

GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL
DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE
ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN ALCALDÍAS

OBSERVACIONES DE AUDITORIA INTERNA		
Auditoría	No de observación	Año trimestre
A-3/2019	01	2019/02
Ejercicio/Audiado	2018	Criterio
Montos observados (Miles)	2,553	01
Fecha de Incidencia	11 julio 2018	
Fecha de Intención	2- Agosto - 2019	
OBSERVACION Y FUNDAMENTO LEGAL		
ACCIONES		

OBSERVACIÓN

De un universo de 154 contratos de obra pública y servicios adjudicados en el ejercicio 2018 con Recurso Local y Federal, por la Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano en la Alcaldía Tlalpan, por un importe total de \$347,201,608.79 (trescientos cuarenta y siete millones, doscientos un mil, seiscientos ocho pesos 79/100 M.N.), se determinó efectuar la revisión y análisis físico documental a 34 contratos de obra pública incluyendo supervisiones externas divididos de la siguiente manera: 17 contratos de obra por un importe de \$85,233,002.73 (ochenta y cinco millones, doscientos treinta y tres mil, dos pesos 73/100 M.N.) y 17 contratos de supervisión por un importe de \$3,799,488.30 (tres millones setecientos noventa y nueve mil cuatrocientos ochenta y ocho pesos 33/100 M.N.), que en conjunto suman un total de \$89,032,491.03 (ochenta y nueve millones, treinta y dos mil cuatrocientos noventa y un pesos 03/100 M.N.), mismo que representa el 26% del total contratado, los cuales presentan inconsistencias técnicas – administrativas, detalladas a continuación:

“PAGOS INDEBIDOS POR: 1.- PAGOS DE CONCEPTOS DE OBRA CON DIFERENCIA DE VOLUMEN POR UN IMPORTE DE \$1,301,326.76 (un millón, trescientos veintiséis pesos 76/100 M.N.); 2.- ACTIVIDADES PAGADAS A EMPRESAS DE SUPERVISIÓN EXTERNA SIN CONTAR CON LA DOCUMENTACIÓN SOPORTE QUE ACREDITE SU EJECUCIÓN EN TIEMPO Y FORMA, POR UN IMPORTE DE \$1,252,431.76 (un millón, doscientos cincuenta y dos mil, cuatrocientos treinta y un pesos 76/100 M.N.).

1.- PAGOS DE CONCEPTOS DE OBRA CON DIFERENCIA DE VOLUMEN POR UN IMPORTE DE \$1,301,326.76 (un millón, trescientos un mil, trescientos veintiséis pesos 76/100 M.N.).

Del análisis a los soportes documentales integrados en los Expedientes Únicos de Finiquito de los 14 contratos de Obra Pública seleccionados, como muestra, proporcionados por la Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano, a través del oficio

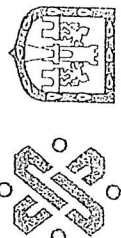
Con fundamento en el artículo 136, fracción XXII, del Reglamento Interior del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México, este Órgano Interno de Control, tiene a bien emitir las siguientes acciones:

Es necesario que la Alcaldía Tlalpan a través de la Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano realice las acciones que correspondan para dar atención a las acciones que se presentan a continuación y se acrediten documentalmente ante este Órgano Interno de Control:

CORRECTIVAS:

1.- Recuperar el monto indicado por un importe de \$1,301,326.76 (un millón, trescientos un mil, trescientos veintiséis pesos 76/100 M.N.); incluye I.V.A., derivado de pagos de conceptos de obra con diferencia de volumen detectados del análisis físico documental realizado a 14 Contratos de Obra Pública, más los intereses que se deriven desde su pago hasta la fecha que se pongan a disposición de la Secretaría

TITULAR	RESPONSABLE DE ATENCIÓN	RESPONSABLE DE AUDITORIA	REVISOR	AUTORIZADO
Lic. Alejandro Mendoza Martínez Director General de Administración	Lic. Colombia del Carmen Nieto Subdirector de Contratos	Lic. José Javier López García Subdirector de Cumplimiento de Auditorías	Ing. Abel Mora Crisostomo J.U.D. de Obras Viales	Arq. Alper Karen García Vargas J.U.D. de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno "B"
Lic. Francisco Alfrede Aguilar Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano	Lic. José María López García Subdirector de Cumplimiento de Auditorías	Ing. Abel Mora Crisostomo J.U.D. de Obras Viales	Ing. Oscar Valderrama Martínez Subdirector de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno	Lic. Federico Domínguez Zúñiga Titular del Órgano Interno de Control



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL
DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE
ORGANOS INTERNOS DE CONTROL EN ALCALDÍAS

Emisor:	Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan	A-3/2019	01	2019/02
Ente Público:	Alcaldía Tlalpan	Ejercicio Auditado:	2018	Ejercicio: 01
Área Específica:	Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano, Dirección General de Administración	Monio (observados) (Miles)	2,553	
Clave de la Auditoría:	1,6,8,10	Fecha de Incurrencia:	11 julio 2018	
Nombre:	"Obra Pública por contrato Recurso Local"	Fecha final de atención:	2-Abril-2019	

OBSERVACIONES Y FUNDAMENTOS LEGALES

ACCIONES






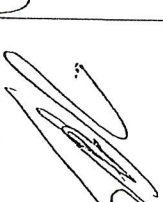
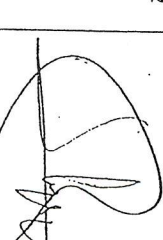


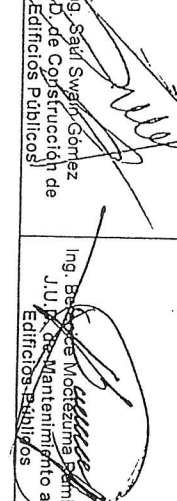
AT/DGODU/SAO/134/2019 de fecha 03 de mayo de 2019, así como a las cuentas por liquidar certificadas (CLC's), remitidos por la Dirección General de Administración mediante los oficios AT/DGASCA/716/2019 y AT/DGASCA/694/2019, de fechas 30 de abril y 07 de mayo de 2019 respectivamente y de las visitas de cuantificación físicas realizadas conjuntamente con personal asignado a las Jefaturas de Unidad, Departamental de Construcción de Edificios Públicos, Mantenimiento a Edificios Públicos y Obras Viales, adscritos a la Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano en la Alcaldía Tlalpan, empresas contratistas y empresas de supervisión externa, en la programación indicada del miércoles 08 de mayo al jueves 30 de mayo de 2019, de fechas 06 y 20 de mayo de 2019 respectivamente, se observa que existen conceptos de obra con diferencia de volumen, por un importe total de \$1,301,326.76 (un millón, trescientos un mil, trescientos veintiséis pesos 76/100 M.N.), quedando asentado en las Actas de Hechos, Reportes Fotográficos y papeles de trabajo, conforme a lo siguiente (Anexo 1):

