADQ.

1.3.1.-Los documentos legales u oficiales que acrediten de la empresa contratante, sus instalaciones en la fecha de celebración del contrato DT-2014-071.

1.3.2.-Los documentos legales u oficiales que acrediten de la empresa contratante, su capacidad, equipo, herramientas, recursos financieros, humanos y materiales y organización en la fecha de celebración del contrato DT-2014-071.

1.4.1.-El documento legal u oficial que acredite que la IR/DGA/DRMSG/SRM/019/2014 se declaró desierta.

1.4.2.-Los documentos legales u oficiales que acrediten de la empresa contratante, su capacidad, equipo, herramientas, recursos financieros, humanos y materiales y organización en la fecha de celebración del contrato DT-2014-090-ADQ.

1.5.1.-Las reglas de operación así como el padrón de beneficiarios del programa social para el cual se adjudicaron los bienes.

AREA AUDITADA		RESPONSABLE DE AUDITORÍA	REVISÓ	AUTORIZO
TITULAR	RESPONSABLE DE ATENCIÓN			
C.P. Francisco Saldaña Llanit Director General de Administración	Mtro. Celso Sánchez Fuentesvilla. Director de Recursos Materiales y Servicios Generales	C. Carlos Alberto San Juan Solares J.U.D. de Adquisiciones	C.P. Claudia I. González García JUD de Auditoría Operativa Administrativa y operativa "B"	L.C. Jorge Cisneros García Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa
				Arq. María Guadalupe Silvia Rodríguez Marmolejo Contralora Interna



Auditoría	No. de Observación	Año/Trimestre
01 H	02	2015/04

Emisor:	CONTRALORÍA INTERNA EN EL ÓRGANO POLÍTICO ADMINISTRATIVO EN TLALPAN		Ejercicio Auditado	2014	Criterio	01 y 02
Unidad Administrativa	0314	Delegación Tlalpan	Monto observado (miles)	0		
Área Específica	Dirección General de Administración		Fecha de Incurrencia	31/12/2014		
Clave de la Auditoría	210	Adquisiciones	Fecha Compromiso	10 - MZO - 2016		

OBSERVACIONES, CAUSA, EFECTO Y FUNDAMENTO LEGAL	RECOMENDACIONES
---	-----------------

Lo anterior, incumple lo establecido en la fracción II BIS del artículo 54 de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal.

1.1.3.- No se encontró evidencia documental de la justificación firmada por el titular del área usuaria o requirente de los bienes o servicios, en la que se funden y motiven las causas que acrediten fehaciente y documentalmente el ejercicio de la preferencia, conforme lo establece el artículo 54 antepenúltimo párrafo de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal.

Lo anterior, incumple lo establecido en el artículo 54 antepenúltimo párrafo de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal.

1.1.4.- Hay incongruencias en lo manifestado mediante el oficio DT/DGA/DRMSG/102/2015 de fecha 14 de octubre de 2015 por el Director de Recursos Materiales y Servicios Generales quien señaló "...la primera sesión ordinaria de 2014 no se llevó a cabo por no presentar casos para su análisis de acuerdo a los archivos que obran en esa Dirección a su cargo...", sin embargo en el numeral III.1 del contrato número DT-2014-006 se señala "...que el contrato se deriva del procedimiento de adjudicación directa por excepción a la Licitación Pública, realizado de conformidad con el Dictamen de procedencia al caso número 002/14, emitido por el Comité Delegacional de Adquisiciones, arrendamientos y Prestación de Servicios en su 1ª sesión ordinaria de 15 de enero de 2014...".

PREVENTIVAS:

1 a la 5. Implementar mecanismos de control, los cuales permita analizar exhaustivamente la documentación proporcionada en cada Invitación restringida o adjudicación directa a fin de apegarse a la Normatividad en la materia, así como la implementación de supervisiones por parte del área convocante a los proveedores de manera aleatoria, a fin de cerciorarse de la capacidad técnica con que cuentan.

Remitir a la Contraloría Interna de la Delegación Tlalpan, los documentos que acrediten las acciones correctivas y preventivas realizadas para solventar la observación.

ÁREA AUDITADA		RESPONSABLE DE AUDITORÍA	REVISÓ	AUTORIZÓ
TITULAR	RESPONSABLE DE ATENCIÓN			
C.P. Francisco Saldaña Llahut Director General de Administración	Mtro. Celso Sánchez Fuentes Director de Recursos Materiales y Servicios Generales	C. Carlos Alberto San Juan Solares J.U.D. de Adquisiciones	C.P. Claudia I. González García JUD de Auditoría Operativa Administrativa y operativa "B"	L.C. Jorge Cisneros García Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa
				Arq. María Guadalupe Silvia Rodríguez Marmolejo Contralora Interna



Auditoría	No. de Observación	Año/Trimestre
01 H	02	2015/04

Emisor:	CONTRALORÍA INTERNA EN EL ÓRGANO POLÍTICO ADMINISTRATIVO EN TLALPAN		Ejercicio Auditado	2014	Criterio	01 y 02
Unidad Administrativa	0314	Delegación Tlalpan	Monto observado (miles)	0		
Área Específica	Dirección General de Administración		Fecha de Incurrencia	31/12/2014		
Clave de la Auditoría	210	Adquisiciones	Fecha Compromiso	10-12-2016		

OBSERVACIONES, CAUSA, EFECTO Y FUNDAMENTO LEGAL	RECOMENDACIONES
---	-----------------

Lo anterior, incumple lo establecido en el artículo 54 fracción IV de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal.

1.1.5 Hay diferencias, entre lo apreciado en la visita al domicilio manifestado por el proveedor en el contrato, como consta en acta circunstanciada de fecha 10 de diciembre de 2015 y en evidencia fotográfica, donde se anotó que la empresa se ubica en un local con dos cuartos, que detentan un escritorio, 3 sillas, una computadora y como recursos humanos, una secretaria, quien manifestó que el local es arrendado; y lo asentado en el contrato DT-2014-006 "Suministro de Insumos de Limpieza y material a través de "Tienda Virtual" en su numeral II.6, donde se manifestó que la empresa "...cuenta con la capacidad, equipo, herramientas, instalaciones, recursos financieros, humanos y materiales, así como con la organización para celebrar el presente contrato..."

Lo anterior, incumple lo establecido en la fracción V del artículo 39 de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal.

1.2 En la documentación que integra el expediente del CONTRATO DT-2014-037-ADQ, otorgado al proveedor DISTRIBUIDORA MATRIX, S.A DE C.V. para la adquisición de DESPENSAS (4000), por un importe de \$2,497,689.65, se detectó que:

1.2.1.- De la visita al domicilio manifestado por el proveedor, como consta en acta circunstanciada de fecha 10 de diciembre de 2015 y en evidencia

ÁREA AUDITADA		RESPONSABLE DE AUDITORÍA	REVISÓ	AUTORIZÓ	
TITULAR	RESPONSABLE DE ATENCIÓN				
C.P. Francisco Saldarña Llahut Director General de Administración	Mtro. Celso Sánchez Fuentes Director de Recursos Materiales y Servicios Generales	C. Carlos Alberto San Juan Solares J.U.D. de Adquisiciones	C.P. Claudia I. González García JUD de Auditoría Operativa Administrativa y operativa "B"	L.C. Jorge Cisneros García Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	Arq. María Guadalupe Silvia Rodríguez Marmolejo Contralora Interna



Auditoría	No. de Observación	Año/Trimestre
01 H	02	2015/04

Emisor:	CONTRALORÍA INTERNA EN EL ÓRGANO POLÍTICO ADMINISTRATIVO EN TLALPAN		Ejercicio Auditado	2014	Criterio	01 y 02
Unidad Administrativa	0314	Delegación Tlalpan	Monto observado (miles)	0		
Área Específica	Dirección General de Administración		Fecha de Incurrencia	31/12/2014		
Clave de la Auditoría	210	Adquisiciones	Fecha Compromiso	10 - Mzo - 2016		

OBSERVACIONES, CAUSA, EFECTO Y FUNDAMENTO LEGAL	RECOMENDACIONES
---	-----------------

fotográfica, se asentó que la empresa es una casa habitación de dos niveles, de la cual una habitación en la planta alta es destinada para oficina, que contiene 1 escritorio, 1 archivero, 1 impresora y la persona que atendió manifestó que si es el domicilio de la empresa desde hace 6 años, por lo que difiere con el equipo indicado en la carta del punto **3.1.2 INCISO 1 de las bases**; así como, lo manifestado en la carta denominada capacidad técnica, donde señaló que contaba con un Director General, Área Administrativa, Área de comercialización y área de embarque;

Lo anterior, incumple lo establecido en la fracción V del artículo 39 de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal.

