

Auditoría 02J



CDMX
CIUDAD DE MÉXICO

Oficio Número: CIDT/SAOA/JUDAO"A"/

01307 /2017

Asunto: Seguimiento de Observaciones
de Auditoría 02J – 410 "Adquisiciones"

Ciudad de México, a 03 de agosto de 2017

C. MARÍA DE JESÚS HERROS VÁZQUEZ
DIRECTORA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

En relación a la Auditoría número 02J clave 410 denominada "Adquisiciones", se tiene a bien informar el estado que guardan las observaciones de la auditoría efectuada en la Dirección General de Administración específicamente en la Dirección de Recursos Materiales y Servicios Generales, área adscrita a su digno cargo, misma que se llevó a cabo en el periodo del 13 de enero al 12 de abril del presente ejercicio 2017.

El estado que se cita a continuación corresponde al seguimiento efectuado en el Segundo Trimestre de 2017:

Observaciones Totales de la Auditoría	Solventadas		Pendientes	Situación de las Pendientes	Número de Observaciones enviadas al área de Quejas, Denuncias y Responsabilidades de la Contraloría Interna en Miguel Hidalgo
	Acumulado a la fecha	En el periodo			
4	0	1	3	Este Órgano Interno de Control lleva a cabo la integración del expediente y elaboración del Dictamen Técnico, toda vez que el área responsable no atendió en su totalidad las recomendaciones correctivas y preventivas durante el plazo establecido (45 días hábiles), mismo que será enviado a la Unidad Departamental de Quejas Denuncias y Responsabilidades.	3

Se anexan en sobre cerrado, copia del reporte de seguimiento de las observaciones.

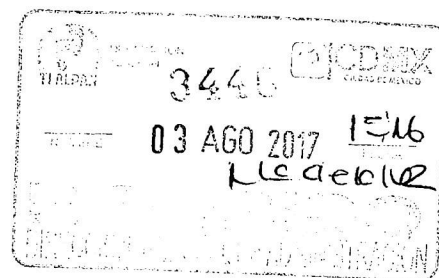
Sin más, aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.

ATENTAMENTE

LIC. ISIS JENNIFER BARBA CABRALES
CONTRALORA INTERNA EN TLALPAN

IJBC/LARR/FC

C.c.c.e.p. Dra. Claudia Sheinbaum Pardo.- Jefa Delegacional en Tlalpan.- Para su conocimiento. (csheinbaum@tlalpan.gob.mx)
Lic. Martín Pedro Cruz Ortiz.- Director General de Contralorías Internas en Delegaciones. (mcruzo@contraloriadf.gob.mx).
Mtro. Fernando Siliceo Jordan.- Director de Contralorías Internas en Delegaciones "A".- Presente. (sprado@contraloriadf.gob.mx)



Recibido sobre Onada
08 AGO 2017 13:52

Contraloría General de la Ciudad de México
Dirección General de Contralorías Internas en Delegaciones
Contraloría Interna en la Delegación Tlalpan
Av. San Fernando 84, primer piso
Col. Tlalpan Centro, Delegación Tlalpan C.P. 14000
tlalpan@contraloriadf.gob.mx
contraloria.df.gob.mx
Tel. 5655 4643

SLAJMIENTO DE OBSERVACIONES DE AUDITORIA	
Auditoria	No. de Observación
02J	01
Año/Trimestre	
2017/01	



Contraloría General de la Ciudad de México
Dirección General de Contralorías Internas en Delegaciones
Dirección de Contralorías Internas en Delegaciones "A"
Contraloría Interna en Tlalpan

Emisor	Contraloría Interna en el Órgano Político Administrativo en Tlalpan						EJERCICIO			2016	
Unidad Administrativa	0314	Nombre	Delegación Tlalpan						Día	Mes	Año
Área Específica	Dirección General de Administración										
Auditoría	210	"Adquisiciones"									
Monto Observado	N/A	Aclarado	0.0	Transferido	0.0	Pendiente:	0.0	Atención		15	06
Acciones Realizadas											
Incurrencia											
Compromiso											
Atención											

RESUMEN DE LA OBSERVACIÓN:

Del universo de 316 contratos de adquisiciones, arrendamiento y prestación de servicios en 2016, por un monto total de \$ 313,917,291.90 (Trescientos trece millones novecientos diecisiete mil doscientos noventa y un pesos 90/100 M.N.) se revisó una muestra selectiva de treinta ocho contratos que suman el monto de \$52,246,533.78 (Cincuenta y dos millones doscientos cuarenta y seis mil quinientos treinta y tres pesos 78/100 M.N.) con I.V.A. que representa el 16.6% del monto total contratado y diez Convenios Específicos de Colaboración que suman el monto de \$1,618,708.00 (Un Millón seiscientos dieciocho mil setecientos ocho pesos 00/100 M.N.), que representa el 52% del monto total adjudicado en este rubro, de los que al examinar los Procedimientos de Licitación Pública Nacional LPN 30001029-004-2016, LPN 30001029-008-2016, LPN 30001029-014-2016, LPN 30001029-015-2016 y LPN 30001029-021-2016, Invitación Restringida a Cuando Menos Tres Proveedores IR 006/2016, IR 008/2016 y IR 028/2016 y Adjudicaciones Directas (por comité) 7° Sesión Ordinaria (caso 014/16); 10° Sesión Ordinaria (caso 018/16); 1° Sesión Extraordinaria (casos 006/16 y 007/16); 4° Sesión Extraordinaria (caso 017/16); 5° Sesión Extraordinaria (caso 020/16); se determinó:

OBSERVACIÓN

DEFICIENTE CUMPLIMIENTO AL ESTUDIO DE PRECIOS DE MERCADO PREVIO A LA CONTRATACIÓN.

1.1. Cuatro (4) expedientes de procedimiento de adjudicación, 2 de Licitación Pública Nacional, 1 de Invitación Restringida a cuando menos tres proveedores y 1 de Adjudicación Directa no cuentan con el estudio de precios de mercado especificado en el numeral 4.8.1. de la Circular Uno Bis 2015, Normatividad en Materia de Administración de Recursos para las Delegaciones de la Administración Pública del Distrito Federal; y no se acredita la indexación de inflación al precio obtenido en el ejercicio inmediato anterior o el propio estudio de precio de mercado mediante solicitud escrita o vía correo electrónico de la colización.

NO	NÚMERO DE PROCEDIMIENTO	NOMBRE DEL PROCEDIMIENTO	CUENTA CON ESTUDIO DE PRECIOS DE MERCADO
1	LPN 30001029-014-2016	Adquisición de Emulsión Catiónica de Ropimiento Rápido RR-2K.	No
2	LPN 30001029-015-2016	Mezcla Asfáltica.	No
3	IR 028/2016	Servicio de Logística, Sonido y Sanitarios Portátiles.	No
4	Adjudicación Directa * Sesión Extraordinaria Caso 007/16)	Limpieza Integral de Inmuebles que ocupa la Delegación Tlalpan con suministros de limpieza y material de habilitación.	No

Responsable del Seguimiento	Revisó	Vo. Bo.	Trimestre de Seguimiento	2017/02
Lic. Fernando Cruz Hernández J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "A"	Arq. Luis Alberto Rodríguez Rodríguez Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	Lic. Jéniffer Barba Cabrales Contralora Interna	Situación de la Observación	4

SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES DE AUDITORÍA			
Auditoría	No de Observación	Año	Trimestre
02J	01	2017	01

Emisor		EJERCICIO	
Unidad Administrativa	0314	Nombre	Delegación Tlalpan
Área Específica	Dirección General de Administración		
Auditoría	210	"Adquisiciones"	
Monto Observado	N/A	Aclarado	0.0
		Transferido	0.0
		Pendiente:	0.0
		Acciones Realizadas	
		Incurriencia	
		Compromiso	
		Atención	
		Día	Año
		15	01
		16	06
		15	06

1.2 Siete (7) expedientes de procedimiento de adjudicación, 3 de Licitación Pública Nacional, 2 de Invitación Restringida a cuando menos tres proveedores y 2 de Adjudicación Directa, carecen de las solicitudes de cotización a veinticinco proveedores señalados en el cuadro infra, por parte del Director Recursos Materiales y Servicios Generales y/o Jefe de Unidad Departamental de Adquisiciones, mediante oficio de invitación o por correo electrónico; toda vez, que sólo obran en los expedientes las cotizaciones de las personas físicas y morales y no las solicitudes; lo que incumple la fracción II del numeral 4.8.1. de la Circular Uno Bis 2015, Normatividad en Materia de Administración de Recursos para las Delegaciones de la Administración Pública del Distrito Federal, como se detallan a continuación:

NO	NÚMERO DE PROCEDIMIENTO	NOMBRE DEL PROCEDIMIENTO	CUENTA CON SOLICITUD DE COTIZACIÓN ESCRITA O VÍA CORREO ELECTRÓNICO	COTIZACIÓN DE LA PERSONA FÍSICAS O MORALES
1	LPN 30001029-004-2016	Servicio de Limpieza de Interiores y Exteriores, incluyendo Vidrios con Suministro de Materiales para los Inmuebles que ocupa la Delegación	No No No No No No	Grupo Esplim. Servicios Especializados de Limpieza Comercializadora Camipro S.A. de C.V. SCA Susana Casasola Aguirre Grupo de Limpieza y Mantenimiento Integral S.C. Diseño Particular en Limpieza, S.A. de C.V. Rey y Cia, S.A. de C.V.
2	LPN 30001029-008-2016	Mantenimiento a Albercas	No No No No No No	Distribuidora de Recursos para Obras de Piscinas y Spas S.A. de C.V. Vimahe, Mantenimiento y Servicios. Etropoli 107, S.A. de C.V. Soluciones P.O.L.O., S.A. de C.V. Sistemas Pluviales S.A. de C.V. Ecolecnias Ambientales MV Soluciones Hidropluviales, S.A. de C.V.
3	LPN 30001029-021-2016	Suministro e Instalación de Sistemas de Capacitación de Agua Pluvial	No No No No No No	Fenix, Alquiladora y Organizadora de Eventos Comerciales Ibiza Concept Los Faraones Guadalupe América Maya Robles Black Verd de México, S.A.
4	IR 006/2016	Servicio de Logística, Sonido y Sanitarios Portátiles	No No No No No No	
5	IR 008/2016	Adquisición de Emulsión Calfónica	No No No No No No	

Responsable del Seguimiento	Revisó	Vo.Bo.	Trimestre de Seguimiento
Lic. Fernando Guzmán Hernández J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "A"	Arq. Luis Alberto Rodríguez Rodríguez Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	Lic. Isis Jennifer Barba Cabrales Contralora Interna	2017/02
Situación de la Observación			4



Contraloría General de la Ciudad de México
Dirección General de Contralorías Internas en Delegaciones
Dirección de Contralorías Internas en Delegaciones "A"
Contraloría Interna en Tlalpan



CDMX
CIUDAD DE MÉXICO

SLAJAMIENTO DE OBSERVACIONES DE AUDITORIA		
Auditoria	No. de Observación	Año/Trimestre
02J	01	2017/01

Emisor		EJERCICIO		2016	
Unidad Administrativa	Nombre	Delegación Tlalpan	Día	Mes	Año
Área Específica	Dirección General de Administración				
Auditoria	210	"Adquisiciones"	Incurrancia		
Monto Observado	N/A	Aclarado	Transferido	Pendiente:	Atención
			0.0	0.0	2017

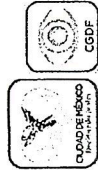
Acciones Realizadas

NO.	NÚMERO DE PROCEDIMIENTO	NOMBRE DEL PROCEDIMIENTO	CUESTA CON SOLICITUD DE COTIZACIÓN ESCRITA O VÍA CORREO ELECTRÓNICO	COTIZACIÓN DE LA PERSONA FÍSICAS O MORALES
6	Adjudicación Directa (1ª Sesión Extraordinaria Caso 006/16)	Limpieza Integral de Inmuebles que ocupa la Delegación Tlalpan con suministros de limpieza y material de habilitación.	No No No No	Diseño Particular en Limpieza, S.A. de C.V. Joan Limpieza y Servicios, S.A. de C.V. Rey y Cia, S.A. de C.V. Grupo de Limpieza y Mantenimiento Integral, S.C.
7	5ª Sesión Extraordinaria	Arrendamiento de carros tanque tipo pipa para el traslado de agua potable.	No	Unión de Campesinos, Ejidatarios y Comuneros, Grupo Monteleagre, S. de PR de RL.
	Caso 020/16		No	Agroproductores y Transportistas de Agua de San Miguel Topilejo de PR de RI

1.3 Dos (2) solicitudes de cotización de la adjudicación directa sometida a aprobación en la 5ª Sesión Extraordinaria (Caso 020/16) del Comité de Adquisiciones Arrendamientos y Prestación de Servicios, en específico de los proveedores César Martínez Castillo y Jaime Álvarez Mendoza, no están firmadas por el Director de Recursos Materiales y Servicios Generales.

1.4 Treinta y cinco (35) cotizaciones de personas físicas y morales carecen de los requisitos mínimos establecidos en la fracción II del numeral 4.8.1. de la Circular Uno Bis 2015, Normatividad en Materia de Administración de Recursos para las Delegaciones de la Administración Pública del Distrito Federal; como se aprecia en el Anexo I de la observación.

Responsable del Seguimiento	Revisó	Vo. Bo.	Trimestre de Seguimiento
Lic. Fernando Ortiz Hernández J.U.D. de Auditoria Operativa y Administrativa "A"	Arq. Luis Alberto Rodríguez Rodríguez Subdirector de Auditoria Operativa y Administrativa	Lic. Isis Jennifer Barba Cabrales Contralora Interna	2017/02
Situación de la Observación			4



Contraloría General de la Ciudad de México
Dirección General de Contralorías Internas en Delegaciones
Dirección de Contralorías Internas en Delegaciones "A"
Contraloría Interna en Tlalpan



CDMX
CIUDAD DE MÉXICO

SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES DE AUDITORÍA		
Auditoría	No. de Observación	Año/Trimestre
02J	01	2017/01

Emisor			EJERCICIO		
Unidad Administrativa	0314	Nombre	Delegación Tlalpan	Día	Año
Área Específica	Dirección General de Administración				
Auditoría	210	"Adquisiciones"		Incurrencia	15 01 2016
Monto Observado	N/A	Aclarado	0.0	Transferido	0.0
		Pendiente:	0.0	Atención	15 06 2017
Acciones Realizadas					

1.5 Dos (2) procedimientos de adjudicación directa sometidos como casos de aprobación en el Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios, cuentan sólo con una solicitud escrita de estudio de precios de mercado, lo que incumple el numeral 4.8.3. de la Circular Uno Bis 2015, Normatividad en Materia de Administración de Recursos para las Delegaciones de la Administración Pública del Distrito Federal.

No.	NÚMERO DE PROCEDIMIENTO	NOMBRE DEL PROCEDIMIENTO	No. DE SOLICITUDES REALIZADAS	NOMBRE A QUIEN VA DIRIGIDA LA SOLICITUD DE COTIZACIÓN
1	Adjudicación Directa (10° Sesión Ordinaria Caso 18/16)	Feria Internacional del Libro Tlalpan 2016.	1	David Esquivel Palomares, Representante Legal de Xurando, A.C.
2	Adjudicación Directa (4° Sesión Extraordinaria Caso 017/16)	Festival Internacional Olin Kan Cultura en resistencia, 13° Edición Tlalpan.	1	Jesús Ariel Téllez de la Parra, Representante Legal de Promotora del Desarrollo Social Comunitario DITAC, A.C.

1.6 Siete (7) expedientes de procedimiento de adjudicación, no cuentan con el cuadro comparativo de precios de mercado, conforme a lo establecido en el numeral 4.8.2. de la Circular Uno Bis 2015, Normatividad en Materia de Administración de Recursos para las Delegaciones de la Administración Pública del Distrito Federal.

NO.	NÚMERO DE PROCEDIMIENTO	NOMBRE DEL PROCEDIMIENTO	CUENTA CON EL CUADRO COMPARATIVO DE PRECIOS DE MERCADO
1	LPN 30001029-014-2016	Adquisición de Emulsión Catiónica de Rompimiento Rápido RR-2K.	No
2	LPN 30001029-015-2016	Mezcla Asfáltica.	No
3	IR 026/2016	Servicio de Logística, Sonido y Sanitarios Portátiles.	No
4	Adjudicación Directa (10° Sesión Ordinaria Caso 18/16)	Feria Internacional del Libro Tlalpan 2016.	No
5	Adjudicación Directa (1° Sesión Extraordinaria Caso 007/16)	Limpieza Integral de Inmuebles que ocupa la Delegación Tlalpan con suministros de limpieza y material de habitación.	No
6	Adjudicación Directa (4° Sesión Extraordinaria Caso 017/16)	Festival Internacional Olin Kan Cultura en resistencia, 13° Edición Tlalpan.	No
7	Adjudicación Directa (5° Sesión Extraordinaria Caso 020/16)	Arrendamiento de carros tanque tipo pipa para el traslado de agua potable.	No

Responsable del Seguimiento	Revisó	Vo.Bo.	Trimestre de Seguimiento	2017/02
Lic. Fernando Ruiz Hernández J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "A"	Arq. Luis Alberto Rodríguez Rodríguez Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	Lic. Isis Jennifer Barba Cebrales Contralora Interna	Situación de la Observación	4



Contraloría General de la Ciudad de México
Dirección General de Contralorías Internas en Delegaciones
Dirección de Contralorías Internas en Delegaciones "A"
Contraloría Interna en Tlalpan



CDMX
CIUDAD DE MÉXICO

SEMIANIO DE OBSERVACIONES DE AUDITORIA		
Auditoria	No. de Observación	Año/Trimestre
02J	01	2017/01

Emisor	Contraloría Interna en el Órgano Político Administrativo en Tlalpan						EJERCICIO			2016		
Unidad Administrativa	0314	Nombre	Delegación Tlalpan					Día	Mes	Año		
Área Específica	Dirección General de Administración											
Auditoría	210	"Adquisiciones"										
Monto Observado	N/A	Aclarado	0.0	Transferido	0.0	Pendientes:	0.0	Atención	15	06	2017	
Acciones Realizadas												

Lo anterior, incumple en los procedimientos de Licitación Pública, Invitación Restringida a Cuanto Menos a Tres Proveedores y Adjudicación Directa del Manual Administrativo de la Delegación Tlalpan.

RECOMENDACIONES CORRECTIVAS:

Los titulares de la Dirección General de Administración, de la Dirección de Recursos Materiales y Servicios Generales y del Jefe de Unidad Departamental de Adquisiciones de la Delegación Tlapan, deberá acreditar a la Contraloría Interna, lo siguiente:



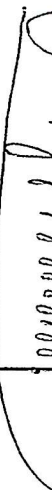
- 1.1. El estudio de precios de mercado, de los cuatro (4) procedimientos de adjudicación, de conformidad al numeral 4.8.1. de la Circular Uno Bis 2015, Normatividad en Materia de Administración de Recursos para las Delegaciones de la Administración Pública del Distrito Federal.
- 1.2. Las veinticinco (25) solicitudes de cotización, mediante escrito o vía correo electrónico, de conformidad a la fracción II del numeral 4.8.1. de la Circular Uno Bis 2015, Normatividad en Materia de Administración de Recursos para las Delegaciones de la Administración Pública del Distrito Federal.
- 1.3. La exposición de motivos fundados por los que el Director de Recursos Materiales y Servicios Generales no firmó las solicitudes de cotización que fueron notificadas a los proveedores César Martínez Castillo y Jaime Álvarez Mendoza.
- 1.4. Un Informe pormenorizado de los motivos o causas legales para aceptar las treinta y cinco (35) cotizaciones sin que cumplieran con los requisitos establecidos en la fracción II del numeral 4.8.1. de la Circular Uno Bis 2015, Normatividad en Materia de Administración de Recursos para las Delegaciones de la Administración Pública del Distrito Federal.
- 1.5. La exposición de motivos fundados para no realizar cuando menos dos solicitudes de cotización para los eventos de la Feria Internacional del Libro Tlalpan 2016 y el Festival Internacional Ollin Kan Cultura en resistencia, (13° Edición Tlalpan); como lo dispone el numeral 4.8.3. de la Circular Uno Bis 2015, Normatividad en Materia de Administración de Recursos para las Delegaciones de la Administración Pública del Distrito Federal.
- 1.6. Los cuadros comparativos de precios de mercado de los siete (7) procedimientos de adjudicación de conformidad con el numeral 4.8.2. de la Circular Uno Bis 2015, Normatividad en Materia de Administración de Recursos para las Delegaciones de la Administración Pública del Distrito Federal.

RECOMENDACIÓN PREVENTIVA:

La solicitud oficial a los responsables de los procedimientos de adjudicación para que vigilen el cumplimiento de los dispuesto por el Numeral 4.8 de las coitzaciones de la Circular Uno Bis 2015, Normatividad en Materia de Administración de Recursos para las Delegaciones de la Administración Pública del Distrito Federal.