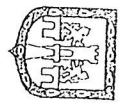
No.	Contrato	Empresa Contratista	Importe contratado con IVA	Importe Estimado con IVA	Importe Auditado con IVA	Diferencia con IVA
1	DTL-LP-015-L-OB-031-18	SOL ARQUITECTOS, S.A. DE C.V.	\$4,195,083.09	\$992,462.09	\$943,517.28	\$48,944.81
2	DTL-LP-016-L-OB-032-18	GRUPO CONSULTOR VAL, S.A. DE C.V.	\$4,604,398.94	\$1,863,139.41	\$1,840,503.41	\$22,636.00
3	ATL-LP-065-L-OB-140-18	F&P ADMINISTRACIÓN Y EDIFICACIÓN DE PROYECTOS S.A. DE C.V.	\$4,199,992.48	\$860,623.48	\$755,741.17	\$124,882.31
4	DTL-LP-023-L-OB-047-18	PROYECTOS CANTERA DE LA COSTA S.A. DE C.V.	\$3,397,494.19	\$1,608,797.49	\$1,052,780.64	\$555,016.85
5	DTL-LP-025-L-OB-048-18	ARCH EFFECT S.A. DE C.V.	\$3,138,218.54	\$1,012,025.88	\$982,993.85	\$29,032.03
6	ATL-LP-068-L-OB-142-18	INGENIERIA ASESORIA Y MANTENIMIENTO S.A. DE C.V.	\$5,745,986.57	\$3,938,647.07	\$3,889,982.68	\$48,664.39

3.- Recuperar el importe de \$1,252,431.76 (un millón, doscientos cincuenta y dos mil, cuatrocientos treinta y un pesos 76/100 M.N.), incluye IVA, correspondiente a 05 contratos de supervisión externa, que no cuentan con la documentación que acredite su procedencia, o en su caso remitir las documentales que aclaren y/o justifiquen que el pago de actividades de supervisión externa, se realizó en tiempo y forma.

PREVENTIVAS:

1.- Instaurar y enterar al Órgano Interno de Control de la implementación de mecanismos de control que

TITULARES	RESPONSABLES DE ATENCIÓN	RESPONSABLES DE AUDITORIA	REVISOR	AUTORIZO		
 Ing. Francisco Albrete Aguilar Director General de Obras y Desarrollo Urbano	 Lic. Coloma del Carmen Nietel J.U.D. de Contratos	 Lic. José Javier López García Subdirector de Cumplimiento de Auditorías	 Ing. Abel Mora Crisóstomo J.U.D. de Obras Viales	 Arq. Aliza Karen García Vargas J.U.D. de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno "B"	 Ing. Oscar Valderrama Martínez Subdirector de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno	 Lic. Federico Domínguez Zuloaga Titular del Órgano Interno de Control
 Lic. Alejandro Mendoza Martínez Director General de Administración	 Ing. Saúl Swain González Subdirector de Administración de Obras	 Ing. Beatriz Mochizuma Benítez J.U.D. de Mantenimiento a Edificios Públicos				



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL
DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE
ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN ALCALDÍAS

Emisor	Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan
Ente Público	Alcaldía Tlalpan
Área Específica	Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano, Dirección General de Administración
Clave de la Auditoría	16.8.10
Nombre	"Obra Pública por contrato Recurso Local"

OBSERVACIONES DE FUNDAMENTO LEGAL

7	DTL-LP-001-L-OB-011-18	PECMAY INGENIERIA, S.A. DE C.V.	\$6,901,131.86	\$2,547,481.42	\$2,520,603.31	\$26,878.11
8	DTL-LP-002-L-OB-012-18	VERSATIL PUNTO COM, S.A. DE C.V.	\$7,999,285.2	\$1,344,754.83	\$1,324,012.57	\$20,772.26
9	DTL-LP-021-L-OB-045-18	ABC ESTUDIO, S.A. DE C.V.	\$6,832,113.2	\$1,483,854.36	\$1,451,734.77	\$32,119.59
10	DTL-LP-036-L-OB-066-18	PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES MEYAHIL, S.A. DE C.V.	\$1,381,569.87	\$2,291,421.20	\$2,246,145.83	\$45,275.37
11	DTL-LP-037-L-OB-082-18	CYNTHIA ULLOA RODRIGUEZ	\$7,607,681.72	\$1,533,316.33	\$1,471,686.81	\$61,629.52
12	DTL-LP-039-L-OB-084-18	GRUPO CONSTRUCTOR CONHIR, S.A. DE C.V.	\$7,430,326.61	\$1,042,984.14	\$971,850.22	\$71,133.92
13	DTL-LP-040-L-OB-085-18	ALSAFI GRUPO CONSTRUCTOR DE INFRAESTRUCTURA CIVIL, S.A. DE C.V.	\$7,429,866.27	\$3,233,120.53	\$3,078,070.29	\$155,050.24
14	DTL-LP-042-L-OB-087-18	FACTIS INGENIERIA S.A. DE C.V.	\$4,151,335.7	\$1,245,847.59	\$1,187,556.23	\$58,291.36
TOTAL			\$82,449,300.95	\$28,748,683.53	\$27,447,356.77	\$1,301,326.65

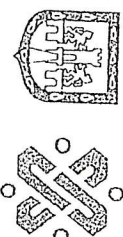
Asimismo, se informa que mediante oficio OICATLP/SAOACIU/UDAOAYCIB/772/2019, de fecha 31 de mayo de 2019, dirigido a la J.U.D. de Contratos y al Subdirector de Administración de Obras, este Órgano Fiscalizador solicitó la designación de personal adscrito a la Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano, con el fin de llevar a cabo las conciliaciones de los resultados detectados al día 31 de mayo de 2019, correspondiente a 17 contratos de obra pública, conforme a la programación de lunes 03 de junio al lunes 10 de junio de 2019; Además se informó que de cada una de las conciliaciones llevadas a cabo se formalizaría un Acta de Hechos, en la cual se describirían las actividades efectuadas por este Órgano Interno de Control, por lo que se solicitó realizar las gestiones necesarias para que las empresas contratistas adjudicadas se encontraran presentes.

garanticen que la empresas contratistas y de supervisión externa, así como a los Servidores Públicos responsables del desarrollo de las obras, cumplan con sus obligaciones y atribuciones, así mismo desempeñen sus actividades en total apego a la normatividad vigente aplicable y en caso de incumplimiento se apliquen las sanciones correspondientes en tiempo y forma.

Las observaciones deberán ser atendidas y consecuentemente solventadas, en un plazo máximo de veinte días hábiles, a partir de su suscripción, tal como lo establecen los Lineamientos de Auditoría para la Administración Pública de la Ciudad de México, publicadas en la Gaceta Oficial del Distrito Federal el 8 de enero del 2018.

Para la atención de las recomendaciones antes señaladas, se deberá proporcionar a este Órgano Interno de Control, copia certificadas de la documentación que soporte las acciones realizadas.