1.3.-En la documentación que integra el expediente del CONTRATO DT-2014-071 para el servicio de DIFUSION DIVERSOS EVENTOS, otorgado al proveedor ICOQUIH MARTÍNEZ RODRÍGUEZ por un importe de \$1,408,000.00 adjudicado mediante la Invitación Restringida número IR/DGA/DRMS/SRM/012/2014, se detectó que:

1.3.1 Existen diferencias en los domicilios manifestados en la cartas, donde señaló bajo protesta de decir verdad denominada "anexo 2", ya que indicó el domicilio Zapote Mza A Lt 9 colonia Isidro Fabela; y en la que suscribe en los términos de lo dispuesto por el código de procedimientos civiles para el D.F., donde registra el domicilio Callejón del Sabino No. 5 1er piso colonia Barrio de San Fernando C.P. 14070.

ÁREA AUDITADA		RESPONSABLE DE AUDITORÍA		REVISÓ	AUTORIZÓ
TITULAR	RESPONSABLE DE ATENCIÓN				
C.P. Francisco Saldaña Llahut Director General de Administración	Mtro. Celso Sánchez Fuentesvilla. Director de Recursos Materiales y Servicios Generales	C. Carlos Alberto San Juan Solares J.U.D. de Adquisiciones	C.P. Claudia I. González García JUD de Auditoría Operativa Administrativa y operativa "B"	L.C. Jorge Cisneros García Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	Arq. María Guadalupe Silvia Rodríguez Marmolejo Contralora Interna



Auditoría	No. de Observación	Año/Trimestre
01 H	02	2015/04

Emisor:	CONTRALORÍA INTERNA EN EL ÓRGANO POLÍTICO ADMINISTRATIVO EN TLALPAN		Ejercicio Auditado	2014	Criterio	01 y 02
Unidad Administrativa	0314	Delegación Tlalpan	Monto observado (miles)	0		
Área Específica	Dirección General de Administración		Fecha de Incurrencia	31/12/2014		
Clave de la Auditoría	210	Adquisiciones	Fecha Compromiso	10-MZO-2016		

OBSERVACIONES, CAUSA, EFECTO Y FUNDAMENTO LEGAL	RECOMENDACIONES
---	-----------------

Lo anterior, incumple lo establecido en la fracción V del artículo 39 de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal.

1.3.2 De la visita al domicilio manifestado por el proveedor, como consta en acta circunstanciada de fecha 10 de diciembre de 2015 y en evidencia fotográfica, se asentó que la empresa se localiza en una casa habitación para varias familias, con diversas entradas habitacionales, de 3 niveles; donde atendió una persona que manifestó ser el tío de Icoquih, quien se encontraba trabajando; no se tuvo acceso a la vivienda; lo anteriormente señalado difiere con lo manifestado en el contrato **DT-2014-071** "Servicio de Impresos" en su numeral II.8, donde se manifestó "...que cuenta con la capacidad, equipo, herramientas, instalaciones, recursos financieros, humanos y materiales, así como con la organización para celebrar el presente contrato..."

Lo anterior, incumple lo establecido en la fracción V del artículo 39 de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal.

1.4 En la documentación que integra el expediente del CONTRATO DT-2014-090-ADQ adjudicado al proveedor VICMA ASESORÍA COMERCIAL, S.A. DE C.V. por la prestación del servicio de SUMINISTRO DE MATERIALES PARA LA ADECUACIÓN DE OFICINAS por un importe de \$1,443,900.62, se detectó que:

1.4.1 En el contrato se manifestó como fundamento legal de adjudicación, el artículo 54 fracción IV "...Se realice una licitación pública o procedimiento de invitación restringida que hayan sido declarados

ÁREA AUDITADA		RESPONSABLE DE AUDITORÍA	REVISÓ	AUTORIZÓ
TITULAR	RESPONSABLE DE ATENCIÓN			
C.P. Francisco Saldaña Llahut Director General de Administración	Mtro. Celso Sánchez Fuentesvilla. Director de Recursos Materiales y Servicios Generales	C. Carlos Alberto San Juan Solares J.U.D. de Adquisiciones	C.P. Claudia I. González García JUD de Auditoría Operativa Administrativa y operativa "B"	L.C. Jorge Cisneros García Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa
				Arq. María Guadalupe Silvia Rodríguez Marmolejo Contralora Interna



Auditoría	No. de Observación	Año/Trimestre
01 H	02	2015/04

Emisor:	CONTRALORÍA INTERNA EN EL ÓRGANO POLÍTICO ADMINISTRATIVO EN TLALPAN		Ejercicio Auditado	2014	Criterio	01 y 02
Unidad Administrativa	0314	Delegación Tlalpan	Monto observado (miles)	0		
Área Específica	Dirección General de Administración		Fecha de Incurrencia	31/12/2014		
Clave de la Auditoría	210	Adquisiciones	Fecha Compromiso	10 - 12 - 2016		

OBSERVACIONES, CAUSA, EFECTO Y FUNDAMENTO LEGAL	RECOMENDACIONES
---	-----------------

<p>desiertos..."; sin embargo, en el expediente de la IR/DGA/DRMSG/SRM/019/2014 no se encontró documento que acredite se haya declarado desierto.</p> <p>Lo anterior, incumple lo establecido en el artículo 54 fracción IV de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal.</p> <p>1.4.2.- De la visita al domicilio manifestado por el proveedor, como consta en acta circunstanciada de fecha 10 de diciembre de 2015 y en evidencia fotográfica, se asentó que la empresa no fue localizada, toda vez que en el domicilio señalado es casa habitación manifestado por la persona que argumentó tener un año de vivir ahí, desconociendo si anteriormente fue arrendado por una empresa.</p> <p>Lo anterior, incumple lo establecido en la fracción V del artículo 39 de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal.</p> <p>1.5 De la documentación que integra el expediente del CONTRATO DT-2014-156-ADQ adjudicado al Proveedor MDREIECK,S.A. DE C.V. por la prestación del servicio de SISTEMA DE ALERTA SISMICA por un importe de \$2,925,224.13, se detectó que:</p> <p>1.5.1.- Las alarmas fueron adquiridas con capítulo 4000, como consta en la suficiencia presupuestal integrada en el expediente; sin embargo, no se observa el soporte documental que acredite la publicación de reglas de operación, así como del padrón de beneficiarios; lo que incumple lo establecido en el artículo 97 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal y 34 fracción I y II de la Ley de Desarrollo Social para</p>	
--	--

