



|                           |                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Emisor:                   | Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                             |
| Ente Público:             | Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Unidad Administrativa:    | Dirección General de Asuntos Jurídicos y de Gobierno / Dirección General de Administración / Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano / Dirección General de Participación Ciudadana / Dirección General de Servicios Urbanos / Dirección General de Desarrollo Social |
| Clave de la intervención: | 14                                                                                                                                                                                                                                                                           |

"Presupuesto Participativo 2018"

Nombre

IRREGULARIDAD Y FUNDAMENTO LEGAL

IRREGULARIDAD EN SIETE PROYECTOS DEL PRESUPUESTO PARTICIPATIVO QUE CONTIENEN CONCEPTOS DE OBRA QUE PRESENTAN PAGOS EN EXCESO CON DIFERENCIA DE VOLUMEN POR UN IMPORTE DE \$108,212.32 (CIENTO OCHO MIL, DOSCIENTOS DOCE PESOS 12/100 M.N.) INCLUIDO I.V.A.

### INTRODUCCIÓN

La revisión V-4/2019al Presupuesto Participativo otorgado a la Alcaldía Tlalpan durante el ejercicio 2018, para la ejecución de 178 proyectos autorizados fue por un importe de \$64,111,301.30 (sesenta y cuatro millones, ciento once mil, trescientos un pesos 30/100 M.N.), de los cuales, se seleccionó una muestra aleatoria de 40 proyectos con un importe total de \$14,407,034.00 (catorce millones cuatrocientos siete mil treinta y cuatro pesos 00/100 m.n.), lo que representó el 22% del presupuesto asignado; 29 proyectos fueron realizados por Contratos de Obra Pública; 5 proyectos fueron ejercidos mediante la adquisición de bienes y/o servicios y en 6 proyectos se aplicó el recurso mediante la operación de acciones sociales en proyectos de áreas comunes de unidades habitacionales y/o racionamientos. De la revisión en comento se identificaron las siguientes irregularidades:

- PROYECTOS DE PRESUPUESTO PARTICIPATIVO CON PAGOS EN EXCESO POR CONCEPTOS DE OBRA CON DIFERENCIA DE VOLUMEN, POR UN IMPORTE DE \$108,212.32 (ciento ocho mil, doscientos doce pesos 32/100 M.N.).

De las revisiones físicas realizadas conjuntamente con personal designado por la Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano a 29 proyectos ganadores de Presupuesto Participativo que fue ejercido mediante contratos de Obra Pública, se detectó que en 07 proyectos anadores conformados en 05 contratos de Obra Pública, existen conceptos de obra con diferencia de volumen por un importe total de \$108,212.32 (ciento ocho mil, doscientos doce pesos 32/100 M.N.) incluido el I.V.A.; quedando acreditadas en Actas de Hechos de fechas 04, 05, 06, 07, 08 y 14 de noviembre de 2019; dichas diferencias fueron confirmadas del análisis a las Cuentas por

| INFORME DE OBSERVACIONES DE INTERVENCIÓN |                     |                |    |
|------------------------------------------|---------------------|----------------|----|
| Intervención:                            | No. de Observación: | Año/Trimestre: |    |
| V-4/2019                                 | 01                  | 2019/04        |    |
| Año Intervención:                        | 2018                | Clave:         | 14 |
| Monto observado:                         | 108                 |                |    |
| Fecha de Incidencia:                     | 23/11/2018          |                |    |
| Fecha límite de atención:                | 26-DIC-2019         |                |    |

### ACCIONES

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, considerando que las Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano, deberá instruir a las áreas responsables para que en el ámbito de sus atribuciones, funciones y competencias atiendan lo siguiente:

### CORRECTIVAS

1. Recuperar los montos indicados por un importe de \$108,212.32 (ciento ocho mil, doscientos doce pesos 32/100 M.N.) incluye I.V.A., derivado de pagos de conceptos de obra con diferencia de volumen detectadas del análisis físico - documental realizado a 05 contratos de Obra Pública, más los intereses que se deriven desde su pago hasta la fecha que se pongan a disposición de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México. (Anexo 1)

| ÁREA INTERVENIDA                                                                |                                                                                |                                                                    |                                                                                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| TITULARES RESPONSABLES DE ATENCIÓN                                              |                                                                                | ELABORÓ                                                            | REVISÓ                                                                                                |
| Arq. Carol Viviana Escobedo Orozco<br>Directora de Obras y Operación Hidráulica | Ing. Abelardo Crisóstomo<br>J.U.D. Obras-Viales                                | Arq. Ana Karen García Vargas<br>J.U.D. de Auditoría Operativa, "B" | Ing. Oscar Valderama Martínez<br>Subdirector de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno |
| Ing. Francisco Aldrete Aguilar<br>Director General de Obras y Desarrollo Urbano | Arq. Eduardo José Lizama Ramos<br>J.U.D. de Mantenimiento a Edificios Públicos |                                                                    | Ing. Rodrigo Rodolfo Laredo Aguilar<br>Titular del Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan   |



SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL

GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE ORGANOS INTERNOS DE CONTROL EN ALCALDÍAS  
DIRECCIÓN DE COORDINACIÓN DE ORGANOS INTERNOS DE CONTROL EN ALCALDÍAS "A"  
ORGANO INTERNO DE CONTROL EN LA ALCALDÍA TLALPAN

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Emisor:                  | Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                             |
| Ente Público             | Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Unidad Administrativa    | Dirección General de Asuntos Jurídicos y de Gobierno / Dirección General de Administración / Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano / Dirección General de Participación Ciudadana / Dirección General de Servicios Urbanos / Dirección General de Desarrollo Social |
| Clave de la intervención | 14<br>Nombre: *Presupuesto Participativo 2018*                                                                                                                                                                                                                               |

| INFORME DE OBSERVACIONES DE INTERVENCIÓN |                    |               |             |
|------------------------------------------|--------------------|---------------|-------------|
| Intervención                             | No. de Observación | Año/Trimestre |             |
| V-4/2019                                 | 01                 | 2019/04       |             |
| Año Intervención                         | 2018               | Clave         | 14          |
| Monto observado                          |                    |               | 108         |
| Fecha de Incidencia                      |                    |               | 23/11/2018  |
| Fecha límite de atención                 |                    |               | 26-Dic-2019 |

IRREGULARIDAD Y FUNDAMENTO LEGAL

Liquidar Certificadas (CLC's) que proporcionó la Subdirección de Cumplimiento de Auditorías de la Dirección General de Administración a través del oficio AT/DGAD/DRFP/2134/2019 de fecha 24 de octubre de 2019, y corroboradas con los Expedientes Únicos de Finiquito, tal y como se describe en el siguiente cuadro y en el (Anexo 1).

| CONS | COMITÉ                                       | CLAVE  | CONTRATO                | NOMBRE DEL PROYECTO                                                                      | MONTO ESTIMADO  | MONTO REAL AUDITADO | DIFERENCIA    |
|------|----------------------------------------------|--------|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|---------------|
| 1    | AMPLIACIÓN MIGUEL HIDALGO 2A SECC            | 12-002 | DTL-LP-051-L-OB-113-18  | REPAVIMENTAR LA CALLE JUAN SEGURA GUTIERREZ                                              | \$ 343,424.39   | \$ 331,474.06       | \$ 11,950.33  |
| 2    | FUENTES DEL PEDREGAL                         | 12-049 |                         | REENCARPETAMIENTO DE CIRCUITO FUENTES DEL PEDREGAL                                       | \$ 340,082.77   | \$ 321,551.40       | \$ 18,531.37  |
| 3    | LOMAS DE TEXCALATLACO                        | 12-084 | DTL-LP-052-L-OB-114-18  | RE ENCARPETADO DE LA CALLE ANTIGUO CAMINO AL COLIBRI                                     | \$ 324,151.92   | \$ 315,192.76       | \$ 8,959.16   |
| 4    | CULTURA MAYA                                 | 12-032 | DTL-LP-054-L-OB-116-18  | RECUPERACIÓN DE ESPACIOS PÚBLICOS EN CALLE HOPELCHEN Y F.F.C.C.                          | \$ 313,811.61   | \$ 302,502.09       | \$ 11,309.52  |
| 5    | HACIENDA SAN JUAN-RINCÓN DE SAN JUAN-CHIMALI | 12-053 | ATL-LP-062-L-OB-137-18  | REACONDICIONAR Y TECHAR CANCHA DE BASQUETBOOL DE CALLE CERRO Y PROLONG. CANAL MIRAMONTES | \$ 320,551.89   | \$ 307,491.30       | \$ 13,060.59  |
| 6    | PEDREGAL DE SN NICOLÁS 4A SECC I             | 12-213 |                         | CANCHA DEPORTIVA EN SUMA                                                                 | \$ 120,930.75   | \$ 82,795.67        | \$ 38,135.08  |
| 7    | LOMAS HIDALGO                                | 12-086 | ATL-ADO-014-L-OB-150-18 | GIMNASIO AL AIRE LIBRE EN LAS ESCALERAS DE MINUETO                                       | \$ 342,000.00   | \$ 335,733.73       | \$ 6,266.27   |
|      |                                              |        |                         |                                                                                          | \$ 2,104,953.33 | \$ 1,996,741.01     | \$ 108,212.32 |

Es de precisar que este Órgano Interno de Control mediante el oficio número SCG/OIC/TLAJUADAOCI/B/1469/2019, de fecha 20 de noviembre de 2019, solicitó al Director General de Obras y Desarrollo Urbano, la designación de personal adscrito a las J.U.D. de

| ÁREA INTERVENIDA                                                                |                                                     |                                                                                |                                                                                                     | ELABORÓ                                                                                                | REVISÓ                                                                                           | AUTORIZÓ |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| TITULARES                                                                       |                                                     |                                                                                |                                                                                                     |                                                                                                        |                                                                                                  |          |
| RESPONSABLES DE ATENCIÓN                                                        |                                                     |                                                                                |                                                                                                     |                                                                                                        |                                                                                                  |          |
| Arq. Carol Vázquez<br>Directora de Obras y Operación Hidráulica                 | Ing. Abel Mena Cristóbal<br>J.U.D. Obras Viales     | Ing. Eduardo José Lizama Ramos<br>J.U.D. de Mantenimiento a Edificios Públicos | Arq. Ana Karen García Vargas<br>J.U.D. de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno "B" | Ing. Oscar Valderrama Martínez<br>Subdirector de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno | Lic. Hugo Roberto Laredo Aguilar<br>Titular del Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan |          |
| Ing. Francisco Aldrete Aguilar<br>Director General de Obras y Desarrollo Urbano | Ing. Adolfo Olivares Tello<br>Subdirectora de Obras |                                                                                |                                                                                                     |                                                                                                        |                                                                                                  |          |



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

## SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL

DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERNOS DE  
CONTROL EN ALCALDÍAS  
DIRECCIÓN DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN  
ALCALDÍAS "A"  
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA ALCALDÍA TLALPAN

| INFORME DE OBSERVACIONES DE INTERVENCIÓN |                    |               |    |
|------------------------------------------|--------------------|---------------|----|
| Intervención                             | No. de Observación | Año/Trimestre |    |
| V-4/2019                                 | 01                 | 2019/04       |    |
| Año Intervención                         | 2018               | Clave         | 14 |
| Monto observado                          | 108                |               |    |
| Fecha de Incidencia                      | 23/11/2018         |               |    |
| Fecha límite de atención                 | 26-DIC-2019        |               |    |

### ACCIONES

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.

### IRREGULARIDAD Y FUNDAMENTO LEGAL

Mantenimiento a Edificios Públicos, a la J.U.D. de Obras Viales y de las empresas contratistas adjudicadas, con el fin de llevar a cabo las conciliaciones de los resultados detectados en los 05 contratos de Obra Pública con diferencias de volumen en su cuantificación, para los días 21 y 22 de noviembre de 2019; por lo que al término de cada reunión se formalizaron unas Acta de Hechos, las cuales fueron proporcionadas en copia simple con el soporte documental correspondiente, a los Jefes de Unidad Departamental de Mantenimiento a Edificios Públicos y Obras Viales y a las empresas contratistas adjudicadas, las cuales forman parte integrante de los papeles de trabajo de la presente verificación.

Por lo anterior se observa que se dejó de dar cumplimiento a los establecido en los artículos 50, 52, 55 segundo párrafo de la Ley de Obras Públicas del Distrito Federal y artículos 58, 59, 61 fracciones IX y X, y 62 fracción III, IX y X del Reglamento de la Ley de Obras Públicas del Distrito Federal.

### CONCLUSIÓN:

Derivado de lo anteriormente observado, se concluye que la Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano de la Alcaldía Tlalpan, tiene un importe por aclarar de \$108,212.32 (ciento ocho mil, doscientos doce pesos 32/100 M.N.) incluyendo el I.V.A.

### FUNDAMENTO LEGAL:

Ley de Obras Públicas del Distrito Federal.

Artículo 50.-Las dependencias, órganos desconcentrados, delegaciones o entidades establecerán la residencia de supervisión con anterioridad a la fecha de iniciación de la obra o del proyecto integral, y esta residencia será la responsable directa de la supervisión, vigilancia, control y revisión de los trabajos, así como de la previa autorización de los programas detallados de ejecución, suministros de

| ÁREA INTERVENIDA                                                             |                                                |                                                                                    |                                                                                   | ELABORÓ                                                                                                  | REVISÓ                                                                                                    | AUTORIZÓ                                                                                           |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| TITULARES RESPONSABLES DE ATENCIÓN                                           |                                                |                                                                                    |                                                                                   | Arq. Alma Karen García Vargas.<br>J.U.D. de Auditoría Operativa,<br>Administrativa y Control Interno "B" | Ing. Oscar Valderrama Martínez<br>Subdirector de Auditoría Operativa,<br>Administrativa y Control Interno | Lic. Hugo Adolfo Laredo Aguilar<br>Titular del Órgano Interno de Control<br>en la Alcaldía Tlalpan |
| Arq. Carol Viviana Mejía Orozco<br>Directora de Obras y Operación Hidráulica | Ing. Abel Moisés Osorio<br>J.U.D. Obras Viales | Arq. Francisco Aldrete Aguilar<br>Director General de Obras y<br>Desarrollo Urbano | Arq. Eduardo José Lizama Ramos<br>J.U.D. de Mantenimiento a Edificios<br>Públicos |                                                                                                          |                                                                                                           |                                                                                                    |



| INFORME DE OBSERVACIONES DE INTERVENCIÓN |                    |               |    |
|------------------------------------------|--------------------|---------------|----|
| Intervención                             | No. de Observación | Año/Trimestre |    |
| V-4/2019                                 | 01                 | 2019/04       |    |
| Año Intervención                         | 2018               | Clave         | 14 |
| Monio observado                          | 108                |               |    |
| Fecha de Incidencia                      | 23/11/2018         |               |    |
| Fecha límite de atención                 | 26-Dic.-2019       |               |    |

| ACCIONES |
|----------|
|----------|

| IRREGULARIDAD Y FUNDAMENTO LEGAL | <p>Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan</p> <p>Alcaldía Tlalpan</p> <p>Dirección General de Asuntos Jurídicos y de Gobierno / Dirección General de Administración / Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano / Dirección General de Participación Ciudadana / Dirección General de Servicios Urbanos / Dirección General de Desarrollo Social</p> <p>14</p> <p>Nombre: "Presupuesto Participativo 2018"</p> <p>materiales y equipo de instalación permanente, utilización de mano de obra, maquinaria y equipo de construcción de los trabajos, mismos que deberán ser acordes a los alcances de los trabajos por ejecutar conforme a los procedimientos constructivos y a los tiempos de las actividades solicitadas y propuestos en la licitación, por lo que en ningún caso podrá variarse significativamente el programa con montos de la misma; <u>de igual manera será responsable de la aprobación de las estimaciones presentadas por los contratistas, de acuerdo con los alcances específicos del trabajo solicitado.</u></p> <p>Artículo 52.-Las estimaciones de trabajos ejecutados, ministraciones de avances de trabajos realizados, o bien de actividades o subactividades terminadas en el supuesto de los contratos a precio alzado, se presentarán por el contratista a la dependencia, órgano desconcentrado, delegación o entidad por periodos máximos mensuales, acompañadas de la documentación que acredite la procedencia de su pago. Para este efecto, las dependencias, órganos desconcentrados, delegaciones o entidades deberán fijar la fecha de corte.</p> <p>...</p> <p><b>Párrafo 4</b></p> <p>Los documentos que deberán acompañarse a cada estimación o ministración serán determinados por cada dependencia, órgano desconcentrado, delegación o entidad, atendiendo a las características, complejidad y magnitud de los trabajos, los cuales serán, como mínimo, los siguientes:</p> <p>I. Números generadores;</p> <p>II. Notas de Bitácora;</p> <p>III. Croquis;</p> <p>IV. Controles de calidad, pruebas de laboratorio y fotografías;</p> <p>V. Análisis, cálculo e integración de los importes correspondientes a cada estimación;</p> |
|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| ÁREA INTERVENIDA                                                                |                                                          |                                                                                |                                                                                                        |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| TITULARES                                                                       |                                                          |                                                                                |                                                                                                        |
| RESPONSABLES DE ATENCIÓN                                                        |                                                          |                                                                                |                                                                                                        |
|                                                                                 |                                                          |                                                                                |                                                                                                        |
| Ing. Carol Viviani / Febe Orozco<br>Directora de Obras y Operación Hidráulica   | Ing. Abel Maldonado / José Viales<br>J.U.D. Obras Viales | Ing. Eduardo José Lizama Ramos<br>J.U.D. de Mantenimiento a Edificios Públicos | Ing. Oscar Valderrama Martínez<br>Subdirector de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno |
|                                                                                 |                                                          |                                                                                |                                                                                                        |
| Ing. Francisco Aldrete-Aguilar<br>Director General de Obras y Desarrollo Urbano | Ing. Aurora Olivares Tello<br>Subdirectora de Obras      |                                                                                | Ing. Hugo Rodolfo Laredo Aguilar<br>Titular del Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan       |
| ELABORÓ                                                                         |                                                          | REVISÓ                                                                         | AUTORIZÓ                                                                                               |



| INFORME DE OBSERVACIONES DE INTERVENCIÓN |                    |               |    |
|------------------------------------------|--------------------|---------------|----|
| Intervención                             | No. de Observación | Año/Trimestre |    |
| V-4/2019                                 | 01                 | 2019/04       |    |
| Año Intervención                         | 2018               | Clave         | 14 |
| Monio observado                          | 108                |               |    |
| Fecha de Incidencia                      | 23/11/2018         |               |    |
| Fecha límite de atención                 | 26-Dic-2019        |               |    |

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Emisor                   | Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                             |
| Ente Público             | Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Unidad Administrativa    | Dirección General de Asuntos Jurídicos y de Gobierno / Dirección General de Administración / Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano / Dirección General de Participación Ciudadana / Dirección General de Servicios Urbanos / Dirección General de Desarrollo Social |
| Clave de la Intervención | 14                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|                          | Nombre "Presupuesto Participativo 2018"                                                                                                                                                                                                                                      |

IRREGULARIDAD Y FUNDAMENTO LEGAL

AGGIONES

VI. Avances de obra, y  
VII. Informe del cumplimiento de la operación y mantenimiento conforme al programa de ejecución convenido, tratándose de amortizaciones programadas.

Artículo 55.-

...  
Párrafo 2

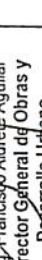
Tratándose de pagos en exceso que haya recibido el contratista o anticipos excedentes, éste deberá reintegrarlos, más los intereses correspondientes, conforme una tasa que será igual a la establecida por la Ley de Ingresos del Distrito Federal en los casos de prórroga para el pago de créditos fiscales. Los cargos se calcularán sobre las cantidades pagadas en exceso o anticipos excedentes, y se computarán por días calendario desde la fecha del pago hasta la fecha en que se pongan efectivamente las cantidades a disposición de la dependencia, órgano desconcentrado, delegación o entidad.

No se considerará pago en exceso cuando las diferencias que resulten a cargo del contratista sean compensadas en la estimación siguiente, o en la liquidación si dicho pago no se hubiera identificado con anterioridad.

Reglamento de la Ley de Obra Pública del Distrito Federal.

Artículo 58.- Para los efectos del reintegro en dinero a que hace referencia el segundo párrafo del artículo 55 de la Ley, los intereses por concepto de pagos en exceso dados al contratista, deberán de entregarse a la unidad administrativa correspondiente de la dependencia, delegación u órgano desconcentrado, para que a su vez los enteren a la Secretaría de Finanzas, en el caso de las entidades el reintegro se hará a la unidad administrativa que corresponda.