RESPONSABLES DE ATENCIÓN		RESPONSABLE DE AUDITORIA		REVISÓ		AUTORIZÓ	
Ing. Francisco Albrecht Aguilar Director General de Obras y Desarrollo Urbano	Lic. Colombia del Carmen Nietel J.U.D. de Contratos	Lic. José Javier López García Subdirector de Cumplimiento de Auditorías	Ing. Abel Mora Crisostomo J.U.D. de Obras Viales	Arq. Aurora Karpel-García Vargas J.U.D. de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno "B"	Ing. Oscar Valderama Martínez Subdirector de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno	Lic. Federico Domínguez Zúñiga Titular del Órgano Interno de Control	
LICITACIONES		ÁREA AUDITADA		OBSERVACIONES DE AUDITORIA INTERNA			



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO
SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL
DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE
ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN ALCALDÍAS





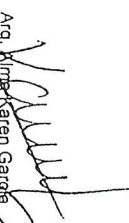
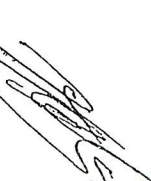

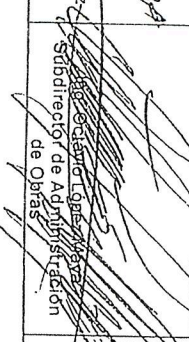
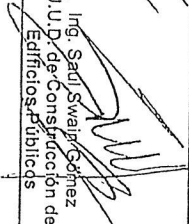
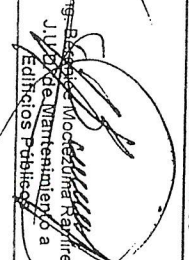
Emisor:	Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan	OBSERVACIONES DE AUDITORIA INTERNA	
Ente Público:	Alcaldía Tlalpan	Auditoria	No de Observación
Área Específica:	Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano, Dirección General de Administración	Monitoreador (Miles)	2018
Clave de la Auditoria:	1.6.8.10	Fecha de Incidencia	11 julio 2018
Nombre:	"Obra Pública por contrato Recurso Local"	Fecha límite de atención	2-Agosto-2019
OBSERVACION Y FUNDAMENTO LEGAL		ACCIONES	

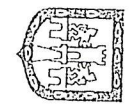
Por lo anterior, al término de cada reunión de conciliación, se proporcionó copia simple de las Actas de Hechos, así como el soporte documental a los Jefes de Unidad Departamental de Construcción de Edificios Públicos, Mantenimiento a Edificios Públicos y Obras Viales, a las empresas contratistas y de supervisión externa, las cuales fueron firmadas de recepción y que forman parte de los papeles de trabajo de este grupo auditor.

Lo anteriormente descrito, se establece considerando lo dispuesto en la Ley de Obras Públicas del Distrito Federal, artículos 50, 52 y 55 segundo párrafo y del Reglamento de la Ley de Obras Públicas del Distrito Federal, artículos 57, 58, 61 y 62.

2.- ACTIVIDADES PAGADAS A EMPRESAS DE SUPERVISIÓN EXTERNA SIN CONTAR CON LA DOCUMENTACIÓN SOPORTE QUE ACREDITE SU EJECUCIÓN EN TIEMPO Y FORMA, POR UN IMPORTE DE \$1,252,431.76 (un millón, doscientos cincuenta y dos mil, cuatrocientos treinta y un pesos 76/100 M.N.).

De la revisión y análisis a la documental que conforman los Expedientes Únicos de Supervisión Externa, así como a la documental soporte de las Cuentas por Liquidar Certificadas que acreditan el pago realizado de cinco (5) contratos de supervisión externa, se detectó que con respecto al desarrollo de los conceptos y subconceptos de supervisión de las Fases 01 denominada "Procuraciones Previstas", Fase 02 "Actividades Inmersas", Fase 03 "Cumplimiento de calidad", Fase 04 "Control de Programas", Fase 05 "Control Presupuestal" y Fase 06 "Entrega Recepción", de los contratos de obra pública números DTL-ADS-001-L-SOB-001-18, DTL-ADS-002-L-SOB-002-18, DTL-ADS-004-L-SOB-004-18, DTL-ADS-032-L-SOB-065-18, DTL-ADS-037-L-SOB-072-18, existen incumplimientos a lo establecido en el Libro 9-A, Capítulo 006 "Fases y Conceptos de Supervisión de Obra, Medición, Pago y Penalización", de las Normas de Construcción del Gobierno del Distrito Federal: por un importe total de \$1,252,431.76 (un millón, doscientos cincuenta y dos mil, cuatrocientos treinta y un pesos 76/100 M.N.), ya que no se integraron las documentales que contengan las consideraciones establecidas que acrediten el desarrollo de dichas actividades en tiempo y forma, y se constató la autorización sus pagos, conforme a lo siguiente (Anexo 2):

ÁREA AUDITADA		RESPONSABLES DE ATENCIÓN		RESPONSABLES DE AUDITORIA		REVISOR	AUTORIZO
INTEGRALES							
 Ing. Francisco Aldebe Aguilar Director General de Obras y Desarrollo Urbano	 Lic. Colombia del Carmen Nietel J.U.D. de Contratos	 Lic. José Manuel López García Subdirector de Cumplimiento de Auditorías	 Ing. Abel Mora Crisostomo J.U.D. de Obras Viales	 Arq. Ximara Karen Gora J.U.D. de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno "B"	 Ing. Oscar Valderama Martínez Subdirector de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno	 Lic. Federico Dominguez Zuloaga Titular del Órgano Interno de Control	
Lic. Alejandro Menboza Martínez Director General de Administración	 Subdirector de Administración de Obras	 Ing. Saul Swain Gómez J.U.D. de Construcción de Edificios Públicos	 Ing. Abel Mora Crisostomo J.U.D. de Obras Viales				



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL
DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE
ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN ALCALDÍAS

OBSERVACIONES DE AUDITORÍA INTERNA

Emisor	Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan	A-3/2019	01	2019/02
Ente Público	Alcaldía Tlalpan	Ejercicio Auditado	2018	Criterio 01
Área Específica	Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano, Dirección General de Administración	Monio observado (Viles)	2,553	
Clave de la Auditoría	1.6.8.10	Nombre	"Obra Pública por contrato Recurso Local"	Fecha de Incidencia
		Fecha límite de atención	11 julio 2018	

OBSERVACION Y FUNDAMENTO LEGAL

ACCIONES

No	Contrato	Empresa Contratista	Importe contratado con IVA	Importe Estimado con IVA	Importe Auditado con IVA	Diferencia con IVA
1	DTL-ADS-001-L-SOB-001-18	TRES D'ARQUITECTURA CREATIVA, S.A. DE C.V.	\$ 359,488.31	\$359,488.19	\$15,098.51	\$344,389.67
2	DTL-ADS-002-L-SOB-002-18	ALWAYS, S.A. DE C.V.	\$ 411,876.48	\$411,876.48	\$20,593.78	\$391,282.70
3	DTL-ADS-004-L-SOB-004-18	ARQUITECTURA, INGENIERIA, SUPERVISION U ASESORIA AISA S.C.	\$ 355,040.94	\$408,297.08	\$352,672.84	\$55,624.24
4	DTL-ADS-032-L-SOB-065-18	A 3G INGENIERIA S.A. DE C.V.	\$ 278,194.71	\$138,100.59	\$3,371.06	\$134,729.52
5	DTL-ADS-037-L-SOB-072-18	VAG PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES S.A. DE C.V.	\$ 387,026.4	\$375,426.40	\$49,020.78	\$328,405.63
TOTAL			\$1,626,834	\$1,693,188.74	\$240,756.97	\$1,252,431.76