ÁREA AUDITADA		RESPONSABLE DE AUDITORÍA		REVISÓ	AUTORIZÓ
TITULAR	RESPONSABLE DE ATENCIÓN				
C.P. Francisco Saldaña Llahut Director General de Administración	Mtro. Celso Sánchez Fuentesvilla. Director de Recursos Materiales y Servicios Generales	C. Carlos Alberto San Juan Solares J.U.D. de Adquisiciones	C.P. Claudia I. González García JUD de Auditoría Operativa Administrativa y operativa "B"	L.C. Jorge Cisneros García Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	Arq. María Guadalupe Silvia Rodríguez Marmolejo Contralora Interna



Auditoría	No. de Observación	Año/Trimestre
01 H	02	2015/04

Emisor:	CONTRALORÍA INTERNA EN EL ÓRGANO POLÍTICO ADMINISTRATIVO EN TLALPAN		Ejercicio Auditado	2014	Criterio	01 y 02
Unidad Administrativa	0314	Delegación Tlalpan	Monto observado (miles)	0		
Área Específica	Dirección General de Administración		Fecha de Incurrencia	31/12/2014		
Clave de la Auditoría	210	Adquisiciones	Fecha Compromiso	10-11-2016		

OBSERVACIONES, CAUSA, EFECTO Y FUNDAMENTO LEGAL	RECOMENDACIONES
---	-----------------

el Distrito Federal.

CAUSAS:

1 al 5 Inobservancia a la normatividad aplicable por parte de los servidores públicos responsables de verificar el cumplimiento de los requisitos establecidos para las adjudicaciones.

EFFECTOS:

1 al 5 Riesgo de incumplimientos contractuales y presuntos daños al erario por falta de capacidad de respuesta inmediata al no contar con los recursos técnicos y financieros y demás que les sean requeridos.

FUNDAMENTO LEGAL:

- Artículos 39 y 54, de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal.
- Artículos 123 fracción IV y 125 fracción I, del Reglamento Interior de la Administración Pública del Distrito Federal.
- Artículo 97, de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente
- Artículo 34 fracción I y II de la Ley de Desarrollo Social para el Distrito Federal
- Artículo 2554, del Código Civil para el Distrito Federal.
- Manual Administrativo de la Delegación Tlalpan en su parte de Organización con número de Registro MA-02D14-17/09 publicado el 30 de junio de 2011.
- Manual de Organización del Órgano Político-Administrativo en Tlalpan con Número de Registro MA-313-11/12, emitido por Oficio OM/CGMA/0314/014 y publicado en la G.O.D.F. el 21 de mayo de 2014.

ÁREA AUDITADA		RESPONSABLE DE AUDITORÍA	REVISÓ	AUTORIZÓ
TITULAR	RESPONSABLE DE ATENCIÓN			
C.P. Francisco Saldaña Llahut Director General de Administración	Mtro. Celso Sánchez Fuentesvilla Director de Recursos Materiales y Servicios Generales	C. Carlos Alberto San Júan Solares J.U.D. de Adquisiciones	C.P. Claudia I. González García JUD de Auditoría Operativa Administrativa y operativa "B"	L.C. Jorge Cisneros García Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa
				Arq. María Guadalupe Silvia Rodríguez Marmolejo Contralora Interna



Auditoría	No. de Observación	Año/Trimestre
01 H	03	2015/04

Emisor:	CONTRALORÍA INTERNA EN EL ÓRGANO POLÍTICO ADMINISTRATIVO EN TLALPAN		Ejercicio Auditado	2014	Criterio	01 y 02
Unidad Administrativa	0314	Delegación Tlalpan	Monto observado (miles)	25,189		
Área Específica	Dirección General de Administración		Fecha de Incurrencia	15/05/2014		
Clave de la Auditoría	210	Adquisiciones	Fecha Compromiso	10-12-2016		

OBSERVACIONES, CAUSA, EFECTO Y FUNDAMENTO LEGAL	RECOMENDACIONES
---	-----------------

De la revisión documental de los procedimientos de adjudicación, contratación y recepción en almacén de 44 contratos por un importe de \$80,504,321.56, de un universo de 322 contratos de Bienes y Servicios por \$315,684,030.44, lo que representó el 26% del total contratado, se determinó la siguiente:

OBSERVACIÓN:

1.- DEFICIENCIAS EN LA DIFUSION DE LA INVITACION DEL PROCEDIMIENTO DE ADJUDICACION E INEXISTENCIA DE REGISTRO DE LA RECEPCION DE LOS BIENES.

La Dirección General de Administración no atendió lo estipulado por los artículos 123 fracción IV y 125 fracción I del Reglamento Interior de la Administración Pública del Distrito Federal y lo señalado en Manual Administrativo de la Delegación Tlalpan en su parte de Organización con número de Registro MA-02D14-17/09 publicado el 15 de junio de 2011 y Manual de Organización del Órgano Político-Administrativo en Tlalpan con Número de Registro MA-313-11/12, emitido por Oficio OM/CGMA/0314/014 de la Coordinación General de Modernización Administrativa publicado el 21 de mayo de 2014, derivado que no supervisó el desempeño de las labores encomendadas a las Unidades Administrativas y de Apoyo Técnico-Operativo como la Dirección de Recursos Materiales y Servicios Generales y la Jefatura de Unidad Departamental de Adquisiciones, para que vigilaran el cumplimiento de los requisitos de difusión de la invitación del procedimiento y del registro de

La Dirección General de Administración y sus áreas adscritas como la Dirección de Recursos Materiales y Servicios Generales, deberán acreditar a la Contraloría Interna en Tlalpan lo siguiente:

CORRECTIVAS:

- 1.1.1 El soporte documental que acredite la difusión de la invitación restringida, así como la compra de bases de los proveedores por COMPRANET.
- 1.1.2. Los documentos oficiales que demuestren la utilización y/o aplicación de los bienes adquiridos por parte del área requirente; y/o en su caso la documentación legal que acredite la recuperación del importe pagado de \$2,614,678.28 (Dos millones seiscientos catorce mil seiscientos setenta y ocho pesos 28/100 M.N.) más I.V.A. más los intereses generados desde su cobro hasta se recuperación total, en términos de lo establecido por la normatividad aplicable.
- 2.1.1. El informe detallado que exponga las causas legales de la celebración de la adjudicación por el procedimiento de invitación restringida a cuando menos tres proveedores excediendo el monto de actuación establecido por el artículo 39 del Decreto de Presupuesto de Egresos del Distrito Federal del 2014, publicado en la Gaceta Oficial del Distrito Federal el 31 de diciembre de 2013.

ÁREA AUDITADA			RESPONSABLE DE AUDITORÍA	REVISÓ	AUTORIZÓ
TITULAR	RESPONSABLE DE ATENCIÓN				
C.P. Francisco Saldaña Llahut Director General de Administración	Mtro. Celso Sanchez Fuentes Director de Recursos Materiales y Servicios Generales	C. Carlos Alberto San Juan Solares J.U.D. de Adquisiciones	C.P. Claudia I. González García JUD de Auditoría Operativa Administrativa y operativa "B"	L.C. Jorge Cisneros García Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	Arq. María Guadalupe Silvia Rodríguez Marmolejo Contralora Interna



Auditoría	No. de Observación	Año/Trimestre
01 H	03	2015/04

Emisor:	CONTRALORÍA INTERNA EN EL ÓRGANO POLÍTICO ADMINISTRATIVO EN TLALPAN		Ejercicio Auditado	2014	Criterio	01 y 02
Unidad Administrativa	0314	Delegación Tlalpan	Monto observado (miles)	25,189		
Área Específica	Dirección General de Administración		Fecha de Incurrencia	15/05/2014		
Clave de la Auditoría	210	Adquisiciones	Fecha Compromiso	10 - Mayo - 2016		

OBSERVACIONES, CAUSA, EFECTO Y FUNDAMENTO LEGAL	RECOMENDACIONES
---	-----------------

la recepción de los bienes en el área de almacén, toda vez que:

1.1 Del análisis a la documentación que soporta el expediente del Contrato DT-2014-184-ADQ al proveedor **GRUPO TOWER DE MÉXICO S.A. DE C.V.** por concepto de **Pintura**, por un monto de **\$2,614,678.28** con Recursos del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios FORTAMUN que fue adjudicado mediante procedimiento de **IR/DGA/DRMSG/SRM/062/2014**, comprendido en la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público, se encontró que:

1.1.1 No cuenta con evidencia documental de la difusión de la invitación restringida así como de la compra de las bases de los proveedores concursantes por COMPRANET, incumpliendo lo establecido en el artículo 43 fracción I de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público.