...

| ÁREA INTERVENIDA                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                          | ELABORÓ                                                                                                                                                                                        | REVISÓ                                                                                                                                                                                          | AUTORIZÓ                                                                                                                                                                                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| TITULARES RESPONSABLES DE ATENCIÓN                                                                                                                                          |                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                            |
| Arq. Carol Viviam Tejeda Orozco<br>Directora de Obras y Operación Hidráulica                                                                                                | Ing. Abel Jara Crisostomo<br>J.U.D. Obras Viales                                                                                                         | <br>Arq. Alma Karen García Vagos<br>J.U.D. de Auditoría Operativa,<br>Administrativa y Control Interno "B" | <br>Ing. Oscar Valderama Martínez<br>Subdirector de Auditoría Operativa,<br>Administrativa y Control Interno | <br>Lic. Hugo Rodolfo Laredo Aguilar<br>Titular del Órgano Interno de Control<br>en la Alcaldía Tlalpan |
| <br>Ing. Francisco Andrés Aguilera<br>Director General de Obras y<br>Desarrollo Urbano | <br>Ing. Aurora Olivares Tello<br>Subdirectora de Obras<br>Públicas |                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                            |



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL

DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE ORGANOS INTERNOS DE  
CONTROL EN ALCALDÍAS  
DIRECCIÓN DE COORDINACIÓN DE ORGANOS INTERNOS DE CONTROL EN  
ALCALDÍAS "A"  
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA ALCALDÍA TIALPAN

| INFORME DE OBSERVACIONES DE INTERVENCIÓN |                    |               |    |
|------------------------------------------|--------------------|---------------|----|
| Intervención                             | No. de Observación | Año/Trimestre |    |
| V-4/2019                                 | 01                 | 2019/04       |    |
| Año Intervención                         | 2018               | Clave         | 14 |
| Montos observados                        | 108                |               |    |
| Fecha de Incurrencia                     | 23/11/2018         |               |    |
| Fecha límite de atención                 | 26-DIC-2019        |               |    |

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Emisor                   | Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                             |
| Entidad Pública          | Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Unidad Administrativa    | Dirección General de Asuntos Jurídicos y de Gobierno / Dirección General de Administración / Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano / Dirección General de Participación Ciudadana / Dirección General de Servicios Urbanos / Dirección General de Desarrollo Social |
| Clave de la Intervención | 14                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|                          | Nombre: "Presupuesto Participativo 2018"                                                                                                                                                                                                                                     |

IRREGULARIDAD Y FUNDAMENTO LEGAL

Artículo 61.- La dependencia, órgano desconcentrado, delegación o entidad a través del titular de la Unidad Técnico- Operativo responsable de ejecutar la obra pública de que se trate, designará por escrito y con anticipación al inicio de los trabajos al servidor público que fungirá como residente de obra, cuyas funciones serán las siguientes:

IX. Constatar que la realización de la obra se lleve en tiempo y forma conforme al programa de avance físico financiero;

X. Autorizar las estimaciones aprobadas por la supervisión interna o externa para trámite de pago, respecto de la obra pública contratada, previa revisión de la documentación que acredite la procedencia del pago;

Artículo 62

La residencia de supervisión tendrá a su cargo:

III. Verificar detalladamente que los trabajos a supervisar se realicen conforme a lo pactado en los contratos correspondientes, en cuanto a calidad, apego al proyecto, a los términos de referencia en su caso, a los tiempos de ejecución de los mismos, a los presupuestos autorizados y a lo acordado por las partes según dispone el artículo 53 de la Ley o a los convenios, o a las órdenes de la residencia de obra mediante la bitácora o a los oficios notificados, atendiendo siempre a los alcances establecidos en los términos de referencia o a los específicamente notificados para realizar por parte de la residencia de obra de la Administración Pública;

IX. Revisar, avalar, aprobar y firmar las estimaciones de los trabajos ejecutados y presentarlas al residente de obra para su autorización y trámite de pago, y en caso que surjan diferencias, conciliarlas con el contratista de obra pública, llevando su control de fechas;

| ÁREA INTERVENIDA                                                                |                                                                                | ELABORÓ                                          |                                                                                                        | REVISÓ                                                                                                 |  | AUTORIZÓ                                                                                         |  |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| TITULARES                                                                       |                                                                                | RESPONSABLES DE ATENCIÓN                         |                                                                                                        |                                                                                                        |  |                                                                                                  |  |
| Ing. Francisco Aldrete Aguilar<br>Director General de Obras y Desarrollo Urbano | Arq. Carol Viviana Huelgas Orozco<br>Directora de Obras y Operación Hidráulica | Ing. Abel Mora Crisóstomo<br>J.U.D. Obras Viales | Arq. Víctor Karen García Vargas<br>J.U.D. de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno "B" | Ing. Oscar Valderrama Martínez<br>Subdirector de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno |  | Lic. Hugo Rodolfo Laredo Aguilar<br>Titular del Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan |  |



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL

DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE ORGANOS INTERNOS DE  
CONTROL EN ALCALDÍAS  
DIRECCIÓN DE COORDINACIÓN DE ORGANOS INTERNOS DE CONTROL EN  
ALCALDÍAS "A"  
ORGANO INTERNO DE CONTROL EN LA ALCALDÍA TLALPAN

| INFORME DE OBSERVACIONES DE INTERVENCIÓN |                    |               |    |
|------------------------------------------|--------------------|---------------|----|
| Intervención                             | No. de Observación | Año/Trimestre |    |
| V-4/2019                                 | 01                 | 2019/04       |    |
| Año Intervención                         | 2018               | Clave         | 14 |
| Monto observado                          | 108                |               |    |
| Fecha de Incidencia                      | 23/11/2018         |               |    |
| Fecha límite de atención                 | 26-Dic-2019        |               |    |

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Emisor:                  | Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                             |
| Ente Público             | Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Unidad Administrativa    | Dirección General de Asuntos Jurídicos y de Gobierno / Dirección General de Administración / Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano / Dirección General de Participación Ciudadana / Dirección General de Servicios Urbanos / Dirección General de Desarrollo Social |
| Clave de la Intervención | 14                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|                          | Nombre: "Presupuesto Participativo 2018"                                                                                                                                                                                                                                     |

IRREGULARIDAD Y FUNDAMENTO LEGAL

X. Verificar que las estimaciones cuenten con los números generadores y demás elementos de soporte para su pagocorrespondiente, cotejándolos con el proyecto ejecutivo y alcances de los conceptos de trabajo del catálogo respectivo;

Contratos de Obra Pública.

- Clausula Séptima "Forma de Pagos".
- Clausula Tercera "Plazo de ejecución"

ACCIONES

| ÁREA INTERVENIDA                   |                                                                          |                                                                                |                                                                                                          | ELABORÓ | REVISÓ | AUTORIZÓ |
|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------|----------|
| TITULARES RESPONSABLES DE ATENCIÓN |                                                                          |                                                                                |                                                                                                          |         |        |          |
|                                    | Arq. Carol Villanueva Ochoa<br>Directora de Obras y Operación Hidráulica | Ing. Abel Viera Chisostomo<br>J.U.D. Obras Viales                              | Arq. Alma Karen García Vargas,<br>J.U.D. de Auditoría Operativa,<br>Administrativa y Control Interno "B" |         |        |          |
|                                    | Ing. Aurora Olivares Tello<br>Subdirectora de Obras                      | Arq. Eduardo José Lizama Ramos<br>J.U.D. de Mantenimiento a Edificios Públicos |                                                                                                          |         |        |          |



OBSERVACIÓN 01. ANEXO 1

|        |               |        |               |        |               |        |              |
|--------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|--------------|
| I.V.A. | \$ 29,348.35  | I.V.A. | \$ 26,283.60  | I.V.A. | \$ 23,727.55  | I.V.A. | \$ 2,556.05  |
| TOTAL  | \$ 242,775.55 | TOTAL  | \$ 190,558.09 | TOTAL  | \$ 172,024.72 | TOTAL  | \$ 18,531.37 |








PRESUPUESTO PARTICIPATIVO  
2018

OBSERVACIÓN 01, ANEXO 1

| Calle camino viejo al Collado Solónas de Incajatlaco con clave de comité 12-084 |                                                                                                                                                                                          |        |               |                         |          |         |                         |               |                         | CONTRATO: DTU-EP-052-L-OB-14-18 |             |  |  | Clave de Comité: 12-084 |  |  |  | 07-GDI-14-10076340 |  |  |  |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------------|-------------------------|----------|---------|-------------------------|---------------|-------------------------|---------------------------------|-------------|--|--|-------------------------|--|--|--|--------------------|--|--|--|
| CLAVE                                                                           | CONCEPTO                                                                                                                                                                                 | UNIDAD | CONTRATADO    |                         | ESTIMADO |         | AUDITADO                |               | DIFERENCIA              |                                 |             |  |  |                         |  |  |  |                    |  |  |  |
|                                                                                 |                                                                                                                                                                                          |        | CANTIDAD      | IMPORTE                 | CANTIDAD | IMPORTE | CANTIDAD                | IMPORTE       | CANTIDAD                | IMPORTE                         |             |  |  |                         |  |  |  |                    |  |  |  |
| 2                                                                               | Barrido de base previo al riego de impregnación                                                                                                                                          | M2     | 686.67        | \$ 1.85 \$ 1,270.34     | 0.68%    | 850.53  | \$ 1.85 \$ 1,573.48     | 822.98        | \$ 1.85 \$ 1,522.51     | 27.55                           | \$ 50.97    |  |  |                         |  |  |  |                    |  |  |  |
| 3                                                                               | Riego de liga con emulsión asfáltica (r-2k) de base agua incluye acarreo al primer km                                                                                                    | LT     | 686.67        | \$ 13.04 \$ 8,954.18    | 4.81%    | 850.53  | \$ 13.04 \$ 11,090.91   | 822.98        | \$ 13.04 \$ 10,731.66   | 27.55                           | \$ 359.25   |  |  |                         |  |  |  |                    |  |  |  |
| 7                                                                               | Carpeta de concreto asfáltico templado con agregado de 19 mm 3/4 de diámetro y 7.5 cm de espesor compactado al 98% de su densidad teórica máxima con carga y acarreo al primer kilómetro | M2     | 686.67        | \$ 254.87 \$ 175,011.58 | 94.04%   | 850.53  | \$ 254.87 \$ 216,774.58 | 822.98        | \$ 254.87 \$ 209,752.91 | 27.55                           | \$ 7,021.67 |  |  |                         |  |  |  |                    |  |  |  |
| 13                                                                              | Suministro y colocación de vetea Lux, con dos reflejantes, código V-LX, asentada con pegamento epoxico.                                                                                  | PZA.   | 12.00         | \$ 72.88 \$ 874.56      | 0.47%    | 12.00   | \$ 72.88 \$ 874.56      | 8.00          | \$ 72.88 \$ 583.04      | 4.00                            | \$ 291.52   |  |  |                         |  |  |  |                    |  |  |  |
|                                                                                 |                                                                                                                                                                                          |        | TOTAL         |                         | 100.00%  | TOTAL   |                         | \$ 230,313.53 | TOTAL                   |                                 | \$ 7,723.41 |  |  |                         |  |  |  |                    |  |  |  |
|                                                                                 |                                                                                                                                                                                          |        | \$ 186,110.66 |                         |          | TOTAL   |                         | \$ 222,590.12 | TOTAL                   |                                 | \$ 7,723.41 |  |  |                         |  |  |  |                    |  |  |  |

|        |    |            |        |    |          |
|--------|----|------------|--------|----|----------|
| I.V.A. | \$ | 35,614.42  | I.V.A. | \$ | 1,235.75 |
| TOTAL  | \$ | 258,204.54 | TOTAL  | \$ | 8,959.16 |

|                         |
|-------------------------|
| OBSERVACIÓN 01, ANEXO 1 |
|-------------------------|

|        |    |           |        |    |            |        |    |            |        |    |           |
|--------|----|-----------|--------|----|------------|--------|----|------------|--------|----|-----------|
| I.V.A. | \$ | 1,746.93  | I.V.A. | \$ | 37,146.23  | I.V.A. | \$ | 35,586.30  | I.V.A. | \$ | 1,559.93  |
| TOTAL  | \$ | 12,664.49 | TOTAL  | \$ | 269,310.17 | TOTAL  | \$ | 258,000.66 | TOTAL  | \$ | 11,309.62 |

HOJA 4 DE 7

|                      |                                                                                                                                                                                                                                             |                     |          |                   |                                             |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------|-------------------|---------------------------------------------|
| <b>UNIDAD</b>        | ALCALDIA TLALPAN                                                                                                                                                                                                                            | <b>CLAVE</b>        | 4        | <b>OFICIO DE</b>  | SCG/DGCOICA/DOICA "A"/OICATLP/1245<br>/2019 |
| <b>ÁREA AUDITADA</b> | Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano, Dirección General de Participación Ciudadana, Dirección General de Administración, Dirección General de Asuntos Jurídicos y de Gobierno, Dirección General de Servicios Urbanos y Dirección | <b>INTERVENCIÓN</b> | V-4/2019 | <b>DENOMINADA</b> | PRESUPUESTO PARTICIPATIVO<br>2018           |

OBSERVACIÓN 01, ANEXO 1

| Hacienda San Juan-Rincón de San Juan-Chimal con Clave de Comité 12-053 |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              | CONTRATO: IDTL-LP-052-L-OB-137-18 |          |           |              | Clave de Comité 12-053 |             |  |  | 02-GD 14 10016639 |  |  |  |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------|-----------|--------------|----------|----------|-----------|--------------|-----------------------------------|----------|-----------|--------------|------------------------|-------------|--|--|-------------------|--|--|--|
| CLAVE                                                                  | CONCEPTO                                                                                                                    | CONTRATADO |          |           |              | ESTIMADO |          |           |              | AUDITADO                          |          |           |              | DIFERENCIA             |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             | UNIDAD     | CANTIDAD | P.U.      | IMPORTE      | %        | CANTIDAD | P.U.      | IMPORTE      | CANTIDAD                          | P.U.     | IMPORTE   | CANTIDA<br>D | IMPORTE                |             |  |  |                   |  |  |  |
| 16                                                                     | Suministro, fabricación, transporte y montaje de estructura metálica ligera formada con perfiles laminados.                 | kg         | 235.00   | \$ 49.12  | \$ 11,543.20 | 100.00%  | 1,159.60 | \$ 49.12  | \$ 56,959.55 |                                   | 1,153.61 | \$ 49.12  | \$ 56,665.22 | 5.99                   | \$ 294.33   |  |  |                   |  |  |  |
| 18                                                                     | Arcochecho 100% engargolable fabricado en lamina pinto calibre 24, color blancoexterior - gris interior formado por arcos   | m2         | 0.00     | \$ 722.54 | \$ -         | 0.00%    | 111.75   | \$ 722.54 | \$ 80,743.85 |                                   | 102.81   | \$ 722.54 | \$ 74,284.34 | 8.94                   | \$ 6,459.51 |  |  |                   |  |  |  |
| 19                                                                     | Suministro, habilitado y montaje de canalon metalico lateral a base de lamina de acero 3/16", con desarrollo de canal 91 cm | kg         | 0.00     | \$ 41.64  | \$ -         | 0.00%    | 577.74   | \$ 41.64  | \$ 24,057.09 |                                   | 469.54   | \$ 41.64  | \$ 19,551.80 | 108.20                 | \$ 4,505.29 |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                        |                                                                                                                             |            |          |           |              |          |          |           |              |                                   |          |           |              |                        |             |  |  |                   |  |  |  |

Handwritten signatures and initials:

- Top right: A large signature.
- Middle right: A signature with "AOT" written below it.
- Bottom right: A signature.
- Far right: A signature.

|               |                                                                                                                                                                                                                                             |              |          |            |                                              |
|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------|------------|----------------------------------------------|
| UNIDAD        | ALCALDIA TLALPAN                                                                                                                                                                                                                            | GLAVE        | 4        | OFICINA    | SCG/DGCOICA/DOICA "A" /OICATLP/1245<br>/2019 |
| AREA AUDITADA | Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano, Dirección General de Participación Ciudadana, Dirección General de Administración, Dirección General de Asuntos Jurídicos y de Gobierno, Dirección General de Servicios Urbanos y Dirección | INTERVENCIÓN | V-4/2019 | DENOMINADA | PRESUPUESTO PARTICIPATIVO<br>2018            |

OBSERVACIÓN 01, ANEXO 1

| Pedregal de San Nicolás 4a, Sección I con Glave de Comité 12-213 |                                                                                                                        |            |          |             |               |        |          |             |              | CONTRATO: DTL-UP-062-L-OB-137-18 |             |              |          | Glave de Comité 12-213 |              |  |  | 02 GD 14 10016539 |  |  |  |
|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------|-------------|---------------|--------|----------|-------------|--------------|----------------------------------|-------------|--------------|----------|------------------------|--------------|--|--|-------------------|--|--|--|
| CLAVE                                                            | CONCEPTO                                                                                                               | CONTRATADO |          |             | ESTIMADO      |        |          | AUDITADO    |              |                                  | DIFERENCIA  |              |          |                        |              |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                  |                                                                                                                        | UNIDAD     | CANTIDAD | P.U.        | IMPORTE       | %      | CANTIDAD | P.U.        | IMPORTE      | CANTIDAD                         | P.U.        | IMPORTE      | CANTIDAD | P.U.                   | IMPORTE      |  |  |                   |  |  |  |
| 8                                                                | Muro de mampostería de piedra brasa en elementos pequeños como arriales, bases, junteado con mortero cemento-arena 1:5 | m3         | 85.33    | \$ 1,649.77 | \$ 140,774.87 | 96.59% | 26.88    | \$ 1,649.77 | \$ 44,345.82 | 13.44                            | \$ 1,649.77 | \$ 22,172.91 | 13.44    |                        | \$ 22,172.91 |  |  |                   |  |  |  |
| 12                                                               | Guarnición de concreto hidráulico fraguado normal, resistencia f'c= 200 kg/cm2, sección trapezoidal de 15 x 20 x 30 cm | m          | 26.90    | \$ 184.52   | \$ 4,963.59   | 3.41%  | 58.00    | \$ 184.52   | \$ 10,702.16 | 0.00                             | \$ 184.52   | \$ -         | 58.00    |                        | \$ 10,702.16 |  |  |                   |  |  |  |
|                                                                  |                                                                                                                        |            |          |             |               |        | TOTAL    |             |              | \$ 55,047.98                     | TOTAL       |              |          | \$ 22,172.91           | TOTAL        |  |  | \$ 32,875.07      |  |  |  |

|        |               |        |              |        |              |
|--------|---------------|--------|--------------|--------|--------------|
| I.V.A. | \$ 23,318.15  | I.V.A. | \$ 3,547.67  | I.V.A. | \$ 5,260.01  |
| TOTAL  | \$ 169,056.62 | TOTAL  | \$ 25,720.58 | TOTAL  | \$ 38,135.08 |

Handwritten signatures and initials: A, J, Abt, 2, 11, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 50, 51, 52, 53, 54, 55, 56, 57, 58, 59, 60, 61, 62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 79, 80, 81, 82, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 91, 92, 93, 94, 95, 96, 97, 98, 99, 100.

| UNIDAD        | ALCALDIA TALPAN                                                                                                                                                                                                                             | CLAVE        | 4        | OFICIO DE   | SCG/DCOICA/DCOICA "A"/OICATLP/1245<br>/2019 |
|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------|-------------|---------------------------------------------|
| AREA AUDITADA | Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano, Dirección General de Participación Ciudadana, Dirección General de Administración, Dirección General de Asuntos Jurídicos y de Gobierno, Dirección General de Servicios Urbanos y Dirección | INTERVENCIÓN | V-4/2019 | DETERMINADA | PRESUPUESTO PARTICIPATIVO<br>2018           |

## OBSERVACIÓN 01, ANEXO 1

| Lomas Hidalgo con Clave de Comité 12-086 |                                                                                                                                                    |        |            |                        |        |           |           |                   |          |            |           |       |           |       |          |          |
|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------|------------------------|--------|-----------|-----------|-------------------|----------|------------|-----------|-------|-----------|-------|----------|----------|
| CONTRATO: DTL-IP-014-L-OB-150-18         |                                                                                                                                                    |        |            | Clave de Comité 12-086 |        |           |           | 02 CD 14 10016308 |          |            |           |       |           |       |          |          |
| CLAVE                                    | CONCEPTO                                                                                                                                           | UNIDAD | CONTRATADO |                        | %      | ESTIMADO  |           | AUDITADO          |          | DIFERENCIA |           |       |           |       |          |          |
|                                          |                                                                                                                                                    |        | CANTIDAD   | P.U.                   |        | IMPORTE   | P.U.      | IMPORTE           | CANTIDAD | IMPORTE    |           |       |           |       |          |          |
| GH14CB                                   | Piso de concreto hidráulico elaborado en obra de 10 cm de espesor, resistencia normal f'c= 200 kg/cm2, reforzado con malla electrosoldada 66-1010. | m2     | 83.98      | \$                     | 334.28 | \$        | 28,072.83 | 100.00%           | 65.84    | \$         | 334.28    | \$    | 22,009.00 | 16.16 | \$       | 5,401.96 |
|                                          |                                                                                                                                                    |        |            |                        |        |           |           |                   |          |            |           |       |           |       |          |          |
|                                          |                                                                                                                                                    |        |            |                        |        |           |           |                   |          |            |           |       |           |       |          |          |
|                                          |                                                                                                                                                    |        |            | TOTAL                  | \$     | 28,072.83 | 100.00%   | TOTAL             |          | \$         | 22,009.00 | TOTAL | \$        |       | 5,401.96 |          |



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL

DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN  
ALCALDÍAS  
DIRECCIÓN DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN  
ALCALDÍAS "A"  
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA ALCALDÍA TLALPAN

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Emisor:                  | Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                             |
| Ente Público             | Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Unidad Administrativa    | Dirección General de Asuntos Jurídicos y de Gobierno / Dirección General de Administración / Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano / Dirección General de Participación Ciudadana / Dirección General de Servicios Urbanos / Dirección General de Desarrollo Social |
| Clave de la Intervención | 14<br>Nombre: "Presupuesto Participativo 2018"                                                                                                                                                                                                                               |

IRREGULARIDAD Y FUNDAMENTO LEGAL

IRREGULARIDAD EN UN PROYECTO DE PRESUPUESTO PARTICIPATIVO, AL OMITIR LA APLICACIÓN DE PENAS CONVENCIONALES POR EL ATRASO EN EL INICIO DE LOS TRABAJOS, POR UN IMPORTE DE \$19,537.72 (diecinueve mil, quinientos treinta y siete pesos 72/100 M.N.) INCLUYE I.V.A.

INTRODUCCIÓN

La revisión V- 4/2019 al Presupuesto Participativo otorgado a la Alcaldía Tlalpan durante el ejercicio 2018, para la ejecución de 178 proyectos autorizados fue por un importe de \$64,111,301.30 (sesenta y cuatro millones, ciento once mil, trescientos un pesos 30/100 M.N.), de los cuales, se seleccionó una muestra aleatoria de 40 proyectos con un importe total de \$14,407,034.00 (catorce millones cuatrocientos siete mil treinta y cuatro pesos 00/100 m.n.), lo que representó el 22% del presupuesto asignado; 29 proyectos fueron realizados por Contratos de Obra Pública; 5 proyectos fueron ejercidos mediante la adquisición de bienes y/o servicios y en 6 proyectos se aplicó el recurso mediante la operación de acciones sociales en proyectos de áreas comunes de unidades habitacionales y/o fraccionamientos. De la revisión en comento se identificaron las siguientes irregularidades:

1.- OMISIÓN EN LA APLICACIÓN DE PENAS CONVENCIONAL POR ATRASO EN EL INICIO DE LOS TRABAJOS POR UN IMPORTE TOTAL DE \$19,537.72, (diecinueve mil quinientos treinta y siete pesos 72/100 M.N.) INCLUYE I.V.A.