Asimismo, se informa que mediante oficio OICATLPS/OACIU/DOAOyC/B/772/2019, de fecha 31 de mayo de 2019, dirigido a la J.U.D. de Contratos y al Subdirector de Administración de Obras, este Órgano Fiscalizador solicitó la designación de personal adscrito a la Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano, con el fin de llevar a cabo las conciliaciones de los resultados detectados al día 31 de mayo de 2019, correspondiente los 17 contratos de supervisión externa, conforme a la programación del día lunes 03 de junio al lunes 10 de junio de 2019; además se informó que de cada una de las conciliaciones llevadas a cabo se formalizaría un Acta de Hechos, en la cual se describirían las actividades efectuadas por este Órgano Interno de Control, por lo que se solicitó realizar las gestiones necesarias para que las empresas de supervisión externa adjudicadas se encontraran presentes.

AFILIARES		ÁREA AUDITADA		RESPONSABLES DE ATENCIÓN		RESPONSABLE DE AUDITORÍA		REVISO	AUTORIZO
Ing. Francisco Aldrete Aguilar Director General de Obras y Desarrollo Urbano		Lic. Colombia del Carmen Nietel J.U.D. de Contratos		Lic. José Ángel López García Subdirector de Cumplimiento de Auditorías		Ing. Abel Mora Crisóstomo J.U.D. de Obras Viales		Arq. Almarén García J.U.D. de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno "B"	
Lic. Alejandro Menoza Martínez Director General de Administración		Ing. Saul Swain Gómez J.U.D. de Construcción de Edificios Públicos		Ing. Basilio Moctezuma Ramírez J.U.D. de Mantenimiento a Edificios Públicos		Ing. Oscar Valderrama Subdirector de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno		Lic. Federico Domínguez Zuñiga Titular del Órgano Interno de Control	



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE LA
DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE
ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN ALCALDÍAS

OBSERVACIONES DE AUDITORIA INTERNA

Emisor	Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan	Selección/Audiado	2018	Entero	01
Ente Público	Alcaldía Tlalpan	Monto observado (Miles)	2,553		
Área Específica	Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano, Dirección General de Administración	Fecha de Incurrencia	11 julio 2018		
Clave de la Auditoría	1,6,8,10	Nombre	"Obra Pública por contrato Recurso Local"	Fecha límite de atención	2-Agosto-2019
OBSERVACION Y FUNDAMENTO LEGAL					
ACCIONES					

Por lo anterior, al término de cada reunión de conciliación, se proporcionó copia simple de las Actas de Hechos, así como el soporte documental a los Jefes de Unidad Departamental de Construcción de Edificios Públicos, Mantenimiento a Edificios Públicos y Obras Viales, a las empresas contratistas y de supervisión externa, las cuales fueron firmadas de recepción y que forman parte de los papeles de trabajo de este grupo auditor.

Lo anteriormente descrito, se establece considerando lo dispuesto en la Ley de Obras Públicas del Distrito Federal, artículos 50, 52 y 55 segundo párrafo y del Reglamento de la Ley de Obras Públicas del Distrito Federal, artículos 57, 58, 61 y 62.

CONCLUSIÓN:

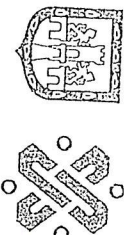
Derivado de los 02 puntos anteriormente observados, se concluye que la Alcaldía Tlalpan realizó pagos en excesos a las empresas contratistas de obra y supervisión, por un importe de \$2,553,758.52 (dos millones, quinientos cincuenta y tres mil, setecientos cincuenta y ocho pesos 52/100 M.N.), incluye I.V.A., conforme a lo siguiente:

No.	Inconsistencias	Monto observado con I.V.A.
1	Pagos de conceptos de obra con diferencia de volumen.	\$1,301,326.76
2	Actividades pagadas a empresas de supervisión externa sin contar con la documentación soporte que acredite su elección en tiempo y forma.	\$1,252,431.76
Total Inconsistencias Observadas		\$2,553,758.52

FUNDAMENTO LEGAL:

Ley de Obras Públicas del Distrito Federal.

Titulares	ÁREA AUDITADA	RESPONSABLE DE ATENCIÓN	RESPONSABLE DE AUDITORIA	REVISÓ	AUTORIZO
Ing. Francisco Albrej Aguilar Director General de Obras y Desarrollo Urbano	Lic. Colomba del Carmen Nietel J.U.D. de Contratos	Lic. José Javier López García Subdirector de Cumplimiento de Auditorías	Ing. Abel María Crisóstomo J.U.D. de Obras Viales	Arq. Guadalupe García Vargas J.U.D. de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno "B"	Ing. Oscar Valdeerrama Martínez Subdirector de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno
Lic. Alejandro Méndez Martínez Director General de Administración	Ing. Sergio Gómez Martínez Subdirector de Administración de Obras	Ing. Saúl Swain Gómez J.U.D. de Construcción de Edificios Públicos	Ing. Benjamín Wictezuma Ramírez J.U.D. de Mantenimiento a Edificios Públicos		Lic. Federico Domínguez Zetecaga Titular del Órgano Interno de Control



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL
DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE
ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN ALCALDÍAS

Emisor	Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan	Auditoría	A-3/2019	No. de observación	01	Año/trimestre	2019/02
Ente Público	Alcaldía Tlalpan	Ejercicio Auditable		2018	Criterio	01	
Área Específica	Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano, Dirección General de Administración	Monitoreo observado (Miles)					2,553
Clave de la Auditoría	1,6,8,10	Fecha de Incurriencia					11 julio 2018
	Nombre "Obra Pública por contrato Recurso Local"	Fecha de la intervención					2-Agosto-19

OBSERVACIONES DE AUDITORÍA INTERNA

ACCIONES

- Artículo 50
- Artículo 52
- Artículo 55

Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente de la Ciudad de México

- Artículo 71

Reclamo de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente de la Ciudad de México

- Artículo 63

Reclamo de la Ley de Obras Públicas del Distrito Federal.

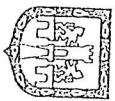
- Artículo 57
- Artículo 58
- Artículo 61
- Artículo 62

Manual Administrativo Órgano Político Administrativo en Tlalpan con Registro MA-05/230317-OPA-TLP-24/011015

Subdirector de Obras

- Objetivo 01: Asegurar que los programas de obra pública implementada se cumplan con los presupuestos, disposiciones técnicas normativas aplicables para la Delegación en los tiempos establecidos y apegados a la Ley de Obras Públicas del Distrito Federal y su Reglamento.