1.1.2 No hay evidencia documental de la entrada de los insumos de pintura adquiridos a través del contrato DT-2014-184-ADQ por un monto de **\$2,614,678.28** y señalados en el Anexo Único del contrato: lo que incumple lo establecido en el numeral 5.1.2 de la Circular Uno Bis que establece que "...las áreas de almacenes deberán registrar la entrada y salida de los bienes muebles que por cualquier vía legal adquiera la Administración Pública del Distrito Federal..." y que "...la Dirección General de Administración de la Delegación, deberá establecer los procedimientos que permitan garantizar que el almacén central local y subalmacén, reciba la

2.2. El informe detallado que exponga las causas legales de la contratación de los Servicios de Logística y Sonorización de forma fraccionada y contraviniendo el Monto Máximo total de Adjudicación Directa, legalmente permitido de conformidad al Presupuesto de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios programado y publicado por la Delegación Tlalpan en la Gaceta Oficial del Distrito Federal el 23 de enero de 2014.

3. Los documentos oficiales que demuestren la utilización, aplicación y/o recepción de bienes y servicios adquiridos por las áreas requerentes a través de los contratos números DT-2014-145-ADQ, DT-2014-148-ADQ, DT-2014-180-ADQ, DT-2014-181-ADQ, DT-2014-182-ADQ, DT-2014-183-ADQ, DT-2014-046, DT-2014-067, DT-2014-069, DT-2014-071, DT-2014-189, DT-2014-061, indicados en este numeral de la observación; y/o en su caso la documentación legal que acredite la recuperación del importe total pagado de \$22,573,964.45 (Veintidós millones quinientos setenta y tres mil novecientos sesenta y cuatro pesos 45/100 M.N. con I.V.A., más los intereses generados desde su cobro hasta se recuperación total, en términos de lo establecido por la normatividad aplicable.

ÁREA AUDITADA		RESPONSABLE DE AUDITORÍA		REVISÓ	AUTORIZÓ
TITULAR	RESPONSABLE DE ATENCIÓN				
C. P. Francisco Saldaña Lianut Director General de Administración	Mtro. Celso Sánchez Fuentes Director de Recursos Materiales y Servicios Generales	C. Carlos Alberto San Juan Solares J.U.D. de Adquisiciones	C.P. Claudia I. González García JUD de Auditoría Operativa Administrativa y operativa "B"	L.C. Jorge Cisneros García Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	Arq. María Guadalupe Silvia Rodríguez Marmolejo Contralora Interna



Auditoría	No. de Observación	Año/Trimestre
01 H	03	2015/04

Emisor:	CONTRALORÍA INTERNA EN EL ÓRGANO POLÍTICO ADMINISTRATIVO EN TLALPAN		Ejercicio Auditado	2014	Criterio	01 y 02
Unidad Administrativa	0314	Delegación Tlalpan	Monto observado (miles)	25,189		
Área Específica	Dirección General de Administración		Fecha de Incurrencia	15/05/2014		
Clave de la Auditoría	210	Adquisiciones	Fecha Compromiso	10-120-2016		

OBSERVACIONES, CAUSA, EFECTO Y FUNDAMENTO LEGAL	RECOMENDACIONES
---	-----------------

información y documentación soporte necesaria para realizar los registros de entrada y salida de bienes...".

2.- DEFICIENCIAS NORMATIVAS EN EL PROCEDIMIENTO DE LA ADJUDICACION DE LOS SERVICIOS.

La Dirección General de Administración no atendió lo estipulado por los artículos 123 fracción IV y 125 fracción I del Reglamento Interior de la Administración Pública del Distrito Federal y lo señalado en el Manual Administrativo de la Delegación Tlalpan en su parte de Organización con número de Registro MA-02D14-17/09 publicado el 15 de junio de 2011 y Manual de Organización del Órgano Político-Administrativo en Tlalpan con Número de Registro MA-313-11/12, emitido por Oficio OM/CGMA/0314/014 de la Coordinación General de Modernización Administrativa publicado el 21 de mayo de 2014,, derivado que no supervisó el desempeño de las labores encomendadas a las Unidades Administrativas y de Apoyo Técnico-Operativo como la Dirección de Recursos Materiales y Servicios Generales y la Jefatura de Unidad Departamental de Adquisiciones, para que vigilaran que las operaciones a efectuarse por el procedimiento de invitacion restringida no excedieran y/o fraccionaran, los montos máximos que al efecto se establecieron en el Presupuesto de Egresos del Distrito Federal del 2014, toda vez que:

PREVENTIVAS:

1.- El exhorto oficial a los servidores públicos responsables del procedimiento de adjudicación de bienes y de su control y recepción para que se apeguen al estricto cumplimiento de las disposiciones legales aplicables en materia de adquisiciones.

Implementación de controles que permitan supervisar los procedimientos licitatorios y en la integración de los expedientes

Remitir a la Contraloría Interna de la Delegación Tlalpan, los documentos que acrediten las acciones correctivas y preventivas realizadas para solventar la observación.

ÁREA AUDITADA		RESPONSABLE DE AUDITORÍA	REVISÓ	AUTORIZÓ
TITULAR	RESPONSABLE DE ATENCIÓN			
C.P. Francisco Saldana Llahut Director General de Administración	Mtro. Celso Sánchez Fuentevilla. Director de Recursos Materiales y Servicios Generales	C. Carlos Alberto San Juan Solares J.U.D. de Adquisiciones	C.P. Claudia I. González García JUD de Auditoría Operativa Administrativa y operativa "B"	L.C. Jorge Cisneros García Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa
				Arq. María Guadalupe Silvia Rodríguez Marmolejo Contralora Interna



Auditoría	No. de Observación	Año/Trimestre
01 H	03	2015/04

Emisor:	CONTRALORÍA INTERNA EN EL ÓRGANO POLÍTICO ADMINISTRATIVO EN TLALPAN		Ejercicio Auditado	2014	Criterio	01 y 02
Unidad Administrativa	0314	Delegación Tlalpan	Monto observado (miles)	25,189		
Área Específica	Dirección General de Administración		Fecha de Incurrencia	15/05/2014		
Clave de la Auditoría	210	Adquisiciones	Fecha Compromiso	10-MZO-2016		

OBSERVACIONES, CAUSA, EFECTO Y FUNDAMENTO LEGAL	RECOMENDACIONES
---	-----------------

2.1.- De la revisión a la documentación del procedimiento licitatorio numero **IR/DGA/DRMSG/SRM/011/2014** con un importe manifestado en las bases de **\$6,294,411.72** para los **Servicios de Logística y Sonorización**, a través de los contratos adjudicados directamente con fundamento en el artículo 54 fracción IV de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal, números DT-2014-068, DT-2014-075, DT-2014-070, DT-2014-069, DT-2014-076, DT-2014-074 que suman el importe de **\$6,294,411.72**, sustentados en las requisiciones números 22,41,84,130,131,145 y 148 del año 2014, que en conjunto suman el importe solicitado de **\$6,294,411.72** y en las Suficiencias Presupuestales con folios números 008,036,006,083,084,146 y 115, que en total importan la cantidad de **\$6,294,411.72**, como se advierte en las tablas infra, se detectó que:

Servicio de Logística		Servicios de Sonidos		Total manifestado en las bases	Monto solicitado en la Requisición	Monto manifestado en la Suficiencia
Número de requisición	Monto solicitado	Número de requisición	Monto solicitado			
22	\$ 1,570,000.00			\$ 1,570,000.00	\$ 1,570,000.00	\$ 1,570,000.00
41	\$ 700,000.00	41	\$ 199,668.00	\$ 899,668.00	\$ 899,668.00	\$ 899,668.00
84	\$ 225,000.00	84	\$ 75,000.00	\$ 300,000.00	\$ 300,000.00	\$ 300,000.00
		130	\$ 1,055,359.00	\$ 1,055,359.00	\$ 1,055,359.00	\$ 1,055,359.00
131	\$ 2,373,529.00			\$ 2,373,529.00	\$ 2,373,529.00	\$ 2,373,529.00
145	\$ 92,000.00			\$ 92,000.00	\$ 92,000.00	\$ 92,000.00
148	\$ 3,855.72			\$ 3,855.72	\$ 3,855.72	\$ 3,855.72
	\$ 4,964,384.72		\$ 1,330,027.00	\$ 6,294,411.72	\$ 6,294,411.72	\$ 6,294,411.72

ÁREA AUDITADA		RESPONSABLE DE AUDITORÍA	REVISÓ	AUTORIZÓ
TITULAR	RESPONSABLE DE ATENCIÓN			
C.P. Francisco Saldana Llanos Director General de Administración	Mtro. Celso Sanchez Fuentes Director de Recursos Materiales y Servicios Generales	C. Carlos Alberto San Juan Solares J.U.D. de Adquisiciones	C.P. Claudia I. Gonzalez Garcia JUD de Auditoria Operativa Administrativa y operativa "B"	L.C. Jorge Cisneros Garcia Subdirector de Auditoria Operativa y Administrativa
				Arq. Maria Guadalupe Silvia Rodriguez Marmolejo Contralora Interna



Auditoría	No. de Observación	Año/Trimestre
01 H	03	2015/04

Emisor:	CONTRALORÍA INTERNA EN EL ÓRGANO POLÍTICO ADMINISTRATIVO EN TLALPAN		Ejercicio Auditado	2014	Criterio	01 y 02
Unidad Administrativa	0314	Delegación Tlalpan	Monto observado (miles)	25,189		
Área Específica	Dirección General de Administración		Fecha de Incurrencia	15/05/2014		
Clave de la Auditoría	210	Adquisiciones	Fecha Compromiso	10-Mzo-2016		

OBSERVACIONES, CAUSA, EFECTO Y FUNDAMENTO LEGAL	RECOMENDACIONES
---	-----------------

2.1.1. El Director de Recursos Materiales y Servicios Generales, celebró el procedimiento de invitación restringida a cuando menos tres proveedores numero IR/DGA/DRMSG/SRM/011/2014, como consta en los oficios numeros DT/DGA/DRMSG/0997/2014, DT/DGA/DRMSG/0998/2014 DT/DGA/DRMSG/1000/2014 DT/DGA/DRMSG/1001/2014 DT/DGA/DRMSG/1020/2014 DT/DGA/DRMSG/1021/2014 y DT/DGA/DRMSG/1022/2014 y en el Acta de Presentación y Apertura de Propuestas del 29 de mayo de 2014; con un monto de suficiencia presupuestal de \$6,294,411.72, excediendo el **"Monto máximo total de cada operación que podrá adjudicarse habiendo convocado a cuando menos tres proveedores"** de \$5,640,000.00, que al efecto se estableció en el Presupuesto de Egresos del Distrito Federal del 2014, conforme al rango establecido desde \$455,351,000.00 hasta \$585,450,000.00, indicado en el artículo 39 del Decreto de Presupuesto de Egresos del Distrito Federal para el ejercicio fiscal 2014, publicado en la Gaceta Oficial del Distrito Federal el 31 de diciembre de 2013, de conformidad al Presupuesto de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios programado y publicado por la Delegación Tlalpan en la Gaceta Oficial del Distrito Federal el 23 de enero de 2014, de \$482,082,529.00.

Lo anterior contraviene lo establecido en el artículo 39 del Decreto de Presupuesto de Egresos del Distrito Federal para el ejercicio fiscal 2014, publicado en la Gaceta Oficial del Distrito Federal el 31 de diciembre de 2013 y el primer párrafo del artículo 55 de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal.

ÁREA AUDITADA		RESPONSABLE DE AUDITORÍA	REVISÓ	AUTORIZÓ
TITULAR	RESPONSABLE DE ATENCIÓN			
C.P. Francisco Saldaña Llahur Director General de Administración	Mtro. Celso Sánchez Fuentes Director de Recursos Materiales y Servicios Generales	C. Carlos Alberto San Juan Solares J.U.D. de Adquisiciones	C.P. Claudia I. González García JUD de Auditoría Operativa Administrativa y operativa "B"	L.C. Jorge Cisneros García Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa
				Arq. María Guadalupe Silvia Rodríguez Marmolejo Contralora Interna



Auditoría	No. de Observación	Año/Trimestre
01 H	03	2015/04

Emisor:	CONTRALORÍA INTERNA EN EL ÓRGANO POLÍTICO ADMINISTRATIVO EN TLALPAN		Ejercicio Auditado	2014	Criterio	01 y 02
Unidad Administrativa	0314	Delegación Tlalpan	Monto observado (miles)	25,189		
Área Específica	Dirección General de Administración		Fecha de Incurrencia	15/05/2014		
Clave de la Auditoría	210	Adquisiciones	Fecha Compromiso	10-MZO-2016		

OBSERVACIONES, CAUSA, EFECTO Y FUNDAMENTO LEGAL

RECOMENDACIONES

2.2. El Director General de Administración y el Director de Recursos Materiales y Servicios Generales adjudicaron de forma directa con fundamento en el artículo 54 fracción IV, los **Servicios de Logística y Sonorización**, los contratos signados con los números DT-2014-068, DT-2014-075, DT-2014-070, DT-2014-069, DT-2014-076, DT-2014-074 a seis proveedores, que de forma fraccionada suman el importe de **\$6,294,411.72** y que fueron firmados en el mes de junio del año 2014, como se detalla en la tabla infra, contraviniendo lo establecido en el primer párrafo del artículo 55, derivado de:

Proveedores Contratados				
Empresa	Número de contrato	Concepto contratado	Requisiciones números	Monto contratado
Alina Rebeca Aguilar Ortiz	DT-2014-068	servicio de logística	22,41,84,131,145 y 148	\$ 3,384,384.72
Andres el Conejo Feliz S.C. de R.L. de C.V.	DT-2014-075	Arrendamiento de Equipo de Sonido	22,41,84,130	\$ 300,000.00
Chezarati Corp S.A. de C.V.	DT-2014-070	servicio de logística	22,41,84,131,145 y 148	\$ 380,000.00
Marcelino Trejo	DT-2014-069	servicio de logística	22,41,84,131,145 y 148	\$ 900,000.00
VIRCOS REPRESENTACIONES S.A. DE C.V.	DT-2014-076	Arrendamiento de Equipo de Sonido	22,41,84,130	\$ 300,000.00
Servicios y Logística para Eventos S.A. de C.V.	DT-2014-074	servicio de logística	22,41,84,130	\$ 1,030,027.00
				\$ 6,294,411.72