Del análisis a la documentación proporcionada por la Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano, a través del oficio número DGODU/DPCO/SAO/160/2019 de fecha 21 de octubre de 2019, referente al contrato de Obra Pública número ATL-LP-062-L-OB-137-18, referente al "MANTENIMIENTO, CONSERVACIÓN Y REHABILITACIÓN DE ESPACIOS DEPORTIVOS EN LAS COLONIAS: 1.-DIAMANTE CON CLAVE DE COMITÉ 12-033, 2.-EJIDOS DE SAN PEDRO MARTÍN I (NORTE) CON CLAVE DE COMITÉ 12-035, 3.-HACIENDA SAN JUAN-RINCÓN DE SAN JUAN-CHIMALI CON CLAVE DE COMITÉ 12-053, 4.-SAN NICOLÁS II CON CLAVE DE COMITÉ 12-158, 5.-PEDREGAL DE SAN NICOLÁS 4A. SECCIÓN I CON CLAVE DE COMITÉ 12-213, 6.-VIVEROS DE COACTETLAN CON CLAVE DE COMITÉ 12-199", adjudicado a la empresa contratista

| ÁREA INTERVENIDA                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                         | ELABORÓ                                                                                                                                                                                           | Ing. O<br>Subdirect<br>Admini |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| RESPONSABLES DE ATENCIÓN                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                   |                               |
| <br>Ing. Francisco Aldrete Aguilar<br>Director General de Obras y Desarrollo Urbano  | <br>Arq. Eduardo José Lizama Ramos<br>J.U.D. de Mantenimiento a Edificios Públicos | <br>Arq. Alina Karen García Vargas,<br>J.U.D. de Auditoría Operativa,<br>Administrativa y Control Interno "B" |                               |
| <br>Arq. Carol Vivian Echeverría Orozco<br>Directora de Obras y Operación Hidráulica | <br>Ing. Aurora Olivares Tello<br>Subdirectora de Obras                            |                                                                                                                                                                                                   |                               |

| INFORME DE OBSERVACIONES DE INTERVENCIÓN |                    |               |    |
|------------------------------------------|--------------------|---------------|----|
| Intervención                             | No. de Observación | Año Trimestre |    |
| V-4/2019                                 | 02                 | 2019/04       |    |
| Año Intervención                         | 2018               | Clave         | 14 |
| Monto observado                          | 20                 |               |    |
| Fecha de Incurriencia                    | 31/12/2018         |               |    |
| Fecha límite de atención                 | 26-12-19           |               |    |

ACCIONES

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, considerando que la Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano, deberá instruir a las áreas responsables para que en el ámbito de sus atribuciones, funciones y competencias atiendan lo siguiente:

CORRECTIVAS

1. Recuperar el monto indicado por un importe de \$19,537.72 (diecinueve mil quinientos treinta y siete pesos 72/100 M.N.) incluye I.V.A., derivado del atraso en el inicio de ejecución de los trabajos, denotados del análisis físico documental de los contratos de Obra Pública.

En caso de no contar con la información solicitada deberá proporcionar un informe pormenorizado en el cual se indiquen las causas y/o motivos fundados de la omisión respectiva.



SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL  
DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN  
ALCALDÍAS  
DIRECCIÓN DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN  
ALCALDÍAS "A"  
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA ALCALDÍA TLALPAN

|                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan | Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                             |
| Ente Público                                     | Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Unidad Administrativa                            | Dirección General de Asuntos Jurídicos y de Gobierno / Dirección General de Administración / Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano / Dirección General de Participación Ciudadana / Dirección General de Servicios Urbanos / Dirección General de Desarrollo Social |
| Clave de la Intervención                         | 14                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|                                                  | Nombre: "Presupuesto Participativo 2018"                                                                                                                                                                                                                                     |

IRREGULARIDAD Y FUNDAMENTO LEGAL

"EDIFICACIONES Y PROYECTOS CANTERA DE LA COSTA S.A. DE C.V.", se advierte que no se iniciaron los trabajos en tiempo con respecto al periodo contractual, en razón de que mediante el escrito de fecha 01 de noviembre de 2018, la empresa contratista adjudicada, manifestó el inicio de los trabajos 10 días posteriores a la fecha de inicio indicada en la cláusula tercera del contrato ATL-LP-062-L-OB-137-18; sin que dentro de la documentación proporcionada por el área auditada, se acreditara la aplicación de la pena convencional señalada en la cláusula décimo sexta del contrato, que determina lo siguiente (Anexo 1):

"... Si el contratista no inicia la obra en los términos señalados en la cláusula tercera de este contrato, por causas imputables a el mismo, se le aplicara una sanción del 0.1%... por cada día natural de atraso, calculándose sobre el importe total de este contrato, la cual se le aplicara en la primera estimación" sic.

Por lo anterior, se incumple con lo señalado en las cláusulas tercera y décimo sexta inciso a) del contrato de Obra Pública número ATL-LP-062-L-OB-137-18; al no aplicarla pena convencional que asciende a la cantidad \$19,537.72 (diecinueve mil quinientos treinta y siete pesos 72/100 M.N.), considerando el 0.1% (cero punto un por ciento), por día natural de atraso, por el importe total del contrato.

CONCLUSIÓN:

Derivado de lo señalado anteriormente, se concluye que la Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano de la Alcaldía Tlalpan, incumple con lo señalado en las cláusulas tercera y décimo sexta inciso a) del contrato de Obra Pública número ATL-LP-062-L-OB-137-18, al no aplicarla la empresa contratista adjudicada "EDIFICACIONES Y PROYECTOS CANTERA DE LA COSTA S.A. DE C.V.", la pena convencional que asciende a la cantidad \$19,537.72 (diecinueve mil quinientos treinta y siete pesos 72/100 M.N.), considerando el 0.1% (cero punto un por ciento), por día natural de atraso, por el importe total del contrato de \$1,953,771.70 (Un millón, novecientos cincuenta y tres mil, setecientos setenta y un pesos 70/100 M.N.).

| ÁREA INTERVENIDA                              |                                                                              | RESPONSABLES DE ATENCIÓN                                                       |                                                                                                      | ELABORÓ |  | REVISÓ |  | AUTORIZÓ |                                                                                             |
|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--|--------|--|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| Director General de Obras y Desarrollo Urbano | Ing. Francisco Aldrete Aguilar                                               | Ing. Eduardo José Lizama Ramos<br>J.U.D. de Mantenimiento a Edificios Públicos | Ing. Alma Karen García Vargas<br>J.U.D. de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno "B" |         |  |        |  |          | Lic. Rodrigo Laredo Aguilar<br>Titular del Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan |
|                                               | Arq. Carol Vivian Tejada Guzmán<br>Directora de Obras y Operación Hidráulica |                                                                                |                                                                                                      |         |  |        |  |          |                                                                                             |

| INFORME DE OBSERVACIONES DE INTERVENCIÓN |                    |               |    |
|------------------------------------------|--------------------|---------------|----|
| Intervención                             | No. de Observación | Año/Trimestre |    |
| V-4/2019                                 | 02                 | 2019/04       |    |
| Año Intervención                         | 2018               | Clave         | 14 |
| Monto observado                          | 20                 |               |    |
| Fecha de Incurrida                       | 31/12/2018         |               |    |
| Fecha límite de atención                 | 26-12-19           |               |    |

ACCIONES

PREVENTIVAS

- Instaurar y enterar al Órgano Interno de Control la implementación de mecanismos de control que garanticen que los residentes de Obra y Supervisión cumplan supervisión, vigilancia, inspección control, revisión y valuación de los trabajos efectuados por la contratista de la obra pública, en términos de lo dispuesto en la Ley de Obras Públicas del Distrito Federal y de su Reglamento y en caso de incumplimiento se sancione a las empresas contratistas de acuerdo a las penas convencionales estipuladas en sus contratos.

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



SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL  
DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN  
ALCALDÍAS  
DIRECCIÓN DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN  
ALCALDÍAS "A"  
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA ALCALDÍA TLALPAN

|                           |                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                          |                     |
|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------|
| Emisor:                   | Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                             | INFORME DE OBSERVACIONES DE INTERVENCIÓN |                     |
| Ente Público:             | Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                                                             | Intervención:                            | No. de Observación  |
| Unidad Administrativa:    | Dirección General de Asuntos Jurídicos y de Gobierno / Dirección General de Administración / Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano / Dirección General de Participación Ciudadana / Dirección General de Servicios Urbanos / Dirección General de Desarrollo Social | V-4/2019                                 | 02                  |
| Clave de la Intervención: | 14                                                                                                                                                                                                                                                                           | Año de Intervención:                     | Año de Intervención |
|                           |                                                                                                                                                                                                                                                                              | 2018                                     | 2019/04             |
|                           |                                                                                                                                                                                                                                                                              | Monto observado:                         | Clave:              |
|                           |                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                          | 20                  |
|                           |                                                                                                                                                                                                                                                                              | Fecha de Incidencia:                     | 31/12/2018          |
|                           |                                                                                                                                                                                                                                                                              | Fecha límite de atención:                | 26-12-14            |

IRREGULARIDAD Y FUNDAMENTO LEGAL

FUNDAMENTO LEGAL:

Ley de Obras Públicas del Distrito Federal.

Artículo 46.- Los contratos de obra pública contendrán como mínimo, las declaraciones y cláusulas referentes :  
Fracción VII. El establecimiento de penas convencionales;

Artículo 50.- Las dependencias, órganos desconcentrados, delegaciones o entidades establecerán la residencia de supervisión con anterioridad a la fecha de iniciación de la obra o del proyecto integral, y esta residencia será la responsable directa de la supervisión, vigilancia, control y revisión de los trabajos, así como de la previa autorización de los programas detallados de ejecución, suministros de materiales y equipo de instalación permanente, utilización de mano de obra, maquinaria y equipo de construcción de los trabajos, mismos que deberán ser acordes a los alcances de los trabajos por ejecutar conforme a los procedimientos constructivos y a los tiempos de las actividades solicitadas y propuestos en la licitación, por lo que en ningún caso podrá variarse significativamente el programa con montos de la misma; de igual manera será responsable de la aprobación de las estimaciones presentadas por los contratistas, de acuerdo con los alcances específicos del trabajo solicitado.

Reglamento de la Ley de Obra Pública del Distrito Federal.

Artículo 55.- Sin perjuicio de las condiciones específicas que se convengan en cada contrato, las que establecerán en función de las particularidades de cada trabajo, los modelos genéricos por tipo de trabajo y características de contratación, los dará a conocer la Secretaría, debiéndose estipular en dichos modelos lo establecido en el artículo 46 de la Ley, destacando en ellos lo siguiente.

Fracción V. Montos de las retenciones como medidas preventivas por atrasos intermedios en el cumplimiento de los programas de trabajo y las penas convencionales que se aplicaran por día de atraso imputable al contratista, en la entrega de partes o elementos estructurales o de instalaciones, definidas e identificables de la obra terminada o para iniciar los trabajos en que intervengan otros contratistas en la misma área de trabajo, o por incumplimiento en las fechas pactadas en el contrato para terminación de los trabajos. Las penas señaladas son independientes de las que se convengan para asegurar el interés general, respecto de las obligaciones específicas de cada contrato y serán sin perjuicio de la facultad que tiene la Administración Pública para exigir el cumplimiento del contrato o rescindirlo;

| ÁREA INTERVENIDA                                                                | RESPONSABLES DE ATENCIÓN                                                       | ELABORO                                                                                                 | REVISÓ                                                                                                   | AUTORIZÓ                                                                                            |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Ing. Francisco Aldrete Aguilar<br>Director General de Obras y Desarrollo Urbano | Arq. Eduardo José Lizama Ramos<br>J.U.D. de Mantenimiento a Edificios Públicos | Arq. Alma Roset García Vargas<br>J.U.D. de Auditoría Operativa,<br>Administrativa y Control Interno "B" | Ing. Oscar Valderama Martínez<br>Subdirector de Auditoría Operativa,<br>Administrativa y Control Interno | Lic. Hugo Rodolfo Laredo Aguilar<br>Titular del Órgano Interno de Control en<br>la Alcaldía Tlalpan |
| Arq. Carol Vivian Tapia Orozco<br>Directora de Obras y Operación Hidráulica     | Arq. Aurora Olivares Tello<br>Subdirectora de Obras                            |                                                                                                         |                                                                                                          |                                                                                                     |



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MEXICO

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL  
DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN  
ALCALDÍAS  
DIRECCIÓN DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN  
ALCALDÍAS "A"  
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA ALCALDÍA TLALPAN

| INFORME DE OBSERVACIONES DE INTERVENCIÓN |                   |               |    |
|------------------------------------------|-------------------|---------------|----|
| Intervención                             | No de Observación | Año/Trimestre |    |
| V-4/2019                                 | 02                | 2019/04       |    |
| Año Intervención                         | 2018              | Clave         | 14 |
| Monto observado                          | 20                |               |    |
| Fecha de Incidencia                      | 31/12/2018        |               |    |
| Fecha límite de atención                 | 96-12-19          |               |    |

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Emisor                   | Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                             |
| Ente Público             | Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Unidad Administrativa    | Dirección General de Asuntos Jurídicos y de Gobierno / Dirección General de Administración / Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano / Dirección General de Participación Ciudadana / Dirección General de Servicios Urbanos / Dirección General de Desarrollo Social |
| Clave de la Intervención | 14<br>Nombre "Presupuesto Participativo 2018"                                                                                                                                                                                                                                |

ACCIONES

IRREGULARIDAD Y FUNDAMENTO LEGAL

Artículo 61.- La dependencia, órgano desconcentrado, delegación o entidad a través del titular de la Unidad Técnico- Operativo responsable de ejecutar la obra pública de que se trate, designará por escrito y con anticipación al inicio de los trabajos al servidor público que fungirá como residente de obra, cuyas funciones serán las siguientes:

... IX. Constatar que la realización de la obra se lleve en tiempo y forma conforme al programa de avance físico financiero;

X. Autorizar las estimaciones aprobadas por la supervisión interna o externa para trámite de pago, respecto de la obra pública contratada, previa revisión de la documentación que acredite la procedencia del pago;

Artículo 62

... La residencia de supervisión tendrá a su cargo:

... III. Verificar detalladamente que los trabajos a supervisar se realicen conforme a lo pactado en los contratos correspondientes, en cuanto a calidad, apego al proyecto, a los términos de referencia en su caso, a los tiempos de ejecución de los mismos, a los presupuestos autorizados y a lo acordado por las partes según dispone el artículo 53 de la Ley o a los convenios, o a las órdenes de la residencia de obra mediante la bitácora o a los oficios notificados, atendiendo siempre a los alcances establecidos en los términos de referencia o a los específicamente notificados para realizar por parte de la residencia de obra de la Administración Pública;

Contratos de Obra Pública.

- Clausula Tercera plazo de ejecución.
- Clausula Décima Sexta "Penas Convencionales".

Ing. Francisco Altrazte Aguilar  
Director General de Obras y Desarrollo Urbano

Ing. Aurora Olivares Tello  
Subdirectora de Obras

ÁREA INTERVENIDA

RESPONSABLES DE ATENCIÓN

ELABORO

Arq. Alpha Karen García Vargas  
J.U.D. de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno "B"

REVISO

Ing. Oscar Valderama Martínez  
Subdirector de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno

AUTORIZO

Ing. Hugo Rodolfo Laredo Aguilar  
Titular del Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan

|                       |                                                                                                                                                                                                                                                                           |              |          |                     |                                            |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------|---------------------|--------------------------------------------|
| UNIDAD ADMINISTRATIVA | ALCALDÍA TLALPÁN                                                                                                                                                                                                                                                          | GRUPO        | 14       | OFICIO DE DIRECCIÓN | SCG/DGCOICA/DCOICA "A" /OICATLP/1245 /2019 |
| ÁREA AUDITADA         | Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano, Dirección General de Participación Ciudadana, Dirección General de Administración, Dirección General de Asuntos Jurídicos y de Gobierno, Dirección General de Servicios Urbanos y Dirección General de Desarrollo Social. | INTERVENCIÓN | V-4/2019 | REVISIÓN            | PRESUPUESTO PARTICIPATIVO 2018             |

OBSERVACIÓN 02, ANEXO 1

| N. CONS | N. DE CONTRATO        | DESCRIPCIÓN DEL CONTRATO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | CONTRATISTA                                                | MONTO DEL CONTRATO CIVA | AVANCE ESTIMADO FÍSICO DE LA EJECUCIÓN DEL PROYECTO % | FECHA DE INICIO DE CONTRATO | FECHA DE TÉRMINO DE CONTRATO Y/O CONVENIO | FECHA REAL DE INICIO DE OBRA | DÍAS NATURALES DE ATRASO | DIFERENCIAS (PENAS CONVENCIONALES) | OBSERVACIONES                                                                                                           |
|---------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------|------------------------------|--------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1       | ATL-LP-0624-OB-137-18 | MANTENIMIENTO, CONSERVACIÓN Y REHABILITACIÓN DE ESPACIOS DEPORTIVOS EN LAS COLONIAS: 1-DIAMANTE CON CLAVE DE COMITÉ 12-033, 2-EJIDOS DE SAN PEDRO MARTÍN (NORTE) CON CLAVE DE COMITÉ 12-035, 3-HACIENDA SAN JUAN RINCÓN DE SAN JUAN CHIMALI CON CLAVE DE COMITÉ 12-053, 4-SAN NICOLÁS II CON CLAVE DE COMITÉ 12-158, 5-PEOREGAL DE SAN NICOLÁS II, SECCIÓN I CON CLAVE DE COMITÉ 12-213, 6-VIVEROS DE COACATELÁN CON CLAVE DE COMITÉ 12-199. | EDIFICACIONES Y PROYECTOS CANTERA DE LA COSTA S.A. DE C.V. | \$ 1,953,771.70         | 75%                                                   | 22/10/2018                  | 20/12/2018                                | 01/11/2018                   | 10                       | \$ 19,537.72                       | OFICIO CON FECHA DEL DÍA 01-11-18, EMPRESA INFORMO QUE LOS TRABAJOS INICIARON EL 01-11-18, EL ACUSE ES DEL DÍA 01-11-18 |
| TOTAL   |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                            |                         |                                                       |                             |                                           |                              | 10                       | \$ 19,537.72                       |                                                                                                                         |

4

8

AGT

X

2

11



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

## SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL

DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN  
ALCALDÍAS  
DIRECCIÓN DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN  
ALCALDÍAS "A"  
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA ALCALDÍA TILAPAN

| INFORME DE OBSERVACIONES DE INTERVENCIÓN |                                                                                                                                                                                                                                                                              |                          |                                  |       |
|------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------|-------|
| Intervención                             | No. de Observación                                                                                                                                                                                                                                                           | Año/Trimestre            |                                  |       |
| V-4/2019                                 | 03                                                                                                                                                                                                                                                                           | 2019/04                  |                                  |       |
| Emisor                                   | Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                             | Año Intervención         | 2018                             | Clave |
| Ente Público                             | Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                                                             | Monto observado          | 360                              |       |
| Unidad Administrativa                    | Dirección General de Asuntos Jurídicos y de Gobierno / Dirección General de Administración / Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano / Dirección General de Participación Ciudadana / Dirección General de Servicios Urbanos / Dirección General de Desarrollo Social | Fecha de Incidencia      | 31/12/2018                       |       |
| Clave de la Intervención                 | 14                                                                                                                                                                                                                                                                           | Nombre                   | "Presupuesto Participativo 2018" |       |
|                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                              | Fecha límite de atención | 29/12/19                         |       |

### IRREGULARIDAD Y FUNDAMENTO LEGAL

### ACCIONES

VO EJECUCIÓN DEL PROYECTO GANADOR 12-086 "LOMAS HIDALGO"; ASÍ COMO LA NO CONCLUSIÓN Y ACREDITACIÓN DE  
-A APLICACIÓN DE LOS RECURSOS DEL PROYECTO DE PRESUPUESTO PARTICIPATIVO GANADOR 12-040 "EMILIO PORTES  
3IL PEMEX PICACHO".