TITULARES	AREA AUDITADA	RESPONSABLES DE ATENCION	RESPONSABLE DE AUDITORIA	REVISOR	AUTORIZO
Lic. Alejandro Méndez Martínez Director General de Administración	Ing. Francisco Asís Aguilera Director General de Obras y Desarrollo Urbano	Lic. Colombia del Carmen Nietel J.U.D. de Contratos	Lic. José David López García Subdirector de Cumplimiento de Auditorías	Ing. Abelardo Crisóstomo J.U.D. de Obras Viales	Arq. Alma Karen García J.U.D. de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno "B"
				Ing. Oscar Valderama Subdirector de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno	Lic. Federico Domínguez Zúñiga Titular del Órgano Interno de Control



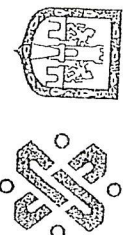
GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETA . DE LA CONTRALORÍA GENERAL
DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE
ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN ALCALDÍAS

Emisor:	Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan		
Ente Público:	Alcaldía Tlalpan		
Área Específica:	Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano, Dirección General de Administración		
Clave de la Auditoría:	1,6,8,10	Nombre:	"Obra Pública por contrato Recurso Local"
OBSERVACIONES DE AUDITORÍA INTERNA			
Auditoría:	A-3/2019	No. de observación:	01
Ejercicio Auditado:	2018	Año del informe:	2019/02
Monitoreo (Miles):	2,553	Fecha de la observación:	11 julio 2018
Fecha de la denuncia:	2-Ago-19		
Fecha de la atención:	ACCIONES		

• Objetivo 02: Administrar oportunamente la verificación y término de los trabajos de Mantenimiento a Edificios Públicos, Obras Viales y Plantales Educativos que se realizan en la Delegación Tlalpan.	
J.U.D. de Mantenimiento a Edificios Públicos	
• Objetivo 01: Operar oportunamente los trabajos de ejecución, estimaciones, adecuaciones y conclusión oportuna de obra de mantenimiento a edificios públicos.	
J.U.D. de Obras Viales	
• Objetivo 01: Operar oportunamente los trabajos de ejecución, estimaciones, adecuaciones y conclusión oportuna de obras viales de la Delegación Tlalpan.	
J.U.D. de Construcción de Edificios Públicos	
• Objetivo 01: Operar permanentemente los trabajos de ejecución, estimaciones, adecuaciones y conclusión oportuna de obra de construcción a edificios públicos.	

TITULARES	AREA AUDITADA	RESPONSABLES DE ATENCION	RESPONSABLE DE AUDITORIA	REVISOR	AUTORIZO
Ing. Francisco Andrés Aguilar Director General de Obras y Desarrollo Urbano	Lic. Colomba del Carmen Nietel J.U.D. de Contratos	Lic. José Adán López García Subdirector de Cumplimiento de Auditorías	Ing. Abert Mora Crisóstomo J.U.D. de Obras Viales	Arq. Alma Karen García J.U.D. de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno "G"	Ing. Oscar Valderama Martínez Subdirector de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno
Lic. Alejandro Mendoza Martínez Director General de Administración	Ing. Sadi Syamán Gómez J.U.D. de Construcción de Edificios Públicos	Ing. Benítez Modestuma Ramírez J.U.D. de Mantenimiento a Edificios Públicos			Lic. Federico Domínguez Zuloaga Titular del Órgano Interno de Control



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL
DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE
ORGANOS INTERNOS DE CONTROL EN ALCALDÍAS

Emisor:	Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpán	A-3/2019	02	2019/02
Ente Público:	Alcaldía Tlalpán	Ejercicio Auditable:	2018	02
Área Específica:	Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano, Dirección General de Administración	Monto observado (Miles):	0.00	
Clave de la Auditoría:	1.6.8.10	Fecha de Incidencia:	28 de abril 2018	
NOMBRE: "Obra Pública por contrato Recurso Local"		Fecha límite de atención:	02 AGOSTO 2019	
OBSERVACIONES DE AUDITORÍA INTERNA				
ACCIONES				

OBSERVACIÓN

De un universo de 154 contratos de obra pública y servicios adjudicados en el ejercicio 2018 con Recurso Local y Federal, por la Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano en la Alcaldía Tlalpán, por un importe total de \$347,201,608.79 (trescientos cuarenta y siete millones, doscientos un mil, seiscientos ocho pesos 79/100 M.N.), se determinó efectuar la revisión y análisis físico documental a 34 contratos de obra pública incluyendo supervisión externas divididos de la siguiente manera: 17 contratos de obra por un importe de \$85,233,002.73 (ochenta y cinco millones, doscientos treinta y tres mil, dos pesos 73/100 M.N.) y 17 contratos de supervisión por un importe de \$3,799,488.30 (tres millones setecientos treinta y tres mil, dos pesos 30/100 M.N.), que en conjunto suman un total de \$89,032,491.03 (ochenta y nueve millones, treinta y dos mil, cuatrocientos noventa y un pesos 03/100 M.N.), mismo que representan el 26% del total contratado, los cuales presentan inconsistencias técnicas - administrativas, detalladas a continuación:

DEFICIENCIAS EN LA CONFORMACIÓN DOCUMENTAL DE LOS EXPEDIENTES ÚNICOS DE FINIQUITO DE CONTRATOS DE OBRA PÚBLICA Y DE SUPERVISIÓN EXTERNA; INCUMPLIMIENTOS EN LA INTEGRACIÓN DE LAS BITÁCORAS DE OBRA CONVENCIONALES; INCONSISTENCIAS EN LA NOTIFICACIÓN DE LA SUPERVISIÓN INTERNA A LA EMPRESA ADJUDICADA DEL CONTRATO DE OBRA PÚBLICA NÚMERO ATL-LP-066-L-OB-142-18.

1.- DEFICIENCIAS EN LA CONFORMACIÓN DOCUMENTAL DE LOS EXPEDIENTES ÚNICOS DE FINIQUITO DE CONTRATOS DE OBRA PÚBLICA Y DE SUPERVISIÓN EXTERNA.

De la revisión y análisis a la documental que conforman 17 Expedientes Únicos de Finiquito de los contratos de Obra Pública y de Supervisión Externa seleccionados como muestra, se determinaron diversas inconsistencias respecto a la conformación de documentos conforme a lo establecido en la Sección 27 "Lineamientos para integrar el expediente de finiquito de los contratos

Con fundamento en el artículo 136, fracción XXII, del Reglamento Interior del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México, este Órgano Interno de Control, tiene a bien emitir las siguientes acciones:

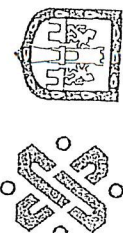
Es necesario que la Alcaldía Tlalpán a través de la Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano realice las acciones que correspondan para dar atención a las acciones que se presentan a continuación y se acrediten documentalmente ante este Órgano Interno de Control:

CORRECTIVAS:

1.- Presenta copia certificada de las documentales faltantes de los 34 contratos de obra y supervisión o en su caso, presentar los motivos fundados que justifiquen la ausencia de las documentales determinadas.