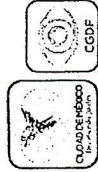
SEGUIMIENTO DEL SEGUNDO TRIMESTRE 2017

ACCIONES CORRECTIVAS:

Responsable del Seguimiento	Reviso	Vo. Bo.	Trimestre de Seguimiento	2017/02
 Lic. Fernando Cruz Hernández J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "A"	 Arq. Luis Alberto Rodríguez Rodríguez Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	 Licjiss Jennifer Barba Cabrales Contralora Interna	Situación de la Observación	4



Contraloría General de la Ciudad de México
Dirección General de Contralorías Internas en Delegaciones
Dirección de Contralorías Internas en Delegaciones "A"
Contraloría Interna en Tlalpan



SLAJAMIENTO DE OBSERVACIONES DE AUDITORIA		
Auditoría	No. de Observación	Año Trimestre
02J	01	2017/01

Emisor			Contraloría Interna en el Órgano Político Administrativo en Tlalpan				EJERCICIO			2016	
Unidad Administrativa	0314	Nombre	Delegación Tlalpan					Día	Mes	Año	
Área Específica	Dirección General de Administración							Incurrencia	15	01	2016
Auditoría	210	"Adquisiciones"					Compromiso	16	06	2017	
Monto Observado	N/A	Aclarado	0.0	Transferido	0.0	Pendiente:	0.0	Atención	15	06	2017
Acciones Realizadas											

RECOMENDACIONES CORRECTIVAS		ARGUMENTOS Y SOPORTES PRESENTADOS POR LA DELEGACIÓN PARA SU ATENCIÓN		ANÁLISIS DEL OIC	
La Dirección de Recursos Materiales y Servicios Generales, mediante oficio número DT/DGAD/DRMSG/1912/2017 de fecha 15 de junio de 2017, y recibido en este Órgano Interno de Control el mismo día antes señalado, presenta diversa documentación, dentro de la cual se encuentra la relativa a la presente Observación 01, 03 y 04 por lo que se tiene lo siguiente:		Se anexan los 4 estudios de mercado de los procedimientos de adjudicación que señalan en la observación, los cuales se encuentran de acuerdo a lo establecido en el numeral 4.8.1 de la Circular uno Bis 2015, Normatividad en Materia de Administración de Recursos para las Delegaciones de la Administración Pública del Distrito Federal, por lo cual se atiende este punto.		Del análisis a los 4 (cuatro) estudios de precios de mercado de los procedimientos de adjudicación que se señala dentro de la observación 01, se informa que en cuanto a la LPN 30001029-014-2016 "Adquisición de Emulsión Catiónica de Rompimiento Rápido RR-2K", la cotización presentada por parte de la persona física Norma Guadalupe Ramírez López se recibió con fecha 12 de julio en la Dirección General de Administración, por lo que esta autoridad considera extemporánea dicha cotización, y de acuerdo a lo señalado en el correo electrónico enviado el día 06/07/2016 por parte del J.U.D. de Adquisiciones, el C. Carlos San Juan Solares, estableció su período para recepción "... a más tardar el día 11 de julio del presente" ..., ocasionando por ende, no contar cuando menos con dos personas físicas o morales para realizar dicho estudio a la fecha requerida, incumpliendo así al numeral 4.8.1 Fracción II de la Circular uno Bis vigente, y por ende, la inadecuada supervisión por parte del área responsable para la recepción de dichas cotizaciones que forman parte relevante e indispensable en la generación del Sondeo de Precios de Mercado, es por lo anterior que este Órgano Interno de Control considera la presente recomendación correctiva 1.1, como no atendida.	
1.1 El estudio de precios de mercado, de los cuatro (4) procedimientos de adjudicación, de conformidad al numeral 4.8.1. de la Circular uno Bis 2015, Normatividad en Materia de Administración de Recursos para las Delegaciones de la Administración Pública del Distrito Federal.		Se anexan las 25 solicitudes de cotización que señalaron en la observación, las cuales se encuentran de acuerdo a lo establecido con la fracción II del numeral 4.8.1 de la Circular uno Bis 2015, Normatividad en Materia de Administración de Recursos para las Delegaciones de la Administración Pública del Distrito Federal, por lo que este punto queda atendido.		De las 25 (veinticinco) solicitudes de cotización impresas que proporcionó el área, mediante escrito o por correo electrónico, esta autoridad verificó que las mismas cumplieran con los requisitos establecidos en la fracción II del numeral 4.8.1 de la Circular uno Bis 2015, como son: en papel membretado, dirigido a la DGAD, descripción clara y precisa de los bienes, plazo de entrega, período de garantía de los bienes, vigencia, grado de integración, nombre y forma de la persona física o del representante legal de la persona moral, por lo que esta autoridad considera la presente recomendación 1.2 como atendida.	
1.2 Las veinticinco (25) solicitudes de cotización, mediante escrito o vía correo electrónico, de conformidad a la fracción II del numeral 4.8.1. de la Circular uno Bis 2015, Normatividad en Materia de Administración de Recursos para las Delegaciones de la Administración Pública del Distrito Federal.		Se anexan las solicitudes de cotización de los proveedores César Martínez Castillo y Jaime Álvarez Mendoza, los cuales están firmadas por el Director de Recursos Materiales y Servicios Generales, ya que se integraron al		Del análisis a las solicitudes de cotización proporcionadas por el Director de Recursos Materiales y Servicios Generales, esta autoridad verificó que las solicitudes hayan sido notificadas en tiempo y forma a los CC. César Martínez	
1.3 La exposición de motivos fundados por los que el Director de Recursos Materiales y Servicios Generales no firmó las solicitudes de cotización que fueron notificadas a los proveedores César Martínez Castillo y Jaime					

Responsable del Seguimiento		Revisión		Trimestre de Seguimiento	
Lic. Fernando Cruz Hernández J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "A"		Arq. Luis Alberto Rodríguez Rodríguez Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa		2017/02	
		Lic. Isis-Jennifer Barba Cabrales Contralora Interna		Situación de la Observación	
				4	

Emisor			EJERCICIO		
Unidad Administrativa	0314	Nombre Delegación Tlalpan	Día	Mes	Año
Área Específica	Dirección General de Administración				
Auditoría	210	"Adquisiciones"	15	01	2016
Monto Observado	N/A	Aclarado	16	06	2017
			Pendiente:	Atención	2017
			0.0	0.0	
Acciones Realizadas					

Alvarez Mendoza.	expediente del procedimientos de adjudicación sin que el personal que se encarga de conformar los expedientes se hubiera dado cuenta que incorpore los documentos que no están firmados, por lo que este punto queda atendido y aclarado.	casillo y Jaime Alvarez Mendoza, que cumplieran con firma y/o sello de recibido por parte de los proveedores para poder constar que hayan enviado la solicitud de cotización firmada y el proveedor pueda presentar su cotización en dicho procedimiento, requisitos que se señalan en el numeral 4.8.1, que a la letra dice: ... "Dichas cotizaciones deberán ser ratificadas por escrito en su contenido y alcance por los proveedores o prestadores del servicio que las emiten" ... Dichas solicitudes de fecha 14 de noviembre de 2016 están firmadas por dichos proveedores, sin embargo no tiene fecha de recibido, a lo que dicho documento carece de veracidad, y por ende, la inadecuada supervisión por parte del área; es por ello que este Órgano de Control considera la presente recomendación correctiva 1.3 como no atendida.
1.4 Un informe pormenorizado de los motivos o causas legales para aceptar las treinta y cinco (35) cotizaciones sin que cumplieran con los requisitos establecidos en la fracción II del numeral 4.8.1. de la Circular Uno Bis 2015, Normatividad en Materia de Administración de Recursos para las Delegaciones de la Administración Pública del Distrito Federal.	Sobre el particular, le hago mención que se realizó una búsqueda de las cotizaciones, ya que el personal que se encarga de conformar los expedientes de adquisiciones, incorporó los borradores de las cotizaciones en lugar de las definitivas, lo anterior derivado del volumen de información que se maneja el área de adquisiciones y la inversión de tiempo que se requiere para que el proveedor o prestador de servicios entregue las cotizaciones de acuerdo a las condiciones en que se le requiere, razón por la cual se envió 31 cotizaciones observadas, además de indicar físicas, en virtud de que esta figura legal no requiere de un representante o apoderado legal. Asimismo en el caso de la cotización de Xurando, A.C., que se anexa no fue necesario que cubra los requisitos solicitados derivados de que señalo que no participaría. Las 32 solicitudes que se envían, se encuentran de acuerdo a lo establecido en la Circular Uno Bis 2015, Normatividad en Materia de Administración de Recursos para la Administración Pública del Distrito Federal, en su numeral 4.8.1., fracción II por lo que este punto queda atendido y aclarado.	Del análisis a los argumentos y documentales referidos por el Director de Recursos Materiales y Servicios Generales, del porque aceptaron las treinta y cinco (35) cotizaciones sin que cumplieran con los requisitos establecidos en la fracción II del numeral 4.8.1. de la Circular Uno Bis 2015; esta autoridad verificó que dichas cotizaciones cumplieran con los requisitos establecidos en la fracción II del numeral 4.8.1 de la Circular Uno Bis 2015, como son: en papel membretado, dirigido a la DGAD, descripción clara y precisa de los bienes, plazo de entrega, período de garantía de los bienes, vigencia, grado de integración, nombre y forma de la persona física o del representante legal de la persona moral; a lo que esta autoridad considera que el área auditada se encargó de la integración adecuada de los expedientes; es por lo anterior que se considera la presente recomendación correctiva 1.4 como atendida.
1.5 La exposición de motivos fundados para no realizar cuando menos dos	Sobre el particular, le informo que del procedimiento de adjudicación llevado	En cuanto a la exposición de motivos fundados para no haber realizado cuando

Responsable del Seguimiento	Revisó	Vó. Bo.	Trimestre de Seguimiento
Lic. Fernando Cruz Hernández J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "A"	Alc. Luis Alberto Rodríguez Rodríguez Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	Lic. Jennifer Barba Cabrales Contralora Interna	2017/02
Situación de la Observación			4



Contraloría General de la Ciudad de México
Dirección General de Contralorías Internas en Delegaciones
Dirección de Contralorías Internas en Delegaciones "A"
Contraloría Interna en Tlalpan






CDMX
CIUDAD DE MÉXICO

SUMINISTRO DE OBSERVACIONES DE AUDITORIA		
Auditoría	No. de Observación	Año/Trimestre
02J	01	2017/01

Emisor	Contraloría Interna en el Órgano Político Administrativo en Tlalpan			EJERCICIO		
Unidad Administrativa	0314	Nombre	Delegación Tlalpan	Día	Mes	Año
Área Específica	Dirección General de Administración					
Auditoría	210	"Adquisiciones"				
Monto Observado	N/A	Aclarado	0.0	Transferido	0.0	Pendiente:
Acciones Realizadas						
Incurren						
Compromiso						
Atención						

solicitudes de cotización para los eventos de la Feria Internacional del Libro Tlalpan 2016 y el Festival Internacional Olin Kan Culturas en resistencia, 13° Edición Tlalpan; como lo dispone el numeral 4.8.3. de la Circular Uno Bis 2015, Normatividad en Materia de Administración de Recursos para las Delegaciones de la Administración Pública del Distrito Federal.	a cabo para el evento de la feria internacional del libro Tlalpan 2016, se cuenta con la solicitud de cotización del prestador de servicios de "Promotora de Desarrollo Social Comunitario DITAC, A.C.", así como las dos solicitudes de cotización de "Festival Internacional Olin Kan Culturas en resistencia, 13° edición Tlalpan 2016"; de los prestadores de servicios de "Xurando, A.C." y de Miguel Ángel Rodríguez Martínez, tal y como lo establece el precepto legal invocado por la instancia fiscalizadora, por lo que este punto queda atendido y aclarado . Se anexan las 3 solicitudes de cotización que se integraron en el seguimiento de acuerdo correspondiente.	menos dos solicitudes de cotización en dichos eventos, el área no proporcionó ni fundó lo solicitado, solo entregó a esta autoridad dos solicitudes de cotización de los prestadores de servicio "Xurando, A.C." y "Miguel Ángel Rodríguez Martínez", mismos que señalaron en su escrito que se encontraban con compromisos por sus agentes o de sus representaciones artísticas, por lo que les era imposible prestar sus servicios, omitiendo presentar cotización para poder participar en dicho proceso. Del análisis a las mismas y de acuerdo a las fechas que estableció el Director de Recursos Materiales para recibir dichas cotizaciones, se observó que éstas tenían que enviarse a más tardar el día 20 de octubre y no le estableció durante el mismo documento el período de fechas a requerir para brindar el servicio a los proveedores, como lo fue con la invitación que le hizo al proveedor "Promotora del Desarrollo Social Comunitario DITAC, A.C.", sin omitir que dicha invitación fue posterior a la de los otros proveedores (04 de noviembre 2016); por lo que esta autoridad considera que no se cuenta con información veraz, clara y precisa que garantizara en su momento la participación de los proveedores, de tener un precio promedio y suficiente para adquirir el servicio, así como el contar con un estudio de precios de mercado como lo señala el numeral 4.8.1 de la Circular Uno Bis, por lo que considera la presente recomendación correctiva 1.5 como no atendida. El área auditada anexa como soporte documental 07 cuadros comparativos de precio de mercado de acuerdo al numeral 4.8.2 de la Circular Uno Bis 2015, Normatividad en Materia de Administración de Recursos para las Delegaciones de la administración Pública del Distrito Federal, por lo que esta autoridad considera la presente recomendación correctiva 1.6 como atendida.
1.6 Los cuadros comparativos de precios de mercado de los siete (7) procedimientos de adjudicación de conformidad con el numeral 4.8.2. de la Circular Uno Bis 2015, Normatividad en Materia de Administración de Recursos para las Delegaciones de la Administración Pública del Distrito Federal.	Se anexan los 7 cuadros comparativos de los precios de mercado de los procedimientos de adjudicación que señalan en la observación, los cuales se encuentran de acuerdo a lo estipulado en el numeral 4.8.2 de la Circular Uno Bis 2015, Normatividad en Materia de Administración de Recursos para las Delegaciones de la Administración Pública del Distrito Federal.	

Responsable del Seguimiento	Revisó	Vo. Bo.	Trimestre de Seguimiento	2017/02
 Lic. Fernando Cruz Hernández J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "A"	 Alc. Luis Alberto Rodríguez Rodríguez Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	 Lic. Isela Jennifer Barba Cabrales Contralora Interna	Situación de la Observación	4

Emisor	EJERCICIO			2016		
Unidad Administrativa	0314	Nombre	Delegación Tlalpan	Día	Mes	Año
Área Específica	Dirección General de Administración			Incurrencia		
Auditoría	210	"Adquisiciones"		Compromiso		
Monto Observado	N/A	Aclarado	0.0	Pendiente:	0.0	Atención
Acciones Realizadas						

ACCIONES PREVENTIVAS:

RECOMENDACIONES PREVENTIVAS	ARGUMENTOS Y SOPORTES PRESENTADOS POR LA DELEGACIÓN PARA SU ATENCIÓN	ANÁLISIS DEL OIC
La Dirección de Recursos Materiales y Servicios Generales, mediante oficio número DT/DGA/DRMSG/1912/2017 de fecha 15 de junio de 2017, y recibido en este Órgano Interno de Control el mismo día antes señalado, presenta diversa documentación, dentro de la cual se encuentra la relativa a la presente Observación 01, 03 y 04 por lo que se tiene lo siguiente: La solicitud oficial a los responsables de los procedimientos de adjudicación para que vigilen el cumplimiento de lo dispuesto por el Numeral 4.8. De las Cotizaciones de la Circular Uno Bis 2015, Normatividad en Materia de Administración de Recursos para las Delegaciones de la Administración Pública del Distrito Federal.	Mediante el oficio DT/DGA/780/2017, de fecha 18 de abril de 2017, la Directora General de Administración, solicita al director de Recursos Materiales y Servicios Generales, en relación a la auditoría 2-J, clave 210 denominada "Adquisiciones" de la Observación 01, recomendación preventiva 1, que instruya a los responsables de los procedimientos de adjudicación para que vigilen el cumplimiento de lo dispuesto por el numeral 4.8 de las cotizaciones de la Circular Uno Bis, Normatividad en Materia de Administración de Recursos para las Delegaciones de la Administración Pública del Distrito Federal, así como remita la información que documentó las acciones que al respecto haya instrumentado. Se anexa el oficio DT/DGA/DRMSG/1345/2017, de fecha 28 de abril de 2017, mediante el cual se instruyó al Director de Recursos Materiales y al JUD de adquisiciones para que en los procedimientos de adjudicación vigilen el cumplimiento de lo dispuesto en el numeral 4.8. De las cotizaciones de la Circular Uno Bis 2015, Normatividad en Materia de Administración de Recursos para las Delegaciones de la Administración Pública del Distrito Federal. Mediante oficio DT/DGA/DRMSG/1872/2017, el Director de Recursos Materiales y Servicios Generales informa a la Directora General de Administración que en atención al oficio DT/DGA/780/2017, mediante el cual solicita en relación a la observación 1 de la auditoría 2-J, clave 210 denominada "adquisiciones", se instruya a los responsables de los procedimientos de adjudicación para que vigilen el cumplimiento de lo dispuesto en el numeral 4.8 De las cotizaciones de la Circular Uno Bis 2015,	Del cotejo a los oficios girados por la Directora General de Administración, así como del Director de Recursos Materiales y Servicios Generales, mediante el cual instruye a la Jefatura de la Unidad Departamental de Adquisiciones a su cargo, para que establezca mecanismos de supervisión para que vigilen el cumplimiento de lo dispuesto por el Numeral 4.8. De las Cotizaciones de la Circular Uno Bis 2015, Normatividad en Materia de Administración de Recursos para las Delegaciones de la Administración Pública del Distrito Federal, esta autoridad considera la presente recomendación preventiva como atendida.

Responsable del Seguimiento	Revisó	Vo. Bo.	Timestre de Seguimiento
Lic. Fernando Cruz Hernández J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "A"	Arq. Luis Alberto Rodríguez Rodríguez Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	Lis. Isis Jennifer Barba Cabrales Contralora Interna	2017/02
Situación de la Observación			4



Contraloría General de la Ciudad de México
Dirección General de Contralorías Internas en Delegaciones
Dirección de Contralorías Internas en Delegaciones "A"
Contraloría Interna en Tlalpan



CDMX
CIUDAD DE MÉXICO

SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES DE AUDITORÍA		
Auditoría	No. de Observación	Año/Trimestre
02J	01	2017/01

Emisor			EJERCICIO		
Unidad Administrativa	0314	Nombre	Delegación Tlalpan	Día	Año
Área Específica	Dirección General de Administración				
Auditoría	210	"Adquisiciones"		15	01
Monto Observado	N/A	Aclarado	0.0	Transferido	0.0
		Pendiente:	0.0	Compromiso	16
				Atención	06
					2017

Acciones Realizadas

	<p>Normatividad en Materia de Administración de Recursos para las Delegaciones de la Administración Pública del Distrito Federal. Sobre el particular se anexa el oficio DT/DGA/DRMSG/1345/2017 y el oficio DT/DGA/DRMSG/JUDA/122/2017, con los cuales se dio la atención a su petición, asimismo se anexa a manera de ejemplo una cotización, por lo que esta recomendación preventiva ha quedado atendida.</p> <p>Por lo antes expuesto, se puede apreciar que se ha enviado la información para dar por atendidas las recomendaciones, correctivas y preventivas, razón por la cual se solicita la solvatación de la presente observación.</p>
--	---

De lo anterior y toda vez que el ente auditado no aclaró en su totalidad las recomendaciones correctivas 1.1, 1.3 y 1.5, este Órgano Interno de Control procederá con la elaboración del Dictamen Técnico e integración del expediente para ser turnado a la Unidad Departamental de Quejas, Denuncias y Responsabilidades, para el inicio del Procedimiento Administrativo Disciplinario correspondiente, por lo que la presente de la observación 01 se considera no solventada.

Responsable del Seguimiento	Revisó	Vó. Bo.	Trimestre de Seguimiento	2017/02
Lic. Fernando Cruz Hernández J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "A"	Arq. Luis Alberto Rodríguez Rodríguez Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	Lic. Luis Jennifer Barba Cabrales Contralora Interna	Situación de la Observación	
			4	

Emisor	Contraloría Interna en Tlalpan			EJERCICIO			2016		
Unidad Administrativa	0314	Nombre	Delegación Tlalpan				Día	Mes	Año
Área Específica	Dirección General de Administración						Incurrencia		
Auditoría	210	Adquisiciones					Compromiso		
Monto Observado	N/A	Aclarado	0.0	Transferido	0.0	Pendiente:	0.0	Atención	2017
Acciones Realizadas									

RESUMEN DE LA OBSERVACIÓN:

Del universo de 316 contratos de adquisiciones, arrendamiento y prestación de servicios en 2016, por un monto total de \$ 313,917,291.90 (Trescientos trece millones novecientos diecisiete mil doscientos noventa y un pesos 90/100 M.N.) se revisó una muestra selectiva de treinta ocho contratos que suman el monto de \$52,246,533.78 (Cincuenta y dos millones doscientos cuarenta y seis mil quinientos treinta y tres pesos 78/100 M.N.) con I.V.A. que representa el 16.6% del monto total contratado y diez Convenios Específicos de Colaboración que suman el monto de \$1,618,708.00 (Un Millón seiscientos dieciocho mil setecientos ocho pesos 00/100 M.N.), que representa el 52% del monto total adjudicado en este rubro, de los que al examinar los contratos adjudicados al prestador de servicios Rey y Cía., S.A. de C.V. números DT-2016-001 "Servicio de Limpieza de Inmuebles de la Delegación Tlalpan", DT-2016-016 "Servicio de Limpieza Integral de Inmuebles con suministros de Limpieza y Material de Habilitación" y DT-2016-035 "Servicio Integral de Limpieza de Inmuebles con Suministros de Limpieza y Material de Habilitación", se determinó:

OBSERVACIÓN

FALTA DE CONTROL Y SUPERVISION EN EL SUMINISTRO DE INSUMOS Y DE PRESTACION DE SERVICIOS DE LIMPIEZA EN INMUEBLES DE LA DELEGACIÓN TLALPAN.