ÁREA AUDITADA		RESPONSABLE DE AUDITORÍA	REVISÓ	AUTORIZÓ
TITULAR	RESPONSABLE DE ATENCIÓN			
C.P. Francisco Saldaña Llahut Director General de Administración	Mtro. Celso Sánchez Fuentes Director de Recursos Materiales y Servicios Generales	C. Carlos Alberto San Juan Solares J.U.D. de Adquisiciones	C.P. Claudia I. González García JUD de Auditoría Operativa Administrativa y operativa "B"	L.C. Jorge Cisneros García Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa
				Arq. María Guadalupe Silvia Rodríguez Marmolejo Contralora Interna



Auditoría	No. de Observación	Año/Trimestre
01 H	03	2015/04

Emisor:	CONTRALORÍA INTERNA EN EL ÓRGANO POLÍTICO ADMINISTRATIVO EN TLALPAN		Ejercicio Auditado	2014	Criterio	01 y 02
Unidad Administrativa	0314	Delegación Tlalpan	Monto observado (miles)	25,189		
Área Específica	Dirección General de Administración		Fecha de Incurrencia	15/05/2014		
Clave de la Auditoría	210	Adquisiciones	Fecha Compromiso	10 - MZO - 2016		

OBSERVACIONES, CAUSA, EFECTO Y FUNDAMENTO LEGAL	RECOMENDACIONES
---	-----------------

2.2.1. Que llevaron a cabo la contratación de los Servicios de Logística y Sonorización a través de los seis contratos números DT-2014-068, DT-2014-075, DT-2014-070, DT-2014-069, DT-2014-076, DT-2014-074 por adjudicación directa, fraccionando el importe de \$6,294,411.72 autorizado con las Suficiencias Presupuestales con folios números 008,036,006,083,084,146 y 115, para quedar comprendidos en el rango de "Monto máximo total de cada operación que podrán adjudicar directamente", de \$330,000.00, que al efecto se estableció en el Presupuesto de Egresos del Distrito Federal del 2014, conforme al rango establecido desde \$455,351,000.00 hasta \$585,450,000.00, indicado en el artículo 39 del Decreto de Presupuesto de Egresos del Distrito Federal para el ejercicio fiscal 2014, publicado en la Gaceta Oficial del Distrito Federal el 31 de diciembre de 2013, de conformidad al Presupuesto de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios programado y publicado por la Delegación Tlalpan en la Gaceta Oficial del Distrito Federal el 23 de enero de 2014, de \$482,082,529.00.

2.2.2. Que los contratos adjudicados directamente, signados con los numeros DT-2014-075 por \$300,000 y DT-2014-076 por \$300,000.00 encuadran en una Adjudicación Directa, conforme al rango indicado de \$330,000 establecido en el artículo 39 del Decreto de Presupuesto de Egresos del Distrito Federal para el ejercicio fiscal 2014, publicado en la Gaceta Oficial del Distrito Federal el 31 de diciembre de 2013 y los numeros DT-2014-068 por \$3,384,384.72, DT-2014-070 por \$380,000.00, DT-2014-069 por 900,000.00 y DT-2014-074 por \$1,030,027.00 no encuadran en

ÁREA AUDITADA			RESPONSABLE DE AUDITORÍA	REVISÓ	AUTORIZO
TITULAR	RESPONSABLE DE ATENCIÓN				
C.P. Francisco Saldaña Llahut Director General de Administración	Mtro. Celso Sánchez Fuentes Director de Recursos Materiales y Servicios Generales	C. Carlos Alberto San Juan Solares J.U.D. de Adquisiciones	C.P. Claudia I. González García JUD de Auditoría Operativa Administrativa y operativa "B"	L.C. Jorge Cisneros García Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	Arq. María Guadalupe Silvia Rodríguez Marmolejo Contralora Interna



BOLETÍN DE OBSERVACIONES DE AUDITORÍA		
Auditoría	No. de Observación	Año/Trimestre
01 H	03	2015/04

Emisor:	CONTRALORÍA INTERNA EN EL ÓRGANO POLÍTICO ADMINISTRATIVO EN TLALPAN		Ejercicio Auditado	2014	Criterio	01 y 02
Unidad Administrativa	0314	Delegación Tlalpan	Monto observado (miles)	25,189		
Área Específica	Dirección General de Administración		Fecha de Incurrencia	15/05/2014		
Clave de la Auditoría	210	Adquisiciones	Fecha Compromiso	10-M20-2016		

OBSERVACIONES, CAUSA, EFECTO Y FUNDAMENTO LEGAL	RECOMENDACIONES
---	-----------------

una Adjudicación Directa, conforme al rango de \$ 330,000 establecido en el ordenamiento legal ya citado.

Lo anterior contraviene lo establecido en el artículo 39 del Decreto de Presupuesto de Egresos del Distrito Federal para el ejercicio fiscal 2014, publicado en la Gaceta Oficial del Distrito Federal el 31 de diciembre de 2013 y el primer párrafo del artículo 55 de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal.

3.- INCUMPLIMIENTOS CONTRACTUALES CON RELACION A LA RECEPCION Y SUPERVISION DE LOS BIENES Y SERVICIOS ADQUIRIDOS.

La Dirección General de Administración no atendió lo estipulado por los artículos 123 fracción IV y 125 fracción I del Reglamento Interior de la Administración Pública del Distrito Federal y lo señalado en Manual Administrativo de la Delegación Tlalpan en su parte de Organización con número de Registro MA-02D14-17/09 publicado el 15 de junio de 2011 y Manual de Organización del Órgano Político-Administrativo en Tlalpan con Número de Registro MA-313-11/12, emitido por Oficio OM/CGMA/0314/014 de la Coordinación General de Modernización Administrativa publicado el 21 de mayo de 2014, derivado que, no coordinó el desempeño de las labores encomendadas a las Unidades Administrativas y de Apoyo Técnico-Operativo como la Dirección de Recursos Materiales y Servicios Generales y la Jefatura de Unidad Departamental de Adquisiciones, en los procesos de adquisición y

ÁREA AUDITADA		RESPONSABLE DE AUDITORÍA	REVISÓ	AUTORIZÓ
TITULAR	RESPONSABLE DE ATENCIÓN			
C.P. Francisco Saldaña Llahut Director General de Administración	Mtro. Celso Sánchez Fuentes Director de Recursos Materiales y Servicios Generales	C. Carlos Alberto San Juan Solares J.U.D. de Adquisiciones	C.P. Claudia I. González García JUD de Auditoría Operativa Administrativa y operativa "B"	L.C. Jorge Cisneros García Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa
				Arq. María Guadalupe Silvia Rodríguez Marmolejo Contralora Interna



Auditoría	No. de Observación	Año/Trimestre
01 H	03	2015/04

Emisor:	CONTRALORÍA INTERNA EN EL ÓRGANO POLÍTICO ADMINISTRATIVO EN TLALPAN		Ejercicio Auditado	2014	Criterio	01 y 02
Unidad Administrativa	0314	Delegación Tlalpan	Monto observado (miles)	25,189		
Área Específica	Dirección General de Administración		Fecha de Incurrencia	15/05/2014		
Clave de la Auditoría	210	Adquisiciones	Fecha Compromiso	10-12-2016		

OBSERVACIONES, CAUSA, EFECTO Y FUNDAMENTO LEGAL	RECOMENDACIONES
---	-----------------

contratación de bienes y servicios toda vez que:

3.1.-De la revisión documental a los formatos denominados Entradas de Almacén relativos a los bienes y servicios adquiridos mediante los contratos números DT-2014-145-ADQ, DT-2014-148-ADQ, DT-2014-180-ADQ, DT-2014-181-ADQ, DT-2014-182-ADQ, DT-2014-183-ADQ, DT-2014-046, DT-2014-067, DT-2014-069, DT-2014-071, DT-2014-189, DT-2014-061 proporcionados por el Director de Recursos Materiales y Servicios Generales, mediante el oficio DT/DGA/DRMSG/426/2015 del 20 de noviembre de 2015, se advirtió:

3.1.1 Falta de evidencia documental de la entrada al almacén de 6 MODULOS DE JUEGOS DE 8.20 X 6.00 MTS adquiridos por un monto de \$2,997,463.00, a través del contrato DT-2014-145-ADQ, al proveedor PARNASAMEX, S.A. DE C.V. y de la supervisión y cumplimiento de la entrega de los bienes por parte de la **Dirección de Desarrollo de Actividades Deportivas**; incumpliendo lo establecido en las Cláusulas Quinta y Novena del Contrato.