### INTRODUCCIÓN

a revisión V-4/2019al Presupuesto Participativo otorgado a la Alcaldía Tlalpan durante el ejercicio 2018, para la ejecución de 178  
proyectos autorizados fue por un importe de \$64,111,301.30 (sesenta y cuatro millones, ciento once mil, trescientos un pesos 30/100 M.N.),  
de los cuales, se seleccionó una muestra aleatoria de 40 proyectos con un importe total de \$14,407,034.00 (catorce millones cuatrocientos  
siete mil treinta y cuatro pesos 00/100 m.n.), lo que representó el 22% del presupuesto asignado; 29 proyectos fueron realizados por  
Contratos de Obra Pública; 5 proyectos fueron ejercidos mediante la adquisición de bienes y/o servicios y en 6 proyectos se aplicó el  
curso mediante la operación de acciones sociales en proyectos de áreas comunes de unidades habitacionales y/o fraccionamientos. De la  
revisión en comentó se identificaron las siguientes irregularidades:

### REGULARIDAD

De las revisiones físicas realizadas conjuntamente con personal designado por la Dirección General de Participación Ciudadana 02  
convenios de Presupuesto Participativo números AT/DGPCPD/12-025/2018 y AT/DGPCPD/12-040/2018, el día jueves 14 de noviembre  
de 2019, notificados a través del oficio SCG/OIC/TLAJUDAOACI/B/1448/2019 de fecha 13 de noviembre del 2019 y del análisis al soporte  
documental correspondiente, proporcionado por la Dirección General de Participación Ciudadana a través del oficio AT/DGPC/1664/2019  
de fecha 17 de octubre de 2019, se constató que la Subdirección de Vinculación y Fomento a la Participación Ciudadana, no  
verificó, supervisó, ni controló la aplicación de los recursos económicos en los siguientes proyectos ganadores:

| ÁREA INTERVENIDA                                                          |                                                                                    | ELABORÓ                                                                                           |                                                                                                         | REVISÓ                                                                                                    |                                                                                                     | AUTORIZÓ |  |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--|
| RESPONSABLES DE ATENCIÓN                                                  |                                                                                    |                                                                                                   |                                                                                                         |                                                                                                           |                                                                                                     |          |  |
| Lic. Israel Pérez Gómez<br>Director General de Participación<br>Ciudadana | Lic. Diego César Valdez López<br>Dirección Ejecutiva de Participación<br>Ciudadana | Lic. Luis Germán Escartín Velázquez<br>Subdirección de Concertación Política y<br>Atención Social | Aro. Alma Karen García Vargas<br>J.U.D. de Auditoría Operativa, Administrativa<br>y Control Interno "B" | Ing. Oscar Valderrama Martínez<br>Subdirector de Auditoría Operativa,<br>Administrativa y Control Interno | Lic. Hugo Rodolfo Aguilar Laredo<br>Titular del Órgano Interno de Control en la<br>Alcaldía Tlalpan |          |  |



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

## SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL

DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN  
ALCALDÍAS  
DIRECCIÓN DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN  
ALCALDÍAS "A"  
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA ALCALDÍA TLALPAN

| INFORME DE OBSERVACIONES DE INTERVENCIÓN |                    |              |    |
|------------------------------------------|--------------------|--------------|----|
| Intervención                             | No. de Observación | Año/Timestre |    |
| V-4/2019                                 | 03                 | 2019/04      |    |
| Año Intervención                         | 2018               | Clave        | 14 |
| Monto observado                          | 360                |              |    |
| Fecha de Incidencia                      | 31/12/2018         |              |    |
| Fecha límite de atención                 | 26/12/19           |              |    |

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                              |        |                                  |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------------------------------|
| Emisor:                  | Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                             |        |                                  |
| Ente Público             | Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                                                             |        |                                  |
| Unidad Administrativa    | Dirección General de Asuntos Jurídicos y de Gobierno / Dirección General de Administración / Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano / Dirección General de Participación Ciudadana / Dirección General de Servicios Urbanos / Dirección General de Desarrollo Social |        |                                  |
| Clave de la Intervención | 14                                                                                                                                                                                                                                                                           | Nombre | "Presupuesto Participativo 2018" |

### IRREGULARIDAD Y FUNDAMENTO LEGAL

#### 1. NO EJECUCIÓN DEL PROYECTO GANADOR 12-086 "LOMAS HIDALGO".

Se las revisiones y análisis realizado a la documentación proporcionada por la Dirección General de Participación Ciudadana, mediante el oficio AT/DGPC/1692/2019, de fecha 22 de octubre de 2019, respecto a 37 proyectos ganadores de Presupuesto Participativo 2018; este Órgano Interno de Control detectó que en el proyecto con clave de comité número 12-086 "Lomas Hidalgo", no se ejecutó el proyecto ganador, toda vez que el proyecto a ejecutarse debió ser *Gimnasio al Aire Libre en las Escaleras de Minueto* y se realizaron trabajos de *ampa con barandal, registro de agua pluvial, luminarias y delimitación sobre construcción, todo al alcance financiero*, suscitándose los siguientes hechos:

El Secretario Ejecutivo del Instituto Electoral de la Ciudad de México a través del número oficio SECG-IECM/437/2018 de fecha 26 de enero de 2018, hace de conocimiento al entonces Encargado del Despacho de la Jefatura Delegacional en Tlalpan, que de la consulta ciudadana sobre Presupuesto Participativo 2018, en particular, a los "CASOS ESPECIALES" en específico al caso a), existe un empate en primer lugar entre dos o más proyectos, sic; proporcionándose copia certificada del Acta e Informe a través del cual se constan los proyectos que resultaron favorecidos con la opinión del Consejo Ciudadano Delegacional, en la que el proyecto seleccionado fue de un *Gimnasio al Aire Libre en las Escaleras de Minueto* en el frente "Lomas Hidalgo" con clave 12-086, como se detalla a continuación:

| No | Colonia       | Clave  | Rubro                             | Nombre del Proyecto                                                                         | Proyecto seleccionado                              |
|----|---------------|--------|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| 1  | LOMAS HIDALGO | 12-086 | Obras y Servicios<br>Equipamiento | Construcción de resuminero en minueto<br>Gimnasio al Aire Libre en las Escaleras de Minueto | Gimnasio al Aire Libre en las Escaleras de Minueto |

De lo anterior la Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano, a través del contrato de Obra Pública número ATL-ADO-014-L-OB-150-8, adjudicado directamente a la empresa contratista "Construcciones, Mantenimiento y Asesoría de Obras Duma S.A. de C.V.", por un

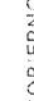
| RESPONSABLES DE ATENCIÓN                                               |                                                                                               |                                                                                                       |                                                                                                    |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ÁREA INTERVENIDA                                                       | ELABORÓ                                                                                       | REVISÓ                                                                                                | AUTORIZÓ                                                                                           |
|                                                                        |                                                                                               |                                                                                                       |                                                                                                    |
| Lic. Israel Pérez Gómez<br>Director General de Participación Ciudadana | Lic. Luis Germán Escalón Velázquez<br>Subdirección de Concertación Política y Atención Social | Lic. Oscar Valderama Martínez<br>Subdirector de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno | Lic. Hugo Rodríguez Aguilar Laredo<br>Titular del Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan |



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

## SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL

DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN  
ALCALDÍAS  
DIRECCIÓN DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN  
ALCALDÍAS "A"  
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA ALCALDÍA TLALPÁN

|                                                                                                                                                                                                                      |  |                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |                                            |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------------------------------|--|
|                                                                                                                                    |  |                                                                                                                                                                                            |  | GOBIERNO DE LA<br>CIUDAD DE MÉXICO         |  |
| DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN<br>ALCALDÍAS<br>DIRECCIÓN DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN<br>ALCALDÍAS "A"<br>ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA ALCALDÍA TLALPÁN |  |                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |                                            |  |
| Emisor:                                                                                                                                                                                                              |  | Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpán                                                                                                                                                                                                                             |  |                                            |  |
| Ente Público                                                                                                                                                                                                         |  | Alcaldía Tlalpán                                                                                                                                                                                                                                                             |  |                                            |  |
| Unidad Administrativa                                                                                                                                                                                                |  | Dirección General de Asuntos Jurídicos y de Gobierno / Dirección General de Administración / Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano / Dirección General de Participación Ciudadana / Dirección General de Servicios Urbanos / Dirección General de Desarrollo Social |  |                                            |  |
| Clave de la Intervención                                                                                                                                                                                             |  | 14                                                                                                                                                                                                                                                                           |  | Nombre<br>"Presupuesto Participativo 2018" |  |
| Año Intervención                                                                                                                                                                                                     |  | 2018                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                                            |  |
| Montos observado                                                                                                                                                                                                     |  | 360                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |                                            |  |
| Fecha de Incidencia                                                                                                                                                                                                  |  | 31/12/2018                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |                                            |  |
| Fecha límite de atención                                                                                                                                                                                             |  | 28/12/19                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |                                            |  |

| ACCIONES                         |  |  |  |  |
|----------------------------------|--|--|--|--|
| IRREGULARIDAD Y FUNDAMENTO LEGAL |  |  |  |  |

Importe total con I.V.A. de \$342,000.00 (trescientos cuarenta y dos mil pesos 00/100 M.N.), los trabajos de "Suministro y colocación de 06 módulos recreativos en diversas colonias de la Delegación Tlalpán: 6.- Lomas Hildaigo con clave de comité 12-086", que difieren lo indicado por el Instituto Electoral de la Ciudad de México, así como tampoco con el contrato.

De la revisión física al sitio de los trabajos conjuntamente con personal adscrito a la Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano y Empresa contratista adjudicada, realizada el 07 de noviembre de 2019, se observó la ejecución de trabajos de "rampa con barandal, registro de agua pluvial, luminarias y delimitación sobre construcción, todo al alcance financiero", como quedó asentado en el Acta circunstanciada y como se detalla en el (Anexo 1 y 2); trabajos que no concuerdan con lo señalado por el Instituto Electoral de la Ciudad de México.

De lo anterior, y de la documentación proporcionada por el área intervenida, no se acreditó la existencia de imposibilidades técnica, física o legal para la ejecución de proyecto original; así como tampoco la prelación para determinar el proyecto realizado. Contraviniendo lo indicado en el artículo 24 del Presupuesto de Egresos de la Ciudad de México para el ejercicio fiscal 2018, que indica lo siguiente:

Quando se dé el supuesto de que en las colonias y pueblos exista imposibilidad física, técnica, financiera o legal para la ejecución de los proyectos y acciones seleccionadas, así como los casos en que exista un remanente presupuestal una vez que se haya ejecutado el correspondiente proyecto, el Jefe Delegacional llevará a cabo la ejecución de los otros proyectos o acciones seleccionados en la colonia o pueblo de que se trate, respetando en todo momento la prelación determinada en la consulta ciudadana. sic

En caso que no existan otros proyectos seleccionados en términos de la Ley de Participación Ciudadana y de este Decreto, derivado de la consulta, a falta de expresión de la voluntad de los ciudadanos resultará improcedente el ejercicio del recurso. sic

### PREVENTIVAS

1. Implementar un mecanismo de control, a través del cual las áreas correspondientes controlen y

| ÁREA INTERVENIDA                                                       |                                                                                 |                                                                                               |                                                                                                      | ELABORÓ                                                                                               | REVISÓ                                                                                           | AUTORIZÓ |
|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| RESPONSABLES DE ATENCIÓN                                               |                                                                                 |                                                                                               |                                                                                                      |                                                                                                       |                                                                                                  |          |
| Lic. Ismael Pérez Gómez<br>Director General de Participación Ciudadana | Lic. Diego Oscar Valdez López<br>Dirección Ejecutiva de Participación Ciudadana | Lic. Luis Germán Escarín Velázquez<br>Subdirección de Concertación Política y Atención Social | Arq. Alma Karen García Vargas<br>J.U.D. de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno "B" | Ing. Oscar Valderama Martínez<br>Subdirector de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno | Lic. Hugo Rodolfo Aguilar Laredo<br>Titular del Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpán |          |



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

## SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL

DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN  
ALCALDÍAS  
DIRECCIÓN DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN  
ALCALDÍAS "A"  
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA ALCALDÍA TLALPAN

| INFORME DE OBSERVACIONES DE INTERVENCIÓN |                    |               |            |
|------------------------------------------|--------------------|---------------|------------|
| Intervención                             | No. de Observación | Año/Trimestre |            |
| V-4/2019                                 | 03                 | 2019/04       |            |
| Año Intervención                         | 2018               | Clave         | 14         |
| Monto observado                          |                    |               | 360        |
| Fecha de Incurrencia                     |                    |               | 31/12/2018 |
| Fecha límite de atención                 |                    |               | 28/12/19   |

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Emisor:                  | Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                             |
| Ente Público             | Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Unidad Administrativa    | Dirección General de Asuntos Jurídicos y de Gobierno / Dirección General de Administración / Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano / Dirección General de Participación Ciudadana / Dirección General de Servicios Urbanos / Dirección General de Desarrollo Social |
| Clave de la Intervención | 14                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|                          | Nombre "Presupuesto Participativo 2018"                                                                                                                                                                                                                                      |

### IRREGULARIDAD Y FUNDAMENTO LEGAL

### ACCIONES

## 2. NO CONCLUSIÓN Y ACREDITACIÓN DE LA APLICACIÓN DE LOS RECURSOS DEL PROYECTO DE PRESUPUESTO PARTICIPATIVO GANADOR 12-040 "EMILIO PORTES GIL PEMEX PICACHO".

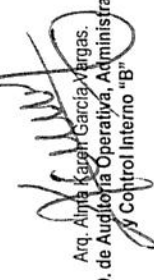
De la visita física al sitio de los trabajos llevada a cabo el 14 de noviembre de 2019, se dio constancia de que no se han concluido en su totalidad los trabajos correspondientes al proyecto, situación que se asentó en el "Acta de Hechos" elaborada para tal efecto, en donde se advierte que no se instalaron los tableros y canastas en el área de la cancha de básquetbol, como se observa detallada y gráficamente en el siguiente cuadro. Sobre el particular, personal comisionado por parte de Dirección General de Participación Ciudadana informó que el Comité de Administración conformado para la aplicación de este proyecto, aún no entrega la comprobación del recurso a la Alcaldía, debido a detalles en los trabajos realizados por la empresa contratada por el mismo Comité, lo cual evidencia aún más la falta de supervisión y seguimiento puntual al proyecto.

No se acredita la aplicación de los recursos económicos en el proyecto ganador 12-040 "Emilio Portes Gil Pemex Picacho" de los trabajos correspondiente a "Rehabilitar en su totalidad cancha de básquetbol en área deportiva", en razón de que en el contrato suscrito por el Comité de Administración y la empresa adjudicada "PROCERCORSA, CONSTRUCCIONES S.A.", no especifica los trabajos convenidos; así como en el expediente proporcionado por el área intervenida, no se integran los informes que debió presentar el Comité de Administración como son: Cuaderno de Gastos, Bitácora de Supervisión, Original y copia para cotejo de facturas, remisiones o comprobantes fiscales, Memoria descriptiva de acciones realizadas, Memoria fotográfica con él antes, durante y después de la ejecución de los trabajos, y de estimaciones en su caso.

supervisen que los proyectos de Presupuesto Participativo se ejecuten conforme a la prelación determinada en tiempo y forma, conforme lo indicado en el artículo 24 del Presupuesto de Egresos de la Ciudad de México.

2. Entrar al Órgano Interno de Control, respecto de la implementación de un mecanismo de control para que en lo subsecuente se vigile el correcto cumplimiento y terminación de los proyectos de Presupuesto Participativo; así como la correcta acreditación de los recursos otorgados, mediante los informes señalados en los lineamientos generales de operación y contratos y convenios suscritos en cada caso.

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

| ÁREA INTERVENIDA                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                           | ELABORÓ                                                                                                                                                                                       | REVISÓ                                                                                                                                                                                        | AUTORIZÓ                                                                                                                                                                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| RESPONSABLES DE ATENCIÓN                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                         |
| <br>Lic. Israel Pérez Gómez<br>Director General de Participación Ciudadana | <br>Lic. Diego César Vázquez López<br>Dirección Ejecutiva de Participación Ciudadana | <br>Arq. Alma Karán García Vargas.<br>J.U.D. de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno "B" | <br>Ing. Oscar Valderrama Martínez<br>Subdirector de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno | <br>Lic. Hugo Rodolfo Aguilar Laredo<br>Titular del Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan |



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

## SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL

DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN  
ALCALDÍAS  
DIRECCIÓN DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN  
ALCALDÍAS "A"  
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA ALCALDÍA TIALPAN

| INFORME DE OBSERVACIONES DE INTERVENCIÓN |                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                  |
|------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Intervención                             | No. de Observación                                                                                                                                                                                                                                                           | Año/Trimestre                    |
| V-4/2019                                 | 03                                                                                                                                                                                                                                                                           | 2019/04                          |
| Año Intervención                         | 2018                                                                                                                                                                                                                                                                         | Clave                            |
| 14                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                              | 14                               |
| Ente Público                             | Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                                                             |                                  |
| Unidad Administrativa                    | Dirección General de Asuntos Jurídicos y de Gobierno / Dirección General de Administración / Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano / Dirección General de Participación Ciudadana / Dirección General de Servicios Urbanos / Dirección General de Desarrollo Social |                                  |
| Clave de la Intervención                 | 14                                                                                                                                                                                                                                                                           | Nombre                           |
|                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                              | "Presupuesto Participativo 2018" |
|                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                              | 26/12/19                         |

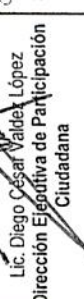
### ACCIONES

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.

| Cons. | Número de Convenio   | Comité                                                             | Observaciones                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Reporte Fotográfico |
|-------|----------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 1     | AT/DGCPD/12-040/2018 | Emilio Portes Gil Pemex Pícaro                                     | Al momento de la visita se observa la falta de colocación de tableros y canastas en la cancha de basquetbol, personal comisionado por parte de Dirección General de Participación Ciudadana informó que el comité de administración conformado para la aplicación de este proyecto aún no entrega la comprobación del Recurso a la Alcaldía, debido a detalles en los trabajos realizados por la empresa contratada por ellos. sic |                     |
|       | Fecha de Visita      | Proyecto ganador                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                     |
|       | 14/11/2019           | Rehabilitar en su totalidad cancha de basquetbol en área deportiva |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                     |

o anterior incumple con lo señalado en el Artículo 83, inciso d), de la Ley de Participación Ciudadana del Distrito Federal; en los ineamientos Generales de Operación de la Acción Social "Aplicación del Presupuesto Participativo 2018, para la Ejecución de los proyectos Ganadores en la Consulta Ciudadana, en Áreas Comunes de Unidades Habitacionales y/o Fraccionamientos" en los numerales .2. Metas físicas 2018, quinto párrafo, Apartado VII.1 Actividades, acciones y gestiones que debe realizar la persona beneficiaria o erecho, "de la Contratación de empresa para la realización del proyecto; Apartado VII.2. Supervisión y Control, numeral 7.5. Actividades y rocedimientos internos de supervisión y control.

### UNDAMENTO LEGAL

| ÁREA INTERVENIDA                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                         | ELABORÓ                                                                                                                                                                                      | REVISÓ                                                                                                                                                                                        | AUTORIZÓ                                                                                                                                                                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| RESPONSABLES DE ATENCIÓN                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                         |
| <br>Lic. Ismael Pérez Gómez<br>Dirección General de Participación Ciudadana | <br>Lic. Diego César Valdéz López<br>Dirección Ejecutiva de Participación Ciudadana | <br>Lic. Luis Germán Escartín Velázquez<br>Subdirección de Concertación Política y Atención Social | <br>Arq. Alma Karen García Vargas<br>J.U.D. de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno "B" | <br>Ing. Oscar Valderrama Martínez<br>Subdirector de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno | <br>Lic. Hugo Rodolfo Aguilar Laredo<br>Titular del Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan |



Gobierno de la  
Ciudad de México

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL

DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN  
ALCALDÍAS  
DIRECCIÓN DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN  
ALCALDÍAS "A"  
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA ALCALDÍA TLALPAN

|                           |  |                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |                                          |  |               |  |
|---------------------------|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|------------------------------------------|--|---------------|--|
| Emisor:                   |  | Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                             |  | INFORME DE OBSERVACIONES DE INTERVENCIÓN |  |               |  |
| Ente Público:             |  | Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                                                             |  | Intervención                             |  | Año/Trimestre |  |
| Unidad Administrativa:    |  | Dirección General de Asuntos Jurídicos y de Gobierno / Dirección General de Administración / Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano / Dirección General de Participación Ciudadana / Dirección General de Servicios Urbanos / Dirección General de Desarrollo Social |  | V-4/2019                                 |  | 2019/04       |  |
| Clave de la Intervención: |  | 14                                                                                                                                                                                                                                                                           |  | No. de Observación                       |  | 03            |  |
|                           |  | Nombre                                                                                                                                                                                                                                                                       |  | Año Intervención                         |  | Clave         |  |
|                           |  | "Presupuesto Participativo 2018"                                                                                                                                                                                                                                             |  | 2018                                     |  | 360           |  |
|                           |  |                                                                                                                                                                                                                                                                              |  | Monto observado                          |  |               |  |
|                           |  |                                                                                                                                                                                                                                                                              |  | Fecha de Incidencia                      |  | 31/12/2018    |  |
|                           |  |                                                                                                                                                                                                                                                                              |  | Fecha límite de atención                 |  | 26/12/19      |  |

IRREGULARIDAD Y FUNDAMENTO LEGAL ACCIONES

Ley de Participación Ciudadana del Distrito Federal

Artículo 83

1) Se establecerá que las autoridades administrativas del Gobierno de la Ciudad y Jefes Delegacionales tienen la obligatoriedad de ejercerlo antes de la conclusión del año fiscal que corresponda.

En los casos en que no se haya concluido y aplicado la totalidad del presupuesto participativo en el año fiscal que corresponda, la Contraloría General, la Auditoría Superior, la Secretaría de Finanzas y el Instituto Electoral, aplicarán y en su caso sancionarán en el marco de sus atribuciones lo conducente, a efecto de reducir la posibilidad de registrar el mismo hecho en los ejercicios del presupuesto participativo.

Decreto de Presupuesto de Egresos del Ciudad de México para el ejercicio fiscal 2018

Artículo 24

Parágrafo 04

Cuando se dé el supuesto de que en las colonias y pueblos exista imposibilidad física, técnica, financiera o legal para la ejecución de los proyectos y acciones seleccionadas, así como los casos en que exista un remanente presupuestal una vez que se haya ejecutado el correspondiente proyecto, el Jefe Delegacional llevará a cabo la ejecución de los otros proyectos o acciones seleccionados en la colonia o pueblo de que se trate, respetando en todo momento la prelación determinada en la consulta ciudadana.

En caso que no existan otros proyectos seleccionados en términos de la Ley de Participación Ciudadana y de este Decreto, derivado de la

|                                                                        |  |                                                                                                      |  |                                                                                                        |  |                                                                                                 |  |
|------------------------------------------------------------------------|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| ÁREA INTERVENIDA                                                       |  | ELABORÓ                                                                                              |  | REVISÓ                                                                                                 |  | AUTORIZÓ                                                                                        |  |
| RESPONSABLES DE ATENCIÓN                                               |  | Arq. Ajma Karen García Vargas<br>J.U.D. de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno "B" |  | Ing. Oscar Valderrama Martínez<br>Subdirector de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno |  | Lic. Hugo Roldán Aguilar Laredo<br>Titular del Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan |  |
| Lic. Israel Pérez Gómez<br>Director General de Participación Ciudadana |  | Lic. Diego César Valdez López<br>Dirección Ejecutiva de Participación Ciudadana                      |  | Lic. Luis Gáman Escartín Velázquez<br>Subdirección de Concertación Política y Atención Social          |  |                                                                                                 |  |

DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN  
ALCALDÍAS  
DIRECCIÓN DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN  
ALCALDÍAS "A"  
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA ALCALDÍA TIAPAN

| INFORME DE OBSERVACIONES DE INTERVENCIÓN |                    |               |    |
|------------------------------------------|--------------------|---------------|----|
| Intervención                             | No. de Observación | Año/Trimestre |    |
| V-4/2019                                 | 03                 | 2019/04       |    |
| Año Intervención                         | 2018               | Clave         | 14 |
| Monto observado                          |                    | 360           |    |
| Fecha de Incurrencia                     |                    | 31/12/2018    |    |
| Fecha límite de atención                 |                    | 28/12/19      |    |

|                           |                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Emisor:                   | Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlapan                                                                                                                                                                                                                              |
| Ente Público:             | Alcaldía Tlapan                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Unidad Administrativa:    | Dirección General de Asuntos Jurídicos y de Gobierno / Dirección General de Administración / Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano / Dirección General de Participación Ciudadana / Dirección General de Servicios Urbanos / Dirección General de Desarrollo Social |
| Clave de la Intervención: | 14                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|                           | *Presupuesto Participativo 2018*                                                                                                                                                                                                                                             |

| IRREGULARIDAD Y FUNDAMENTO LEGAL |  | ACCIONES |  |
|----------------------------------|--|----------|--|
|----------------------------------|--|----------|--|

consulta, a falta de expresión de la voluntad de los ciudadanos resultará improcedente el ejercicio del recurso.

lineamientos Generales de Operación de la Acción Social "Aplicación del Presupuesto Participativo 2018, para la Ejecución de los Proyectos Ganadores en la Consulta Ciudadana, en Áreas Comunes de Unidades Habitacionales y/o Fraccionamientos"

## 1.2. Metas físicas 2018

as metas físicas de operación y de resultados son las siguientes:

### Quinto párrafo

igilar y supervisar la aplicación y uso de los recursos económicos del presupuesto participativo para el ejercicio fiscal 2018, relativo a los  
5 proyectos ganadores que se ejecutaran en áreas comunes de Unidades Habitacionales o Fraccionamientos particulares.