- Las "Listas de Control de Asistencia" del contrato DT-2016-016 durante el periodo del 25 al 30 de enero de 2016 (6 días) registraron un total de 73 personas para el servicio de limpieza integral en inmuebles en lugar de 75 como se establece en el Anexo Uno del contrato, lo que representó que no se descontara en la Cuenta por Liquidar Certificada número 02 CD 14 101287 por un importe total de \$496,797.84 (Cuatrocientos noventa y seis mil setecientos noventa y siete pesos 84/100 M.N.) la cantidad de \$2,575.99 (158.62 costo diario x 7 días x 2 personas de limpieza más I.V.A.). Anexo I.
- Hay registros de asistencia del personal de limpieza de los contratos DT-2016-001; DT-2016-016 y DT-2016-035 y durante la vigencia de estos, en horarios no establecidos contractualmente, de lunes a viernes de 06:00 a 14:00 horas (8 horas) y de 14:00 a 21:00 horas (7 horas); y de sábado 06:00 a 14:00 horas (8 horas); toda vez que en el "Anexo Dos, Especificaciones Técnicas" y Anexo Único, respectivamente, se señala un horario de Lunes a Viernes de 6:00 a 13:00 horas (7 horas) y de 13:00 a 20:00 horas (7 horas) y sábados de 6:00 a 13:00 horas (7 horas). Anexo II de la observación.
- Diversas listas de control de asistencia de los contratos DT-2016-001; DT-2016-016 y DT-2016-035 tienen sellos con fechas posteriores a los 5 días naturales al término del mes como se detalla en el cuadro infra, lo que incumple lo establecido en el "Anexo Dos, Especificaciones Técnicas" y Anexo Uno respectivamente, que a la letra cita:

Responsable del Seguimiento	Revisó	Vo. Bo.	Trimestre de Seguimiento	2017/02
Lic. Fernando Cruz Hernández J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "A"	Arq. Luis Alberto Rodríguez Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	Lic. Isis Jennifer Barba Cabrales Contralora Interna	Situación de la Observación	4



Contraloría General de la Ciudad de México
Dirección General de Contralorías Internas en Delegaciones
Dirección de Contralorías Internas en Delegaciones "A"
Contraloría Interna en Tlalpan



CDMX
CIUDAD DE MÉXICO

SEMIENTO DE OBSERVACIONES DE AUDITORIA	
Auditoria	No. de Observación
02J	02
2017/01	

Emisor	Contraloría Interna en Tlalpan		EJERCICIO		2016	
Unidad Administrativa	0314	Nombre	Delegación Tlalpan	Día	Mes	Año
Área Específica	Dirección General de Administración		Incurrancia		02	01
Auditoría	210	Adquisiciones	Compromiso		16	06
Monto Observado	N/A	Aclarado	0.0	Pendiente:	0.0	Atención
Acciones Realizadas						
2017						

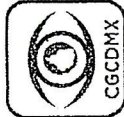
"...EL PRESTADOR DE SERVICIOS AL TÉRMINO DE CADA MES RECOGERÁ LAS LISTAS DE CONTROL DE ASISTENCIA DE SU PERSONAL, LAS CUALES DEBERÁ PRESENTAR DENTRO DE LOS 5 DÍAS NATURALES DEL MES SIGUIENTE, VALIDADAS POR LAS ÁREAS ADMINISTRATIVAS PARA SU CONCILIACIÓN CORRESPONDIENTE Y DETERMINACIÓN DEL TOTAL DE INASISTENCIAS INCURRIDAS EN RELACIÓN AL MONTO A SANCIONAR..."

"EL PRESTADOR DE SERVICIOS AL TÉRMINO DEL CONTRATO RECOGERÁ LAS LISTAS DE CONTROL DE ASISTENCIA DE SU PERSONAL, LAS CUALES DEBERÁ PRESENTAR DENTRO DE LOS 5 DÍAS NATURALES DEL MES SIGUIENTE, ACOMPAÑADAS DE LAS LISTAS DE MATERIALES ENTREGADOS EN CADA INMUEBLE DEBIDAMENTE VALIDADAS POR EL PERSONAL DE ESTRUCTURA ASIGNADO POR LA DELEGACIÓN EN LA UNIDAD DEPARTAMENTAL DE SERVICIOS GENERALES Y APOYO LOGÍSTICO PARA SU CONCILIACIÓN CORRESPONDIENTE Y EN SU CASO LA DETERMINACIÓN DEL TOTAL DE LAS INCONSISTENCIAS INCURRIDAS..."

No.	CONTRATO	VIGENCIA DEL CONTRATO	5 DÍAS NATURALES DEL MES SIGUIENTE	CON FECHAS DE VALIDACIÓN DE LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO CON PERIODOS DE
1	DT-2016-001 DT-2016-001/1-CM	02 al 19 de enero 2016 20 al 24 de enero 2016	08 de febrero 2016	12 al 26 de mayo 2016
2	DT-2016-016	25 al 31 de enero 2016 01 al 29 de febrero 2016	08 de febrero 2016 07 de marzo 2016	18 al 25 de mayo 2016
No.	CONTRATO	VIGENCIA DEL CONTRATO	5 DÍAS NATURALES DEL MES SIGUIENTE	CON FECHAS DE VALIDACIÓN DE LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO CON PERIODOS DE
3	DT-2016-035	01 al 06 de marzo 2016	11 de marzo 2016	18 al 25 de mayo 2016

1.4 Los "Formatos de Entrega" de material, en once acuses, no se registra el nombre y cargo de la persona que recibió el material de limpieza; lo que incumple el segundo párrafo del numeral IX del "Anexo Dos, Especificaciones Técnicas" del contrato DT-2016-016.

Responsable del Seguimiento	Revisó	Vo. Bo.	Trimestre de Seguimiento	2017/02
Lic. Fernando Ortiz Hernández J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "A"	Arq. Luis Alberto Rodríguez Rodríguez Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	Lic. Isis Jennifer Barba Cabrales Contralora Interna	Situación de la Observación	4



Contraloría General de la Ciudad de México
Dirección General de Contralorías Internas en Delegaciones
Dirección de Contralorías Internas en Delegaciones "A"
Contraloría Interna en Tlalpan



CDMX
CIUDAD DE MÉXICO

SEMIANEXO DE OBSERVACIONES DE AUDITORIA			
Auditoría	No. de Observación	Año	Trimestre
02J	02	2017	01

Emisor	Contraloría Interna en Tlalpan		EJERCICIO		2016	
Unidad Administrativa	0314	Nombre	Delegación Tlalpan	Día	Mes	Año
Área Específica	Dirección General de Administración					
Auditoría	210	Adquisiciones		Incurrencia	02	01
Monto Observado	N/A	Aclarado	0.0	Transferido	0.0	Pendiente:
					0.0	Atención
					16	06
					16	06
					2017	2017

1.5 El presupuesto asignado para ejercer durante el periodo contractual del 25 de enero al 29 de febrero 2016, en material, habilitación y limpieza en la Dirección General de Administración fue rebasado por \$11,802.41 (Once mil ochocientos dos 41/100 M.N.) toda vez que la Dirección General de Administración realizó un pedido extraordinario por \$19,433.32 (Diecinueve Mil Cuatrocientos Treinta y Tres Pesos 32/100 M.N.), que al aplicarse al remanente generado en las otras áreas por la cantidad de \$7,630.91 (Siete mil seiscientos treinta 91/100 M.N.) generó la cantidad adicional referida, lo cual se detectó en el "Formato de Entrega" de material de limpieza de pedido extraordinario, lo que no está previsto en la cláusula VIII y numerales VI y VIII del Anexo Dos del contrato DT-2016-016, como se detalla en el Anexo III de la observación.

1.6 En el contrato DT-2016-016 se identificó omisión respecto al no contemplar de manera clara y precisa los instrumentos (documentales u electrónicos) mediante los cuales se acreditará el cumplimiento de la petición por parte de la Unidad Departamental de Servicios generales y Apoyo Logístico al proveedor dentro del plazo establecido de 10 días de inicio de cada mes, como lo establece el Anexo Dos numeral VIII que a la letra cita:

"Los pedidos se realizarán observando los siguientes plazos y lineamientos:

- Los pedidos se denominarán ordinarios y se harán dentro de los 10 días de inicio de cada mes a través de la Unidad Departamental de Servicios generales y Apoyo Logístico..."

Así como, la omisión respecto a no especificar en el Anexo Dos numeral IX el plazo de entrega de los materiales por el proveedor, correlacionado a la Cláusula Décima Quinta Penas Convencionales en la que se precisa lo que a la letra señala:

"Las partes establecen como pena convencional a cargo de "el prestador de servicios" por incumplimiento del contrato, deficiencia o mala calidad o por el atraso en la prestación del servicio objeto del presente contrato, el importe equivalente al uno por ciento (1%) por cada día natural de atraso..."

Lo anterior, presume la existencia de vicios ocultos en el clausulado antes referido, al no tener los argumentos formalizados para la aplicación de penas convencionales en caso de incumplimiento en la entrega de los materiales y/o suministros, incumpliendo con el artículo 9º de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal, que a la letra cita:

"Los titulares de las dependencias, órganos desconcentrados, delegaciones y entidades, serán los responsables de que, en la adopción e instrumentación de las acciones que deben llevar a cabo en cumplimiento de esta Ley, se observen criterios que promuevan la simplificación administrativa, la descentralización de funciones, la efectiva delegación de facultades, los principios de transparencia, legalidad, eficiencia, sustentabilidad, honradez y de la utilización óptima de los recursos y la disminución de los impactos ambientales en el Distrito Federal."

Responsable del Seguimiento	Revisó	Vo.Bo.	Trimestre de Seguimiento	2017/02
Lic. Fernando Cruz Hernández J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "A"	Arq. Luis Alberto Rodríguez Rodríguez Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	Lic. Isis Jemiffer Barba-Cabrera Contralora Interna	Situación de la Observación	4



Contraloría General de la Ciudad de México
Dirección General de Contralorías Internas en Delegaciones
Dirección de Contralorías Internas en Delegaciones "A"
Contraloría Interna en Tlalpan



CDMX
CIUDAD DE MÉXICO

SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES DE AUDITORÍA			
Auditoría	No. de Observación	Año/Trimestre	
02J	02	2017/01	

Emisor	Contraloría Interna en Tlalpan		EJERCICIO		2016	
Unidad Administrativa	0314	Nombre	Delegación Tlalpan	Día	Mes	Año
Área Específica	Dirección General de Administración					
Auditoría	210	Adquisiciones		Incurrencia	02	01
Monto Observado	N/A	Aclarado	0.0	Pendiente:	0.0	Atención
					16	06
					16	06
Acciones Realizadas						
						2017

1.7 En el contrato DT-2016-035 se identificó omisión respecto al no contemplar de manera clara y precisa los instrumentos (documentales u electrónicos) mediante los cuales se acreditara el cumplimiento de la solicitud a través de la Unidad Departamental de Servicios Generales y Apoyo Logístico, como lo establece el cuarto párrafo del numeral III.2 del Anexo Único que a la letra cita:

"Se podrán llevar a cabo solicitudes de materiales durante todo el mes, a través de la Unidad Departamental de Servicios y Apoyo Logístico ..."

Así como, la omisión respecto a no especificar en el Anexo Único numeral III.3 el plazo de entrega de los materiales por el proveedor, correlacionado con el apartado de Penas Convencionales del Contrato Tipo en la que se precisa lo que a la letra señala:

"Se aplicara una sanción del 1% por cada día natural de demora en la prestación del servicio, el monto máximo de la pena será hasta por el 15% de la garantía pactada ..."

Lo anterior, presume la existencia de vicios ocultos en el clausulado antes referido, al no tener los argumentos formalizados para la aplicación de penas convencionales en caso de incumplimiento en la entrega de los materiales y/o suministros, incumpliendo con el artículo 9º de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal, que a la letra cita:

"Los titulares de las dependencias, órganos desconcentrados, delegaciones y entidades, serán los responsables de que, en la adopción e instrumentación de las acciones que deben llevar a cabo en cumplimiento de esta Ley, se observen criterios que promuevan la simplificación administrativa, la descentralización de funciones, la efectiva delegación de facultades, los principios de transparencia, legalidad, eficiencia, sustentabilidad, honradez y de la utilización óptima de los recursos y la disminución de los impactos ambientales en el Distrito Federal."

CAUSA:

- Falta de control y supervisión en el suministro de insumos y prestación de servicios de limpieza en inmuebles de la Delegación; así como, desapego a lo establecido en los clausulados contractuales.
- No se vigió los principios de transparencia, legalidad, honradez y de la utilización óptima de los recursos.

EFFECTO:

- Riesgo de cobros o pagos indebidos y de sanciones administrativas no aplicadas.
- Cláusulas de contrato presumiblemente con vicios.

Responsable del Seguimiento	Revisó	Vo. Bo.	Trimestre de Seguimiento	2017/02
Lic. Fernando Cruz Hernández J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "A"	Arq. Luis Alberto Rodríguez Rodríguez Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	Lic. Isis-Jennifer Barba Cabrales Contralora Interna	Situación de la Observación	4



Contraloría General de la Ciudad de México
Dirección General de Contralorías Internas en Delegaciones
Dirección de Contralorías Internas en Delegaciones "A"
Contraloría Interna en Tlalpan



CDMX
CIUDAD DE MÉXICO

SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES DE AUDITORIA		
Auditoria	No. de Observación	Año/Trimestre
02J	02	2017/01

Emisor	Contraloría Interna en Tlalpan		EJERCICIO		2016	
Unidad Administrativa	0314	Nombre	Delegación Tlalpan	Día	Mes	Año
Área Específica	Dirección General de Administración					
Auditoria	210	Adquisiciones		Incurrencia	02	01
Monto Observado	N/A	Aclarado	0.0	Pendiente:	0.0	Compromiso
Acciones Realizadas						2017
						06
						2017

• Posibles actos de conflicto de intereses entre las contrapartes	
• Se deja en estado de indefensión los intereses de la Delegación, al no considerar los debidamente los plazos y términos para la entrega de los bienes y/o suministros	
RECOMENDACIONES CORRECTIVAS:	
Los titulares de la Dirección de Recursos Materiales y Servicios Generales y de la Unidad Departamental de Servicios Generales y Apoyo Logístico de la Delegación Tlalpan, deberán acreditar a la Contraloría Interna en Tlalpan, un informe pormenorizado y documentado que:	
1.1. Exponga los motivos y las causas legales para haber pagado del contrato DT-2016-016, la prestación de servicios de limpieza con 75 personas durante el periodo del 25 al 30 de enero de 2016 y no haber realizado los ajustes a que había lugar ya que se prestó el servicio con 73 personas.	
1.2. Señale las causas legales para no haber vigilado el cumplimiento de lo convenido con los prestadores de servicios de los contratos DT-2016-001; DT-2016-001/1-CM; DT-2016-016 y DT-2016-035, respecto a los horarios del servicio de limpieza en los inmuebles de la Delegación Tlalpan.	
1.3. Fundamente los motivos para haber aceptado las listas de asistencia validadas con fecha posterior a los cinco días naturales al término del mes.	
1.4. Establezca los motivos para no vigilar que los once Formatos de Entrega" de material, estén debidamente acusados con el nombre y cargo de la persona que recibió el material de limpieza, en apego a lo dispuesto por el segundo párrafo del numeral IX del "Anexo Dos, Especificaciones Técnicas" del contrato DT-2016-016.	
1.5. Indique los motivos para no haber considerado en el clausulado del contrato DT-2016-016, la disposición del pedido extraordinario; así como, los motivos fundados y motivados para exceder el importe presupuestado por la cantidad de \$11,802.41 (Once mil ochocientos dos 41/100 M.N.).	
1.6 Y 1.7 Los documentos oficiales que funden y motive las razones por las que no se consideró en los contratos suscritos con las empresas, de manera clara y precisa los instrumentos (documentales u electrónicos) mediante los cuales se acreditara el cumplimiento de la petición por parte de la Unidad Departamental de Servicios Generales y Apoyo Logístico al proveedor y el plazo de entrega de los materiales por parte del proveedor.	

Responsable del Seguimiento	Revisó	Vo. Bo.	Trimestre de Seguimiento	2017/02
Lic. Fernando Ortiz Hernández J.U.D. de Auditoria Operativa y Administrativa "A"	Arq. Luis Alberto Rodríguez Rodríguez Subdirector de Auditoria Operativa y Administrativa	Lic. Isis Jennifer Barba Cabrales Contratadora Interna	Situación de la Observación	4



Contraloría General de la Ciudad de México
Dirección General de Contralorías Internas en Delegaciones
Dirección de Contralorías Internas en Delegaciones "A"
Contraloría Interna en Tlalpan



CDMX
CIUDAD DE MÉXICO

SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES DE AUDITORÍA			
Auditoría	No. de Observación	Año/Trimestre	
02J	02	2017/01	

Emisor	Contraloría Interna en Tlalpan		EJERCICIO		2016	
Unidad Administrativa	0314	Nombre	Delegación Tlalpan	Día	Mes	Año
Área Específica	Dirección General de Administración					
Auditoría	210	Adquisiciones				
Monto Observado	N/A	Aclarado	0.0	Transferido	0.0	Pendiente:
Acciones Realizadas						
				Incurrencia	02	01
				Compromiso	16	06
				Atención	16	06
				Atención	16	06

RECOMENDACIONES PREVENTIVAS:




1.- El Director de Recursos Materiales y Servicios Generales deberá acreditar la solicitud oficial al Jefe de Unidad Departamental de Servicios Generales y Apoyo Logístico para que cumpla sus actividades de vigilancia, control y supervisión de la prestación de los servicios de limpieza y suministro de materiales, conforme a lo dispuesto en las cláusulas de los contratos vigentes en el año 2017, aportando los documentos que sustentan estas acciones.

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

SEGUIMIENTO DEL SEGUNDO TRIMESTRE DE 2017.