2.- Acreditar documentalmente que los 06 contratos de Obra Pública y 06 contratos de Supervisión señalados

TITULARES	ÁREA AUDITADA	RESPONSABLES DE ATENCIÓN	RESPONSABLE DE AUDITORÍA	REVISÓ	AUTORIZÓ
Ing. Francisco Aldeguer Aguilar Director General de Obras y Desarrollo Urbano	Lic. Colomba del Carmen Nieto S.U.D. de Contratos	Lic. José Javier López García Subdirector de Cumplimiento de Auditorías	Ing. Abel María Crisostomo S.U.D. de Obras Viales	Arto. Amparoen García S.U.D. de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno "B"	Ing. Oscar Valderama Subdirector de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno
Lic. Alejandro Méndez Martínez Director General de Administración	Ing. Oscar López Méndez S.U.D. de Administración de Obras	Ing. Saul Viera Gómez S.U.D. de Construcción de Edificios Públicos	Ing. Belem Mociuzum Ramírez S.U.D. de Mantenimiento a Edificios Públicos		Lic. Federico Domínguez Zuloaga Titular del Órgano Interno de Control



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO
SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL
DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE
ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN ALCALDÍAS

Emisor	Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan	A-3/2019	02	2019/02
Ente Público	Alcaldía Tlalpan	Ejercicio Auditedo	2018	02
Área Específica	Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano, Dirección General de Administración	Monto observado (Miles)	0.00	
Clave de la Auditoría	16.8.10	Fecha de Iniciencia	28 de abril 2018	
	Nombre "Obra Pública por contrato Recurso Local"	Fecha final de atención	02 Agosto 2019	
OBSERVACIONES DE AUDITORIA INTERNA				
ACCIONES				

de obra pública", numerales 27.1 "Licitación Pública" y 27.3 "Adjudicación Directa", incluidas en las Políticas Administrativas Bases y Lineamientos en Materia de Obra Pública, toda vez que dichos expedientes son el instrumento administrativo que fijan las bases y lineamientos para la integración, seguimiento y control de los documentos que lo conforman de acuerdo a lo establecido en la normatividad vigente aplicable en la materia, conforme a lo siguiente y a lo indicado en el Anexo 1 y Anexo 2

SECCIÓN 27. NUMERAL 27.1 Licitación Pública (Anexo 01)			DOCUMENTOS NO INTEGRADOS
NUM	CONTRATO	EMPRESA	
1	DTL-LP-015-L-OB-031-18	SOU ARQUITECTOS, S.A. DE C.V.	10
2	DTL-LP-016-L-OB-032-18	GRUPO CONSULTOR VAL, S.A. DE C.V.	12
3	DTL-LP-017-L-OB-033-18	GUSTAVO ARTURO VALENCIA MARTINEZ	11
4	DTL-LP-035-L-OB-064-18	FABETTY DISEÑO Y CONSTRUCCION S.A. DE C.V.	14
5	DTL-LP-065-L-OB-140-18	F&P ADMINISTRACION Y EDIFICACION DE PROYECTOS S.A. DE C.V.	10
6	DTL-LP-023-L-OB-047-18	EDIFICACIONES Y PROYECTOS CANTERA DE LA COSTA S.A. DE C.V.	13
7	DTL-LP-025-L-OB-048-18	ARCH EFFECT S.A. DE C.V.	13
8	ATL-LP-066-L-OB-142-18	INGENIERIA ASESORIA Y MANTENIMIENTO S.A. DE C.V.	11
9	DTL-LP-001-L-OB-011-18	PECMAY INGENIERIA, S.A. DE C.V.	12
10	DTL-LP-002-L-OB-012-18	VERSATIL PUNTO COM. S.A. DE C.V.	16
11	DTL-LP-021-L-OB-045-18	ABC ESTUDIO, S.A. DE C.V.	12
12	DTL-LP-036-L-OB-066-18	PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES MEVAHL, S.A. DE C.V.	21
13	DTL-LP-037-L-OB-082-18	CYNTHIA ULLOA RODRIGUEZ	19
14	DTL-LP-039-L-OB-084-18	GRUPO CONSTRUCTOR CONHIR, S.A. DE C.V.	18
15	DTL-LP-040-L-OB-085-18	ALSAFI GRUPO CONSTRUCTOR DE INFRAESTRUCTURA CIVIL, S.A. DE C.V.	22
16	DTL-LP-042-L-OB-087-18	FACTIS INGENIERIA S.A. DE C.V.	18
17	DTL-LP-024-L-OB-053-18	GRUPO CONSTRUCTOR CONHIR, S.A. DE C.V.	18

en la presente observación, cumplen con las consideraciones y criterios de utilización de los numerales.

7.1.1 Características de la bitácora

7.1.2 Criterios de Utilización

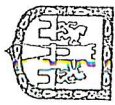
7.2. Criterios de Aplicación de la Bitácora.

7.3 Generales

conforme a lo establecido en la Sección 7 "Bases con las que deben integrarse las Bitácoras de las Obras", de las Políticas Administrativas, Bases y Lineamientos en materia de Obra Pública y en los artículos 61 fracciones VIII y XVI y 62 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas del Distrito Federal.

3.- Presentar la documentación que acredite que el área operativa llevó a cabo la notificación de la supervisión interna en tiempo y forma a la empresa adjudicada correspondiente al contrato de obra pública número ATL-LP-066-L-OB-142-18, conforme lo indicado en el artículo 50 de la Ley de Obras Públicas del Distrito Federal y 61 y 62 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas del Distrito Federal.

Titulares	ÁREA AUDITADA	RESPONSABLE DE LA EMISIÓN	RESPONSABLE DE LA AUDITORIA	REVISOR	AUTORIZO
Ing. Francisco Andrés Aguilar Director General de Obras y Desarrollo Urbano	Lic. Colomba del Carreño Neri J.U.D. de Contratos	Lic. José Javier López García Subdirector de Cumplimiento de Auditorías	Ing. Abel Mora Cisneros J.U.D. de Obras Viales	Arq. Alma Jansen García Vargas J.U.D. de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno "B"	Ing. Oscar Valderrama Martínez Subdirector de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno
Lic. Alejandro Martínez Director General de Administración	Subdirector de Administración de Obras	Ing. Saul Swain Gómez J.U.D. de Construcción de Edificios Públicos	Ing. Berenice Macleuzza Ramírez J.U.D. de Mantenimiento de Edificios Públicos		Lic. Federico Domínguez Zetlaga Titular del Órgano Interno de Control



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETA. A DE LA CONTRALORÍA GENERAL
DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE
ORGANOS INTERNOS DE CONTROL EN ALCALDÍAS

Emisor	Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan	A-3/2019	02	2019/02
Ente Público	Alcaldía Tlalpan	Ejercicio Auditable	2018	02
Área Específica	Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano, Dirección General de Administración	Monitoreo (Miles)	0.00	
Clave de la Auditoría	1.6.8.10	Fecha de Incidencia	28 de abril 2018	
	Nombre "Obra Pública por contrato Recurso Local"	Fecha límite de atención	02 Agosto 2019	