## 1.4. Requisitos de Permanencia o Causales de Baja

1.14. Son requisitos de permanencia y causales de baja de esta acción social, los siguientes:

### Causales de baja

#### Párrafo 3

lo cumplir en tiempo y forma con los informes que le requiera la Dirección General de Participación y Gestión Ciudadana la Dirección de Concertación Política y Atención Social.

### Ultimo párrafo

rocederá la devolución de los recursos económicos otorgados, en caso de baja por cualquiera de las causales señaladas, conforme a los procedimientos que sean procedentes legalmente.

## II. PROCEDIMIENTOS DE INSTRUMENTACIÓN

| ÁREA INTERVENIDA                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                          | RESPONSABLES DE ATENCIÓN                                                                                                                                                                | ELABORÓ                                                                                                                                                                                      | REVISÓ                                                                                                                                                                                        | AUTORIZÓ                                                                                                                                                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| RESPONSABLES DE ATENCIÓN                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                        |
| <br>Lic. Israel Pérez Gómez<br>Director General de Participación Ciudadana | <br>Lic. Diego César Valdez López<br>Dirección Ejecutiva de Participación Ciudadana | <br>Lic. Luis Germán Escartín Velázquez<br>Subdirección de Concertación Política y Atención Social | <br>Arq. Alma Karen García Vargas<br>J.U.D. de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno "B" | <br>Ing. Oscar Valderrama Martínez<br>Subdirector de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno | <br>Lic. Hugo Rodolfo Aguilar Laredo<br>Titular del Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlapan |



DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN  
ALCALDÍAS  
DIRECCIÓN DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN  
ALCALDÍAS "A"  
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA ALCALDÍA TLAPAL

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                              |        |                                  |                      |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------------------------------|----------------------|
| Emisor:                  | Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                             |        |                                  | Año Intervención     |
| Ente Público             | Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                                                             |        |                                  | Monto observado      |
| Unidad Administrativa    | Dirección General de Asuntos Jurídicos y de Gobierno / Dirección General de Administración / Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano / Dirección General de Participación Ciudadana / Dirección General de Servicios Urbanos / Dirección General de Desarrollo Social |        |                                  | Fecha de Incurrencia |
| Clave de la Intervención | 14                                                                                                                                                                                                                                                                           | Nombre | "Presupuesto Participativo 2018" |                      |
| Fecha límite de atención |                                                                                                                                                                                                                                                                              |        |                                  |                      |

## ACCIONES

1. Actividades, acciones y gestiones que debe realizar la persona beneficiaria o derechohabiente de la contratación de empresa para la realización del proyecto

Los contratos que celebran con las empresas deberán ser acorde al proyecto ganador y sus especificaciones e incluir los plazos para su ejecución y conclusión indicados en el Convenio de Colaboración.

Asimismo, deberán incluir los siguientes elementos:

- | Nombre del contrato                                                                                                                                         |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Fecha de contrato                                                                                                                                           |  |
| Importe del contrato. (IVA incluido)                                                                                                                        |  |
| Descripción del proyecto incluyendo cronograma, catálogo de conceptos (incluyendo tipo de insumos y/o características de equipos a instalar)                |  |
| Plazo de ejecución de los trabajos                                                                                                                          |  |
| Fecha de inicio                                                                                                                                             |  |
| Fecha de término                                                                                                                                            |  |
| Penalización en caso de incumplimiento de la empresa o del Comité de Administración y Supervisión                                                           |  |
| Periodo de garantía de los trabajos realizados                                                                                                              |  |
| Anexo 1. Propuesta técnico-económico                                                                                                                        |  |
| Anexo 2. Catálogo de conceptos, incluyendo números generadores                                                                                              |  |
| Una vez firmado el contrato con la empresa el Comité de Administración deberá entregar a la Dirección de Concertación Política y Atención Social una copia. |  |

| ÁREA INTERVENIDA                                                       |                                                                                 |                                                                                                | ELABORO                                                                                               | REVISÓ                                                                                                 | AUTORIZÓ                                                                                         |
|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| RESPONSABLES DE ATENCIÓN                                               |                                                                                 |                                                                                                |                                                                                                       |                                                                                                        |                                                                                                  |
| Lic. Israel Pérez Gómez<br>Director General de Participación Ciudadana | Lic. Diego César Valdez López<br>Dirección Ejecutiva de Participación Ciudadana | Lic. Luis German Escartín Velázquez<br>Subdirección de Concertación Política y Atención Social | Arq. Alma Yegor García Vargas:<br>J.U.D. de Auditoría Operativa; Administrativa y Control Interno "B" | Ing. Oscar Valderrama Martínez<br>Subdirector de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno | Lic. Hugo Rodolfo Aguilar Laredo<br>Titular del Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan |



SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL

DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN  
ALCALDÍAS  
DIRECCIÓN DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN  
ALCALDÍAS "A"  
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA ALCALDÍA TILAPAN

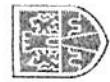
| INFORME DE OBSERVACIONES DE INTERVENCIÓN |                    |               |            |
|------------------------------------------|--------------------|---------------|------------|
| Intervención                             | No. de Observación | Año/Trimestre |            |
| V-4/2019                                 | 03                 | 2019/04       |            |
| Año Intervención                         | 2018               | Clave         | 14         |
| Monto observado                          |                    |               | 360        |
| Fecha de Incidencia                      |                    |               | 31/12/2018 |
| Fecha límite de atención                 |                    |               | 26/12/19   |

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                              |        |                                  |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------------------------------|
| Emisor:                  | Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                             |        |                                  |
| Ente Público             | Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                                                             |        |                                  |
| Unidad Administrativa    | Dirección General de Asuntos Jurídicos y de Gobierno / Dirección General de Administración / Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano / Dirección General de Participación Ciudadana / Dirección General de Servicios Urbanos / Dirección General de Desarrollo Social |        |                                  |
| Clave de la Intervención | 14                                                                                                                                                                                                                                                                           | Nombre | "Presupuesto Participativo 2018" |

| IRREGULARIDAD Y FUNDAMENTO LEGAL |  | ACCIONES |  |
|----------------------------------|--|----------|--|
|----------------------------------|--|----------|--|

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |  |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
| <ul style="list-style-type: none"><li>De Importe del control. (IVA incluido)</li><li>Descripción del proyecto incluyendo cronograma, catálogo de conceptos (incluyendo tipo de insumos y/o características de equipos a instalar)</li><li>Plazo de ejecución de los trabajos</li><li>Fecha de inicio</li><li>Fecha de término</li><li>Penalización en caso de incumplimiento de la empresa o del Comité de Administración y Supervisión</li><li>Periodo de garantía de los trabajos realizados</li><li>Anexo 1. Propuesta técnico-económico</li><li>Anexo 2. Catálogo de conceptos, incluyendo números generadores</li></ul> <p>Una vez firmado el contrato con la empresa el Comité de Administración deberá entregar a la Dirección de Concertación Política y Atención Social una copia.</p> <p>partado VII.2. Supervisión y Control; 7.5. Actividades y procedimientos internos de supervisión y control, que a letra señala lo siguiente:</p> <p>personal de las Subdirecciones de Vinculación y Fomento a la Participación Ciudadana "A", "B", "C" y "D", es el responsable directo de la erificación, supervisión y control de la aplicación de los recursos económicos en los proyectos ganadores, y para ello realizarán la supervisión de los Trabajos mediante visitas y revisión de los informes presentados por el Comité de Administración, los cuales estarán integrados con por lo menos los siguientes documentos:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>Cuaderno de gastos</li></ul> |  |  |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

| ÁREA INTERVENIDA                                                       |  |                                                                                 |                                                                                                | ELABORÓ                                                                                               | REVISÓ                                                                                                 | AUTORIZÓ                                                                                         |
|------------------------------------------------------------------------|--|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| RESPONSABLES DE ATENCIÓN                                               |  |                                                                                 |                                                                                                |                                                                                                       |                                                                                                        |                                                                                                  |
| Lic. Israel Pérez Gómez<br>Director General de Participación Ciudadana |  | Lic. Diego César Valdez López<br>Dirección Ejecutiva de Participación Ciudadana | Lic. Luis Germán Escartuj Velázquez<br>Subdirección de Concertación Política y Atención Social | Arq. Alma Karen García Vargas.<br>J.U.D. de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno "B" | Ing. Oscar Valderrama Martínez<br>Subdirector de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno | Lic. Hugo Rodolfo Aguilar Laredo<br>Titular del Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan |



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

## SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL

DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN  
ALCALDÍAS  
DIRECCIÓN DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN  
ALCALDÍAS "A"  
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA ALCALDÍA Tlalpan

| INFORME DE OBSERVACIONES DE INTERVENCIÓN |                    |            |           |
|------------------------------------------|--------------------|------------|-----------|
| Intervención                             | No. de Observación | Año        | Trimestre |
| V-4/2019                                 | 03                 | 2019       | 04        |
| Año Intervención                         | 2018               | Clave      | 14        |
| Monto observado                          |                    | 360        |           |
| Fecha de Incurrencia                     |                    | 31/12/2018 |           |
| Fecha límite de atención                 |                    | 26/12/19   |           |

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Emisor:                  | Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                             |
| Ente Público             | Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Unidad Administrativa    | Dirección General de Asuntos Jurídicos y de Gobierno / Dirección General de Administración / Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano / Dirección General de Participación Ciudadana / Dirección General de Servicios Urbanos / Dirección General de Desarrollo Social |
| Clave de la Intervención | 14                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|                          | Nombre                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                          | "Presupuesto Participativo 2018"                                                                                                                                                                                                                                             |

### IRREGULARIDAD Y FUNDAMENTO LEGAL

### ACCIONES

- Bitácora de supervisión
- Original y copia para cotejo de facturas, remisiones o comprobantes sin fines fiscales, con información clara de la empresa contratada
- Memoria descriptiva de acciones realizadas
- Memoria fotográfica con el antes, durante y después de la ejecución de los trabajos
- Para obra contratada, estimaciones en su caso

Para el caso de existir inconsistencias en los informes y detectarse anomalías en las visitas, la Dirección de Concertación Política y Atención Social, podrá solicitar la documentación que considere necesaria a fin de verificar la aplicación correcta de los recursos económicos otorgados.

a Delegación Tlalpan, a través de la Dirección General de Participación y Gestión Ciudadana, es la instancia competente para resolver lo o previsto en los presentes lineamientos generales de operación, así como los aspectos relacionados con su operación.

si como a lo indicado en el numeral 4.2 "Metas Físicas 2018" tercer párrafo, VII. Procedimientos de Instrumentación, apartado "de la ejecución de los proyectos", VII.2 "Supervisión y Control" del Aviso por el que se dan a conocer los Lineamientos Generales de Operación e la Acción Social "Aplicación del Presupuesto Participativo 2018 para la ejecución de los proyectos ganadores en la consulta ciudadana, n áreas comunes de unidades habitacionales y/o fraccionamientos", publicados en la Gaceta Oficial de la Ciudad de México el 10 de eptiembre de 2018; así como a lo establecido en el artículo 83, inciso d) de la Ley de Participación Ciudadana del Distrito Federal y en el ropio convenio número AT/DGPPCD/12-040/2018 celebrado por el Director General de Asuntos Jurídicos y de Gobierno, Director General e Participación Ciudadana y los Comités de Administración y Supervisión.

| ÁREA INTERVENIDA                                                       |                                                                                 |                                                                                                       |                                                                                                      |
|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| RESPONSABLES DE ATENCIÓN                                               |                                                                                 |                                                                                                       |                                                                                                      |
|                                                                        |                                                                                 |                                                                                                       |                                                                                                      |
| Lic. Israel Pérez Gómez<br>Director General de Participación Ciudadana | Lic. Diego César Valdez López<br>Dirección Ejecutiva de Participación Ciudadana | Lic. Luis Germán Escartín Velázquez<br>Subdirección de Concertación Política y Atención Social        | Arq. Alma Karén García Vargas<br>J.U.D. de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno "B" |
|                                                                        |                                                                                 | ELABORÓ                                                                                               | REVISÓ                                                                                               |
|                                                                        |                                                                                 |                                                                                                       |                                                                                                      |
|                                                                        |                                                                                 | Ing. Oscar Valderama Martínez<br>Subdirector de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno | Lic. Hugo Rodolfo Aguilar Laredo<br>Titular del Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan     |
|                                                                        |                                                                                 | AUTORIZÓ                                                                                              |                                                                                                      |



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

## SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL

DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN  
ALCALDÍAS  
DIRECCIÓN DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN  
ALCALDÍAS "A"  
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA ALCALDÍA TILAPAN

| INFORME DE OBSERVACIONES DE INTERVENCIÓN |                                                                                                                                                                                                                                                                              |                          |            |
|------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------|
| Intervención                             | No. de Observación                                                                                                                                                                                                                                                           | Año/Trimestre            |            |
| V-4/2019                                 | 03                                                                                                                                                                                                                                                                           | 2019/04                  |            |
| Emisor:                                  | Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                             | Año Intervención         | 2018       |
| Ente Público                             | Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                                                             | Clave                    | 14         |
| Unidad Administrativa                    | Dirección General de Asuntos Jurídicos y de Gobierno / Dirección General de Administración / Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano / Dirección General de Participación Ciudadana / Dirección General de Servicios Urbanos / Dirección General de Desarrollo Social | Monto observado          | 360        |
| Clave de la intervención                 | 14                                                                                                                                                                                                                                                                           | Fecha de Incidencia      | 31/12/2018 |
|                                          | Nombre                                                                                                                                                                                                                                                                       | Fecha límite de atención | 26/12/19   |
|                                          | "Presupuesto Participativo 2018"                                                                                                                                                                                                                                             |                          |            |

### IRREGULARIDAD Y FUNDAMENTO LEGAL

### ACCIONES

Convenio AT/DGPCPD/12-040/2018 celebrado por el Director General de Jurídico y de Gobierno, Director General de Participación Ciudadana y los Comités de Administración y Supervisión.

Cláusula Quinta. - "Vigencia"

El presente convenio, tendrá una vigencia de 60 días naturales contados a partir de la entrega del recurso; por lo que en caso de que los abajo objeto del presente instrumento legal, no sean terminados en dicha fecha, las partes acuerdan prolongar su vigencia, por única vez, por treinta días naturales más, previa solicitud por escrito que para tal efecto presenten "LOS COMITÉS" a la Dirección General de Participación Ciudadana, cabe señalar que ante el incumplimiento respecto a los periodos establecidos en la presente cláusula, "LA ALCALDÍA" podrá iniciar el procedimiento legal que sea procedente.

Cláusula Séptima. - "Cancelación del Recurso"

Cuando "LOS COMITÉS" no lleven a cabo el desarrollo, la ejecución y/o cumplimiento de las metas y objetivos de la ACCIÓN SOCIAL APLICABLE DEL PRESUPUESTO PARTICIPATIVO 2018 PARA LA EJECUCIÓN DE LOS PROYECTOS GANADORES EN LA CONSULTA CIUDADANA, EN ÁREAS COMUNES DE UNIDADES HABITACIONALES Y/O FRACCIONAMIENTOS o en caso de incumplir con la entrega de algunos documentos citados en las Reglas de Operación multicitadas, "LA ALCALDÍA" podrá suspender la entrega del apoyo económico, el presente convenio y/o requerir la devolución del recurso ya recibido en cualquier momento del programa, así como dar por rescindido el presente convenio, debiéndose informar mediante aviso a "EL COLECTIVO", en un término de tres días hábiles de notificación de la determinación derivada de su incumplimiento.

Cláusula Novena. - "Terminación Anticipada"

El presente convenio podrá darse por terminado cuando así lo determinen "LAS PARTES" por mutuo acuerdo o cuando una de ellas comunique por escrito a las otras, con 30 (treinta) días naturales de anticipación, su deseo de darlo por concluido. Sin embargo, las clividades que se encuentren en curso continuarán hasta su total conclusión.

| ÁREA INTERVENIDA                                                          |                                                                                 |                                                                                                |                                                                                                        |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| RESPONSABLES DE ATENCIÓN                                                  |                                                                                 |                                                                                                |                                                                                                        |
| Lic. Israel Pérez-González<br>Director General de Participación Ciudadana | Lic. Diego César Valdez López<br>Dirección Ejecutiva de Participación Ciudadana | Lic. Luis Germán Escartín Velázquez<br>Subdirección de Concertación Política y Atención Social | Arq. Alma Karen García Vargas<br>J.U.D. de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno "B"   |
|                                                                           |                                                                                 |                                                                                                | Lic. Oscar Valderrama Martínez<br>Subdirector de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno |
|                                                                           |                                                                                 |                                                                                                | Lic. Hugo Rodolfo Aguilar Laredo<br>Titular del Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan       |



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA E LA CONTRALORÍA GENERAL  
DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS  
INTERIORS DE CONTROL EN ALCALDÍAS  
DIRECCIÓN DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERNOS DE  
CONTROL EN ALCALDÍAS "A"  
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA ALCALDÍA TLALPAN

| INFORME DE OBSERVACIONES DE INTERVENCIÓN |                    |               |    |
|------------------------------------------|--------------------|---------------|----|
| Intervención                             | No. de Observación | Año/Trimestre |    |
| V-4/2019                                 | 04                 | 2019/04       |    |
| Año Intervención                         | 2018               | Clave         | 14 |
| Monto observado                          | 342                |               |    |
| Fecha del Incumplimiento                 | 05/12/2018         |               |    |
| Fecha límite de atención                 | 26-Dic-2019        |               |    |

|                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Emisor:                   | Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Ente Público:             | Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Unidad Administrativa:    | Dirección General de Asuntos Jurídicos y de Gobierno / Dirección General de Administración / Dirección General de Servicios de Obras y Desarrollo Urbano / Dirección General de Participación Ciudadana / Dirección General de Desarrollo Social Urbanos / Dirección General de Desarrollo Social |
| Clave de la Intervención: | 14                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|                           | Nombre: "Presupuesto Participativo 2018"                                                                                                                                                                                                                                                          |

IRREGULARIDAD Y FUNDAMENTO LEGAL

ACCIONES

PAGOS INDEBIDOS POR CAMBIO DE PROYECTO EN EL COMITÉ 12-086 "LOMAS HIDALGO" NO AUTORIZADO; ASÍ COMO LA DEFICIENTE EJECUCIÓN DEL MISMO.

INTRODUCCIÓN

La revisión V-4/2019 al Presupuesto Participativo otorgado a la Alcaldía Tlalpan durante el ejercicio 2018, para la ejecución de 178 proyectos autorizados fue por un importe de \$64,111,301.30 (sesenta y cuatro millones, ciento once mil, trescientos un pesos 30/100 M.N.), de los cuales, se seleccionó una muestra aleatoria de 40 proyectos con un importe total de \$14,407,034.00 (catorce millones cuatrocientos siete mil treinta y cuatro pesos 00/100 m.n.), lo que representó el 22% del presupuesto asignado; 29 proyectos fueron realizados por Contratos de Obra Pública; 5 proyectos fueron ejercidos mediante la adquisición de bienes y/o servicios y en 6 proyectos se aplicó el recurso mediante la operación de acciones sociales en proyectos de áreas comunes de unidades habitacionales y/o fraccionamientos. De la revisión en comento se identificaron las siguientes irregularidades:

1.- PAGOS INDEBIDOS POR CAMBIO DE PROYECTO CON UN IMPORTE DE \$342,000.00 (trescientos cuarenta y dos mil pesos 00/100 M.N.).

De las revisiones y análisis realizado a la documentación proporcionada por la Dirección General de Participación Ciudadana, mediante el oficio AT/DGPC/1692/2019, de fecha 22 de octubre de 2019, respecto a 40 proyectos ganadores de Presupuesto Participativo 2018; este Órgano Interno de Control detectó que en el proyecto con clave de comité número 12-086 "Lomas Hidalgo", no se ejecutó el proyecto ganador, toda vez que el proyecto a ejecutarse debió ser Gimnasio al Aire Libre en las Escaleras de Minueto y se realizaron trabajos de "rampa con barandal, registro de agua pluvial, luminarias y delimitación sobre construcción, todo al alcance financiero", suscitándose los siguientes hechos:

| ÁREA INTERVENIDA                                                                        |                                                                                     |                                                                                                             |          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| RESPONSABLES DE ATENCIÓN                                                                |                                                                                     |                                                                                                             |          |
| Arq. Carol Viviana Espinosa Orozco<br>Directora de Obras y Operación Hidráulica         | Ing. José María Crisóstomo<br>J.U.D. Obras Viales                                   | Arq. Alma Karén García Vargas.<br>J.U.D. de Auditoría Operativa,<br>Administrativa y Control Interno<br>"B" | ELABORÓ  |
| Ing. Martín Segura Olagüel Mediano<br>Director de Planeación y Control de Obras Urbanas | Ing. Arq. Edgardo José Lizama Ramos<br>J.U.D. de Mantenimiento a Edificios Públicos | Arq. Alma Karén García Vargas.<br>J.U.D. de Auditoría Operativa,<br>Administrativa y Control Interno<br>"B" | REVISÓ   |
| Ing. Francisco Adrián Aguilar<br>Director General de Obras y Desarrollo Urbano          |                                                                                     | Ing. Oscar Valderrama Martínez<br>Subdirector de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno      | AUTORIZÓ |
|                                                                                         |                                                                                     | Lic. Rodolfo Aguilar Laredo<br>Titular del Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan                 |          |

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, considerando que la Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano, deberán instruir a las áreas responsables de las acciones correspondientes para que en el ámbito de sus atribuciones, funciones y competencias atiendan lo siguiente:

CORRECTIVAS

1. Presentar la documentación que ampare legalmente las modificaciones sustanciales a la ejecución del contrato de Obra Pública número ATL-ADO-014-L-OB-150-18, derivado del cambio de proyecto de "Suministro y Colocación de 6 Módulos Recreativos en Diversas Colonias de la Delegación Tlalpan, 6.- Lomas Hidalgo con clave de Comité 12-086" a "rampa con barandal, registro de agua pluvial,



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA. E LA CONTRALORÍA GENERAL  
DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS  
INTERIORS DE CONTROL EN ALCALDÍAS  
DIRECCIÓN DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERIORS DE  
CONTROL EN ALCALDÍAS "A"  
ÓRGANO INTERIO DE CONTROL EN LA ALCALDÍA TLALPAN

| INFORME DE OBSERVACIONES DE INTERVENCIÓN |                    |                 |    |
|------------------------------------------|--------------------|-----------------|----|
| Intervención                             | No. de Observación | Año / Trimestre |    |
| V-4/2019                                 | 04                 | 2019/04         |    |
| Año Intervención                         | 2018               | Clave           | 14 |
| Montos observados                        | 342                |                 |    |
| Fecha de Incidencia                      | 05/12/2018         |                 |    |
| Fecha límite de atención                 | 26-Dic-2019        |                 |    |

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                  |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Emisor                   | Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                             |                                  |
| Ente Público             | Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                                                             |                                  |
| Unidad Administrativa    | Dirección General de Asuntos Jurídicos y de Gobierno / Dirección General de Administración / Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano / Dirección General de Participación Ciudadana / Dirección General de Servicios Urbanos / Dirección General de Desarrollo Social |                                  |
| Clave de la Intervención | 14                                                                                                                                                                                                                                                                           | "Presupuesto Participativo 2018" |

IRREGULARIDAD Y FUNDAMENTO LEGAL

ACCIONES

luminarias y delimitación sobre construcción, todo al alcance financiero".