ACCIONES CORRECTIVAS:

RECOMENDACIONES CORRECTIVAS	ARGUMENTOS Y SOPORTES PRESENTADOS POR LA DELEGACIÓN PARA SU ATENCIÓN	ANÁLISIS DEL OIC
La Dirección de Recursos Materiales y Servicios Generales, mediante oficio número DTJGADRM/SG/1929/2017 de fecha 15 de junio de 2017, y recibido en este Órgano interno de Control el día 16 de los corrientes, presenta diversa documentación, dentro de la cual se encuentra la relativa a la presente Observación 02, por lo que se tiene lo siguiente: 1.1 Exponga los motivos y las causas legales para haber pagado del contrato DT-2016-016, la prestación de servicios de limpieza con 75 personas durante el periodo del 25 al 30 de enero de 2016 y no haber realizado los ajustes a que había lugar ya que se prestó el servicio con 73 personas.	El área expone sobre el contrato DT-2016-016, que se llevó a cabo una búsqueda exhaustiva en los archivos que se encuentran en la Jefatura de Unidad Departamental de Servicios Generales y Apoyo Logístico, encontrándose las 2 listas faltantes de los elementos de limpieza correspondiente a los CC. ANA MARIA DE JESUS HERNÁNDEZ LEYVA Y DE LUIS MANUEL PICHARDO CONTRERAS (ANEXO 1); por lo que este punto queda aclarado.	En cuanto a los motivos y las causas legales, el área proporciona las listas de asistencia al Inmueble "Cielo" del elemento "Luis Manuel Pichardo Contreras", firmado por la C. Guadalupe Jardón Solís, JUD de Prevención de Adicciones y la lista de Asistencia al Inmueble de "Protección Civil" por el elemento "Ana María de Jesús Hernández Leyva" firmado por el Enlace de Protección Civil, Yesica Carpio H; careciendo de fecha en la primera, por la segunda de sello y fecha de la dependencia, ambas listas corresponden al periodo del 25 al 31 de enero de 2016, firmadas también por la supervisora Heminia Sánchez, es por lo anterior que esta autoridad informa que carecen de veracidad en dichos documentos, así como el incumplimiento a la cláusula cuarta del contrato DT-2016-016 que a la letra dice:

Responsable del Seguimiento	Revisó	Vo. Bo.	Trimestre de Seguimiento	2017/02
 Lic. Fernando Ruiz Hernández J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "A"	 Arq. Luis Alberto Rodríguez Rodríguez Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	 Lic. Isis Jennifer Barba Cabrales Contralora Interna	Situación de la Observación	4



CDMX

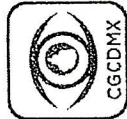
CIUDAD DE MÉXICO

SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES DE AUDITORIA		
Auditoría	No. de Observación	Año/Trimestre
02J	02	2017/01

Emisor	Contraloría Interna en Tlalpan		EJERCICIO		2016	
Unidad Administrativa	0314	Nombre	Delegación Tlalpan	Día	Mes	Año
Área Específica	Dirección General de Administración					
Auditoría	210	Adquisiciones	Incurriencia			
Monto Observado	N/A	Aclarado	Compromiso			
			Pendiente:	0.0	Atención	2017
			Transferido	0.0		
Acciones Realizadas						

		<p>"las partes convienen en que el importe del servicio materia del presente contrato será liquidado a "el prestador de servicios" una vez que el área solicitante del mismo, bajo su responsabilidad, haya verificado fehacientemente su cumplimiento... que contengan el nombre del trabajador, firma autógrafa y en papel membretado... firmadas, fechadas y selladas..."</p> <p>Así como el artículo 69 de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal el cual refiere a penas convencionales a cargo de los proveedores por incumplimiento, por lo que esta Contraloría Interna considera la presente recomendación correctiva 1.1 como no atendida.</p> <p>De los argumentos y documentales presentadas por el área auditada referente a las causas legales por no haber vigilado el cumplimiento de lo convenido con los prestadores de servicios en los contratos anteriormente descritos, respecto a los horarios del servicio de limpieza en los inmuebles de la Delegación Tlalpan; el área presenta cuatro escritos dirigidos al JUD de Servicios Generales y Apoyo Logístico David Miranda Ortega y firmados por Alejandro Estrada Chávez, Coordinador General del Proveedor Rey y Cia., S.A. de C.V., por lo que se cotejan las fechas de los escritos con las fechas de celebración de los contratos, observándose lo siguiente:</p> <table><tr><th>CONTRATO</th><th>FECHA CELEBRACIÓN</th><th>FECHA ESCRITO</th><th>PERIODO</th></tr><tr><td>DT-2016-001</td><td>2 de enero de 2016</td><td>2 de enero de 2016</td><td>2 al 19 de enero de 2016</td></tr><tr><td>DT-2016-001-01-COM</td><td>20 de enero de 2016</td><td>20 de enero de 2016</td><td>2 al 9 de enero y del 20 al 24 de enero de 2016</td></tr><tr><td>DT-2016-016</td><td>22 de enero de 2016</td><td>25 de enero de 2016</td><td>25 de enero al 29 de febrero de 2016</td></tr><tr><td>DT-2016-035</td><td>1 de marzo de 2016</td><td>1 de marzo de 2016</td><td>1 al 6 de marzo de 2016</td></tr></table> <p>Al respecto, el Art. 67 de la Ley de Adquisiciones para el D.F. señala que "Cualquier modificación a los contratos deberá constar por escrito, los instrumentos legales en donde consten dichas modificaciones serán suscritos por los servidores públicos que hayan formalizado los contratos o por quienes los sustituyan en el cargo o funciones.", a lo que esta autoridad considera lo convenido con los prestadores de servicios de los contratos</p>	CONTRATO	FECHA CELEBRACIÓN	FECHA ESCRITO	PERIODO	DT-2016-001	2 de enero de 2016	2 de enero de 2016	2 al 19 de enero de 2016	DT-2016-001-01-COM	20 de enero de 2016	20 de enero de 2016	2 al 9 de enero y del 20 al 24 de enero de 2016	DT-2016-016	22 de enero de 2016	25 de enero de 2016	25 de enero al 29 de febrero de 2016	DT-2016-035	1 de marzo de 2016	1 de marzo de 2016	1 al 6 de marzo de 2016
CONTRATO	FECHA CELEBRACIÓN	FECHA ESCRITO	PERIODO																			
DT-2016-001	2 de enero de 2016	2 de enero de 2016	2 al 19 de enero de 2016																			
DT-2016-001-01-COM	20 de enero de 2016	20 de enero de 2016	2 al 9 de enero y del 20 al 24 de enero de 2016																			
DT-2016-016	22 de enero de 2016	25 de enero de 2016	25 de enero al 29 de febrero de 2016																			
DT-2016-035	1 de marzo de 2016	1 de marzo de 2016	1 al 6 de marzo de 2016																			
1.2 Señale las causas legales para no haber vigilado el cumplimiento de lo convenido con los prestadores de servicios de los contratos DT-2016-001; DT-2016-001/J-CM; DT-2016-016 y DT-2016-035, respecto a los horarios del servicio de limpieza en los inmuebles de la Delegación Tlalpan.	<p>Al respecto el área responde "De acuerdo con las listas de asistencia de los contratos DT-2016-001; DT-2016-001/J-CM; DT-2016-016 y DT-2016-035 si cumplen con las horas establecidas, adicionalmente la empresa "REY Y CIA" envió un escrito para cada contrato en donde solicita se recorran los horarios de las 06:00 a las 14:00 hrs. del turno matutino de las 14:00 a las 21:00 hrs en el turno vespertino con el objeto de tener un intervalo de descanso, y que no se empalmaran los turnos; lo anterior no afecta los objetos de los contratos en la prestación del servicio, ni el acuerdo de voluntades que se pactó en el instrumento legal (ANEXO 2), el cambio se aceptó solamente en los casos que no afectaba a la operación de las áreas, del contrato DT-2016-001 2 elementos, del contrato DT-2016-001/J-CM 5 elementos, del contrato DT-2016-016 78 elementos y del contrato DT-2016-035 71 elementos, un total de 156 elementos, que se reflejan en las listas de asistencia.</p>																					

Responsable del Seguimiento	Revisó	Vo. Bo.	Trimestre de Seguimiento	2017/02
Lic. Fernando Ruiz Hernández J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "A"	Arq. Luis Alberto Rodríguez Rodríguez Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	Lic. Jis Jenniffer Barba Cabrales Contraloría Interna	Situación de la Observación	
				4



Contraloría General de la Ciudad de México
Dirección General de Contralorías Internas en Delegaciones
Dirección de Contralorías Internas en Delegaciones "A"
Contraloría Interna en Tlalpan



CDMX
CIUDAD DE MÉXICO

SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES DE AUDITORÍA		
Auditoría	No. de Observación	Año/Trimestre
02J	02	2017/01

Emisor		EJERCICIO		2016	
Unidad Administrativa	Nombre	Delegación	Tlalpan	Día	Año
Área Específica	Dirección General de Administración	Incurrencia		02	01
Auditoría	210 Adquisiciones	Compromiso		16	06
Monto Observado	N/A	Atención		16	06

Acciones Realizadas

			DT-2016-001; DT-2016-001/1-CM; DT-2016-016 y DT-2016-035 ya que no afecta la operación de las áreas, y el proveedor hace la solicitud del cambio al JUD de Servicios Generales y Apoyo Logístico mediante los escritos manifestados, por lo que se considera la presente recomendación correctiva 1.2 como atendida.
1.3 Fundamentalmente los motivos para haber aceptado las listas de asistencia validadas con fecha posterior a los cinco días naturales al término del mes.	La respuesta que proporciona el área "Las listas fueron recibidas por la J. U. D. de Servicios Generales y Apoyo Logístico dentro de los cinco días naturales posterior al término del servicio como lo acreditan los escritos de la empresa Rey y Cia., de los cuales se anexa copia, las que se recibieron para conciliar, de acuerdo a lo señalado en el numeral I condiciones del servicio del Anexo Dos Especificaciones Técnicas. En virtud en las conciliaciones de las listas de asistencia entre la empresa Rey y Cia y la Jefatura de Unidad Departamental de Servicios Generales y Apoyo Logístico, se encontraron algunas inconsistencias, se solicitaron por escrito las adecuaciones a las mismas, se anexa copia de los documentos mediante los cuales se devolvieron a la empresa en el mes de mayo de 2016. La empresa Rey y Cia, devolvió los documentos en las fechas señaladas en la observación, y con los sellos y fechas por parte de los centros de trabajo del día en que las volvieron a presentar para las adecuaciones, así mismo es importante señalar que el trámite de pago se llevó a cabo hasta que los documentos contaron con todos los requisitos, en apego a lo señalado en la cláusula cuarta. -condiciones de pago de todos y cada uno de los contratos, donde establece, párrafo segundo, que si el prestador del servicio no presenta la factura de pago dentro del plazo establecido, la Delegación no estará obligada a cumplir con el pago en los términos y plazos señalados en el párrafo primero de la misma cláusula, por esa razón se tramitaron las facturas hasta que fueron entregadas las listas de asistencia con los requisitos correspondientes.	Esta autoridad verificó que los motivos y argumentos expuestos por el área justificaron el haber aceptado las listas de asistencia validadas con fecha posterior a los cinco días naturales al término del mes, por lo que con oficios DT/DGA/DRMSG/JUDSGYAL014/2016 de fecha 25 de enero de 2016, DT/DGA/DRMSG/JUDSGYAL018/2016 de fecha 27 de enero de 2016, DT/DGA/DRMSG/JUDSGYAL079/2016 de fecha 3 de marzo de 2016; las listas se presentaron en su momento por el proveedor, sin embargo al tratarse de situaciones en las que el proveedor no tiene la facultad para exigir en tiempo y forma las autorizaciones de las dependencias donde se presta el servicio de limpieza, la Dirección de Recursos Materiales y Servicios Generales tendría que haber verificado que cumplieran en su momento con los requisitos para el pago dentro de los días establecidos en la cláusula cuarta del contrato para su pronto pago, así como la falta de supervisión al momento de recibir la documentación que acredite el pago, ya que carecía de veracidad por las áreas requerientes, ocasionando el informe con posterioridad al proveedor para solicitar las modificaciones a las inconsistencias detectadas, por lo tanto este Órgano de Control considera la presente recomendación correctiva 1.3 como no atendida.	

Responsable del Seguimiento	Revisó	Vo.Bo.	Trimestre de Seguimiento	2017/02
Lic. Fernando Cruz Hernández J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "A"	Arq. Luis Alberto Rodríguez Rodríguez Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	Lic. Isis Jennifer Barba Cabrales Contralora Interna	Situación de la Observación	
				4



CDMX
 CIUDAD DE MÉXICO

SEMIANUELO DE OBSERVACIONES DE AUDITORIA
 Auditoría
 02J

No. de Observación
 02

Año/Trimestre
 2017/01

Emisor	Contraloría Interna en Tlalpan			EJERCICIO			2016
Unidad Administrativa	0314	Nombre	Delegación Tlalpan	Día	Mes	Año	
Área Específica	Dirección General de Administración			Incurancia	02	01	2016
Auditoría	210	Adquisiciones		Compromiso	16	06	2017
Monto Observado	N/A	Aclarado		Atención	16	06	2017

Acciones Realizadas

<p>1.4 Establezca los motivos para no vigilar que los once Formatos de Entrega de material, estén debidamente acusados con el nombre y cargo de la persona que recibió el material de limpieza, en apego a lo dispuesto por el segundo párrafo del numeral IX del "Anexo Dos, Especificaciones Técnicas" del contrato DT-2016-016.</p>	<p>El área señala "De los once acusos los que se refiere la observación, nueve cuentan con sello de las áreas donde se recibió el material lo cual ampara su recepción. La que corresponde a la Dirección General de Medio Ambiente y Desarrollo Sustentable si cumple con el nombre, cargo y fecha que corresponde, el cual carece de sello.</p> <p>Las dos restantes recibidos por la Dirección General de Servicios Urbanos y la Dirección General de Cultura, contienen nombre y firma de recepción, sin embargo en ese momento las áreas no contaban con el sello correspondiente. A fin de complementar la información se anexa el catálogo de firmas, con el nombre, cargo y firma de las personas que en su momento recibieron el material de limpieza y firmaron los acusos."</p>	<p>El titular de la Dirección de Recursos Materiales y Servicios Generales manifiesta la carencia de sellos de tres de las áreas donde se recibió el material y para solventar presenta un catálogo de 8 firmas de recepción de material de limpieza en la que no aparece la correspondiente a la Dirección General de Ecología y Desarrollo Sustentable. En el Contrato DT-2016-016 segundo párrafo del numeral IX del Anexo Dos, Especificaciones Técnicas menciona como área responsable de verificar el cumplimiento de estos requisitos a la Unidad Departamental de Servicios Generales y Apoyo Logístico, sin embargo es de hacerse notar que al conocer de esta situación no lo notificó en su momento al área revisora. Al no proporcionarse los suficientes elementos para solventar el punto 1.4, la Contraloría Interna considera la presente recomendación correctiva 1.4 como no atendida.</p>
<p>1.5 Indique los motivos para no haber considerado en el clausulado del contrato DT-2016-016, la disposición del pedido extraordinario; así como, los motivos fundados y motivados para exceder el importe presupuestado por la cantidad de \$11,802.41 (Once mil ochocientos dos 41/100 M.N.).</p>	<p>Como respuesta se tiene "El contrato DT-2016-016 en el numeral VIII, cuanto párrafo del anexo dos Especificaciones Técnicas, prevé que la Jefatura de Unidad Departamental de Servicios Generales y Apoyo Logístico si puede llevar a cabo solicitud de materiales durante todo el mes, vigilando que no rebase el monto del contrato, se anexa el cuadro de consumo real con el análisis correspondiente, así como el análisis del cuadro de materiales y costos que agregó la Contraloría Interna como anexo dos de la observación que se atiende. (ANEXO 5). Cabe señalar que los precios de los materiales consignados en el contrato, que fueron solicitados durante el periodo de vigencia, dan como resultado que los importes así como las cantidades quedan comprendidos en el monto máximo del contrato \$205,448.18 (DOSCIENTOS CUATRO MIL SEISCIENTOS CUATROCIENTOS CUARENTA Y OCHO PESOS 18/100 M.N. [sic]) ya que suman un total de \$204,668.99 (DOSCIENTOS CUATRO MIL SEISCIENTOS SESENTA Y OCHO PESOS 99/100 M.N.), cantidad que no rebasa el máximo consignado, tal y como lo demuestra la factura tramitada ante la Dirección de Recursos Financieros y Presupuestales, así como el cuadro de consumo real y los acusos de la recepción del material de limpieza en los centros de trabajo."</p>	<p>El titular de la Dirección de Recursos Materiales y Servicios Generales anexa como documental el oficio DT/DGADRM/SG/1084/2016 dirigido al Director de Recursos Financieros y Presupuestales donde menciona y muestra copia de la factura folio y serie A 2469 por la cantidad de \$204,605.30, presenta además copia de la página 27 del Contrato DT-2016-016 donde en el último párrafo de la fracción VIII se hace mención de que "Se podrán llevar a cabo solicitudes de materiales durante todo el mes, a través de la unidad departamental de Servicios Generales y Apoyo Logístico vigilando que no se rebase el monto del contrato." Dadas las evidencias documentales proporcionadas por el área auditada, esta autoridad determina la presente recomendación correctiva 1.5 como atendida.</p>

Responsable del Seguimiento	Revisó	Vo.Bo.	Trimestre de Seguimiento	2017/02
<p>Lic. Fernando Hernández J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "A"</p>	<p>Arq. Luis Alberto Rodríguez Rodríguez Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa</p>	<p>Lic. Isis Jennifer Barba Cabrales Contraloría Interna</p>	<p>Situación de la Observación</p>	<p>4</p>

Emisor	EJERCICIO				2016
Unidad Administrativa	0314	Nombre	Delegación Tlalpan	Día	Mes Año
Área Específica	Dirección General de Administración				
Auditoría	210	Adquisiciones		Incurrencia	02 01 2016
Monto Observado	N/A	Aclarado		Compromiso	16 06 2017
				Atención	16 06 2017

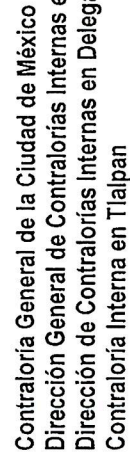
Acciones Realizadas

1.6 y 1.7 Los documentos oficiales que funden y motive las razones por las que no se consideró en los contratos suscritos con las empresas, de manera clara y precisa los instrumentos (documentales u electrónicos) mediante los cuales se acreditara el cumplimiento de la petición por parte de la Unidad Departamental de Servicios Generales y Apoyo Logístico al proveedor y el plazo de entrega de los materiales por parte del proveedor.	El área comenta que "La Jefatura de Unidad Departamental de Servicios Generales y Apoyo Logístico llevó a cabo los mecanismos para la solicitud de materiales por vía telefónica, durante los primeros diez días del inicio del contrato, de acuerdo a los listados que se anexan y debido a que se contrató un servicio de limpieza que conlleva la entrega de materiales, los bienes fueron suministrados según las necesidades de las áreas, firmado y sellados los acuses de recepción que confirman que la entrega concluyó el 22 de febrero de 2016. Dado que el objeto del contrato es la prestación del servicio de limpieza, la penalización está referida a la prestación del mismo y no a la entrega de los materiales. Asimismo es importante señalar que en los contratos DT-2016-035 y DT-2016-016 no fue necesario aplicar penalización alguna en virtud de que los servicios de limpieza se cumplieron cabalmente."	El contrato DT-2016-016 señala en la Cláusula Primera "... la Prestación del servicio de limpieza integral de inmuebles con suministros, limpieza y material de habilitación. El servicio objeto de este contrato deberá cumplir con las características y especificaciones consignadas en los anexos uno y dos de este instrumento."
---	---	---

ACCIONES PREVENTIVAS:

RECOMENDACIONES PREVENTIVAS	ARGUMENTOS Y SOPORTES PRESENTADOS POR LA DELEGACIÓN PARA SU ATENCIÓN	ANÁLISIS DEL OIC
La Dirección de Recursos Materiales y Servicios Generales, mediante oficio número DT/DGA/DRMSG/1929/2017 de fecha 15 de junio de 2017, y recibido en este Órgano interno de Control el día 16 de los corrientes, presenta diversa documentación, dentro de la cual se encuentra la relativa a la presente Observación 02, por lo que se tiene lo siguiente: El Director de Recursos Materiales y Servicios Generales deberá acreditar la solicitud oficial al Jefe de Unidad Departamental de Servicios Generales y Apoyo Logístico para que cumpla sus actividades de vigilancia, control y supervisión de la prestación de los servicios de limpieza y suministro de materiales, conforme a lo	El titular de la Dirección de Recursos Materiales y Servicios Generales hace mención a lo siguiente "Haciendo referencia a la Auditoría 2-J, Clave 210, denominada "Adquisiciones", de la cual se dieron a conocer los resultados que consistieron en 4 observaciones, con fecha compromiso de atención del 16 de junio de 2017. Al respecto, se servirá encontrar la respuesta a la recomendación	En lo que respecta a mecanismos de control y supervisión necesarios a efecto de garantizar que la administración de los recursos públicos se realice con base a los criterios de legalidad, honestidad, austeridad, eficiencia, eficacia, economía, racionalidad, resultados, transparencia, control, rendición de cuentas y se cumpla con la vigilancia, control y supervisión de la prestación de los servicios de limpieza y suministro

Responsable del Seguimiento	Revisó	Vo. Bo.	Trimestre de Seguimiento
Lic. Fernando Cruz Hernández J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "A"	Arq. Luis Alberto Rodríguez Rodríguez Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	Lic. Isis Jennifer Barba Cabrales Contralora Interna	2017/02
		Situación de la Observación	4




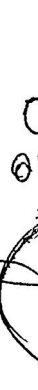

Contraloría General de la Ciudad de México
Dirección General de Contralorías Internas en Delegaciones
Dirección de Contralorías Internas en Delegaciones "A"
Contraloría Interna en Tlalpaan

SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES DE AUDITORIA		
Auditoria	No. de Observacion	Año Trimestre
02J	02	2017/01

Emisor	Contraloría Interna en Tlalpan					EJERCICIO			2016	
Unidad Administrativa	0314	Nombre	Delegación Tlalpan			Día	Mes	Año		
Área Específica	Dirección General de Administración					Incurrancia				
Auditoría	210	Adquisiciones			Compromiso					
Montó Observado	N/A	Aclarado	0.0	Transferido	0.0	Pendiente:	0.0	Atención		
Acciones Realizadas										

dispuesto en las cláusulas de los contratos vigentes en el año 2017, aportando los documentos que sustenten estas acciones.	preventiva de la observación 2, con el soporte documental de los oficios DT/DGA/0779/2017, DT/DGA/DRMSG/134/2017, DT/DGA/DRMSG/SSG/JUDSGyAL271/2017, DT/DGA/0493/2017 y DT/DGA/0699/2017...".	de materiales, conforme a lo dispuesto en las cláusulas de los contratos vigentes en el año 2017, la Dirección de Recursos Materiales y Servicios Generales anexa diversos oficios en donde conmina a las áreas administrativas a que den total cumplimiento a los criterios solicitados por esta autoridad que les suscriben. Por lo que este Órgano Interno de Control al analizar dichas documentales, considera la presente recomendación preventiva como atendida
---	---	---

De lo anterior y toda vez que el ente auditado **no aclaró en su totalidad las recomendaciones correctivas 1.1, 1.3, 1.4, 1.6 y 1.7**, este Órgano Interno de Control procederá con la elaboración del Dictamen Técnico e integración del expediente para ser turnado a la Unidad Departamental de Quejas, Denuncias y Responsabilidades, para el inicio del Procedimiento Administrativo Disciplinario correspondiente, por lo que la presente observación se considera no solventada.