3.1.2 Falta de evidencia documental de la entrada al almacén de POSTE DE ALUMBRADO CONDOMINIOS DEL BOSQUE, adquiridos por un monto de \$1,015,260.56 a través del contrato DT-2014-148-ADQ al proveedor PROTEXER, S. DE R.L. DE C.V. y de la supervisión y cumplimiento de la entrega de los bienes por parte de la **Dirección General de Servicios Urbanos y Dirección Ejecutiva de Mejora Comunitaria**; incumpliendo lo establecido en las Cláusulas Quinta y Novena del Contrato.

ÁREA AUDITADA			RESPONSABLE DE AUDITORÍA	REVISÓ	AUTORIZÓ
TITULAR	RESPONSABLE DE ATENCIÓN				
C.P. Francisco Saldana Llanusa Director General de Administración	Mtro. Celso Sánchez Fuentevilla. Director de Recursos Materiales y Servicios Generales	C. Carlos Alberto San Juan Solares J.U.D. de Adquisiciones	C.P. Claudia I. González García JUD de Auditoría Operativa Administrativa y operativa "B"	L.C. Jorge Osneros García Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	Arq. María Guadalupe Silvia Rodríguez Marmolejo Contralora Interna



Auditoría	No. de Observación	Año/Trimestre
01 H	03	2015/04

Emisor:	CONTRALORÍA INTERNA EN EL ÓRGANO POLÍTICO ADMINISTRATIVO EN TLALPAN		Ejercicio Auditado	2014	Criterio	01 y 02
Unidad Administrativa	0314	Delegación Tlalpan	Monto observado (miles)	25,189		
Área Específica	Dirección General de Administración		Fecha de Incurrencia	15/05/2014		
Clave de la Auditoría	210	Adquisiciones	Fecha Compromiso	10 - Mayo - 2016		

OBSERVACIONES, CAUSA, EFECTO Y FUNDAMENTO LEGAL	RECOMENDACIONES
---	-----------------

3.1.3 Falta de evidencia documental de la entrada al almacén de MATERIALES DE CONSTRUCCION PROL. AYOCATITLA ASUNCION adquiridos por un monto \$2,219,002.55 de a través del contrato DT-2014-180-ADQ al proveedor FERRETERA DEL NORTE, S.A. DE C.V. y de la supervisión y cumplimiento de la entrega de los bienes por parte de la **Dirección de Ordenamiento y Regularización Territorial**; incumpliendo lo establecido en las Cláusulas Quinta y Novena del Contrato.

3.1.4 Falta de evidencia documental de la entrada al almacén de ABRAZADERA DE ACERO INOXIDABLE DE 10" adquiridos por un monto de \$886,722.68 a través del contrato DT-2014-181-ADQ al proveedor SUPERCONSORCIO MULTIENTREPRENSARIAL, S.A. DE C.V y de la supervisión y cumplimiento de la entrega de los bienes por parte de la **Subdirección de Operación Hidráulica**; incumpliendo lo establecido en las Cláusulas Quinta y Novena del Contrato.

3.1.5 Falta de evidencia documental de la entrada al almacén de ALAMBRE RECOCIDO del Núm. 16 adquiridos por un monto de \$1,159,974.60 a través del contrato DT-2014-182-ADQ al proveedor COMERCIALIZADORA ORDENA, S.A. DE C.V y de la supervisión y cumplimiento de la entrega de los bienes por parte de la **Subdirección de Operación Hidráulica**; incumpliendo lo establecido en las Cláusulas Quinta y Novena del Contrato.

3.1.6 Falta de evidencia documental de la entrada al almacén de TUBO DE PVC

ÁREA AUDITADA		RESPONSABLE DE AUDITORÍA	REVISÓ	AUTORIZO
TITULAR	RESPONSABLE DE ATENCIÓN			
C.P. Francisco Saldana Llahut Director General de Administración	Mtro. Celso Sánchez Fuentes Director de Recursos Materiales y Servicios Generales	C. Carlos Alberto San Juan Solares J.U.D. de Adquisiciones	C.P. Claudia I. González García JUD de Auditoría Operativa Administrativa y operativa "B"	L.C. Jorge Cisneros García Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa
				Arq. María Guadalupe Silvia Rodríguez Marmolejo Contralora Interna



Auditoría	No. de Observación	Año/Trimestre
01 H	03	2015/04

Emisor:	CONTRALORÍA INTERNA EN EL ÓRGANO POLÍTICO ADMINISTRATIVO EN TLALPAN		Ejercicio Auditado	2014	Criterio	01 y 02
Unidad Administrativa	0314	Delegación Tlalpan	Monto observado (miles)	25,189		
Área Específica	Dirección General de Administración		Fecha de Incurrencia	15/05/2014		
Clave de la Auditoría	210	Adquisiciones	Fecha Compromiso	10 - 12 - 2016		

OBSERVACIONES, CAUSA, EFECTO Y FUNDAMENTO LEGAL	RECOMENDACIONES
---	-----------------

HIDRAULICO adquiridos por un monto de \$1,696,840.16 a través del contrato DT-2014-183-ADQ al proveedor GRUPO COMERCIAL FERRETERO VALLADOLID, S.A. DE C.V. y de la supervisión y cumplimiento de la entrega de los bienes por parte de la **Subdirección de Operación Hidráulica**; incumpliendo lo establecido en las Cláusulas Quinta y Növena del Contrato.

SERVICIOS

3.1.7 Falta de evidencia documental que acredite la prestación de los servicios de LIMPIEZA (MARZO-MAYO) convenidos por un monto de \$2,109,245.26 a través del contrato DT-2014-046 con el proveedor REY Y CIA, S.A. DE C.V y de la supervisión y cumplimiento de los servicios por parte de la **JUD de Servicios Generales y Apoyo Logístico**; incumpliendo lo establecido en las Cláusulas Quinta y Octava del Contrato.

3.1.8 Falta de evidencia documental que acredite la prestación de los servicios de DESAYUNO DIA DE LAS MADRES convenidos por un monto de \$1,120,000.00 a través del contrato DT-2014-067 con el proveedor IGNACIO VEGA ALVAREZ y de la supervisión y cumplimiento de los servicios por parte de la **JUD de Prestaciones y Desarrollo de Personal**; incumpliendo lo establecido en las Cláusulas Quinta y Octava del Contrato.