El Secretario Ejecutivo del Instituto Electoral de la Ciudad de México a través del número oficio SECG-IECM/437/2018 de fecha 26 de enero de 2018, hace de conocimiento al entonces Encargado del Despacho de la Jefatura Delegacional en Tlalpan, que de la consulta ciudadana sobre Presupuesto Participativo 2018, en particular, a los "CASOS ESPECIALES" en específico al caso a), existe un empate en primer lugar entre dos a más proyectos, sic; proporcionándose copia certificada del Acta e Informe a través del cual se constan los proyectos que resultaron favorecidos con la opinión del Consejo Ciudadano Delegacional, en la que el proyecto seleccionado fue de un Gimnasio al Aire Libre en las Escaleras de Minueto en el frente "Lomas Hidalgo" con clave 12-086.

Por lo anterior, por parte de la Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano, a través del contrato de Obra Pública número ATL-ADO-014-L-OB-150-18, adjudicado a la empresa contratista "Construcciones, Mantenimiento y Asesoría de Obras Duma S.A. de C.V.", por un importe total con I.V.A. de \$342,000.00 (trescientos cuarenta y dos mil pesos 00/100 M.N.), se estipularon los trabajos de "Suministro y colocación de 06 módulos recreativos en diversas colonias de la Delegación Tlalpan: 6.- Lomas Hidalgo con clave de comité 12-086", que difieren lo indicado por el Instituto Electoral de la Ciudad de México.

Del análisis a las notas de bitácora del contrato con número 12 y 13, ambas de fecha 05 de noviembre de 2019, el Residente de Obra y el Jefe de la Unidad Departamental de Obras Viales, modificaron y autorizaron indebidamente el cambio de proyecto, definiéndose los siguientes trabajos "RAMPA CON BARANDAL, REGISTRO DE AGUA PLUVIAL, LUMINARIAS Y DELIMITACIÓN SOBRE CONSTRUCCIÓN, TODO AL ALCANCE FINANCIERO", trabajos que fueron verificados en la visita física al sitio de los trabajos por parte de la Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano, el Jefe de la Unidad Departamental de Obras Viales, Empresa contratista, el Residente de la Obra y personal adscrito al Órgano Interno de Control, plasmados en el Acta de hechos de fecha 07 de noviembre de 2019 (Anexo 1).

Del cambio de proyecto indicado anteriormente, no se advierte integrado en el Expediente Único de Finiquito, la documentación legal que

| ÁREA INTERVENIDA                                                                    |                                                                                      |                                                                                                             |                                                                                                           |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| RESPONSABLES DE ATENCIÓN                                                            |                                                                                      | ELABORÓ                                                                                                     | REVISÓ                                                                                                    |
| <br>Ing. Francisco Aguirre Aguilár<br>Director General de Obras y Desarrollo Urbano | <br>Arq. Carol Viviani Trujillo Orozco<br>Directora de Obras y Operación Hidráulica  | <br>Ing. Abel María Enciso Sotomero<br>J.U.D. Obras Viales                                                  | <br>Ing. Oscar Valderama Martínez<br>Subdirector de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno |
|                                                                                     | <br>Ing. Martín Gerardo Olagüel Medrano<br>Director de Planeación y Control de Obras | <br>Arq. Alma Vergara García Vázquez<br>J.U.D. de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno "B" | <br>Ing. Hugo Rodolfo Aguilár Laredo<br>Jefe del Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan         |





GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MEXICO

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL  
DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS  
INTERIORS DE CONTROL EN ALCALDÍAS  
DIRECCIÓN DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERIORS DE  
CONTROL EN ALCALDÍAS "A"  
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA ALCALDÍA TLALPAN

| INFORME DE OBSERVACIONES DE INTERVENCIÓN |                    |               |    |
|------------------------------------------|--------------------|---------------|----|
| Intervención                             | No. de Observación | Año/Trimestre |    |
| V-4/2019                                 | 04                 | 2019/04       |    |
| Año Intervención                         | 2018               | Clave         | 14 |
| Monto observado                          | 342                |               |    |
| Fecha de Incidencia                      | 05/12/2018         |               |    |
| Fecha límite de atención                 |                    |               |    |

26-DIC-2019

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Emisor                   | Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                             |
| Ente Público             | Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Unidad Administrativa    | Dirección General de Asuntos Jurídicos y de Gobierno / Dirección General de Administración / Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano / Dirección General de Participación Ciudadana / Dirección General de Servicios Urbanos / Dirección General de Desarrollo Social |
| Clave de la Intervención | 14                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|                          | *Presupuesto Participativo 2018*                                                                                                                                                                                                                                             |
|                          | Nombre                                                                                                                                                                                                                                                                       |

IRREGULARIDAD Y FUNDAMENTO ILEGAL

ACCIONES

de 6 módulos recreativo en diversas colonias de la Delegación Tlalpan", tramitándose indebidamente para su pago dos estimaciones con un importe de \$342,000.00 (trescientos cuarenta y dos mil pesos 00/100 M.N.); aunado a lo anterior el escrito de termino de obra de fecha 19 de diciembre de 2018, suscrito por el Gerente Administrativo de la Empresa Construcción, Mantenimiento y Asesoría de obras Duma, S.A. de C.V. y el Acta de Entrega-Recepción, señala el mismo objeto del contrato "Suministro y colocación de 6 módulos recreativo en diversas colonias de la Delegación Tlalpan: 6.- LOMAS HIDALGO CON CLAVE de Comité 12-086 (Anexo 2).

2.- DEFICIENTE EJECUCIÓN DEL PROYECTO 12-086 LOMAS HIDALGO.

En el proyecto del Presupuesto Participativo en el comité 12-086 LOMAS HIDALGO, la Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano realizó la adjudicación del contrato número ATL-ADO-014-L-OB-150-18, asignado a la empresa "Construcción, Mantenimiento y Asesoría de obras Duma, S.A. de C.V.", realizándose indebidamente como se señaló en el punto 1 antes citado, los trabajos de "rampa con barandal, registro de agua pluvial, luminarias y delimitación sobre construcción, todo al alcance financiero"; ejecutándose trabajos de muros de contención, como quedó asentado en el Acta de hechos de fecha 07 de noviembre de 2019 y Reporte Fotográfico (Anexo 3), suscrita por el Jefe de la Unidad Departamento del Obras Viales, empresa contratista, residente de obra y personal de este Órgano Interno de Control; dichos trabajos se ejecutaron sin contar con un proyecto ejecutivo, como lo determina el Artículo 23 de la Ley de Obras Públicas del Distrito Federal, toda vez que la construcción de los muros no consideró los estados límites de falla señalados en el artículo 175 del Reglamento de Construcciones del Distrito Federal que determina lo siguiente:

"ARTÍCULO 175.- Los muros de contención exteriores contruidos para dar estabilidad a desniveles del terreno, deben diseñarse de tal forma que no se rebasen los siguientes estados limite de falla: volteo, desplazamiento del muro, falla de la cimentación del mismo o del talud que lo soporta, falla del terreno o de la estructura. Además, se revisarán los estados limite de servicio, como asentamiento, giro o deformación excesiva del muro.

| ÁREA INTERVENIDA                                                                |                                                                           |                                                                                                       |                                                                                                       | ELABORÓ | REVISÓ | AUTORIZÓ |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------|----------|
| RESPONSABLES DE ATENCIÓN                                                        |                                                                           |                                                                                                       |                                                                                                       |         |        |          |
| Arq. Carol Vázquez<br>Directora de Obras y Participación Hidráulica             | Ing. Abel Mora Crisóstomo<br>J.U.D. Obras Viales                          | Arq. Alma Karen García Vargas<br>J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa y Control Interno "B" | Ing. Oscar Valderama Martínez<br>Subdirector de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno |         |        |          |
| Ing. Francisco Aldrete Aguilar<br>Director General de Obras y Desarrollo Urbano | Ing. María Guadalupe Medrano<br>Director de Planeación y Control de Obras |                                                                                                       |                                                                                                       |         |        |          |



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA E LA CONTRALORÍA GENERAL  
DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS  
INTERIORS DE CONTROL EN ALCALDÍAS  
DIRECCIÓN DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERIORS DE  
CONTROL EN ALCALDÍAS "A"  
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA ALCALDÍA TLALPAN

| INFORME DE OBSERVACIONES DE INTERVENCIÓN |                    |               |    |
|------------------------------------------|--------------------|---------------|----|
| Intervención                             | No. de Observación | Año/Trimestre |    |
| V-4/2019                                 | 04                 | 2019/04       |    |
| Año/Intervención                         | 2018               | Clave         | 14 |
| Monio observado                          | 342                |               |    |
| Fecha de Incidencia                      | 05/12/2018         |               |    |
| Fecha límite de atención                 | 26-DIC-2019        |               |    |

|                           |                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Emisor:                   | Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                             |
| Ente Público:             | Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Unidad Administrativa:    | Dirección General de Asuntos Jurídicos y de Gobierno / Dirección General de Administración / Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano / Dirección General de Participación Ciudadana / Dirección General de Servicios Urbanos / Dirección General de Desarrollo Social |
| Clave de la Intervención: | 14                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|                           | "Presupuesto Participativo 2018"                                                                                                                                                                                                                                             |

IRREGULARIDAD Y FUNDAMENTO LEGAL

Los empujes se estimarán tomando en cuenta la flexibilidad del muro, el tipo de relleno y el método de colocación del mismo. Los muros incluirán un sistema de drenaje adecuado que limite el desarrollo de empujes superiores a los de diseño por efectos de presión del agua".

"Los empujes debidos a solicitaciones sísmicas se calcularán de acuerdo con el criterio definido en el Capítulo VI de este Título".

Lo anterior incumple con lo señalado con el artículo 23 segundo párrafo de la Ley de Obras Publicas del Distrito Federal y 175 del Reglamento de Construcciones del Distrito Federal.

FUNDAMENTO LEGAL

Ley de Obras Publicas del Distrito Federal

Artículo 23.- Las dependencias, órganos desconcentrados, delegaciones y entidades podrán convocar, adjudicar o llevar a cabo obra pública, solamente cuando cuenten con recursos disponibles dentro de su presupuesto aprobado.

... Segundo párrafo. Tratándose de obra se requerirá, además de contar con los estudios y con el proyecto ejecutivo de la obra o, en su caso, con un grado de avance que asegure que la obra se desarrollará ininterrumpidamente al contarse con las oportunas soluciones en el proceso ejecutivo de aspectos que hubieran quedado pendientes; normas de construcción; especificaciones en su caso, especificaciones particulares de cada proyecto; programa de ejecución, y cuando sea necesario el programa de suministro y un costo estimado de la obra.

| ÁREA INTERVENIDA                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                              | ELABORÓ                                                                                                                                                                                      | REVISÓ                                                                                                                                                                                 | AUTORIZÓ |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| RESPONSABLES DE ATENCIÓN                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                        |          |
| <br>Ing. Francisco Aldrete Aguilar<br>Director General de Obras y Desarrollo Urbano | <br>Arq. Carol Viviana Trujillo Orozco<br>Directora de Obras y Operación Hidráulica | <br>Ing. Abelardo Cisneros<br>J.U.D. Obras Viales | <br>Arq. Alina Katerina Vargas,<br>J.U.D. de Auditoría Operativa,<br>Administrativa y Control Interno "B" | <br>Ing. Oscar Valderama Martínez<br>Subdirector de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno | <br>Lic. Hugo Rodolfo Aguilar Laredo<br>Titular del Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan |          |



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MEXICO

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL  
DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS  
INTERIORS DE CONTROL EN ALCALDÍAS  
DIRECCIÓN DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERNOS DE  
CONTROL EN ALCALDÍAS "A"  
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA ALCALDÍA TLALPAN

| INFORME DE OBSERVACIONES DE INTERVENCIÓN |                    |               |    |
|------------------------------------------|--------------------|---------------|----|
| Intervención                             | No. de Observación | Año/Trimestre |    |
| V-4/2019                                 | 04                 | 2019/04       |    |
| Año Intervención                         | 2018               | Clave         | 14 |
| Monto observado                          | 342                |               |    |
| Fecha de Incidencia                      | 05/12/2018         |               |    |
| Fecha límite de atención                 | 26-DIC-2019        |               |    |

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                  |        |                                  |
|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------------------------------|
| Emisor:                  | Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                 |        |                                  |
| Ente Público:            | Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                                 |        |                                  |
| Unidad Administrativa    | Dirección General de Asuntos Jurídicos y de Gobierno / Dirección General de Administración / Dirección General de Servicios de Obras y Desarrollo Urbano / Dirección General de Participación Ciudadana / Dirección General de Desarrollo Social |        |                                  |
| Clave de la Intervención | 14                                                                                                                                                                                                                                               | Nombre | *Presupuesto Participativo 2018* |

ACCIONES

IRREGULARIDAD Y FUNDAMENTO LEGAL

Reglamento de Construcciones del Distrito Federal

**ARTÍCULO 175.-** Los muros de contención exteriores contruidos para dar estabilidad a desniveles del terreno, deben diseñarse de tal forma que no se rebasen los siguientes estados límite de falla: volteo, desplazamiento del muro, falla de la cimentación del mismo o del talud que lo soporta, falla del terreno o de la estructura. Además, se revisarán los estados límite de servicio, como asentamiento, giro o deformación excesiva del muro. Los empujes se estimarán tomando en cuenta la flexibilidad del muro, el tipo de relleno y el método de colocación del mismo. Los muros incluirán un sistema de drenaje adecuado que limite el desarrollo de empujes superiores a los de diseño por efectos de presión del agua.

Los empujes debidos a solicitaciones sísmicas se calcularán de acuerdo con el criterio definido en el Capítulo VI de este Título.

CONTRATO ATL-ADO-014-L-OB-150-18  
CLAUSULAS  
PRIMERA OBJETO DEL CONTRATO.

La Alcaldía Tlalpan encomienda a el contratista la realización de los trabajos consistentes en: suministro y colocación de 6 módulos recreativos en diversas colonias de la delegación Tlalpan 6.- lomas hidalgo con clave de comité 12-086, de conformidad con las especificaciones que señalen la alcaldía Tlalpan, hasta su total terminación, acatando para ello lo establecido de la ley de obras públicas del distrito federal, el reglamento de la ley de obras públicas del distrito federal, las políticas administrativas, bases y lineamientos en materia de obra pública, normas aplicables en materia, mismos que se entienden por reproducidos como parte integrante de la presente clausula. Los trabajos deberán realizarse en los siguientes frentes 6.- lomas hidalgo con clave de comité 12-086.

| ÁREA INTERVENIDA                                                                   |  |  |  | ELABORÓ                                                                                                      | REVISÓ                                                                                             | AUTORIZÓ                                                                                            |
|------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| RESPONSABLES DE ATENCIÓN                                                           |  |  |  | Arq. Alma Leticia García Vargas<br>J.U.D. de Auditoría Operativa,<br>Administrativa y Control Interno<br>"B" | Ing. Oscar Valdez Martínez<br>Subdirector de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno | Lic. Hugo Rodolfo Aguilar<br>Laredo<br>Titular del Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan |
| Arq. Carol Viviana Magaña Orozco<br>Directora de Obras y Operación Hidráulica      |  |  |  |                                                                                                              |                                                                                                    |                                                                                                     |
| Ing. Francisco Aldrete Aguilar<br>Director General de Obras y Desarrollo Urbano    |  |  |  |                                                                                                              |                                                                                                    |                                                                                                     |
| Ing. María Estela Obregon Betancourt<br>Directora de Planeación y Control de Obras |  |  |  |                                                                                                              |                                                                                                    |                                                                                                     |



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL

DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS  
INTERNOS DE CONTROL EN ALCALDÍAS  
DIRECCIÓN DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERNOS  
DE CONTROL EN ALCALDÍAS "A"  
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA ALCALDÍA  
TLALPAN

OBSERVACION 04, ANEXO 1

## ACTA DE HECHOS

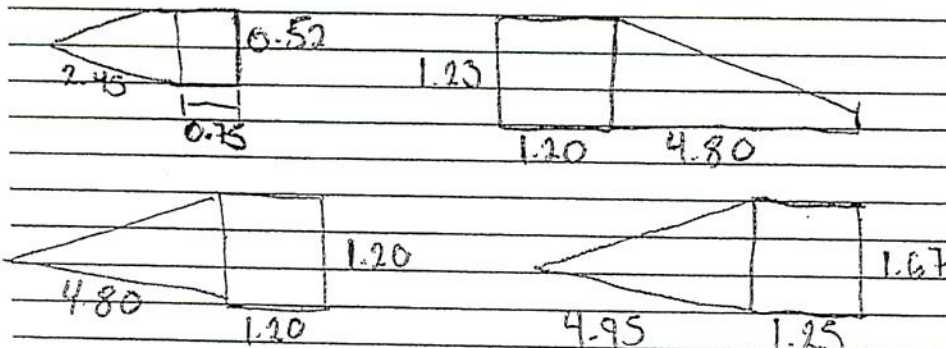
Con fundamento en lo dispuesto por los artículos 16 párrafo primero de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 61 fracción III de la Constitución Política de la Ciudad de México; 5, 9, 39, 40 fracción II, 42 y 45 de la Ley de Auditoría y Control Interno de la Administración Pública de la Ciudad de México; 28 fracciones VI, VII, XV, XVI, de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México; 136 fracciones VII, XVII, XVIII, XXI, XXII del Reglamento Interior del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México; Lineamiento Séptimo. Tipos de Intervenciones, inciso b) Verificaciones, de los Lineamientos de las Intervenciones de la Administración Pública de la Ciudad de México. y con el fin de ejecutar la verificación número **V-4/2019**, con clave **14** y denominada **"Presupuesto Participativo 2018"**, con el objetivo de "Constatar que se hayan ejecutado en tiempo y forma, los proyectos ganadores seleccionados por cada uno de los Comités Ciudadanos de la Alcaldía Tlalpan en el ejercicio 2018", hacen constar que se constituyeron a efecto de llevar a cabo un recorrido programado en los frentes de obra motivo del contrato de obra pública número **ATL-ADO-014-L-OB-150-18**, para efectuar el desarrollo de la terminación de la obra, procediendo a levantar la presente acta, con el objeto de consignar los siguientes:-----

## HECHOS

Haciendo constar que nos presentamos el día **07 de noviembre de 2019** en las instalaciones que ocupa la Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano en la Alcaldía Tlalpan, ubicada en Av. San Fernando 84, segundo piso Col. Tlalpan Centro, Alcaldía Tlalpan C.P. 14000, conjuntamente con los servidores públicos designados por la Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano y el grupo auditor comisionado, para llevar a cabo la cuantificación de los conceptos de obra seleccionados para revisar, conforme a lo siguiente:

CONSTITUIDOS EN EL LUGAR DE LOS TRABAJOS PARA CUANTIFICAR  
LOS VOLUMENES DE OBRA EJECUTADA CONFORME A LO SIGUIENTE:

MURO DE TABIQUE



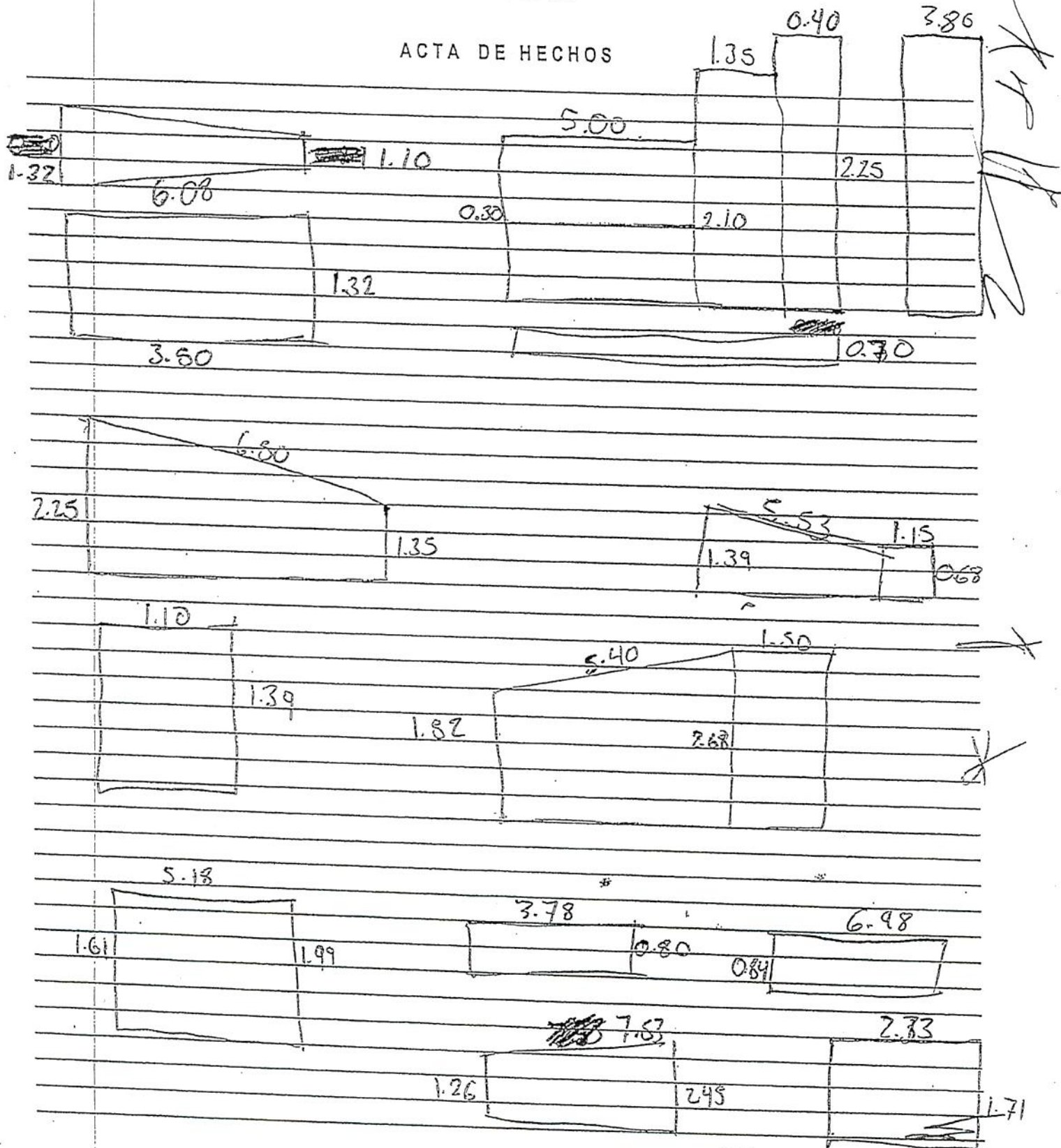


GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL  
DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS  
INTEROS DE CONTROL EN ALCALDÍAS  
DIRECCIÓN DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTEROS  
DE CONTROL EN ALCALDÍAS "A"  
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA ALCALDÍA  
TLALPAN