Responsable del Seguimiento	Revisó	Vó. Bó.	Trimestre de Seguimiento	2017/02
 Lic. Fernando Cruz Hernández J.D.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "A"	 Arq. Luis Alberto Rodríguez Rodríguez Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	 Liris Jennifer Barba Cabrales Contralora Interna	Situación de la Observación	4





Contraloría General de la Ciudad de México
Dirección General de Contralorías Internas en Delegaciones
Dirección de Contralorías Internas en Delegaciones "A"
Contraloría Interna en Tlalpan



CIUDAD DE MÉXICO

SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES DE AUDITORIA		
Auditoria	No. de Observación	Año/Trimestre
02J	03	2017/01

Emisor		EJERCICIO		2016	
Unidad Administrativa	Nombre	Delegación	Tlalpan	Día	Año
Área Específica	Dirección General de Administración				
Auditoría	210 "Adquisiciones"				
Monto Observado	N/A	Aclarado	Transferido	Pendiente:	2017
			0.0	0.0	2017
				Atención	2017
				Incurrencia	2016
				Compromiso	2017
				Atención	2017

Acciones Realizadas

2.1. Que en el acta de Junta de Aclaración de Bases de la Licitación 30001029-021-2016 para la adquisición del Suministro e Instalación de Sistemas de Captación de Agua Pluvial, el Director de Recursos Materiales y el Jefe de Unidad Departamental de Adquisiciones manifestaron modificar los importes de presupuesto mínimo y máximo establecidos en las Bases de Licitación Pública Nacional de \$1,755,948.00 y \$11,953,552.63, en el punto "Precisión número 2 de la convocante ... "Presupuesto", como se detalla a continuación:

"PRESUPUESTO MÍNIMO Y MÁXIMO QUE PODRÁ EJERCERSE"

Monto mínimo Incluir IVA	Monto máximo Incluir IVA
\$1,755,948.00 (Un millón Setecientos y Cinco Mil Novecientos Cuarenta y Ocho Pesos 00/100 M.N.)	\$12,081,764.00 (Doce millones Ochenta y Un Mil setecientos Sesenta y Cuatro Pesos 00/100 M.N.)

2.2 Que en el Fallo se determinó adjudicar el contrato por la cantidad de \$12,292,172.93 con IVA incluido, sin comunicar antes de este evento, la modificación de los importes de presupuesto mínimo y máximo establecidos en la Junta de Aclaraciones; formalizando el contrato número DT-2014-141 ADQ, excediendo por un importe de \$210,408.93, lo señalado en el Acta de Junta de Aclaración de Bases del 09 de noviembre de 2016, como se detalla en la siguiente tabla:

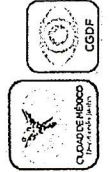
Monto máximo a ejercer según Acta de la Junta de aclaración de bases de procedimiento de Licitación Pública Número 30001029-021-2016 fecha 09 de noviembre de 2016	Monto máximo a ejercer según Acta de fallo del procedimiento de Licitación Pública Número 30001029-021-2016 fecha 14 de noviembre de 2016	Diferencia
\$12,081,764.00	\$12,292,172.93	\$210,408.93

Lo anterior, incumple lo estipulado en los artículos 37 y 44 de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal. Numeral 4.4.7 de la Circular Uno Bis y Acta de Junta de aclaración de Bases de la Licitación Pública Número 30001029-021-2016.

Responsable del Seguimiento	Revisó	Vo.Bo.	Trimestre de Seguimiento	2017/02
Lic. Fernando Cruz Hernández J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "A"	Arq. Luis Alberto Rodríguez Rodríguez Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	Lic. Isis Jennifer Barba Cabrales Contralora Interna	Situación de la Observación	4



Contraloría General de la Ciudad de México
Dirección General de Contralorías Internas en Delegaciones
Dirección de Contralorías Internas en Delegaciones "A"
Contraloría Interna en Tlalpan



SEMIANEXO DE OBSERVACIONES DE AUDITORIA		
Auditoría	No. de Observación	Año/Trimestre
02J	03	2017/01

Emisor		EJERCICIO		2016	
Unidad Administrativa	Nombre	Delegación	Tlalpan	Día	Año
Área Específica	Dirección General de Administración			15	01
Auditoría	210 "Adquisiciones"			16	06
Monto Observado	N/A	Aclarado	0.0	Pendiente:	0.0
Acciones Realizadas					
		Transferido	0.0	Atención	15
					06
					2017

2.3. Que lo establecido en la cláusula **Décima cuarta** del contrato Multianual DT-2014-141 ADQ amparado bajo el oficio SFCDMX/0566/2016 del 14 de noviembre de 2016, celebrado por la cantidad de \$ 12,292,172.93, que a la letra cita :

"...Décima cuarta
"Garantía de Cumplimiento"

"EL PROVEEDOR" CONSTITUYE EN ESTE ACTO, PÓLIZA DE FIANZA EN MONEDA NACIONAL, EXPEDIDA POR LA INSTITUCIÓN MEXICANA LEGALMENTE AUTORIZADA PARA TAL EFECTO, A FAVOR DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS DEL DISTRITO FEDERAL, CON UNA VIGENCIA DESDE SU EXPEDICIÓN Y HASTA UN AÑO DESPUÉS DE LA ENTREGA TOTAL DE LOS BIENES Y COMO GARANTÍA DE LA CALIDAD DE LOS MISMOS, EQUIVALENTE AL 15 % DEL MONTO TOTAL DEL CONTRATO (SIN INCLUIR EL IVA), A FIN DE GARANTIZAR EL CUMPLIMIENTO DE TODAS Y CADA UNA DE LAS OBLIGACIONES CONTRAIDAS EN EL PRESENTE INSTRUMENTO.

DICHA PÓLIZA DE FIANZA, DEBERÁ CONTENER LAS SIGUIENTES DECLARACIONES EXPRESADAS:

- LA FIANZA SE OTORGA EN TÉRMINOS DE ESTE CONTRATO.
- QUE EN CASO DE QUE SEA PRORROGADO EL PLAZO ESTIPULADO PARA LA TERMINACIÓN DEL OBJETO A QUE SE REFIERE LA FIANZA O EXISTE A ESPERA, SU VIGENCIA QUEDARÁ AUTOMÁTICAMENTE PRORROGADA EN CONCORDANCIA CON DICHA PRORROGA O ESPERA
- QUE LA FIANZA GARANTIZA EL CUMPLIMIENTO DE TODAS LAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES
- QUE PARA SER CANCELADA LA FIANZA SERÁ REQUISITO INDISPENSABLE LA CONFORMIDAD POR ESCRITO DE LA (DELEGACIÓN)
- QUE LA INSTITUCIÓN A AFIANZADORA ACEPTA SOMETERSE EXPRESAMENTE A LO PRECEPTUADO EN LOS ARTÍCULOS 178, 279, 280, 282, 283, Y 293 DE LA LEY FEDERAL DE INSTITUCIONES DE SEGUROS Y FIANZAS ...

Contradice respecto al porcentaje de la garantía para el cumplimiento, lo estipulado en el artículo 75 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal, que en su parte conducente precisa:

"Artículo 75.- Las garantías que deban constituirse a favor de las Dependencias, Órganos Desconcentrados, Delegaciones y Entidades por actos y contratos que comprendan varios ejercicios fiscales, deberán sujetarse a lo siguiente:

En los contratos que comprendan varios ejercicios fiscales, deberá estipularse la obligación para el contratista, proveedor o prestador de servicios de presentar una fianza por el 10% del importe del ejercicio inicial y se incrementará con el 10% del monto autorizado para cada uno de los ejercicios subsiguientes, en la inteligencia de que mediante dicha fianza, deberán quedar garantizadas todas las obligaciones que en virtud del contrato asuma el contratista, proveedor o prestador de servicios.

Responsable del Seguimiento	Revisó	Vo. Bo.	Trimestre de Seguimiento	2017/02
Lic. Fernando Cruz Hernández J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "A"	Arq. Luis Alberto Rodríguez Rodríguez Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	Lic. Isis Jennifer Barba Cabrales Contralora Interna	Situación de la Observación	4



SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES DE AUDITORÍA		
Auditoría	No. de Observación	Año/Trimestre
02J	03	2017/01

Emisor			EJERCICIO		
Unidad Administrativa	0314	Nombre	Delegación Tlalpan	Día	Año
Área Específica	Dirección General de Administración				
Auditoría	210	"Adquisiciones"		Incurrencia	15 01 2016
Monto Observado	N/A	Aclarado	0.0	Transferido	0.0
		Pendiente:	0.0	Compromiso	16 06 2017
				Atención	15 06 2017
Acciones Realizadas					

Para el caso de proyectos de coinvertión, así como los de prestación de servicios a largo plazo en los que no se autoricen recursos públicos por parte del Gobierno del Distrito Federal, en los primeros ejercicios en que se lleve a cabo el proyecto, los contratistas, proveedores, prestador de servicios o inversionista proveedor deberán garantizar el cumplimiento del vehículo o contrato con cuando menos el 1% de su monto inicial.

A partir del ejercicio en que se autoricen recursos públicos al contratista, proveedor o prestador de servicios o inversionista proveedor deberá garantizar mediante fianza cuando menos el 10% del monto que se autorice en dicho ejercicio. Asimismo, deberá garantizarse mediante fianza cuando menos el 10% de los montos autorizados para cada uno de los ejercicios siguientes, para que al final del contrato se encuentre garantizado por lo menos el 10% del monto total de los recursos públicos autorizados al contratista, proveedor, prestador de servicios o inversionista proveedor...

Por lo que en resumen se incumple lo estipulado en el artículo 75 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal, Código Fiscal del Distrito Federal artículos 360 y 365 descripción de la actividad 30 y 31 del Procedimiento de Licitación Pública del Manual Administrativo de la Delegación Tlalpan Registro MA-19/200715-OPA-TLAL-1/2012 publicado el 14 de agosto de 2015

2.4. Que en el Contrato Multianual DT-2014-141 ADQ autorizado con el oficio número SFCDDMX/0566/2016 del 4 de noviembre de 2016, se advirtió en el numeral 1.7 de las Declaraciones que se registró la partida presupuestal 4412 y 0770; que en el Convenio Modificador DT-2016-141ADQ/1-CM del 30 de noviembre de 2016, se registraron en la CLASULA SEGUNDA las partidas presupuestales 4412 y 4419 y que en el oficio de autorización por la Secretaría de Finanzas de la Ciudad de México sólo se aprobaron los recursos con la partida presupuestal 4412; numeral y cláusula que en su parte conducente señalan:

CONTRATO DT-2014-141 ADQ

"...1.7 QUE CONFORME AL ARTÍCULO 28 DE LA LEY DE ADQUISICIONES PARA EL DISTRITO FEDERAL CUENTA CON LA SUFICIENCIA PRESUPUESTAL PARA CUMPLIR CON LAS OBLIGACIONES QUE SE DERIVEN DEL PRESENTE CONTRATO MISMO QUE AFECTA LAS PARTIDAS PRESUPUESTALES 4412 "AYUDAS SOCIALES A PERSONAS U HOGARES DE ESCASOS RECURSOS" Y 0770 (sic) "OTRAS AYUDAS SOCIALES A PERSONAS" Y EN CONSECUENCIA CUENTA CON LAS REQUISICIONES DE COMPRA NÚMERO 0760 Y 0770 DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE PARTICIPACIÓN Y GESTIÓN CIUDADANA Y DIRECCIÓN DE ORDENAMIENTO ECOLÓGICO Y EDUCACIÓN AMBIENTAL..."

CONVENIO MODIFICATORIO DT-2016-141ADQ/1-CM

"...SEGUNDA.- LAS PARTES CONVIENEN EN MODIFICAR CON FUNDAMENTO EN LOS ARTÍCULOS 65 Y 67 DE LA LEY DE ADQUISICIONES PARA EL DISTRITO FEDERAL LO SEÑALADO EN LA DECLARACIÓN 1.7 DEL CONTRATO DE ADQUISICIÓN DE BIENES No. DT-2016-141 ADQ QUE A LA LETRA DICE:

Responsable del Seguimiento	Revisó	Vó. Eo.	Trimestre de Seguimiento	2017/02
Lic. Fernando Ruiz Hernández J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "A"	Arq. Luis Alberto Rodríguez Rodríguez Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	Lic. Isis Jennifer Barba Cabañes Contralora Interna	Situación de la Observación	4



Contraloría General de la Ciudad de México
Dirección General de Contralorías Internas en Delegaciones
Dirección de Contralorías Internas en Delegaciones "A"
Contraloría Interna en Tlalpan

SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES DE AUDITORIA		
Auditoria	No. de Observación	Año Trimestre
02J	03	2017/01

Emisor		Contraloría Interna en el Órgano Político Administrativo en Tlalpan				EJERCICIO			2016						
Unidad Administrativa	0314	Nombre	Delegación Tlalpan				Día	Mes	Año						
Área Específica	Dirección General de Administración										Incurrencia	15	01	2016	
Auditoría	210	"Adquisiciones"										Compromiso	16	06	2017
Monto Observado	N/A	Aclarado	0.0	Transferido	0.0	Pendiente:	0.0	Atención		15	06	2017			
Acciones Realizadas															

1.7 QUE CONFORME AL ARTICULO 28 DE LA LEY DE ADQUISICIONES PARA EL DISTRITO FEDERAL CUENTA CON LA SUFICIENCIA PRESUPUESTAL PARA CUMPLIR CON LAS OBLIGACIONES QUE SE DERIVEN DEL PRESENTE CONTRATO MISMO QUE AFECTA LAS PARTIDAS PRESUPUESTALES 4412 "AYUDAS SOCIALES A PERSONAS U HOGARES DE ESCASOS RECURSOS" Y 0770 "OTRAS AYUDAS SOCIALES A PERSONAS" Y EN CONSECUENCIA CUENTA CON LAS REQUISICIONES DE COMPRA NÚMERO 0760 Y 0770 DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE PARTICIPACIÓN Y GESTIÓN CIUDADANA Y DIRECCIÓN DE ORDENAMIENTO ECOLÓGICO Y EDUCACIÓN AMBIENTAL...

QUE A LA LETRA DEBE DECIR:

1.7 QUE CONFORME AL ARTICULO 28 DE LA LEY DE ADQUISICIONES PARA EL DISTRITO FEDERAL CUENTA CON LA SUFICIENCIA PRESUPUESTAL PARA CUMPLIR CON LAS OBLIGACIONES QUE SE DERIVEN DEL PRESENTE CONTRATO MISMO QUE AFECTA LAS PARTIDAS PRESUPUESTALES 4412 "AYUDAS SOCIALES A PERSONAS U HOGARES DE ESCASOS RECURSOS" Y 4419 "OTRAS AYUDAS SOCIALES A PERSONAS" Y EN CONSECUENCIA CUENTA CON LAS REQUISICIONES DE COMPRA NÚMERO 0760, 0770 Y 0886 BIS DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE PARTICIPACIÓN Y GESTIÓN CIUDADANA Y DIRECCIÓN DE ORDENAMIENTO ECOLÓGICO Y EDUCACIÓN AMBIENTAL..."

OFICIO NÚMERO SFC/DMX/0566/2016 DEL 4 DE NOVIEMBRE DE 2016

"Me refiero a sus similares DT/DGA/2561/2016 Y DT/DGA/2456/2016 mediante los cuales, solicita autorización para comprometer recursos presupuestales de forma multianual, para lo ejercicios correspondientes al periodo 2016-2017 por un monto de \$12,687,464.86 (doce millones setecientos ochenta y siete mil cuatrocientos sesenta y cuatro pesos 86/100 M.N.) para llevar a cabo el proyecto "CAPTACIÓN DE AGUA PLUVIAL EN VIVIENDAS"

Al respecto, le comunico ..., esta Secretaría autoriza de manera excepcional a la Delegación Tlalpan, la multianualidad presupuestal solicitada; al respecto me permito informarle que al presente proyecto se asigna la Clave de Registro en la Cartera de Proyectos Multianuales; A005. lo anterior de acuerdo a las claves presupuestarias, así como los importes anuales y totales que continuación se precisan:

CAPTACIÓN DE AGUA PLUVIAL EN VIVIENDAS																				
CLAVE PRESUPUESTARIA																				
CENTRO GENERADOR			ÁREA FUNCIONAL					FONDO					POSICIÓN PRESUPUESTAL				NO. DE PROYECTO	EJERCICIO FISCAL	IMPORTE (PESOS)	
S	SB	UR	FI	F	SF	AI	PP	FF	FG	FE	AD	OR	PTDA	TG	DI	DG	PY			
2-	CD	14	2	2	5	224	-	5	P	6	6	0	4412	1	1	0	-		2016	\$1'755,948.00
2	CD	14	2	2	5	224	.	5	P	6	6	0	4412	1	1	0	-		2017	\$10'931,516.86
																			\$12'687'464.86	



SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES DE AUDITORIA		
Auditoria	No. de Observacion	Año/Trimestre
02J	03	2017/01

Emisor	Contraloría Interna en el Órgano Político Administrativo en Tlalpan						EJERCICIO		2016	
Unidad Administrativa	0314	Nombre	Delegación Tlalpan					Día	Mes	Año
Área Específica	Dirección General de Administración							Incurriencia		
Auditoría	210	"Adquisiciones"							Compromiso	2017
Monto Observado	N/A	Aclarado	0.0	Transferido	0.0	Pendiente:	0.0	Atención	06	2017
Acciones Realizadas										

Finalmente, no omito mencionar que la presente autorización no prejuzga ni valida los mecanismos que utilice la Delegación Tlalpan, para la planeación, instrumentación de la contratación y ejecución del proyecto "Captación de Agua Pluvial en Viviendas", en el entendido de que para tales efectos deberán observarse todas y cada una de las disposiciones jurídicas aplicables; sino que únicamente se construye al compromiso multiannual desde el punto de vista exclusivamente presupuestario...

Asimismo, en las Bases de la Licitación Pública Nacional número 30001029-021-2016, se señala la partida presupuestal 4412, en su numeral 1.4 “origen de los recursos” que a la letra dice:

1.4 Origen de los Recursos.

Los compromisos de pago que deriven de esta licitación, serán con cargo a los recursos autorizados por la Asamblea Legislativa del Gobierno del Distrito Federal por conducto de la Secretaría de Finanzas del Distrito Federal, de acuerdo al decreto que apruebe el presupuesto de egresos del Gobierno del Distrito Federal para el Presente Ejercicio de "LA CONVOCANTE" en la partida de gasto: 4412 "Ayudas sociales a personas u hogares de escasos recursos..."

Y en la precisión número 1 que la Convocante realiza en la Junta de Aclaración de Bases, celebrada el 09 de noviembre de 2016, se señala que se adiciona la requisición 0770, la que se autoriza con la suficiencia presupuestal de la partida 4419; sin embargo, en esta precisión se especifica que el recurso será aplicado a través de la partida 4412, como a continuación se transcribe:



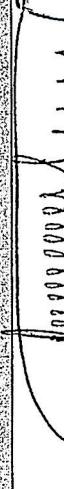
1.- EN ESTE ACTO SE COMUNICA AL LICITANTE QUE SE ADICIONAN LA REQUISICIÓN 0770 ...

NOTA: Se requiere la colocación, suministro y evaluación para la instalación de 1089 sistemas de Captación De Agua Pluvial con capacidad de hasta 2500 lts. De almacenamiento en las viviendas (uno por familia) para coadyuvar al mejoramiento de los indicadores de pobreza, rezago social y desarrollo económico de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal (DTDF), para ello el recurso será aplicado a través de la partida 4412 con la finalidad de otorgar en especie el suministro e instalación de sistemas de captación de agua pluvial...

En conclusión, se identificó que mediante la Cuenta por Liquidar Certificada número 02CD14103464 emitida el 23 de diciembre de 2016, por un importe de \$326,999,82 se tramitó el pago de la factura N 764 de misma cantidad y con la suficiencia presupuestal de la partida 4419 y a través de las CLC's

Todo lo anterior, incumple lo estipulado en los artículos 44 de la ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal.

Lo anterior, incumple lo establecido en los procedimientos de Licitación Pública, Invitación Restringida a Cuando Menos a Tres Proveedores y Adjudicación Directa del Manual Administrativo de la Delegación Tlalpan.