3.1.9 Falta de evidencia documental que acredite la prestación de los servicios de ARRENDAMIENTO DE LOGISTICA Y SONIDO convenidos por un monto de \$775,862.07 a través del contrato DT-2014-069 con el

ÁREA AUDITADA		RESPONSABLE DE AUDITORÍA		REVISÓ	AUTORIZÓ
TITULAR	RESPONSABLE DE ATENCIÓN				
C.P. Francisco Saldarña Llahur Director General de Administración	Mtro. Celso Sanchez Fuentayilla Director de Recursos Materiales y Servicios Generales	C. Carlos Alberto San Juan Solares J.U.D. de Adquisiciones	C.P. Claudia I. González García JUD de Auditoría Operativa Administrativa y operativa "B"	L.C. Jorge Cisneros García Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	Arq. María Guadalupe Silvia Rodríguez Marmolejo Contralora Interna



Auditoría	No. de Observación	Año/Trimestre
01 H	03	2015/04

Emisor:	CONTRALORÍA INTERNA EN EL ÓRGANO POLÍTICO ADMINISTRATIVO EN TLALPAN		Ejercicio Auditado	2014	Criterio	01 y 02
Unidad Administrativa	0314	Delegación Tlalpan	Monto observado (miles)	25,189		
Área Específica	Dirección General de Administración		Fecha de Incurrencia	15/05/2014		
Clave de la Auditoría	210	Adquisiciones	Fecha Compromiso	10 - 11 - 2016		

OBSERVACIONES, CAUSA, EFECTO Y FUNDAMENTO LEGAL	RECOMENDACIONES
---	-----------------

proveedor MARCELINO TREJO y de la supervisión y cumplimiento de los servicios por parte de la **Subdirección de Servicios Generales**; incumpliendo lo establecido en las Cláusulas Quinta y Octava del Contrato.

3.1.10 Falta de evidencia documental que acredite la prestación de los servicios de DIFUSION DIVERSOS EVENTOS convenidos por un monto de \$1,213,793.10 a través del contrato DT-2014-071 con el proveedor ICOQUIH MARTÍNEZ RODRÍGUEZ y de la supervisión y cumplimiento de los servicios por parte de la **Subdirección de Servicios Generales**; incumpliendo lo establecido en las Cláusulas Quinta y Octava del Contrato.

3.1.11 Falta de evidencia documental que acredite la prestación de los servicios de REPARACION Y MANTENIMIENTO A BASE PLATA convenidos por un monto de \$2,493,534.47 a través del contrato DT-2014-189 con el proveedor SEGURITECH PRIVADA, S.A. DE C.V. y de la supervisión y cumplimiento de los servicios por parte de la **Coordinación de Seguridad Ciudadana**; incumpliendo lo establecido en las Cláusulas Quinta y Octava del Contrato.

3.1.12 Falta de evidencia documental que acredite la prestación de los servicios de la CONTRATACIÓN DE SERVICIOS DE CONSULTORIA ADMINISTRATIVA convenidos por un monto de \$ 5,800,000.00 a través del contrato DT-2014-061 con el proveedor BUFETE DE CONSULTORIA APLICADA S.A. y de la supervisión y cumplimiento de los servicios por parte de la **Dirección de Modernización Administrativa e Informática**;

ÁREA AUDITADA		RESPONSABLE DE AUDITORÍA	REVISÓ	AUTORIZÓ
TITULAR	RESPONSABLE DE ATENCIÓN			
C.P. Francisco Saldana Llahui Director General de Administración	Mtro. Celso Sanchez Fuentes Director de Recursos Materiales y Servicios Generales	C. Carlos Alberto San Juan Solares J.U.D. de Adquisiciones	C.P. Claudia I. González García JUD de Auditoría Operativa Administrativa y operativa "B"	L.C. Jorge Cisneros García Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa
				Arq. María Guadalupe Silvia Rodríguez Marmolejo Contralora Interna



Auditoría	No. de Observación	Año/Trimestre
01 H	03	2015/04

Emisor:	CONTRALORÍA INTERNA EN EL ÓRGANO POLÍTICO ADMINISTRATIVO EN TLALPAN		Ejercicio Auditado	2014	Criterio	01 y 02
Unidad Administrativa	0314	Delegación Tlalpan	Monto observado (miles)	25,189		
Área Específica	Dirección General de Administración		Fecha de Incurencia	15/05/2014		
Clave de la Auditoría	210	Adquisiciones	Fecha Compromiso	10-12-2016		

OBSERVACIONES, CAUSA, EFECTO Y FUNDAMENTO LEGAL	RECOMENDACIONES
---	-----------------

incumpliendo lo establecido en las Cláusulas Quinta y Octava del Contrato.

CAUSAS:

1 al 3.- Inobservancia a la normatividad aplicable por parte de los servidores públicos responsables de Los procedimientos de adjudicación de bienes y servicios; así como, a las disposiciones contractuales en la recepción y supervisión de los mismos.

EFFECTOS:

1 al 3.- Presuntos daños al erario del Gobierno del Distrito Federal.

FUNDAMENTO LEGAL:

- Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal, Artículos 54 fracción IV y 55
- Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público, Artículo 43 fracción I
- Reglamento Interior de la Administración Pública del Distrito Federal, Artículos 123 fracción IV y 125 fracción I
- Decreto de Egresos del Distrito Federal del 2014, artículo 39; publicado en la Gaceta Oficial del Distrito Federal el 31 de Diciembre de 2013.
- Circular Uno Bis 2012
- Manual Administrativo de la Delegación Tlalpan en su parte de Organización con número de Registro MA-02D14-17/09 publicado en la G.O.D.F. el 30 de junio de 2011.
- Manual de Organización del Órgano Político-Administrativo en Tlalpan

ÁREA AUDITADA		RESPONSABLE DE AUDITORÍA	REVISÓ	AUTORIZO
TITULAR	RESPONSABLE DE ATENCIÓN			
C.P. Francisco Salmaña Liaht Director General de Administración	Mtro. Celso Sánchez Fuentes Director de Recursos Materiales y Servicios Generales	C. Carlos Alberto San Juan Solares J.U.D. de Adquisiciones	C.P. Claudia I. González García JUD de Auditoría Operativa Administrativa y operativa "B"	L.C. Jorge Cisneros García Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa
				Arq. María Guadalupe Silvia Rodríguez Marmolejo Contralora Interna



Auditoría	No. de Observación	Año/Trimestre
01 H	03	2015/04

Emisor:	CONTRALORÍA INTERNA EN EL ÓRGANO POLÍTICO ADMINISTRATIVO EN TLALPAN		Ejercicio Auditado	2014	Criterio	01 y 02
Unidad Administrativa	0314	Delegación Tlalpan	Monto observado (miles)	25,189		
Área Específica	Dirección General de Administración		Fecha de Incurrencia	15/05/2014		
Clave de la Auditoría	210	Adquisiciones	Fecha Compromiso	10-12-2016		

OBSERVACIONES, CAUSA, EFECTO Y FUNDAMENTO LEGAL	RECOMENDACIONES
---	-----------------

con Número de Registro MA-313-11/12, emitido por Oficio OM/CGMA/0314/014 de la Coordinación General de Modernización Administrativa publicado el 21 de mayo de 2014.

- Cláusulas Contractuales de los Instrumentos legales observados y citados en el cuerpo de la observación.

TITULAR		ÁREA AUDITADA	RESPONSABLE DE ATENCIÓN		RESPONSABLE DE AUDITORÍA	REVISÓ	AUTORIZÓ
C.P. Francisco Saldana Llahut Director General de Administración		Mtro. Celso Sanchez Fuentealba Director de Recursos Materiales y Servicios Generales	C. Carlos Alberto San Juan Solares J.U.D. de Adquisiciones		C.P. Claudia I. González García JUD de Auditoría Operativa Administrativa y operativa "B"	L.C. Jorge Cisneros García Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	Arq. María Guadalupe Silvia Rodríguez Marmolejo Contralora Interna