ACTA DE HECHOS





GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL

DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE ORGANOS  
INTERNOS DE CONTROL EN ALCALDÍAS  
DIRECCIÓN DE COORDINACIÓN DE ORGANOS INTERNOS  
DE CONTROL EN ALCALDÍAS "A"  
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA ALCALDIA  
TLALPAN



ACTA DE HECHOS

| CONCEPTO            |                      |                                                                                                                                                                                                                                       |
|---------------------|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                     |                      | * SE DETECTO QUE LOS TRABAJOS EJECUTADOS CUENTAN CON DEFICIENTE CALIDAD YA QUE EXISTEN AGRIETAMIENTO EN LAS BORDAS ASI COMO SEPARACION DE LA MISMA. EXISTIENDO POSIBILIDAD DE QUE COLAPSE LA MISMA BORDA GENERANDO UN POSIBLE RIESGO. |
| 4.00X 1.29          | 5.19                 |                                                                                                                                                                                                                                       |
| 6.91X 1.28 - 1.155  | 8.27                 |                                                                                                                                                                                                                                       |
| 3.66 X 1.74 - 1.74  | 4.53                 |                                                                                                                                                                                                                                       |
| 5.48 X 1.115 - 1.11 | 6.09                 |                                                                                                                                                                                                                                       |
| 6.00 X 1.20 - 1.19  | 7.17                 |                                                                                                                                                                                                                                       |
| 5.00 X 1.13 - 1.19  | 5.80                 |                                                                                                                                                                                                                                       |
| 2.50 X 1.17         | 2.92                 | SE RECOMIENDA AL AREA OPERATIVA VERIFICAR JUNTO CON LA EMPRESA CONTRATISTA LA VIABILIDAD DE LA OBRA Y TOMAR ACCIONES EN CONJUNTO PARA SOLUCIONAR LAS Y/O CORREGIR LAS AFECTACIONES DETECTADAS.                                        |
| 4.94X 1.19 - 1.13   | 5.73                 |                                                                                                                                                                                                                                       |
| 7.34X 1.19          | 2.78                 |                                                                                                                                                                                                                                       |
| 5.03X 1.03 - 1.10   | 5.45                 |                                                                                                                                                                                                                                       |
| 7.40X 1.25          | 3.00                 |                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.09X 2.38.         | 7.59                 |                                                                                                                                                                                                                                       |
| 6.05X 1.05 - 1.04   | 6.32                 | ASI MISMO INFORMAR A ESTE OIC SOBRE LAS ACCIONES TOMADAS POR EL AREA OPERATIVA.                                                                                                                                                       |
|                     | 65.84 m <sup>2</sup> |                                                                                                                                                                                                                                       |



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL

DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS  
INTERNOS DE CONTROL EN ALCALDÍAS  
DIRECCIÓN DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERNOS  
DE CONTROL EN ALCALDÍAS "A"  
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA ALCALDÍA  
TLALPAN



### ACTA DE HECHOS

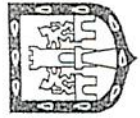
Es importante mencionar que los resultados obtenidos derivado de la presente revisión realizada conjuntamente con los servidores públicos designados por la Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano, se darán a conocer en su momento en los formatos establecidos en los Lineamientos de las Intervenciones de la Administración Pública de la Ciudad de México, emitidos por la Secretaría de la Contraloría General de la Ciudad de México, considerando los procedimientos y tiempos del desarrollo de la Intervención.

Se le cede la presente al servidor público comisionado para asentar en la misma lo que a su derecho convenga, respecto de la revisión física realizada:

*De acuerdo a las observaciones en el obra, por parte de los constructores eliminando llantas y los requieres formados y que vienen desde la parte superior creando un espacio constante. También por la afectación por los ruidos de árboles, cabe mencionar que se hicieron trabajos adicionales (arbolado) dentro del terreno al porvenir de la obra. Esperando una buena conciliación con Contraloría Interna. De ser necesario se entregará reportes fotográficos nuevamente.*

No habiendo más hechos que hacer constar se da por concluida la presente acta a las \_\_\_\_\_ horas del día **07 de noviembre de 2019**, avalando el contenido de la presente con firma autógrafa al margen y al calce, para constancia de los que en ella intervinieron.

| NOMBRE                       | CARGO                                                                 | AREA DE ADSCRIPCION                                              | FIRMA |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------|
| Arq. A. Karen García Vargas  | J.U.D. de Auditoria Operativa y Administrativa de Control Interno "B" | Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan                 |       |
| E. Eduardo Baltazar Ruiz     | Analista                                                              | Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan                 |       |
| Jessica Luna Novo            | Residente:                                                            | Construcción, Mantenimiento y Asesoría de Obras DUMA, S.A de CV. |       |
| ING. DR. ABEL MORA CRISTÓBAL | JUD. OBRAS VIALES.                                                    | DIRECCION OBRA.                                                  |       |
|                              |                                                                       |                                                                  |       |
|                              |                                                                       |                                                                  |       |
|                              |                                                                       |                                                                  |       |
|                              |                                                                       |                                                                  |       |



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL  
DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN ALCALDÍAS  
DIRECCIÓN DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN ALCALDÍAS "A"  
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA ALCALDÍA TLALPAN

OBSERVACION 04 ANEXO 02

| OFICIO ESCRITO |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | ACTA ENTREGA RECEPCION                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                      | ACTA DE HECHOS |  |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--|
| FECHA          | 19 DE DICIEMBRE DE 2018                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 22 DE MARZO DE 2019                                                                                                                                                               | 07 DE NOVIEMBRE DE 2019                                                                                                                                                                                                                              |                |  |
| FIRMAS         | GERENTE ADMINISTRATIVO<br>CONSTRUCCION, MANTENIMIENTO Y<br>ASESORIA DUMA, S.A DE C.V.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | GERENTE ADMINISTRATIVO<br>CONSTRUCCION,<br>MANTENIMIENTO Y ASESORIA<br>DUMA S.A DE C.V., J.U.D. DE<br>OBRAS VIALES, SUBDIRECTOR<br>DE OBRAS                                       | J.U.D DE AUDITORIA OPERATIVA Y<br>ADMINISTRATIVA DE CONTROL<br>INTERNO, ANALISTA DE AUDITORIA<br>OPERATIVA Y ADMINISTRATIVA DE<br>CONTROL INTERNO, RESIDENTE<br>CONSTRUCCION, MANTENIMIENTO<br>Y ASESORIA DUMA, S.A DE C.V.,<br>JUD DE OBRAS VIALES. |                |  |
| DESCRIPCION    | EN RELACION AL CONTRATO<br>"SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE 6<br>MÓDULOS RECREATIVO EN DIVERSAS<br>COLONIAS DE LA DELEGACIÓN<br>TLALPAN: 6- LOMAS HIDALGO CON<br>CLAVE DE COMITÉ 12-086" BAJO EL<br>CONTRATO No ATL-ADO-014-L-OB-150-<br>18, ADJUDICADO A LA EMPRESA<br>CONSTRUCCION, MANTENIMIENTO Y<br>ASESORIA DUMA, S.A DE C.V. CON UN<br>PERIODO DE EJECUCION DEL 5 DE<br>NOVIEMBRE AL 19 DE DICIEMBRE DE<br>2018 | OBJETO DEL CONTRATO :<br>SUMINISTRO Y COLOCACIÓN<br>DE 6 MÓDULOS RECREATIVO<br>EN DIVERSAS COLONIAS DE<br>LA DELEGACIÓN TLALPAN 6-<br>LOMAS HIDALGO CON CLAVE<br>DE COMITÉ 12-086 | RAMPA CON BARANDAL, REGISTRO<br>DE AGUA PLUVIAL, LUMINARIAS Y<br>DELIMITACION SOBRE<br>CONSTRUCCIÓN, TODO AL<br>ALCANCE FINANCIERO                                                                                                                   |                |  |

# ACTA DE ENTREGA - RECEPCIÓN

Alcaldía Tlalpan  
Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano

NÚMERO DE CONTRATO:

ATL-ADO-014-L-OB-150-18

NÚMERO DE CONVENIOS:

OFICIO DE AUTORIZACIÓN DE RECURSOS:

SFCDMX/030/2018

## I. DEL OBJETO

RECEPCIÓN TOTAL ☒ PARCIAL ☐

NOMBRE DEL CONTRATISTA QUE ENTREGA:

CONSTRUCCION, MANTENIMIENTO Y ASESORIA DE OBRAS DUMA, S.A. DE C.V.

## II. DE LA INFORMACIÓN INICIAL

DIRECCIÓN O UNIDAD ENCARGADA DE LA OBRA:

JEFATURA DE LA UNIDAD DEPARTAMENTAL DE OBRAS VIALES

OBJETO DEL CONTRATO

SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE 6 MODULOS RECREATIVOS EN DIVERSAS COLONIAS DE LA DELEGACIÓN TLALPAN: 6.- LOMAS HIDALGO CON CLAVE DE COMITÉ 12-086

(ART. 64 FRACC. III DEL REGLAMENTO LOPDF)

## III. VIGENCIA [ARTICULO 64 RLOPDF, INCISO a), FRACCIÓN IV]

FECHA DE INICIO SEGÚN CONTRATO

5 DE NOVIEMBRE DE 2018

FECHA DE TERMINACIÓN SEGÚN CONTRATO

19 DE DICIEMBRE DE 2018

FECHA REAL DE INICIO DE CONTRATO

5 DE NOVIEMBRE DE 2018

FECHA REAL DE TERMINO DE CONTRATO

19 DE DICIEMBRE DE 2018

## IV. RELACIÓN DE GASTOS APROBADOS, MONTO EJERCIDO Y SALDOS A LA CELEBRACIÓN DE ESTE ACTO [ARTICULO 64 RLOPDF, INCISO a), FRACCIÓN VI]

IMPORTE CONTRATO ORIGINAL

CON IVA

\$ 342,000.00

NUM. EST.

1

FECHA

05-dic-18

DE

05-nov-18

PERIODO

A

05-dic-18

IMPORTE TOTAL

\$ 280,496.50

DEDUCCIONES

\$ 8,463.26

AMORTIZACIÓN DEL ANTICIPO

\$ 1,855.71

NUM.

AMPLIACIONES

IMPORTE TOTAL CONTRATO

CON IVA \$ 342,000.00

TOTAL

\$ 342,000.00

SALDO

\$ 10,318.97

## V. DE LOS FRENTES DE TRABAJO [ARTICULO 64 RLOPDF, INCISO a), FRACCIÓN VI]

No. FRENTE NOMBRE

01 LOMAS HIDALGO CON CLAVE DE COMITÉ 12-086

Handwritten signatures and stamps, including a circular stamp with the number 12 and the text "COMITÉ 12-086".



CIUDAD DE MÉXICO, A 19 DE DICIEMBRE DE 2018.

ASUNTO: TERMINO DE OBRA

ING. ARQ. ABEL MORA CRISÓSTOMO  
J.U.D. DE OBRAS VIALES  
ALCALDÍA TLALPAN  
C. D. M. X.

PRESENTE:

EN RELACIÓN AL CONTRATO "SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE 6 MÓDULOS RECRETATIVOS EN DIVERSAS COLONIAS DE LA DELEGACIÓN TLALPAN: 6- LOMAS HIDALGO CON CLAVE DE COMITÉ 12-086" BAJO EL CONTRATO No. ATL-ADO-014-L-OB-150-18, ADJUDICADO A LA EMPRESA CONSTRUCCIÓN, MANTENIMIENTO Y ASESORÍA DE OBRAS DUMA, S.A. DE C.V. CON UN PERIODO DE EJECUCIÓN DEL 5 DE NOVIEMBRE AL 19 DE DICIEMBRE DE 2018.

POR MEDIO DEL PRESENTE ME PERMITO INFORMARLE QUE SE DAN POR TERMINADOS LOS TRABAJOS DEL CONTRATO ANTES MENCIONADO.

SIN MÁS POR EL MOMENTO, ME DESPIDO ENVIÁNDOLE UN CORDIAL SALUDO Y QUEDANDO A SUS ÓRDENES.

ATENTAMENTE

ARQ. GERARDO GONZÁLO PACHECO LÓPEZ  
GERENTE ADMINISTRATIVO  
CONSTRUCCIÓN, MANTENIMIENTO Y ASESORÍA  
DE OBRAS DUMA, S.A. DE C.V.

Ciudad de México

Tel. 52 (55) 52074208  
Calle Berna No. 3 piso 5  
Col. Juárez, Del. Cuauhtémoc  
C.P. 06600 CDMX

Guadalajara

Tel. 3318144488  
Calle Calderón de la Barca No. 125  
Col. Arcos Sur C.P. 44130  
Guadalajara Centro  
Sector Juárez Jalisco A

Morelia

Tel. 4433131050  
Calle Acerina 90 A  
Col. Industrial C.P. 58130  
Morelia, Michoacán.

[www.duma.com.mx](http://www.duma.com.mx)



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL

DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS  
INTERNOS DE CONTROL EN ALCALDÍAS  
DIRECCIÓN DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERNOS  
DE CONTROL EN ALCALDÍAS "A"  
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA ALCALDÍA  
TLALPAN

OBSERVACION 04 ANEXO 3

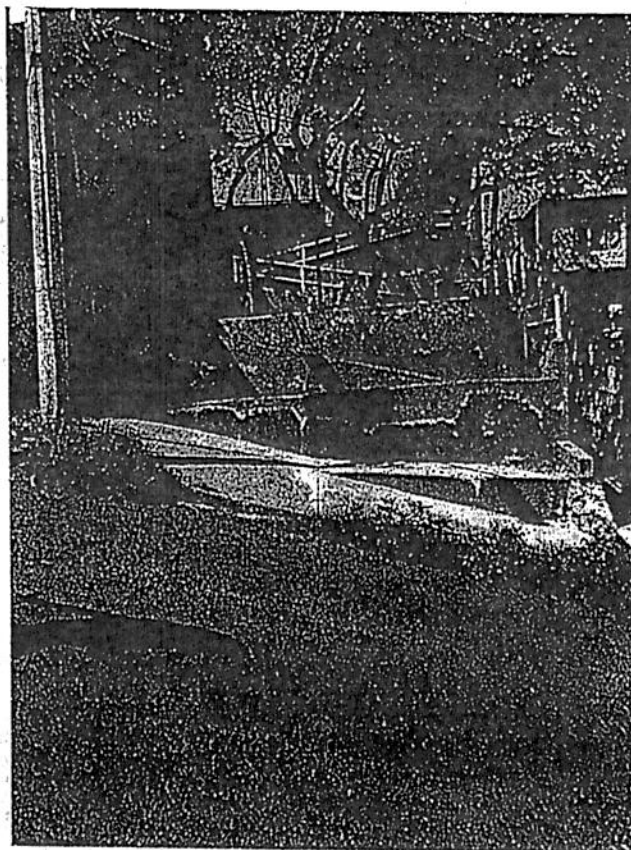
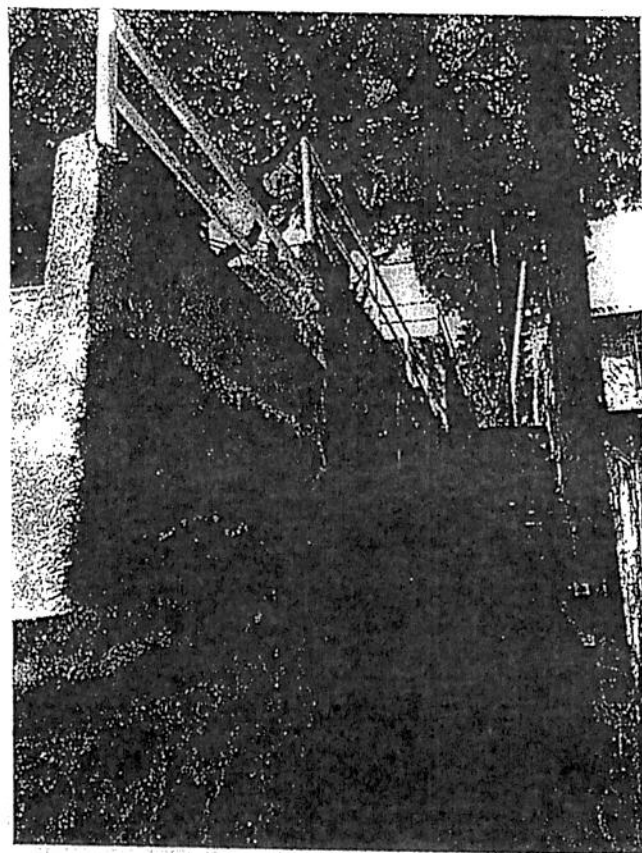
No. De Contrato: DTL-ADO-014-L-OB-150-18

Fecha de visita : 07-NOVIEMBRE-2019

Empresa: CONSTRUCCION, MANTENIMIENTO Y ASESORIA DE OBRAS DUMA, S.A. DE C.V.

Descripción: SUMINISTRO Y COLOCACION DE 6 MODULOS RECREATIVOS EN DIVERSAS COLONIAS DE LA DELEGACION  
TLALPAN: 6.- LOMAS HIDALGO CON CLAVE DE COMITÉ 12-086

Ubicación : CONSTITUIDOS EN EL SITIO DE LOS TRABAJOS.





GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL  
DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE ORGANOS INTERNOS DE CONTROL EN  
ALCALDÍAS  
DIRECCIÓN DE COORDINACIÓN DE ORGANOS INTERNOS DE CONTROL EN ALCALDÍAS  
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA ALCALDÍA TLALPAN

| INFORME DE OBSERVACIONES DE INTERVENCIÓN |                    |               |            |
|------------------------------------------|--------------------|---------------|------------|
| Intervención                             | No. de Observación | Año/Trimestre |            |
| V-4/2019                                 | 05                 | 2019/04       |            |
| Año Intervención                         | 2018               | Clave         | 14         |
| Monto observado                          |                    |               | 0.00       |
| Fecha de Incidencia                      |                    |               | 10/07/2018 |
| Fecha límite de atención                 |                    |               | 26.12.2019 |

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Emisor                   | Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                             |
| Ente Público             | Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Unidad Administrativa    | Dirección General de Asuntos Jurídicos y de Gobierno / Dirección General de Administración / Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano / Dirección General de Participación Ciudadana / Dirección General de Servicios Urbanos / Dirección General de Desarrollo Social |
| Clave de la Intervención | 14                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Nombre                   | "Presupuesto Participativo 2018"                                                                                                                                                                                                                                             |

IRREGULARIDAD Y FUNDAMENTO LEGAL

ACCIONES

FALTA DE DOCUMENTAL DE LOS EXPEDIENTES ÚNICOS DE FINIQUITO DE CONTRATOS DE OBRA PÚBLICA DE PROYECTOS GANADORES DE PRESUPUESTO PARTICIPATIVO.

INTRODUCCIÓN

La revisión V- 4/2019 al Presupuesto Participativo otorgado a la Alcaldía Tlalpan durante el ejercicio 2018, para la ejecución de 178 proyectos autorizados fue por un importe de \$64,111,301.30 (sesenta y cuatro millones, ciento once mil, trescientos un pesos 30/100 M.N.), de los cuales, se seleccionó una muestra aleatoria de 40 proyectos con un importe total de \$14,407,034.00 (catorce millones cuatrocientos siete mil treinta y cuatro pesos 00/100 m.n.), lo que representó el 22% del presupuesto asignado; 29 proyectos fueron realizados por Contratos de Obra Pública; 5 proyectos fueron ejercidos mediante la adquisición de bienes y/o servicios y en 6 proyectos se aplicó el recurso mediante la operación de acciones sociales en proyectos de áreas comunes de unidades habitacionales y/o fraccionamientos. De la revisión en comento se identificaron las siguientes irregularidades:

IRREGULARIDAD

De la revisión y análisis a la documental a 25 proyectos ganadores de Presupuesto Participativo, que conforman 10 Expedientes Únicos de Finiquito de contratos de Obra Pública, se determinaron diversas inconsistencias respecto a la conformación documental conforme a lo establecido en la Sección 27 "Lineamientos para integrar el expediente de finiquito de los contratos de obra pública", numerales 27.1 "Licitación Pública" y 27.2 "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,

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, considerando que la Dirección General de obras y Desarrollo Urbano, deberán instruir a las áreas responsables de las acciones correspondientes para que en el ámbito de sus atribuciones, funciones y competencias atiendan lo siguiente:

CORRECTIVAS

1.- Presentar copia certificada de las documentales faltantes de los 10 contratos de obra pública, o en su caso presentar los motivos fundados que justifiquen la ausencia de las documentales determinadas (Anexo 1).