Responsable del Seguimiento	Revisó	Vo. Bo	Trimestre de Seguimiento	2017/02
 Lic. Fernando Ortiz Hernández J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "A"	 Arq. Luis Alberto Rodríguez Rodríguez Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	 Lic. Jéssy Barba Cabrales Contralora Interna	Situación de la Observación	4



Contraloría General de la Ciudad de México
Dirección General de Contralorías Internas en Delegaciones
Dirección de Contralorías Internas en Delegaciones "A"
Contraloría Interna en Tlalpan

SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES DE AUDITORÍA			
Auditoría	No. de Observación	Año/Trimestre	
02J	03	2017/01	

Emisor				EJERCICIO		
Contraloría Interna en el Órgano Político Administrativo en Tlalpan				2016		
Unidad Administrativa	0314	Nombre	Delegación Tlalpan	Día	Mes	Año
Área Específica	Dirección General de Administración					
Auditoría	210	"Adquisiciones"				
Monto Observado	N/A	Aclarado	0.0	Transferido	0.0	Pendiente:
						0.0
						Atención
Acciones Realizadas						
2016						
Incurrencia						
Compromiso						
Atención						
2017						
Atención						
2017						

RECOMENDACIONES CORRECTIVAS:

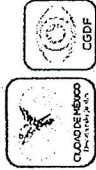
Los titulares de la Dirección General de Administración, de la Dirección de Recursos Materiales y Servicios Generales y del Jefe de Unidad Departamental de Adquisiciones de la Delegación Tlalpan, deberá acreditar a la Contraloría Interna, lo siguiente:

- 1.1 Un informe pormenorizado que exponga las causales legales para permitir que no se recibieran las garantías que asegurara el cumplimiento de los contratos DT-2016-016; DT-2016-034; DT-2016-059; DT-2016-115; DT-2016-023 ADQ; DT-2016-073 ADQ; DT-2016-074 ADQ; DT-2016-127 ADQ y DT-2016-141 ADQ, como lo establece la Circular Uno Bis en su numeral de 4.12 de las garantías.
- 2.1 y 2.2 Un informe detallado que exponga las causas motivadas y fundadas para adjudicar al proveedor SOLUCION PLUVIAL, S.A DE C.V. un importe máximo modificado de \$12, 292, 172.93.en el fallo de la Licitación pública número 30001029-021-2016 contraviniendo lo dispuesto en artículos 37 y 44 de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal.
- 2.3. La exposición fundada y motivada debidamente soportado con la documentación correspondiente para haber aplicado el 15% del monto total del contrato como garantía de cumplimiento y no el 10% del importe del ejercicio inicial que se incrementará con el 10% del monto autorizado para cada uno de los ejercicios subsecuentes, como lo establece el artículo 75 de la ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal, en la formalización del contrato Multianual con número DT-2014-141 ADQ.
- 2.4 El informe detallado debidamente soportado con la documentación correspondiente, que exponga las causas fundadas que se tuvieron para modificar la adjudicación del contrato Multianual número DT-2014-141 ADQ con la partida específica del gasto 4419 "OTRAS AYUDAS SOCIALES A PERSONAS", que no fue autorizada en el oficio SFCDMX/0566/2016 de fecha 14 de noviembre de 2016, emitido por el Secretario de Finanzas de la Ciudad de México.

RECOMENDACIÓN PREVENTIVA:

- 1 y 2 El comunicado oficial a los responsables de los procedimientos de contratación, para que vigilen que a la firma de los contratos se reciban las garantías de cumplimiento según lo establecido en la ley de Adquisiciones y la normatividad aplicable; así como, lo establecido en las Bases de Licitación Pública e Invitación Restringida a Cuando Menos Tres Proveedores en el fallo de la adjudicación y en la formalización de los contratos; también el debido compromiso de los recursos conforme a las autorizaciones correspondientes.

Responsable del Seguimiento	Revisó	Vo-Bo.	Trimestre de Seguimiento	2017/02
Lic. Fernando J. Hernández J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "A"	Arq. Luis Alberto Rodríguez Rodríguez Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	Lic. Isabella Barba Cabrales Contralora Interna	Situación de la Observación	
				4



Contraloría General de la Ciudad de México
Dirección General de Contralorías Internas en Delegaciones
Dirección de Contralorías Internas en Delegaciones "A"
Contraloría Interna en Tlalpan



CDMX
CIUDAD DE MÉXICO

SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES DE AUDITORÍA		
Auditoría	No. de Observación	Año/Trimestre
02J	03	2017/01




Emisor	Contraloría Interna en el Órgano Político Administrativo en Tlalpan		EJERCICIO		2016	
Unidad Administrativa	0314	Nombre	Delegación Tlalpan	Día	Mes	Año
Área Específica	Dirección General de Administración					
Auditoría	210	"Adquisiciones"				
Monto Observado	N/A	Aclarado	0.0	Transferido	0.0	Pendiente: 0.0
Acciones Realizadas						
				Incurrencia	15	01
				Compromiso	16	06
				Atención	15	06
2017						

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

SEGUIMIENTO DEL SEGUNDO TRIMESTRE 2017

ACCIONES CORRECTIVAS:

RECOMENDACIONES CORRECTIVAS	ARGUMENTOS Y SOPORTES PRESENTADOS POR LA DELEGACIÓN PARA SU ATENCIÓN	ANÁLISIS DEL OIC
La Dirección de Recursos Materiales y Servicios Generales, mediante oficio número DT/DGA/DRMSG/1912/2017 de fecha 15 de junio de 2017, y recibido en este Órgano Interno de Control el mismo antes señalado, presenta diversa documentación, dentro de la cual se encuentra la relativa a la presente Observación 01, 03 y 04 por lo que se tiene lo siguiente: 1.1 Un informe pormenorizado que exponga las causas legales para permitir que no se recibieran las garantías que asegurara el cumplimiento de los contratos DT-2016-016; DT-2016-034; DT-2016-059; DT-2016-115; DT-2016-127 ADQ y DT-2016-141 ADQ, como lo establece la Circular Uno Bis en su numeral de 4.12 de las garantías.	Se anexan las garantías de los contratos DT-2016-016; DT-2016-034; DT-2016-059; DT-2016-115; DT-2016-127 ADQ y DT-2016-141 ADQ, que presentaron los proveedores o prestadores de servicio de conformidad con lo establecido en los contratos y en la Circular Uno Bis en un numeral de 4.12 de las garantías.	El área auditada anexa 09 garantías que presentaron los proveedores o prestadores de servicio conforme a lo establecido en la Circular Uno Bis, numeral 4.12 de las garantías; a lo que esta autoridad verificó que las mismas garantizaran conforme a lo dispuesto en el artículo 360 del Código Fiscal del Distrito Federal y las "Reglas de carácter general por las que se determina los tipos de garantía que deben constituirse y recibir las dependencias, órganos desconcentrados, delegaciones y entidades de la APDF", así como las políticas internas que para tal efecto determine cada unidad administrativa; derivado de lo anterior, este Órgano Interno de Control considera la presente recomendación correctiva 1.1 como atendida.
2.1 y 2.2 Un informe detallado que exponga las causas motivadas y fundadas para adjudicar al proveedor SOLUCION PLUVIAL, S.A DE C.V. un importe máximo modificado de \$12,292,172.93, en el fallo de la Licitación Pública número 30001029-021-2016 contraviniendo lo dispuesto en los artículos 37 y 44 de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal.	Sobre el particular es importante señalar que esta Licitación Pública Nacional, se deriva de dos requisiciones, 760 y 770, de la Dirección General de Participación y Gestión Ciudadana y de la Dirección de Ordenamiento Ecológico y Educación Ambiental, indicado en la primera un costo estimado de \$11,983,552.63. En el caso de la solicitud de servicio se contaba con una suficiente presupuestal autorizada en la partida 4412 por \$11,753,801.00, que ampara la requisición 760, y con una suficiencia presupuestal autorizada en la partida 4419 por un monto de \$ 327,963.00, quedando las bases de dicha licitación con cantidades estimadas por lo que no hubo impedimento para que se llevara a cabo la licitación pública nacional número 30001029-021-2016 y	Del análisis a los argumentos referidos por el Director de Recursos Materiales y Servicios Generales, así como de las documentales presentadas por el área auditada referente a exponer las causas motivadas y fundadas para adjudicar al proveedor SOLUCION PLUVIAL, S.A DE C.V. un importe máximo modificado de \$12,292,172.93 en el fallo de la Licitación Pública número 30001029-021-2016, se verificó que se comunicó durante el evento el

Responsable del Seguimiento	Revisó	Vo. Bo.	Trimestre de Seguimiento	2017/02
 Lic. Fernando Cruz Hernández J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "A"	 Arq. Luis Alberto Rodríguez Rodríguez Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	 Lic. Isis-Jennifer Barba Cabrales Contralora Interna	Situación de la Observación	4



Contraloría General de la Ciudad de México
Dirección General de Contralorías Internas en Delegaciones
Dirección de Contralorías Internas en Delegaciones "A"
Contraloría Interna en Tlalpan



CDMX
CIUDAD DE MÉXICO

SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES DE AUDITORIA		
Auditoria	No. de Observación	Año/Trimestre
02J	03	2017/01

Emisor	EJERCICIO			
Unidad Administrativa	0314	Nombre	Delegación Tlalpan	2016
Área Específica	Dirección General de Administración			
Auditoria	210	"Adquisiciones"	Incurcencia	2016
Monto Observado	N/A	Aclarado	Compromiso	2017
Acciones Realizadas				2017
Transferido				Atención
0.0				06
Pendiente:				06
0.0				06

durante la junta de aclaraciones y el fallo la suficiencia presupuestal que afecta a la partida 4412 que corresponde a la requisición 760, fue incrementada, lo que permite una vez que se haya emitido el fallo, poder cubrir la requisición. Esto es así, el 09 de noviembre de 2016, en la junta de aclaraciones tal como lo señala el OIC en la observación el monto máximo de \$11,953,552.63, fue modificado quedando por \$12,081,764.00, \$11,753.801 de la requisición 760 y \$327,963.00 de la requisición 770. Asimismo con fecha de 14 de noviembre de 2016, se llevó a cabo el Acta de fallo de la Licitación Pública Nacional 30001029-021-2016 "Suministro e Instalación de Sistema de Capacitación de Agua Pluvial" en la cual, el área de Recursos Financieros y Presupuestales informa que se incrementa la suficiencia presupuestal originalmente autorizada, por un importe \$230,481.63 es decir de la requisición número 760 de \$11,753,801.00, quedo en \$11,984,282.63, más lo autorizado de la requisición 770 de \$327,963.00, dio un total de un monto máximo a ejercer de los lotes licitados de \$12,312,245.63, como a continuación se expone.

REQUISICIÓN	MONTO DE JUNTA DE ACLARACIONES	INCREMENTO EN FALLO	MONTO MÁXIMO PARA EJERCER
760	\$11,753,801.00	\$230,481.63	11,984,282.63
770	\$327,963.00		\$327,963.00
	12,081,764.00		12,312,245.63

En el acta de fallo, quedo asentado este incremento de suficiencia presupuestal autorizado para la requisición 760, en el cual participaron personal de la Dirección de Recursos Materiales y Servicios Generales, de la Dirección General de Participación y Gestión Ciudadana, de la JUD de Ordenamiento Ecológica, del Órgano de Control Interno en Tlalpan, de la Contraloría Ciudadana y de la empresa Solución Pluvial, S.A de C.V.

(Se Anexo copia simple del Acta de Fallo LPN 30001029-021-2016).

De lo antes expuesto, ha quedado aclarado lo indicado por la Instancia Fiscalizadora, ya que se comunicó durante el evento el incremento de suficiencia presupuestal en la partida 4412 de \$230,481.63, quedando en un total \$12,312,245.63, lo cual permitió adjudicar el contrato por un total de \$12,292,172.93 al contar con los recursos presupuestales autorizados. Lo anterior de acuerdo a lo señalado en el Artículo 44 de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal y el numeral 4.4.7 de la Circular Uno Bis, Acta de Junta de Aclaración de Bases y Acta de Fallo de la Licitación Pública Nacional 30001029-021-2016 "Suministro e Instalación de Sistemas de

Incremento de suficiencia presupuestal en la partida 4412 de \$230,481.63, quedando en un total \$12,312,245.63, lo cual permitió adjudicar el contrato por un total de \$12,292,172.93 y contar con los recursos presupuestales autorizados para la celebración de dicho contrato, por lo que esta autoridad considera la presente recomendación correctiva 2.1 y 2.2 como atendida.

Responsable del Seguimiento	Revisó	Vo.Bo.	Trimestre de Seguimiento	2017/02
Lic. Fernando Cruz Hernández J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "A"	Arq. Luis Alberto Rodríguez Rodríguez Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	Lic. Isis-Jennifer Barba Cabrales Contralora Interna	Situación de la Observación	
			4	



Contraloría General de la Ciudad de México
Dirección General de Contralorías Internas en Delegaciones
Contraloría Interna en Tlalpán



SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES DE AUDITORÍA		
Auditoría	No. de Observación	Año/Trimestre
02J	03	2017/01

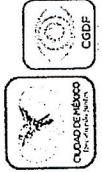
Emisor				EJERCICIO			
Unidad Administrativa	0314	Nombre	Delegación Tlalpán				2016
Área Específica	Dirección General de Administración						
Auditoría	210	"Adquisiciones"			Incurrencia	15	01
					Compromiso	16	06
Monto Observado	N/A	Aclarado	0.0	Transferido	0.0	Pendiente:	0.0
Acciones Realizadas							
						Atención	15
							06
							2017

2.3 La exposición fundada y motivada debidamente soportada con la documentación correspondiente para haber aplicado el 15% del monto total del contrato como garantía de cumplimiento y no el 10% del importe del ejercicio inicial que se incrementará con el 10% del monto autorizado para cada uno de los ejercicios subsecuentes, esta autoridad verificó el ejercicio inicial que se incrementará con el 10% del monto autorizado para cada uno de los ejercicios subsecuentes, esta autoridad verificó el apego por cada uno de los ejercicios que cumpliera con las especificaciones conforme al Art. 75 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal al momento de la formalización del contrato multianual con número DT-2014-141 ADQ, y que de acuerdo a la normatividad señalada dentro del premio de la presente recomendación, que dice: ...A partir del ejercicio en que se autoricen recursos públicos al contratista, proveedor o restador de servicios o inversionistas proveedor deberá garantizar mediante fianza cuando menos el 10% del monto que se autorice en dicho ejercicio. Asimismo, deberá garantizarse mediante fianza cuando menos el 10% de los montos autorizados para cada uno de los ejercicios	Captación de Agua Pluvial". (Hacen referencia al Artículo 37 y Artículo 44 de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal, así como al ...) 4.4.7 Una vez iniciado el acto de presentación y apertura de la propuesta, las y los servidores públicos que intervengan en el mismo no podrán modificar, adicionar o eliminar las condiciones de las bases y/o las proposiciones de los licitantes, excepto en el artículo 44 de la LADF. De lo antes señalado, se puede apreciar que han quedado aclarado el monto y los aspectos señalados en la observación y atendida la recomendación, por lo que, este punto ha quedado atendido. Se anexa requisiciones 760 y 770, suficiencias presupuestales autorizadas para la partida 4412 y 4419, caratula de las bases la Licitación Pública Nacional número 30001029-021-2016, con su hoja del anexo técnico donde indica cantidades estimadas, así como el oficio de autorización emitido por la Secretaría de Finanzas y acta de fallo de la Licitación Pública Nacional número 30001029-021-2016. Sobre el particular, informo que con fecha 01 de noviembre de 2016, se llevó a cabo la sesión No. DRMSG/SRB/033/2016 del Subcomité Delegacional Revisor de Bases y Convocatorias para Licitaciones Públicas e Invitación Restringida a Cuando Menos Tres Proveedores, con la finalidad de que los integrantes que asistieron a dicha revisión emitieran opinión, cambio, modificaciones o acciones que consideraran ser incluidas en las bases definitivas antes de su publicación de la Licitación Pública Nacional "Suministro e instalación de Sistemas de Captación de Agua Pluvial", donde queda establecida la garantía del 15% tal como se puede apreciar en el acta que se firmó de la revisión de bases, en el coparticiparon la Dirección General de Administración, el Director de Recursos Materiales y Servicios Generales, Representantes de la Dirección de General de Participación y Gestión Ciudadana y de la Contraloría Interna. (Se anexa copia simple del Acta de Revisión de Bases Sesión. No. DRMSG/SRB/033/2016 y Licitación Pública Nacional No.30001029-021-2016) Una vez revisadas y determinadas las bases definitivas para la adquisición para el "Suministro e instalación de Sistema de Captación de Agua Pluvial", con fecha 04 de noviembre de 2016 se publicó en la Gaceta Oficial de Distrito Federal ahora Ciudad de México la convocatoria 017/16, relativo a la Licitación Pública Nacional No.30001029-02-2016.	
--	--	--

Responsable del Seguimiento	Revisó	Vo. Bo.	Trimestre de Seguimiento
Lic. Fernando Pérez Hernández J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "A"	Arq. Luis Alberto Rodríguez Rodríguez Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	Lic. Isis Jennifer Barba Cabrales Contralora Interna	2017/02
		Situación de la Observación	4



Contraloría General de la Ciudad de México
Dirección General de Contralorías Internas en Delegaciones
Dirección de Contralorías Internas en Delegaciones "A"
Contraloría Interna en Tlalpan



SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES DE AUDITORIA		
Auditoria	No. de Observación	Año/Trimestre
02J	03	2017/01

Emisor		EJERCICIO		2016	
Unidad Administrativa	Nombre	Delegación	Tlalpan	Día	Año
Área Específica	Dirección General de Administración				
Auditoría	210	"Adquisiciones"			
Monto Observado	N/A	Aclarado	0.0	Pendiente:	0.0
Acciones Realizadas					
Incurrencia					
Compromiso					
Atención					
2017					

En las bases de la Licitación en el punto 8.2 "Cumplimiento de Contrato" se mencionó que la garantía de cumplimiento del contrato: "Que deberá otorgar el licitante adjudicado será por un importe del 15% (quince por ciento) del monto total sin considerar el I.V.A...."

Se llevara a cabo la junta de aclaraciones de bases, la recepción de propuestas y el fallo, sin que hubiera alguna aclaración o alusión al tema de la garantía.

Mediante oficio No. SFCDMX/0556/2016 de fecha 14 de noviembre de 2016, la secretaria de Finanzas de la Ciudad de México autorizada la multianual de los recursos para el ejercicio 2016-2017, de la siguiente manera:

Posición Presupuestal	Ejercicio Fiscal	Monto Autorizado
4412 1100	2016	\$1,755,948.00
4412 1100	2017	\$10,931,516.86
Monto Total autorizado		\$12,687,464.86

Con fecha 15 de noviembre de 2016 se suscribió contrato de adquisiciones número DT-2016-141-ADQ con el proveedor solución Pluvial S.A de C.V por un importe total de \$12,292,172.93 derivado de la Licitación Pública Nacional No. 30001029-021-2016, entregando el proveedor adjudicado la garantía de cumplimiento del contrato mencionado, por el 15% del monto total adjudicado sin incluir el I.V.A., por un importe de \$1,589,505.12.

Ahora bien, si bien es cierto que la fianza se aplicó de acuerdo a las bases, también es cierto que cumple con lo estipulado en el artículo 75 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal, ya que el cuarto párrafo indica que se deberá garantizar mediante fianza cuando menos el 10% de los montos autorizados para cada uno de los ejercicios siguientes, para que al final del contrato se encuentre garantizado por lo menos el 10% del monto total de los recursos públicos autorizados al contratista, proveedor prestador de servicio o inversionista proveedor... esto es así, ya que el monto de la fianza que prestó la empresa ganadora, cubre el 15% por el recurso que se ejercerá anualmente, por lo que la fianza cubrió lo señalado en el artículo en ese párrafo, ya que pedía cuando menos el 10% del monto autorizado por cada uno de los ejercicios y por lo menos el 10% del total de los recursos, situación que sucedió en este caso, ya que el artículo no limita que pudiera ser un porcentaje mayor, solo se pide que se cubra un mínimo, por lo que la fianza que representaron al amparo del contrato cumple con lo solicitado en las bases que fueron revisadas en su momento y con lo establecido en el

siguientes, para el final del contrato se encuentre garantizado por lo menos el 10% del monto total de los recursos públicos autorizados al contratista, proveedor, prestador de servicios o inversionista proveedor.

Es por todo lo anterior, que este Órgano de Control considera la presente recomendación correctiva 2.3 como atendida.