OBSERVACIONES DE FUNDAMENTO LEGAL

ACCIONES

NUM.	CONTRATO	SECCIÓN 27/NUMERAL 27.2 Invitación Restringida y 27.3 Adjudicación Directa / (Anexo 02)	EMPRESA	DOCUMENTOS NO INTEGRADOS
18	DTL-ADS-001-L-SOB-001-18	TRES D'ARQUITECTURA CREATIVA, S.A. DE C.V.	ALWAYS, S.A. DE C.V.	10
19	DTL-ADS-002-L-SOB-002-18	CONSTRUCTORA GOKASA S.A. DE C.V.	VAC PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES S.A. DE C.V.	11
20	DTL-ADS-014-L-SOB-023-18	CROSS SERVICIOS DE INGENIERIA S.A. DE C.V.	ARQUITECTURA, INGENIERIA, SUPERVISIÓN Y ASESORIA AISA S.C.	12
21	DTL-ADS-015-L-SOB-024-18	TRES D'ARQUITECTURA CREATIVA, S.A. DE C.V.	CROSS SERVICIOS DE INGENIERIA S.A. DE C.V.	5
22	DTL-ADS-016-L-SOB-025-18	UNITARIO SUPERVISIÓN CONSTRUCCIÓN Y AUDITORIA S.A. DE C.V.	TRES D'ARQUITECTURA CREATIVA, S.A. DE C.V.	9
23	DTL-ADS-004-L-SOB-004-18	SANAI LUIGI EPIGEMENO BARRERA PÉREZ	TRES D'ARQUITECTURA CREATIVA, S.A. DE C.V.	13
24	DTL-ADS-031-L-SOB-059-18	DIPCO DIRECCION INTEGRAL DE PROCESOS CONSTRUCTIVOS, S.A. DE C.V.	TRES VENTUINO S.A. DE C.V.	4
25	DTL-ADS-036-L-SOB-071-18	TALLER REEIV ARQUITECTOS S.A. DE C.V.	A 3G INGENIERIA S.A. DE C.V.	5
26	DTL-ADS-039-L-SOB-081-18	VAC PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES S.A. DE C.V.	GALIER PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES S.A. DE C.V.	7
27	ATL-ADS-061-L-SOB-131-18	JIGA, S.A. DE C.V.		13
28	DTL-ADS-019-L-SOB-037-18			17
29	DTL-ADS-020-L-SOB-038-18			12
30	DTL-ADS-021-L-SOB-039-18			5
31	DTL-ADS-032-L-SOB-065-18			
32	DTL-ADS-037-L-SOB-072-18			
33	DTL-ADS-033-L-SOB-068-18			
34	ATL-ADS-062-L-SOB-132-18			

PREVENTIVAS:

- 1.- Instaurar, desarrollar y presentar los mecanismos de control que se consideren necesarios para que en lo subsecuente se evite la recurrencia de las deficiencias detectadas respecto a la conformación en tiempo y forma de expedientes únicos de supervisión y obra, y que dichas conformaciones se realicen en estricto apego a lo indicado en la Sección 27 Lineamientos para integrar el expediente de finiquito de los contratos de obra pública, de las Políticas Administrativas Bases y Lineamientos en Materia de Obra Pública.
 - 2.- Instaurar y enterar al Órgano de Control de la implementación de mecanismos de control que garanticen que la revisión de las documentales soporte para el trámite de pago de estimaciones, ingresados por los contratistas, cumplan con lo establecido en la legislación vigente aplicable en la materia.
- En los presentes mecanismos de control, se deberán señalar como mínimo:

TITULARES	AREA AUDITADA	RESPONSABLES DE ATENCION	RESPONSABLES DE AUDITORIA	REVISOR	AUTORIZO
Ing. Francisco Aurelio Aguilar Director General de Obras y Desarrollo Urbano	Lic. Colomba del Carmen Nietel J.U.D. de Contratos	Lic. José Javier López García Subdirector de Cumplimiento de Auditorías	Ing. Abel Mora Crisóstomo J.U.D. de Obras Viales	Arq. Ana Karen García Vargas J.U.D. de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno "B"	Ing. Oscar Valderama Martínez Subdirector de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno
Lic. Alejandro Mendoza Martínez Director General de Administración	Subdirector de Administración de Obras	Ing. Saúl Swain Gómez J.U.D. de Construcción de Edificios Públicos	Ing. Bertha Mociúzuma Ramírez J.U.D. de Mantenimiento a Edificios Públicos		Lic. Federico Domínguez Zúñiga Titular del Órgano Interno de Control



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL
DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE
ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN ALCALDÍAS

Emisor	Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan	A-3/2019	02	2019/02
Ente Público	Alcaldía Tlalpan	Ejercicio Auditado	2018	Año/Trimestre
Área Específica	Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano, Dirección General de Administración	Monitoreado (Miles)	0.00	
Clave de la Auditoría	1.6.8.10	Fecha de la Incidencia	28 de abril 2018	
	Nombre "Obra Pública por contrato Recurso Local"	Fecha límite de atención	02 Agosto 2019	

OBSERVACIONES Y FUNDAMENTO LEGAL

ACCIONES

2.- INCUMPLIMIENTOS EN LA INTEGRACIÓN DE LAS BITÁCORAS DE OBRA CONVENCIONALES.

Del análisis a la documental que conforman los Expedientes Únicos de Finiquito de 06 contratos de obra pública números DTL-LP-002-L-OB-012-18, DTL-LP-039-L-OB-084-18, DTL-LP-042-L-OB-087-18, DTL-LP-036-L-OB-066-18, DTL-LP-040-L-OB-085-18 y DTL-LP-037-L-OB-082-18 y 06 contratos de supervisión externa números DTL-ADS-002-L-SOB-002-18, DTL-ADS-036-L-SOB-017-18, DTL-ADS-039-L-SOB-081-18, DTL-ADS-032-L-SOB-065-18, DTL-ADS-037-L-SOB-072-18 y DTL-ADS-033-L-SOB-068-18 (seleccionados como muestra), se determinaron diversas inconsistencias respecto a la integración de las Bitácoras de Obra Convencionales, toda vez que no cumplen con las consideraciones y criterios de utilización de numerales 7.1.1 Características de la bitácora, 7.1.2 Criterios de Utilización, 7.2 Criterios de Aplicación de la Bitácora y 7.3 Generales, conforme a lo establecido en la Sección 7 "Bases con las que deben integrarse las Bitácoras de las Obras", de las Políticas Administrativas, Bases y Lineamientos en materia de Obra Pública y en el artículos 61 fracciones VIII y XVI y 62 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas del Distrito Federal, conforme al Anexo 3.

- Fecha de elaboración.
- Descripción detallada del contrato adjudicado.
- Check list de las documentales requeridas.
- Nombre y firma del servidor responsable de elaboración.
- Nombre y firma del servidor responsable de supervisión.
- Nombre y firma del servidor responsable de Vo. Bo.

3.- INCONSISTENCIAS EN LA NOTIFICACIÓN DE LA SUPERVISIÓN INTERNA A LA EMPRESA ADJUDICADA DEL CONTRATO DE OBRA PÚBLICA NÚMERO ATL-LP-066-L-OB-142-18.

Del análisis y revisión a los 17 expedientes únicos de finiquito, este Órgano Interno de Control detectó que en el contrato de obra pública número ATL-LP-066-L-OB-142-18, no se integra la documental que aclare y justifique que la Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano, llevo a cabo en tiempo y forma la notificación por escrito a la empresa contratista, respecto a la designación del residente interno comisionado Anexo 4, contraviniendo lo indicado en el artículo 61 fracción II, del Reglamento de la Ley de Obras Públicas del Distrito Federal.

FUNDAMENTO LEGAL

Las observaciones deberán ser atendidas y consecuentemente solventadas, en un plazo máximo de veinte días hábiles, a partir de su suscripción, tal como lo establecen los Lineamientos de Auditoría para la Administración Pública de la Ciudad de México, publicadas en la Gaceta Oficial del Distrito Federal el 8 de enero del 2018.

Para la atención de las recomendaciones antes señaladas, se deberá proporcionar a este Órgano Interno de Control, copia certificadas de la documentación que soporte las acciones realizadas.

TITULARES	AREA AUDITADA	RESPONSABLES DE ATENCIÓN	RESPONSABLE DE AUDITORIA	REVISOR	AUTORIZO
Ing. Francisco Alcibir Aguilar Director General de Obras y Desarrollo Urbano	Lic. Colomita del Carmen Nietel J.U.D. de Contratos	Lic. José Javier Lopez Garcia Subdirector de Cumplimiento de Auditorías	Ing. Abel Mora Crisostomo J.U.D. de Obras Viales	Arq. Katerin Garcia J.U.D. de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno "B"	Ing. Oscar Valderrama Martinez Subdirector de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno
Lic. Alejandro Mendoza Martinez Director General de Administración	Subdirector de Administración de Obras	Ing. Saul Svan Gomez J.U.D. de Construcción de Edificios Públicos	Ing. Benito Maclean Ramirez J.U.D. de Mantenimiento a Edificios Públicos		Lic. Federico Dominguez Zuloaga Titular del Órgano Interno de Control



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL
DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE
ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN ALCALDÍAS

Emisor	Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan	A-3/2019	02	2019/02
Ente Público	Alcaldía Tlalpan	Ejercicio Auditado	2018	02
Área Específica	Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano, Dirección General de Administración	Monitoreador (Miles)	0.00	
Clave de Auditoría	1.6.8.10	Fecha de Incurriencia	28 de abril 2018	
	Nombre "Obra Pública por contrato Recurso Local"	Fecha de Atención	02 Agosto 2019	

OBSERVACIONES DE FUNDAMENTO LEGAL	ACCIONES
-----------------------------------	----------

Ley de Obras Públicas del Distrito Federal

- Artículo 50

Reglamento de la Ley de Obras Públicas del Distrito Federal

- Artículo 61
- Artículo 62

Políticas Administrativas Bases y Lineamientos en Materia de Obra Pública

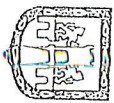
- Sección 27 "Lineamientos para integrar el expediente de finiquito de los contratos de obra pública".
- Sección 7 "Bases con las que deben integrarse las Bitácoras de las Obras"
- Manual Administrativo Órgano Político Administrativo en Tlalpan con Registro MA-05/230317-OPA-TLP-24/011015

Subdirector de Obras

- Objetivo 01: Asegurar que los programas de obra pública implementada se cumplan con los presupuestos, disposiciones técnicas normativas aplicables para la Delegación en los tiempos establecidos y apegados a la Ley de Obras Públicas del Distrito Federal y su Reglamento.
- Objetivo 02: Administrar oportunamente la verificación y término de los trabajos de Mantenimiento a Edificios Públicos, Obras Viales y Plantales Educativos que se realizan en la Delegación Tlalpan.

J.U.D. de Mantenimiento a Edificios Públicos

TITULARES		AREA AUDITADA		RESPONSABLES DE ATENCION		RESPONSABLE DE AUDITORIA	REVISOR	AUTORIZO
Ing. Francisco Alcides Aguilar Director General de Obras y Desarrollo Urbano	Lic. Colombia del Carmen Nietel J.U.D. de Contratos	Lic. José Javier López García Subdirector de Cumplimiento de Auditorías	Ing. Abel Mora Crisostomo J.U.D. de Obras Viales	Arq. Alma Elena García J.U.D. de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno "B"	Ing. Oscar Valderama Martínez Subdirector de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno	Lic. Federico Domínguez Zúñiga Titular del Órgano Interno de Control		
Lic. Alejandro Hernández Martínez Director General de Administración	Ing. Carlos López Martínez Subdirector de Administración de Obras	Ing. Salvo Aguirre Gómez J.U.D. de Construcción de Edificios Públicos	Ing. Berceice Molezuma Ramírez J.U.D. de Mantenimiento a Edificios Públicos					



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL
DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE
ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN ALCALDÍAS

Emisor	Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan	A-3/2019	02	2019/02
Ente Público	Alcaldía Tlalpan	Ejercicio Auditarlo	2018	02
Área Específica	Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano, Dirección General de Administración	Monitoreo (Meses)	0.00	
Clave de la Auditoría	16.8.10	Fecha de Incidencia	28 de abril 2018	
	Nombre "Obra Pública por contrato Recurso Local"	Fecha límite de atención	02 AGOSTO 2019	

OBSERVACIONES DE FUNDAMENTO LEGAL

ACCIONES

- Objetivo 01: Operar oportunamente los trabajos de ejecución, estimaciones, adecuaciones y conclusión oportuna de obra de mantenimiento a edificios públicos.
- J.U.D. de Obras Viales
- Objetivo 01: Operar oportunamente los trabajos de ejecución, estimaciones, adecuaciones y conclusión oportuna de obras viales de la Delegación Tlalpan.
- J.U.D. de Construcción de Edificios Públicos
- Objetivo 01: Operar permanentemente los trabajos de ejecución, estimaciones, adecuaciones y conclusión oportuna de obra de construcción a edificios públicos.

Titulares	ÁREA AUDITADA	RESPONSABLE DE ATENCIÓN	RESPONSABLE DE AUDITORIA	REVISOR	AUTORIZADO
Ing. Francisco Andre Aguiar Director General de Obras y Desarrollo Urbano	Lic. Coloma de Carmen Nelli J.U.D. de Contratos	Lic. José Javier Pérez García Subdirector de Cumplimiento de Auditorías	Ing. Abel Mora Crisóstomo J.U.D. de Obras Viales	Arq. Alma Roldán García J.U.D. de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno "B"	Ing. Oscar Valderama Martínez Subdirector de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno
Lic. Alejandro Mendoza Martínez Director General de Administración	Ing. Oscar López Méndez Subdirector de Administración de Obras	Ing. Saul Swain Gómez J.U.D. de Construcción de Edificios Públicos	Ing. Belén Violezum Ramiírez J.U.D. de Mantenimiento a Edificios Públicos		Lic. Federico Domínguez Zuñiga Titular del Órgano Interno de Control