Responsable del Seguimiento	Revisó	Vo. Bo.	Trimestre de Seguimiento	2017/02
Lic. Fernando Cruz Hernández J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "A"	Lic. Luis Alberto Rodríguez Rodríguez Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	Lic. Isis Jennifer Barba Cabrales Contralora Interna	Situación de la Observación	4



Contraloría General de la Ciudad de México
Dirección General de Contralorías Internas en Delegaciones "A"
Contraloría Interna en Tlalpan



CDMX
CIUDAD DE MÉXICO

SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES DE AUDITORIA		
Auditoría	No. de Observación	Año/Trimestre
02J	03	2017/01

Emisor	Contraloría Interna en el Órgano Político Administrativo en Tlalpan			EJERCICIO			2016
Unidad Administrativa	0314	Nombre	Delegación Tlalpan		Día	Mes	Año
Área Específica	Dirección General de Administración						
Auditoría	210	"Adquisiciones"					
Monto Observado	N/A	Aclarado	0.0	Transferido	0.0	Pendiente:	0.0
Acciones Realizadas							
					15	01	2016
					16	06	2017
					15	06	2017

artículo 75 de la LPGEDEF, donde el sentido del mencionado artículo es que mediante la fianza, queden garantizadas todas las obligaciones que en virtud del contrato DT-2016-141-ADQ asuma el contratista, proveedor o prestador de servicios.		ARTICULO 75.- Las garantías que deban constituirse a favor de las Dependencias, Órganos Desconcentrados, Delegaciones y entidades por actos y contratos que comprendan varios ejercicios fiscales, deberán sujetarse a lo siguiente: En los contratos que comprendan varios ejercicios fiscales, deberán estipularse la obligación para el contratista, proveedor o prestador de servicios de presentar una fianza por el 10% del importe del ejercicio inicial y se incrementará con el 10% del monto autorizado para cada uno de los ejercicios subsecuentes, en la inteligencia de que mediante dicha fianza, deberán quedar garantizadas todas las obligaciones que en virtud del contrato asuma el contratista, proveedor o prestador de servicios.		A partir del ejercicio en que se autoricen recursos públicos al contratista, proveedor o restador de servicios o inversionistas proveedor deberá garantizar mediante fianza cuando menos el 10% del monto que se autorice en dicho ejercicio. Asimismo, deberá garantizarse mediante fianza cuando menos el 10% de los montos autorizados para cada uno de los ejercicios siguientes, para el final del contrato se encuentre garantizado por lo menos el 10% del monto total de los recursos públicos autorizados al contratista, proveedor, prestador de servicios o inversionista proveedor.		Es importante señalar que del total de la suficiente presupuestal autorizada, el monto que se adjudicó fue un importe de \$12,292,172.93, por lo cual, el monto de garantía de acuerdo a lo señalado en el artículo 75, hubiera sido por \$151,375.82 por el ejercicio por el ejercicio 2016 y, \$942,372.14 por el ejercicio 2017, con el cual se hubiera cubierto con al menos el 10% de total del monto del contrato establecido en el artículo ya invocado, pero en este caso, el monto de fianza que entregó el proveedor como garantía, fue para el ejercicio 2016 de \$1,589,505.12 y para el ejercicio 2017 un importe de \$1,589,505.12, por lo que el monto solicitado por el precepto legal queda cubierto, y como se ha dicho, únicamente señala que al menos, y no limita que pueda ser un monto mayor, tal y como se puede apreciar en el siguiente cuadro.	
Ejercicio Fiscal	Monto Autorizado por ejercicio fiscal	Monto Autorizado por ejercicio fiscal	Monto Autorizado por ejercicio fiscal	Monto de la garantía 10% de acuerdo al precepto indicado por el OIC	Monto de la fianza, de cumplimiento al contrato entregada por el proveedor		

Responsable del Seguimiento	Revisó	Vo. Bo.	Trimestre de Seguimiento	2017/02
Lic. Fernando Ruiz Hernández J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "A"	Arq. Luis Alberto Rodríguez Rodríguez Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	 Lic. Isis Jennifer Barba Cabrales Contralora Interna	Situación de la Observación	4



Contraloría General de la Ciudad de México
Dirección General de Contralorías Internas en Delegaciones
Dirección de Contralorías Internas en Delegaciones "A"
Contraloría Interna en Tlalpan



CDMX
CIUDAD DE MÉXICO

SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES DE AUDITORÍA		
Auditoría	No. de Observación	Año Trimestre
02J	03	2017/01

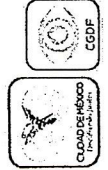
Emisor	Contraloría Interna en el Órgano Político Administrativo en Tlalpan			EJERCICIO		
Unidad Administrativa	0314	Nombre	Delegación Tlalpan	Día	Mes	Año
Área Específica	Dirección General de Administración			Incurrencia		
Auditoría	210	"Adquisiciones"		Compromiso		
Monto Observado	N/A	Aclarado	0.0	Transferido	0.0	Pendiente: 0.0
Acciones Realizadas						
2016						
2017						
2016						
2017						

																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											</
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----

Responsable del Seguimiento	Revisó	Vo. Bo.	Trimestre de Seguimiento
Lic. Fernando Cruz Hernández J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "A"	Arq. Luis Alberto Rodríguez Rodríguez Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	Lic. Isis Jennifer Barba-Cabrera Contralora Interna	2017/02
Situación de la Observación			4



Contraloría General de la Ciudad de México
Dirección General de Contralorías Internas en Delegaciones "A"
Contraloría Interna en Tlalpan



SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES DE AUDITORÍA		
Auditoría	No. de Observación	Año/Trimestre
02J	03	2017/01

Emisor	EJERCICIO		
Unidad Administrativa	0314	Nombre	Delegación Tlalpan
Área Específica	Dirección General de Administración		
Auditoría	210	"Adquisiciones"	
Monto Observado	N/A	Aclarado	0.0
		Transferido	0.0
		Pendiente:	0.0
		Incurrancia	15 01 2016
		Compromiso	16 06 2017
		Atención	15 06 2017

Acciones Realizadas

Monto Total autorizado	\$12,687,464.86
------------------------	-----------------

Como se mencionó anteriormente en la Licitación Pública Nacional se consolidaron ambas requisiciones, quedando los montos de las suficiencias presupuestales autorizadas para ambas requisiciones de acuerdo al siguiente cuadro.

Requisición	Monto Ejercido	Partida Presupuestal	Programa	Suficiencia Presupuestal Autorizada	Documento de Autorización de la Suficiencia Presupuestal
760	\$1,984,282.63	4412	FAIS	\$12,687,464.86	Oficio SFCDMX/0566/2016
770	\$227,963.00	4419	Participativo	\$327,963.00	Suficiencia firmada por la Subdirección de Presupuesto de la DRFP.

Por lo que, ha quedado aclarado que el pago realizado y que es parte de la observación, corresponde a la partida 4419, tal y como se señala en la requisición 770 y la suficiencia presupuestal autorizada por el área de Recursos Financieros y Presupuestales, toda vez que el oficio de autorización que emitió la Secretaría de Finanzas si bien es cierto fue para la partida 4412, también lo es para la requisición 760, por lo que son dos requisiciones con suficiencias presupuestales autorizadas en partidas diferentes, por lo que este punto ha quedado aclarado y atendido.

Se anexa las requisiciones 760, 770, el oficio de autorización de la Secretaría de Finanzas de la requisición 760, el oficio de suficiencia presupuestal de la requisición 770.

Responsable de Seguimiento	Revisó	Vo.Bo	Trimestre de Seguimiento	2017/02
Lic. Fernando Cruz Hernández J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "A"	Arq. Luis Alberto Rodríguez Rodríguez Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	Lic. Isis-Jennifer Barba Cabrales Contralora Interna	Situación de la Observación	4



Contraloría General de la Ciudad de México
Dirección General de Contralorías Internas en Delegaciones
Dirección de Contralorías Internas en Delegaciones "A"
Contraloría Interna en Tlalpan

SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES DE AUDITORIA		
Auditoría	No. de Observación	Año/Trimestre
02J	03	2017/01

Emisor		Contraloría Interna en el Órgano Político Administrativo en Tlalpan					EJERCICIO			2016	
Unidad Administrativa	0314	Nombre	Delegación Tlalpan				Día	Mes	Año		
Área Específica	Dirección General de Administración										
Auditoría	"Adquisiciones"										
Monto Observado	N/A	Aclarado	0.0	Transferido	0.0	Pendiente:	0.0	Atención			
	Acciones Realizadas										
	Incurrancia										
Compromiso											
Atención											
15											
06											
2017											

ACCIONES PREVENTIVAS:

RECOMENDACIONES PREVENTIVAS		ARGUMENTOS Y SOPORTES PRESENTADOS POR LA DELEGACIÓN PARA SU ATENCIÓN		ANÁLISIS DEL OIC	
La Dirección de Recursos Materiales y Servicios Generales, mediante oficio número DT/DGA/DRMSG/1912/2017 de fecha 15 de junio de 2017, y recibido en este Órgano Interno de Control el mismo antes señalado, presenta diversa documentación, dentro de la cual se encuentra la relativa a la presente Observación 01, 03 y 04 por lo que se tiene lo siguiente:		Mediante oficio DT/DGA/DRMSG/1912/2017, de fecha 18 de abril de 2017, la Dirección General de Administración, solicita al Director de Recursos Materiales y Servicios Generales d, en relación a la auditoría 2-J, clave 201 denominada "Adquisiciones" de la observación 03 recomendaciones preventivas 1 y 2, que instruya a los responsables de los procedimientos de contratación, para que vigilen que al firma de los contratos se reciban las garantías de cumplimiento según lo establecido en la ley de Adquisiciones y la normatividad aplicable; así como, lo cumplimiento según lo establecido en las Bases de Licitación Pública, invitación restringida a cuando menos tres proveedores en el fallo de la adjudicación, y en la formalización de los contratos; también el debido compromiso de los recursos conforme a las autoridades correspondientes. Así como remita la información que documento las acciones que al respecto haya instrumentado.		Del cortejo a los oficios girados por la Dirección General de Administración, así como del Director de Recursos Materiales y Servicios Generales, mediante el cual instruye a la Jefatura de la Unidad Departamental de Adquisiciones a su cargo, para que vigilen que a la firma de los contratos se reciban las garantías de cumplimiento, según lo establecido en la Ley de Adquisiciones y la normatividad aplicable; así como lo establecido en las Bases de Licitación Pública e invitación restringida a Cuando Menos Tres Proveedores en el fallo de adjudicación y en la formalización de los contratos; también en el debido compromiso de los recursos conforme las autorizaciones correspondientes, esta autoridad considera la presente recomendación preventiva 1 y 2 como atendida.	
Se adjunta el oficio DT/DGA/DRMSG/1344/2017 de fecha 28 de abril de 2017, mediante el cual se instruyó al Director de Recursos Materiales y al JUD de Adquisiciones para que en los procedimientos de adjudicación vigilen que se reciban las garantías de cumplimiento e acuerdo a lo establecido en la ley de Adquisiciones en las Bases de los procedimientos el cumplimiento en el fallo en la formalización de los contratos y la demás normatividad aplicable, así como el ejercicio del presupuesto se realice de acuerdo a las autoridades correspondientes.		Mediante oficio DT/DGA/DRMSG/1868/2017 de fecha 09 de JUNIO de 2017, al Director de Recursos Materiales y Servicio Generales informa a la Dirección General de Administración que en atención al oficio DT/DGA/781/2017, mediante el cual solicita la observación 3 de la auditoría 2-J, clave 210 denominada "Adquisiciones", se instruya a los responsables de los procedimientos de contratos para que vigilen que a la firma de los contratos se reciban las garantías de cumplimiento, según lo establecido en la Ley de Adquisiciones y la normatividad aplicable; así como, lo establecido en las Bases de Licitación Pública e invitación restringida a Cuando menos tres proveedores en el fallo de La adjudicación y la formalización de los contratos, sobre el particular se anexa el oficio DT/DGA/DRMSG/1344/2017 y el oficio			

Responsable del Seguimiento	Revisó	Vo.Bo.	Trimestre de Seguimiento	2017/02
 Lic. Fernando Cruz Hernández J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "A"	 Arq. Luis Alberto Rodríguez Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	 Lic. Isis Jennifer Barba Cabrales Contralora Interna	Situación de la Observación	
				4



Contraloría General de la Ciudad de México
Dirección General de Contralorías Internas en Delegaciones
Dirección de Contralorías Internas en Delegaciones "A"
Contraloría Interna en Tlalpan



SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES DE AUDITORIA		
Auditoria	No. de Observación	Año/Trimestre
02J	03	2017/01

Emisor		EJERCICIO		2016	
Unidad Administrativa	Nombre	Delegación	Tlalpan	Día	Mes
Área Específica	Incurrencia				
Auditoria	Compromiso				
Monto Observado	Aclarado	Transferido	Pendiente:	Atención	Año
	N/A	0.0	0.0	15	01
				16	06
				15	06

Acciones Realizadas					
DT/GADRM/SG/JU/DA/121/2017, con los cuales se dio la petición, asimismo se anexa a manera de ejemplo un contrato y una fianza de cumplimiento de contrato, por lo que esta recomendación preventiva ha quedado atendida.			Por lo antes expuesto, se puede apreciar que se ha enviado la información para dar por atendidas las recomendaciones, correctivas y preventivas, razón por la cual se solicita la solventación de la presente observación.		

De lo anterior y toda vez que el ente auditado no aclaró en su totalidad la recomendación correctiva 2.4, este Órgano Interno de Control procederá con la elaboración del Dictamen Técnico e integración del expediente para ser turnado a la Unidad Departamental de Quejas, Denuncias y Responsabilidades, para el inicio del Procedimiento Administrativo Disciplinario correspondiente, por lo que la presente de la observación 03 se considera no solventada.

Responsable del Seguimiento	Revisó	Vo. Bo.	Trimestre de Seguimiento	2017/02
Lic. Fernando Cruz Hernández J.U.D. de Auditoria Operativa y Administrativa "A"	Arq. Luis Alberto Rodríguez Rodríguez Subdirector de Auditoria Operativa y Administrativa	Lic. Isis-Jennifer Barba-Gabralles Contralora Interna	Situación de la Observación	4

Emisor	Contraloría Interna en Tlalpan					EJERCICIO			2016			
Unidad Administrativa	0314	Nombre	Delegación Tlalpan				Día		Mes	Año		
Área Específica	Dirección General de Administración						Incurriencia			21	11	
Auditoría	210	Adquisiciones						Compromiso			16	06
Monto Observado	N/A	Aclarado	0.0	Transferido	0.0	Pendiente:	0.0	Atención			15	06
Acciones Realizadas												

RESUMEN DE LA OBSERVACIÓN:

FORMALIZACIÓN DE CONVENIOS ESPECÍFICOS DE COLABORACIÓN SIN CONTAR CON AUTORIZACIÓN PRESUPUESTAL PARA CUBRIR LOS COMPROMISOS ADQUIRIDOS.

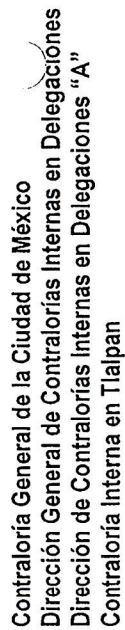
De diez Convenios Específicos de Colaboración que suman el monto de \$1,618,708.00 (Un Millón seiscientos dieciocho mil setecientos ocho pesos 00/100 M.N.), que representa el 52% del monto total adjudicado en este rubro, con la Secretaría de Medio Ambiente Del Gobierno De La Ciudad De México; la Escuela De Administración Pública Del Distrito Federal, el IPN (Escuela Superior de Economía); la Universidad Autónoma Metropolitana, unidades Iztapalapa (UAM-I), Xochimilco (UAM-X) y Azcapotzalco (UAM-A); el CONALEP Tlalpan I y el CONALEP Iztapalapa; que suman un monto de \$1,618,708.00 (Un Millón Seiscientos Dieciocho Mil Setecientos Ocho Pesos 00/100 M.N.),

1. De la verificación a las fechas de formalización de 9 Convenios Específicos de Colaboración, con autorización de suficiencia presupuestal para la solicitud de servicio número 062, y de conformidad al calendario señalado en dicha suficiencia, se observó que los importes adjudicados rebasan los montos autorizados en los meses de Julio por \$370,493.38 (Trescientos setenta mil cuatrocientos noventa y tres 38/100 M.N.), Septiembre por \$242,333.34 (Doscientos cuarenta y dos mil trescientos treinta y tres pesos 34/100 M.N.) y en Octubre por \$59,041.34 (cincuenta y nueve mil cuarenta y un pesos 34/100 M.N.), que suman la cantidad de \$671,868.06 (Seiscientos setenta y un ochocientos sesenta y ocho mil pesos 06/100 M.N.), ANEXO 1, lo que incumple con lo establecido en el artículo 51 fracción I de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente para el Distrito Federal y el Artículo 25 del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Ciudad de México para el Ejercicio Fiscal 2016.

Asimismo, de la verificación global realizada a la suficiencia presupuestal otorgada a la solicitud de servicio número 062 de fecha 25/07/2016, autorizada por un monto de \$1,248,840.00 (Un millón doscientos cuarenta y ocho mil ochocientos cuarenta pesos 00/100 M.N.), otorgada para cubrir los compromisos de 9 Convenios Específicos de Colaboración, llevados a cabo por adjudicación directa bajo las consideraciones del artículo 1 de la Ley de Adquisiciones del Distrito Federal, mismos que importan la cantidad de \$1,495,708.00 (Un millón quinientos cincuenta y cinco mil setecientos ocho pesos 00/100 M.N.), advirtiéndose que se ejercieron \$246,868.00 (Doscientos cuarenta y seis mil ochocientos sesenta y ocho pesos 00/100 M.N.), adicionales a lo autorizado.

CONS	NÚMERO DE CONTRATO	PROVEEDOR NOMBRE, RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN	MONTO ADJUDICADO	SUFICIENCIA PRESUPUESTAL OTORGADA	DIFERENCIA AUTORIZADO CONTRA ADJUDICADO
1	DT/DGAD/DRMSICA/002/2016	UNIVERSIDAD AUTÓNOMA METROPOLITANA, UNIDAD IZTAPALAPA (UAM-I)	84,000.00		
2	DT/DGAD/DRMSICA/003/2016	CONALEP TLALPAN I	186,000.00	062	\$ 1,248,840.00
					\$ 246,868.00

Responsable del Seguimiento	Revisó	Vo. Bo.	Trimestre de Seguimiento	2017/02
Lic. Fernando Ruiz Hernández J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "A"	Arq. Luis Alberto Rodríguez Rodríguez Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	Lic. Isis-Jennifer Barba-Gabrines Contralora Interna	Situación de la Observación	3





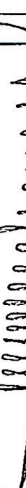
CIUDAD DE MÉXICO

Emisor	Contraloría Interna en Tlalpan					EJERCICIO			2016	
Unidad Administrativa	0314	Nombre	Delegación Tlalpan				Día	Mes	Año	
Área Específica	Dirección General de Administración						21	11	2016	
Auditoría	210	Adquisiciones					16	06	2017	
Monto Observado	N/A	Aclarado	0.0	Transferido	0.0	Pendiente:	0.0	06	2017	

3	DT/DGA/DRMSD/C/A005/2016	UNIVERSIDAD AUTONOMA METROPOLITANA, UNIDAD XOCHIMILCO (UAM-X)	252,000.00		
4	DT/DGA/DRMSD/C/A006/2016	IPN (ESCUELA SUPERIOR DE ECONOMÍA)	120,000.00		
5	DT/DGA/DRMSD/C/A007/2016	UNIVERSIDAD AUTONOMA METROPOLITANA, UNIDAD AZCAPOTZALCO (UAM-A)	154,000.00		
6	DT/DGA/DRMSD/C/A008/2016	SECRETARÍA DE MEDIO AMBIENTE DEL GOBIERNO DE LA CIUDAD DE MÉXICO	140,708.00		
7	DT/DGA/DRMSD/C/A009/2016	SECRETARÍA DE MEDIO AMBIENTE DEL GOBIERNO DE LA CIUDAD DE MÉXICO	235,000.00		
8	DT/DGA/DRMSD/C/A010/2016	CONALEP IZTAPALAPA	264,000.00		
9	DT/DGA/DRMSD/C/A011/2016	ESCUELA DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA DEL DISTRITO FEDERAL	60,000.00		
TOTAL ADJUDICADO			\$1,495,708.00		

Derivado de lo anterior, mediante oficio CIDT/SAOA/A/0553/2017 de fecha 22 de marzo de 2017, se solicitó al área auditada remitiera en su caso convenios modificatorios a los convenios de colaboración, por lo que mediante oficio DT/DGA/DRMSG/0910/2016 el Director de Recursos Materiales y Servicios Generales, remite **Fe de Erratas** de fecha 24 de noviembre de 2016, para el convenio **DT/DGA/DRMSD/CA/003/2016** adjudicado al **CONALEP TLALPAN I**, mediante el cual fue modificado el importe inicialmente convenido por \$186,000.00 por la cantidad de \$246,000.00; la citada Fe de Erratas está firmada por la Directora General de Administración, el Director de Recursos Materiales y Servicios Generales y la J.U.D. de Capacitación y Desarrollo de Personal, sin que se acredite que fundamento legal sustenta el uso de dicho documento para las modificaciones realizadas; así como, la participación de algún representante del prestador de servicios **CONALEP TLALPAN I**.

Cabe señalar, que la misma condición se presenta en las **8 Fe de Erratas** remitidas, relativas a los convenios formalizados con diversos prestadores de servicio como se muestra en la tabla infra

Responsable del Seguimiento	Revisó	Vo.Bo.	Trimestre de Seguimiento	2017/02
<p> J.C. Fernando Cruz Hernández J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "A"</p>	<p> Arq. Luis Alberto Rodríguez Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa</p>	<p> Lic. Isis Jennifer Barba Caballero Contralora Interna</p>	<p>Situación de la Observación</p>	<p>3</p>



Contraloría General de la Ciudad de México
Dirección General de Contralorías Internas en Delegaciones
Dirección de Contralorías Internas en Delegaciones "A"
Contraloría Interna en Tlalpan



CDMX
CIUDAD DE MÉXICO

SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES DE AUDITORIA			
Auditoría	No. de Observación	Año/Trimestre	
02J	04	2017/01	

Emisor	Contraloría Interna en Tlalpan			EJERCICIO		
Unidad Administrativa	0314	Nombre	Delegación Tlalpan	Día	Mes	Año
Área Específica	Dirección General de Administración					
Auditoría	210	Adquisiciones				
Monto Observado	N/A	Aclarado	0.0	Transferido	0.0	Pendiente: 0.0
Acciones Realizadas						
Incurrencia						
Compromiso						
Atención						
2016						
2017						

No.	Convenio	Fe de Erratas	Fecha	Modificación
1	DTIDGA/DRMSD/CA/002/2016		22/11/2016	Se cambia el periodo de impartición de los cursos del 11 de agosto al 05 de diciembre de 2016.
2	DTIDGA/DRMSD/CA/005/2016		28/11/2016	Se modificaron fechas de impartición de los cursos y el monto adjudicado de \$252,000.00 a \$210,000.00.
3	DTIDGA/DRMSD/CA/006/2016		24/11/2016	Se modificaron fechas de impartición y el monto adjudicado de \$120,000.00 a \$96,000.00.
4	DTIDGA/DRMSD/CA/007/2016		21/11/2016	Se cambia el periodo de impartición de los cursos.
5	DTIDGA/DRMSD/CA/008/2016		23/11/2016	Se modifica el número de personas a las que se les impartirá el curso.
6	DTIDGA/DRMSD/CA/010/2016		24/11/2016	Se cambia el periodo de impartición y horarios de los cursos.
7	DTIDGA/DRMSD/CA/011/2016		28/12/2016	Se cambia el periodo de impartición y horarios de los cursos.
8	DTIDGA/DRMSD/CA/011/2016		25/11/2016	Se detalla el nombre del evento periodo, sede costo por hora e inversión programada.

RECOMENDACIONES CORRECTIVAS:

Los titulares de la Dirección General de Administración, Dirección de Recursos Materiales y Servicios Materiales y el Jefe de Unidad Departamental de Adquisiciones de la Delegación Tlalpan, deberán acreditar a la Contraloría Interna, lo siguiente:

1. Acreditar las modificaciones correspondientes del calendario presupuestal de la solicitud de servicio 062 para los meses de Julio por \$370,493.38 (Trescientos setenta mil cuatrocientos noventa y tres 38/100 M.N.), Septiembre \$242,333.34 (Doscientos cuarenta y dos mil trescientos treinta y tres pesos 34/100 M.N.) y en Octubre por \$59,041.34 (cincuenta y nueve mil cuarenta y un pesos 34/100 M.N.), que suman la cantidad de \$671,868.06 (Seiscientos setenta y un ochocientos sesenta y ocho mil pesos 06/100 M.N.). Además, Justificar y/o en su caso acreditar las modificaciones presupuestales para cubrir el monto adicional ejercido por un monto de \$246,868.00 (Doscientos cuarenta y seis mil ochocientos sesenta y ocho pesos 00/100 M.N.).

Responsable del Seguimiento	Revisó	Vo.Bo.	Trimestre de Seguimiento	2017/02
Lic. Fernando Ruiz Hernández J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "A"	Arq. Luis Alberto Rodríguez Rodríguez Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	Lic. Isidoro Barba-Cabrera Contralora Interna	Situación de la Observación	
			3	



Contraloría General de la Ciudad de México
Dirección General de Contralorías Internas en Delegaciones
Dirección de Contralorías Internas en Delegaciones "A"
Contraloría Interna en Tlalpan



CDMX
CIUDAD DE MÉXICO

SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES DE AUDITORÍA		
Auditoría	No. de Observación	Año/Trimestre
02J	04	2017/01

Emisor		EJERCICIO	
Unidad Administrativa	0314	Nombre	Delegación Tlalpan
Área Específica	Dirección General de Administración		
Auditoría	210	Adquisiciones	
Monto Observado	N/A	Aclarado	0.0
		Transferido	0.0
		Pendiente:	0.0
Acciones Realizadas			
		Incurriencia	21
		Compromiso	16
		Atención	15
		Mes	11
		Año	2016
		Día	21
		Mes	06
		Año	2017

2. Acreditar los instrumentos legales fundados y motivados que permita las modificaciones realizadas a los Convenios Específicos de Colaboración, mediante las Fes de Erratas, así como la notificación y aceptación oficial por parte de las Dependencias involucradas en los Convenios.

RECOMENDACIONES PREVENTIVAS:

1 y 2 El comunicado oficial a los responsables de los procedimientos de adquisiciones como de la formalización de los contratos para que vigilen el cumplimiento de las Autorizaciones Presupuestales correspondiente en términos del Artículo 51 fracción I de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente para el Distrito Federal y 25 del Decreto de Presupuesto de Egresos para el Distrito Federal y demás normatividad aplicable en la materia.

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

SEGUIMIENTO DEL SEGUNDO TRIMESTRE DE 2017.

ACCIONES CORRECTIVAS:

RECOMENDACIONES CORRECTIVAS	ARGUMENTOS Y SOPORTES PRESENTADOS POR LA DELEGACIÓN PARA SU ATENCIÓN	ANÁLISIS DEL OIC
La Dirección de Recursos Materiales y Servicios Generales, mediante oficio número DT/DGA/DRMSG/1912/2017 de fecha 15 de junio de 2017, y recibido en este Órgano Interno de Control el mismo día antes señalado, presenta diversa documentación, dentro de la cual se encuentra la relativa a la presente Observación 01, 03 y 04, por lo que se tiene lo siguiente:		
1. Acreditar las modificaciones correspondientes del calendario presupuestal de la solicitud de servicio 062 para los meses de Julio por \$370,493.38 (Trescientos	El área señala que el calendario presupuestal solo debe de ser formalizado cuando se cuente con las suficiencias presupuestales en la partida que se vaya afectar, siendo el caso de esta recomendación correctiva, y una vez que fueron formalizados los convenios fue cuando se contaban con la suficiencia presupuestal aprobada.	De los argumentos y documentales presentadas por el área auditada referente a aclarar y justificar las modificaciones correspondientes del calendario presupuestal de la solicitud
Responsable del Seguimiento	Revisó	Trimestre de Seguimiento
Lic. Fernando Hernández J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "A"	Aq. Luis Alberto Rodríguez Rodríguez Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	2017/02
	Lic. Luis Jennifer Barba Cabrales Contralora Interna	Situación de la Observación
		3



Contraloría General de la Ciudad de México
Dirección General de Contralorías Internas en Delegaciones
Dirección de Contralorías Internas en Delegaciones "A"
Contraloría Interna en Tlalpan



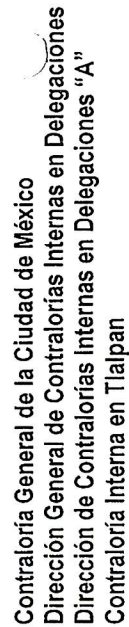
CDMX
CIUDAD DE MÉXICO

SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES DE AUDITORÍA
Auditoría: 02J
No. de Observación: 04
Año/Trimestre: 2017/01

Emisor	Contraloría Interna en Tlalpan					EJERCICIO			2016	
Unidad Administrativa	0314	Nombre	Delegación Tlalpan							
Área Específica	Dirección General de Administración									
Auditoría	210	Adquisiciones								
Monto Observado	N/A	Aclarado	0.0	Transferido	0.0	Pendiente:	0.0			
Acciones Realizadas										
						Atención	15	06		2017
						Compromiso	16	06		2017
						Incurrencia	21	11		2016

setenta mil cuatrocientos noventa y tres 38/100 M.N.), Septiembre \$242,333.34 (Doscientos cuarenta y dos mil trescientos treinta y tres pesos 34/100 M.N.) y en Octubre por \$59,041.34 (cincuenta y nueve mil cuatrocientos y un pesos 34/100 M.N.), que suman la cantidad de \$671,868.06 (Seiscientos treinta y un mil ochocientos sesenta y ocho mil pesos 06/100 M.N.).	estás autorizaciones emitidas por la Dirección Recursos Financieros y Presupuestales, se tenía en la partida presupuestal 3341 "Servicios de Capacitación", en este sentido no se incumplió lo establecido en el artículo 51, fracción I de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente, procediendo a la formalización de dichos convenios, por lo que se cumple con dicha normatividad.	de servicio 062 y justificar o en su caso acreditar las modificaciones presupuestales para cubrir el monto adicional ejercido de \$246,868.00; y de acuerdo a la normatividad señalada (Artículo 51 fracción I y el Artículo 69 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente), se verificó que para poder contraer compromisos es necesario contar con suficiencia presupuestal en las partidas que se vaya a afectar (no habla de calendarios), por lo tanto, la suficiencia presupuestal se otorgó con base a la disponibilidad presupuestal que en ese momento se tenía en la partida presupuestal 3341 "Servicios de Capacitación"; a lo que este Órgano Interno de Control considera la presente recomendación correctiva 1 como atendida.
Además, Justificar y/o en su caso acreditar las modificaciones presupuestales para cubrir el monto adicional ejercido por un monto de \$246,868.00 (Doscientos cuarenta y seis mil ochocientos sesenta y ocho pesos 00/100 M.N.).	Dichos preceptos no hacen ningún señalamiento con respecto al calendario presupuestal, sino que únicamente que se cuenta con una autorización de suficiencia en la partida afectada, además dichos calendarios indicados en las suficiencias presupuestales pueden ser aplicados en la fecha límite de su autorización, que para ese periodo auditado sería 31 de diciembre de 2016, de acuerdo a la fracción II del Artículo 69 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente.	
	Mediante el oficio DT/DGA/RMSG/JUJDA/121/2017 se solicitó información relacionado con el calendario de pagos, que a su vez la Dirección de Recursos Financieros y Presupuestales emitió el oficio DT/DGA/DRFP/0795/2017 con fecha 09 de junio de 2017, aclarando que el Artículo 51, fracción I de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente establece que para contraer compromisos es necesario contar con suficiencias presupuestal en las partidas que se vayan a afectar y no se hablan de calendarios de presupuesto, además se menciona que la suficiencia presupuestal se otorgó en base a la disponibilidad presupuestal que en ese momento, de acuerdo al Sistema Informático de Control Presupuestal GPR los trámites administrativos ante las instancias competentes.	
	Al respecto a las acreditaciones de la modificación presupuestal por un monto de \$246,868.00, se informa que el convenio DT/DGA/DRMSD/CA/009*/2016, celebrado con la Secretaría de Medio Ambiente del Gobierno de la Ciudad de México por un importe de \$235,000.00, no corresponde a la suficiencia presupuestal 062, y a la	




Responsable del Seguimiento	Revisó	Vo. Bo.	Trimestre de Seguimiento	2017/02
Lic. Fernando Ruiz Hernández J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "A"	Arq. Luis Alberto Rodríguez Rodríguez Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	Lic. Isis Jennifer Barba Cabrales Contralora Interna	Situación de la Observación	3



SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES DE AUDITORIA		
Auditoria	No. de Observación	Año Trimestre
02J	04	2017/01

Acciones Realizadas

<p>partida 3341 como se señala en la observación ya que pertenece al amparo de requisición 395 partida 2311 de adquisición de plantas por un monto de \$235, 000.00.</p> <p>Respecto a la orden 062 relacionada con capacitación, fueron formalizados 8 convenios por un importe total de \$1,260,708.00, los cuales se realizaron los compromisos porque se contaba con las suficiencias presupuestales autorizadas por el área de Recursos Financieros y Presupuestales, que otorgó un monto de \$1,448,840.00, cubriendo un monto de los convenios de colaboración celebrados quedando un remanente en la partida de \$ 188,132.00</p>	<p>Al respecto el área describe en primera instancia que el fundamento legal que señala la observación, ha quedado aclarado en la correctiva, toda vez que los convenios de colaboración se formalizaron de acuerdo con lo dispuesto por el artículo 1 de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal, donde indica que no les aplica esta Ley cuando se realicen operaciones entre dependencias, órganos, delegaciones y entidades de la Administración pública del Distrito Federal, de igual forma se explicó el apego que se realizó en la formalización de los convenios a la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente en el Artículo 51, fracción I, Decreto de presupuesto de Egresos de la Ciudad de México para el ejercicio Fiscal 2016 artículo 25.</p> <p>Añaden también que la fe de erratas se utiliza para corregir datos de los documentos asentados por error que no afectan el objeto del documento, tal y como se muestra en la fe de erratas publicadas en la Gaceta Oficial del 23 de enero de 2009 y la del 2 de octubre de 2015 donde se puede advertir el uso de la Fe de erratas (Anexan Gaceta No. 189 Bis y No. 511).</p> <p>Anexan también copia de los acuses de recibido de cada una de las fe de erratas de cada uno de los convenios por medio de los cuales se da notificación y aceptación oficial de las mismas ante Dependencias que participaron en los convenios.</p>	<p>partida 3341 como se señala en la observación ya que pertenece al amparo de requisición 395 partida 2311 de adquisición de plantas por un monto de \$235, 000.00.</p>
<p>2. Acreditar los instrumentos legales fundados y motivados que permita las modificaciones realizadas a los Convenios Específicos de Colaboración, mediante las Fes de Erratas, así como la notificación y aceptación oficial por parte de las Dependencias involucradas en los Convenios.</p>	<p>Referente a aclarar y justificar motivo por el cual acreditaran los instrumentos legales fundados y motivados que permita las modificaciones realizadas a los convenios específicos de colaboración, mediante las Fe de Erratas, así como la notificación y aceptación oficial por parte de las Dependencias involucradas en los convenios se constató que de acuerdo a las documentales proporcionadas, dicha recomendación aclara los puntos correspondientes y el área se apega a la normatividad aplicable para cumplir con lo estipulado en el acuerdo del artículo 1, de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal, al Artículo 51 fracción I de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente y el Artículo 25 del Decreto de Presupuesto y Gasto Eficiente, y justificando el uso de fe de erratas con lo publicado en las gacetas 189 Bis y 511, es por ello que este Órgano de Control considera la presente recomendación correctiva 2 como atendida.</p>	<p>Referente a aclarar y justificar motivo por el cual acreditaran los instrumentos legales fundados y motivados que permita las modificaciones realizadas a los convenios específicos de colaboración, mediante las Fe de Erratas, así como la notificación y aceptación oficial por parte de las Dependencias involucradas en los convenios se constató que de acuerdo a las documentales proporcionadas, dicha recomendación aclara los puntos correspondientes y el área se apega a la normatividad aplicable para cumplir con lo estipulado en el acuerdo del artículo 1, de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal, al Artículo 51 fracción I de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente y el Artículo 25 del Decreto de Presupuesto y Gasto Eficiente, y justificando el uso de fe de erratas con lo publicado en las gacetas 189 Bis y 511, es por ello que este Órgano de Control considera la presente recomendación correctiva 2 como atendida.</p>

Responsable del Seguimiento	Revisó	Vc. Bo.	Trimestre de Seguimiento	2017/02
 Lic. Fernando Cruz Hernández J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "A"	 Arq. Luis Alberto Rodríguez Rodríguez Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	 Lic. Isis-Jeaniffer Bada-Gabreles Contralora Interna	Situación de la Observación	3



Contraloría General de la Ciudad de México
Dirección General de Contralorías Internas en Delegaciones
Dirección de Contralorías Internas en Delegaciones "A"
Contraloría Interna en Tlalpan



CDMX
CIUDAD DE MÉXICO

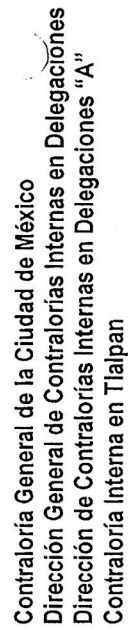
SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES DE AUDITORÍA		
Auditoría	No. de Observación	Año/Trimestre
02J	04	2017/01

Emisor		EJERCICIO		2016	
Unidad Administrativa	Nombre	Delegación Tlalpan	Día	Mes	Año
Área Específica	Dirección General de Administración				
Auditoría	210	Adquisiciones	21	11	2016
Monto Observado	N/A	Aclarado	16	06	2017
		Pendiente:	0.0	Atención	2017
		Transferido	0.0	Compromiso	2017
		Incurrencia	21	11	2016
		Atención	15	06	2017
Acciones Realizadas					

ACCIONES PREVENTIVAS:

RECOMENDACIONES PREVENTIVAS	ARGUMENTOS Y SOPORTES PRESENTADOS POR LA DELEGACIÓN PARA SU ATENCIÓN	ANÁLISIS DEL OIC
La Dirección de Recursos Materiales y Servicios Generales, mediante oficio número DT/DGA/DRMSG/1912/2017 de fecha 15 de junio de 2017, y recibido en este Órgano Interno de Control el mismo día antes señalado, presenta diversa documentación, dentro de la cual se encuentra la relativa a la presente Observación 01, 03 y 04, por lo que se tiene lo siguiente: 1 y 2 El comunicado oficial a los responsables de los procedimientos de adquisiciones como de la formalización de los contratos para que vigilen el cumplimiento de las Autorizaciones Presupuestales correspondiente en términos del Artículo 51 fracción I de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente para el Distrito Federal y 25 del Decreto de Presupuesto de Egresos para el Distrito Federal y demás normatividad aplicable en la materia.	Al respecto, la Dirección General de Administración mediante el oficio DT/DGA/782/2017, de fecha 18 de abril de 2017 emitida por la Directora General de Administración, solicitó al Director de Recursos Materiales y Servicios Generales, en relación a la auditoría 02 J de la observación 04, recomendaciones preventivas 1 y 2, que instruya a los responsables de los procedimientos de adquisiciones, como de la formalización de los contratos para que vigilen el cumplimiento de las Autorizaciones Presupuestales correspondientes en términos del Artículo 51 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente para el Distrito Federal y 25 del Decreto de Presupuesto de Egresos para el Distrito Federal y demás normatividad aplicable en la materia. Así como remita la información que documente las acciones que al respecto haya instrumentado. Así como el oficio DT/DGA/DRMSG/1341/2017 de fecha 28 de abril de 2017 dirigido al J.U.D. de adquisiciones para que vigile el cumplimiento de las autorizaciones presupuestales correspondientes en términos del Artículo 51 fracción I de la Ley de	En lo que respecta al comunicado oficial a los responsables de los procedimientos de adquisiciones como de la formalización de los contratos para que vigilen el cumplimiento de las Autorizaciones Presupuestales correspondiente en términos de la normatividad descrita, la Dirección General de Administración y la Dirección de Recursos Materiales anexan diversos oficios en donde conmina a las áreas administrativas a que den total cumplimiento a los criterios solicitados por esta autoridad que les suscriben. Por lo que este Órgano Interno de Control al analizar dichos documentales, considera la presente recomendación preventiva 1 y 2 como atendida.

Responsable del Seguimiento	Revisó	Vó. Bo.	Trimestre de Seguimiento
Lic. Fernando Cruz Hernández J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "A"	Arq. Luis Alberto Rodríguez Rodríguez Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	Lic. Isis Jennifer Barba Gabrales Contralora Interna	2017/02
Situación de la Observación			3



CIUDAD DE MÉXICO




SECCION 1. SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES DE AUDITORIA		
Auditoria	No. de Observacion	Año Trimestre
02J	04	2017/01

Emisor	Contraloría Interna en Tlalpan				EJERCICIO			2016		
Unidad Administrativa	0314	Nombre	Delegación Tlalpan					Día	Mes	Año
Área Específica	Dirección General de Administración				Incurrencia			21	11	2016
Auditoría	210 Adquisiciones				Compromiso			16	06	2017
Monto Observado	N/A	Aclarado	0.0	Transferido	0.0	Pendiente:	0.0	15	06	2017
Acciones Realizadas										

Presupuesto y Gasto Eficiente para el Distrito Federal y 25 del Decreto del Presupuesto de Egresos para el Distrito Federal y demás normatividad aplicable.

Por lo anterior, el área proporciona diversos oficios en el que se contemplan las respuestas a lo instruido por la Dirección de Recursos Materiales Y Servicios Generales, en el que informa que se llevaron a cabo acciones solicitadas por la directora General De Administración para garantizar que sus actividades se lleven a cabo con la máxima diligencia y estricto apego a los criterio de legalidad, honestidad, austeridad, eficiencia, eficacia, economía, racionalidad, resultados, transparencia, control, rendición de cuentas.

De lo anterior y toda vez que el ente auditado aclaró en su totalidad las recomendaciones correctivas y preventivas, este Órgano Interno de Control considera la presente observación 04 solventada.

Responsable del Seguimiento	Revisó	Vo. Bo.	Trimestre de Seguimiento	2017/02
 Lic. Fernando Cruz Hernández J.E.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "A"	 Arg. Luis Alberto Rodríguez Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	 Lic. Isis Jennifer Barba Cabrales Contralora Interna	Situación de la Observación	3