En caso de no contar con la información solicitada deberá proporcionar un informe pormenorizado en el cual se indiquen las causas y/o motivos fundados de la omisión respectiva.

| ÁREA INTERVENIDA                                                                 |  | ELABORÓ                                                                        | REVISÓ                                                                                                 | AUTORIZÓ                                                                                |
|----------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| RESPONSABLES DE ATENCIÓN                                                         |  |                                                                                |                                                                                                        |                                                                                         |
| Ing. Francisco Aljoré Aguilar<br>Director General de Obras y Desarrollo Urbano   |  | Ing. Abel Morales Cordero<br>J.U.D. - Obras Viales                             | Ing. Oscar Valderrama Martínez<br>Subdirector de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno | Lázaro Rodolfo Aguilar<br>Tribunal del Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan |
| Ing. Juan Leopoldo Sánchez Mejía<br>J.U.D. de Planteles Educativos               |  | Ing. Arquero José Lizama Ramos<br>J.U.D. de Mantenimiento a Edificios Públicos |                                                                                                        |                                                                                         |
| Ing. Martín Gerardo Quejuel Medrano<br>Director de Planeación y Control de Obras |  |                                                                                |                                                                                                        |                                                                                         |
| Ing. Carol Viviana Ibarra Orozco<br>Directora de Obras y Planeación Hidráulica   |  |                                                                                |                                                                                                        |                                                                                         |



| INFORME DE OBSERVACIONES DE INTERVENCIÓN |                    |               |    |
|------------------------------------------|--------------------|---------------|----|
| Intervención                             | No. de Observación | Año/Trimestre |    |
| V-4/2019                                 | 05                 | 2019/04       |    |
| Año Intervención                         | 2018               | Clave         | 14 |
| Monto observado                          | 0.00               |               |    |
| Fecha de Incidencia                      | 10/07/2018         |               |    |
| Fecha límite de atención                 | 26-12-2019         |               |    |

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                              |        |                                  |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------------------------------|
| Emisor                   | Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                             |        |                                  |
| Ente Público             | Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                                                             |        |                                  |
| Unidad Administrativa    | Dirección General de Asuntos Jurídicos y de Gobierno / Dirección General de Administración / Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano / Dirección General de Participación Ciudadana / Dirección General de Servicios Urbanos / Dirección General de Desarrollo Social |        |                                  |
| Clave de la intervención | 14                                                                                                                                                                                                                                                                           | Nombre | *Presupuesto Participativo 2018* |

ACCIONES

IRREGULARIDAD Y FUNDAMENTO LEGAL

conforme a lo siguiente y a lo indicado en el Anexo 1.

| SECCIÓN 27 NUMERAL<br>27.1 Licitación Pública |                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                          |
|-----------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| NUM.                                          | COMITÉ                                  | FRONTE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | DOCUMENTOS NO INTEGRADOS |
| 1                                             | 12-018, 12-023 Y 12-114                 | ILUMINACIÓN A CALLES, COL. CANTERA PUNTE DE PIEDRA; INSTALACIÓN DE LUMINARIAS TIPO PUNTA DE BALA SOBRE CAMELLÓN DE AV. SAN BUENAVENTURA, COL. CLUB DE GOLF MEXICO-SAN BUENAVENTURA Y LUMINARIAS, COL. PARQUES DEL PEDREGAL.                                                                                                                                                                                                  | 13                       |
| 2                                             | 12-053 Y 12-213                         | REACONDICIONAR Y TECHAR CANCHA DE BASQUETBOL DE CALLE CERRO Y PROLONG. CANAL MIRAMONTES, COL. HACIENDA SAN JUAN-RINCÓN DE SAN JUAN-CHIMALI Y CANCHA DEPORTIVA EN SUMA, COL. PEDREGAL DE SAN NICOLÁS 4A SECC. I                                                                                                                                                                                                               | 23                       |
| 3                                             | 12-032                                  | RECUPERACIÓN DE ESPACIOS PÚBLICOS EN CALLE HOPELCHEN Y F.F. C.C., COL. CULTURA MAYA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 23                       |
| 4                                             | 12-127; 12-209 Y 12-212                 | INSTALACIÓN DE MALLA SOMBRA PARA LA PRIMARIA (LAZARO PAVIA), O EN SU CASO, EN VEZ DE MALLA, SEA LONA, COL. POPULAR STA. TERESA; TECHO DOMO PARA ESCUELA PRIMARIA, PROVINCIA DE QUEBEC COL. HÉROES DE PADIERNIA I; TECHO PARA EL PATIO DE LA ESCUELA INDIRA GANDHI, COL. LOMAS DE PADIERNIA II                                                                                                                                | 10                       |
| 5                                             | 12-177, 12-186 Y 12-210                 | JUEGOS MODULARES PLÁSTICOS EN HOPE EN DEPORTIVO BELISARIO DOMÍNGUEZ, COL. TLALPAN CENTRO, INSTALACIÓN DE GIMNASIO, COL. VERANO Y DOMO EN AREA DE JUEGOS INFANTILES EN TIXKOB, HÉROES DE PADIERNIA II                                                                                                                                                                                                                         | 12                       |
| 6                                             | 12-002, 12-022, 12-049, 12-080 Y 12-198 | REPARIMENTAR LA CALLE JUAN SEGURA GUTIERREZ, COL. AMPLIACIÓN MIGUEL HIDALGO 2A SECC., PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE F.F. C.C. DE CUERNAVACA ENTRE CIPRES Y LATERAL PICACHO AJUSCO, COL. CHIMILLI, REENCARPETAMIENTO DE CIRCUITO FUENTES DEL PEDREGAL, COL. FUENTES DEL PEDREGAL, REPAVIMENTACIÓN CALLE TROYA, COL. LOMAS DE CUILOTEPEC Y CONCRETO HIDRÁULICO CERRADA DE CHABACANO Y VIALIDAD TOTOLAPAN, COL. VISTAS DEL PEDREGAL | 14                       |
| 7                                             | 12-084                                  | RE-ENCARPETADO DE LA CALLE ANTIGUO CAMINO AL COLIBRI, COL. LOMAS DE TEXCALATLACO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 12                       |
| 8                                             | 12-024, 12-057,                         | CAMBIO DE ASFALTO POR PAVIMENTO CONCRETO HIDRÁULICO EN LAS CALLES DE INGENIO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 13                       |

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 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.

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

| ÁREA INTERVENIDA                                                                |                                                                                  |                                                                                                  |                                                                                                        |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| RESPONSABLES DE ATENCIÓN                                                        |                                                                                  | ELABORÓ                                                                                          | REVISÓ                                                                                                 |
| Ing. Francisco Aldrete Aguilar<br>Director General de Obras y Desarrollo Urbano | Arq. Juan Leonor Sánchez Mejía<br>J.U.D. de Plantales Educativos                 | Ing. Abelardo Cristóbal<br>J.U.D. Obras Viales                                                   | Ing. Oscar Valdegrana Martínez<br>Subdirector de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno |
| Arq. Carol Viviana Tapia Orozco<br>Directora de Obras y Operación Hidráulica    | Ing. Martín Cuatrecasas del Medrano<br>Director de Planeación y Control de Obras | Arq. Anna Kaledonia Vargas<br>J.U.D. de Auditoría Operativa Administrativa y Control Interno "B" | Lic. Hugo Rodolfo Aguilar Laredo<br>Jefe del Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan          |



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

## SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL

DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE ORGANOS INTERNOS DE CONTROL EN  
ALCALDÍAS  
DIRECCIÓN DE COORDINACIÓN DE ORGANOS INTERNOS DE CONTROL EN ALCALDÍAS  
"A"  
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA ALCALDÍA TLALPAN

| INFORME DE OBSERVACIONES DE INTERVENCIÓN |                    |               |    |
|------------------------------------------|--------------------|---------------|----|
| Intervención                             | No. de Observación | Año/Trimestre |    |
| V-4/2019                                 | 05                 | 2019/04       |    |
| Año Intervención                         | 2018               | Clave         | 14 |
| Monto observado                          | 0.00               |               |    |
| Fecha de Incidencia                      | 10/07/2018         |               |    |
| Fecha límite de atención                 | 26-12-2019         |               |    |

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Emisor:                  | Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                             |
| Ente Público             | Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Unidad Administrativa    | Dirección General de Asuntos Jurídicos y de Gobierno / Dirección General de Administración / Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano / Dirección General de Participación Ciudadana / Dirección General de Servicios Urbanos / Dirección General de Desarrollo Social |
| Clave de la Intervención | 14<br>Nombre: "Presupuesto Participativo 2018"                                                                                                                                                                                                                               |

### IRREGULARIDAD Y FUNDAMENTO LEGAL

### ACCIONES

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.

|                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 12-061, 12-165 Y 12-220 | SAN GABRIEL ENTRE CALZADA DEL HUESO Y CAFETALES, INGENIO LA JOYA, COL. COAPA ZA SECCIÓN RAMOS MILLÁN. PAVIMENTACIÓN DE LAS CALLES PRINCIPALES DE LA UNIDAD HABITACIONAL COL. HUESO PERIFÉRICO-ISSSFAM NO. 7 (U. HABS). CONTINUIDAD DE ENCARPETADO EN LA CALLE PIEDRA PALMEADA COL. ISIDRO FABELA (AMPL), ASFALTAR LA CALLE 9 DE LA SECCIÓN XVI Y FRAY PEDRO DE GANTE DESDE CALZ DE TLALPAN HASTA LA CALLE 11. SECCIÓN XVI Y REPAVIMENTACIÓN DE LAS CALLES 1A ORIENTE HASTA LA 13 ORIENTE, ISIDRO FABELA II (ORIENTE). |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| SECCIÓN 27 NUMERAL 27.2 Adjudicación Directa |        |                         |
|----------------------------------------------|--------|-------------------------|
| NÚM.                                         | COMITÉ | CONTRATO                |
| 1                                            | 12-094 | ATL-ADO-017-L-OB-153-18 |
| 2                                            | 12-086 | ATL-ADO-014-L-OB-150-18 |

### FUNDAMENTO LEGAL

### 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".

### 27.1. Generalidades:

El Artículo 57 de la Ley establece que una vez terminados los trabajos motivo del contrato, la unidad administrativa contratante los recibirá bajo su responsabilidad, mediante el acta de entrega-recepción, para proceder posteriormente a la liquidación y finiquito del contrato.

| ÁREA INTERVENIDA                                                                |                                                                                  |                                                                                                       |                                                                                                      |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| RESPONSABLES DE ATENCIÓN                                                        |                                                                                  |                                                                                                       |                                                                                                      |
| Ing. Francisco Alfredo Aguilar<br>Director General de Obras y Desarrollo Urbano | Arq. Juan Carlos Sánchez Mejía<br>J.U.D. de Plantales Educativos                 | Ing. Abelardo Orisólomo<br>J.U.D. - Obras Viales                                                      | Arq. Alma Yael García Vargas.<br>J.U.D. de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno "B" |
| Arq. Carol Vivian Tejeda Orozco<br>Directora de Obras y Operación Hidráulica    | Ing. Martín Gerardo Olagüel Medrano<br>Director de Planeación y Control de Obras | Ing. Oscar Valderama Martínez<br>Subdirector de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno | Ing. Hugo Rodolfo Aguilar Laredo<br>Titular del Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan     |
| ELABORÓ                                                                         |                                                                                  | REVISÓ                                                                                                | AUTORIZÓ                                                                                             |



|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                              |         |                                  |                          |  |                                          |  |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------------------|--------------------------|--|------------------------------------------|--|
| Emisor:                  | Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                             |         |                                  | Intervención             |  | INFORME DE OBSERVACIONES DE INTERVENCIÓN |  |
| Ente Público             | Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                                                             |         |                                  | No. de Observación       |  | Año/Trimestre                            |  |
| Unidad Administrativa    | Dirección General de Asuntos Jurídicos y de Gobierno / Dirección General de Administración / Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano / Dirección General de Participación Ciudadana / Dirección General de Servicios Urbanos / Dirección General de Desarrollo Social |         |                                  | 2018                     |  | 2019/04                                  |  |
| Clave de la Intervención | 14                                                                                                                                                                                                                                                                           | Nombre: | *Presupuesto Participativo 2018* | Monto observado          |  | Glave                                    |  |
|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                              |         |                                  | Fecha de Incidencia      |  | 0.00                                     |  |
|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                              |         |                                  | Fecha límite de atención |  | 10/07/2018                               |  |
|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                              |         |                                  |                          |  | 26-12-2018                               |  |

IRREGULARIDAD Y FUNDAMENTO LEGAL

ACCIONES

De conformidad con lo anterior, se establece que de manera posterior al acto físico de la recepción de los trabajos y en un periodo que no exceda de cien días hábiles, se efectuará la liquidación de la obra, trámite que da por terminados los compromisos financieros y económicos derivadas del contrato.

El finiquito de la obra, consiste en la integración de los documentos generados durante la planeación y programación de la obra, así como aquellos producto de los procesos de adjudicación del contrato; la contratación y ejecución de los trabajos objeto del contrato durante su vigencia; los que se generan durante el acto o actos de entrega recepción, las incidencias que surjan durante el proceso del mismo, tales como inconformidades del contratista u observaciones de los órganos fiscalizadores de la Ciudad de México, y de los correspondientes a la liquidación, entre otros.

27.2. Formatos para la integración del finiquito:

- Con el objeto de que la administración pública de la Ciudad de México, integre el expediente del finiquito del contrato y de los trabajos comprometidos en él, se podrá utilizar el siguiente formato, el cual deberá contener:
- Datos del contratista, con su nombre o razón social, domicilio legal, representante en su caso y capital contable.
  - Dependencia, Sub dependencia, Unidad Administrativa, encargada de concursos, contratos y su normatividad y archivo, como parte principal e inicial del formato.
  - Modalidad del trabajo, que puede ser obra, servicio relacionado con obra o proyecto integral.
  - Forma de adjudicación, pudiendo ser directa, por invitación a cuando menos tres participantes o por licitación pública.
  - Número de expediente del contrato, en el cual está inserto este formato-carátula.
  - Datos del contrato, incluyendo: fecha de invitación o convocatoria, apertura técnica, apertura económica, fallo, entrega de garantías, entrega de anticipo, contratación e inicio del trabajo (anotando los desfases que se hayan presentado y sus causas).
  - Datos de la obra, contemplando de acuerdo con el presupuesto y estructura presupuestal, el proyecto, sus partes y programa al que se

| ÁREA INTERVENIDA                                                                 |                                                                                   |                                                                                     |                                                                                                           | ELABORÓ                                                                                               | REVISÓ | AUTORIZÓ                                                                                          |
|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| RESPONSABLES DE ATENCIÓN                                                         |                                                                                   |                                                                                     |                                                                                                           |                                                                                                       |        |                                                                                                   |
| Ing. Francisco Aldrete Aguilera<br>Director General de Obras y Desarrollo Urbano | Arq. Juan Carlos Sánchez Mejía<br>J.U.D. de Plantales Educativos                  | Ing. Abel Mora Crisostomo<br>J.U.D. Obras Viales                                    | Arq. María Karen García Vargas,<br>J.U.D. de Auditoría Operativa,<br>Administrativa y Control Interno "B" | Ing. Oscar Valderama Martínez<br>Subdirector de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno |        | Lic. Hugo Rodolfo Aguilera Laredo<br>Titular del Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan |
| Arq. Carol Viviana Tejeda Orozco<br>Directora de Obras y Operación Hidráulica    | Ing. Martín Escobar Maguibel Medrano<br>Director de Planeación y Control de Obras | Ing. Arq. Eduardo José Lizama Ramos<br>J.U.D. de Mantenimiento a Edificios Públicos |                                                                                                           |                                                                                                       |        |                                                                                                   |



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL  
DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE ORGANOS INTERNOS DE CONTROL EN  
ALCALDÍAS  
DIRECCIÓN DE COORDINACIÓN DE ORGANOS INTERNOS DE CONTROL EN ALCALDÍAS  
"A"  
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA ALCALDÍA TLALPAN

| INFORME DE OBSERVACIONES DE INTERVENCIÓN |                    |               |
|------------------------------------------|--------------------|---------------|
| Intervención                             | No. de Observación | Año/Trimestre |
| V-4/2019                                 | 05                 | 2019/04       |
| Año Intervención                         | 2018               | Clave         |
| 14                                       |                    | 14            |
| Monito observado                         |                    | 0.00          |
| Fecha de la Intervención                 |                    | 10/07/2018    |
| Fecha límite de atención                 |                    | 26-12-2019    |

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Emisor                   | Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                             |
| Ente Público             | Alcaldía Tlalpan                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Unidad Administrativa    | Dirección General de Asuntos Jurídicos y de Gobierno / Dirección General de Administración / Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano / Dirección General de Participación Ciudadana / Dirección General de Servicios Urbanos / Dirección General de Desarrollo Social |
| Clave de la Intervención | 14<br>Nombre<br>*Presupuesto Participativo 2018*                                                                                                                                                                                                                             |

IRREGULARIDAD Y FUNDAMENTO LEGAL

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| corresponden y subprograma si es el caso, descripción genérica de lo que constituye la obra y su ubicación.<br>h) Partida presupuestal, en la que se incluirán oficios de autorización y el número de la partida referente.<br>i) Costos de la obra, incluyendo el importe del contrato inicial, (sin I.V.A. y con I.V.A.), ajuste de costos, convenios modificatorios y especial en su caso.<br>j) Periodo programado y real de ejecución incluyendo inicio y terminación.<br>k) Relación de documentos en el expediente referidos a:<br>1.- Antecedentes, dentro de los cuales se consideran, currículos, registros, documentación legal.<br>2.- Invitación o convocatoria, dentro de los cuales se consideran oficios de invitación o publicación de la convocatoria, carta de aceptación en caso de invitación o la propuesta en caso de licitación pública.<br>3.- Propuesta que deberá constituirse por la declaración escrita por parte del contratista de no encontrarse en los supuestos del artículo 37 de la Ley, planos del proyecto, programa de ejecución integrado, de utilización de materiales, mano de obra y maquinaria y/o equipo y del personal técnico-administrativo, catálogo de conceptos por partidas y presupuesto de propuesta y aplicación de montos por partida, fundamento de contratación (acuerdo) y oficios de adjudicación, actas primera, segunda y tercera.<br>l) Relación de documentos de contratación.<br>m) Contrato y convenio (s) modificadorio (s) y especial.<br>2.- Fianza de anticipos, las garantías de cumplimiento de contrato y fianzas por defectos, vicios ocultos u otras responsabilidades.<br>3.- Oficios de liberación de fianzas.<br>4.- Otros anexos.<br>n) Relación de documentos correspondientes a la ejecución, en lo que se incluirán constancias de anticipo, estimaciones (todas) con su factura, resumen, estado de cuenta, cuerpo de la estimación, números generadores, resumen de amortizaciones de anticipos, reporte fotográfico si procede, bitácora y todas las comunicaciones generales como aviso de inicio de trabajo al contratista en caso de diferimiento de fechas, oficios de comunicación y respuesta entre Unidad Administrativa, Supervisión y Contratista y las que se hayan generado con |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

| ÁREA INTERVENIDA                                                                |                                                                                             |                                                                                                         |                                                                                                        |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| RESPONSABLES DE ATENCIÓN                                                        |                                                                                             | ELABORÓ                                                                                                 | REVISÓ                                                                                                 |
| Ing. Francisco Aldrete Aguilar<br>Director General de Obras y Desarrollo Urbano | Arq. Juan Legorreta Sánchez Mejía<br>J.U.D.-de Plantel Educativos                           | Arq. Alvaro Karen García Vargas.<br>J.U.D. de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno "B" | Ing. Oscar Valderrama Martínez<br>Subdirector de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno |
| Arq. Carol Viviani Tejada Orozco<br>Directora de Obras y Operación Hidráulica   | Ing. Martín Gerardo Guadalupe Medrano<br>Director de Planeación y Control de Obras Públicas |                                                                                                         | Ing. Hugo Rodolfo Aguilar Laredo<br>Titular del Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan       |



SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL  
DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE ORGANOS INTERNOS DE CONTROL EN  
ALCALDÍAS  
DIRECCIÓN DE COORDINACIÓN DE ORGANOS INTERNOS DE CONTROL EN ALCALDÍAS  
"A"  
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA ALCALDÍA TLALPAN

|                                          |               |
|------------------------------------------|---------------|
| INFORME DE OBSERVACIONES DE INTERVENCIÓN |               |
| Intervención                             | Año/Trimestre |
| V-4/2019                                 | 2019/04       |
| No. de Observación                       |               |
| 05                                       |               |
| Año Intervención                         | Clave         |
| 2018                                     | 0.00          |
| Monto observado                          |               |
|                                          | 10/07/2018    |
| Fecha de Incidencia                      |               |
| Fecha límite de atención                 | 26-12-2019    |

IRREGULARIDAD Y FUNDAMENTO LEGAL

Contraloría u otros organismos fiscalizadores o de relación institucional, aviso de terminación, solicitud de recepción, los planos actualizados incluyendo el de instalaciones con sus manuales de operación, conservación y mantenimiento de equipos en su caso.

n) Relación de documentos en la entrega, dentro de los cuales, el aviso a la Secretaría de la Función Pública o a la Contraloría General de la Ciudad de México y las internas que correspondan y acta de entrega o entregas de recepción con sus fechas correspondientes.

o) Memorias, incluyendo la de generalidades y la fotográfica.

p) Anexos con todo lo que deba agregarse que no pueda ubicarse en los incisos antes descritos.

|                                                                                                     |                                                                                                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ÁREA INTERVENIDA                                                                                    |                                                                                                       |
| RESPONSABLES DE ATENCIÓN                                                                            |                                                                                                       |
| Ing. Francisco Rodríguez Aguilar<br>Director General de Obras y Desarrollo Urbano                   | Arq. Juan Lezama Sánchez Mejía<br>J.U.D. de Plantales Educativos                                      |
| Arq. Carol Viviani Leguía Orozco<br>Directora de Obras y Operación Hidráulica                       | Ing. Martín Gerardo Otagüibel Medrano<br>Director de Planeación y Control de Obras                    |
| Ing. Abelardo Cisóstomo<br>J.U.D. Obras Viales                                                      | Ing. Arq. Eduardo José Lizama Ramos<br>J.U.D. de Mantenimiento a Edificios Públicos                   |
| Arq. Alma Karol García Vargas<br>J.U.D. de Auditoría Operativa Administrativa y Control Interno "B" | Ing. Oscar Vaherrama Martínez<br>Subdirector de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno |
| ELABORÓ                                                                                             | REVISÓ                                                                                                |
| AUTORIZÓ                                                                                            |                                                                                                       |



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

## SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL

DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERNOS DE  
CONTROL EN ALCALDÍAS  
DIRECCIÓN DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN  
ALCALDÍAS "A"  
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA ALCALDÍA TLALPAN

|                       |                                                                                                                                        |              |          |                     |                                           |
|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------|---------------------|-------------------------------------------|
| UNIDAD ADMINISTRATIVA | Alcaldía Tlalpan                                                                                                                       | CLAVE        | 14       | OFICIO DE EJECUCIÓN | SCG/DGCOICA/DCOICA "A"/OICATLP/1245 /2019 |
| ÁREA AUDITADA         | Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano, Dirección General de Participación Ciudadana y la Dirección General de Administración. | INTERVENCIÓN | V-4/2019 | DENOMINADA          | "Presupuesto Participativo 2018."         |

### OBSERVACIÓN 05/ANEXO 01

#### CÉDULA SUMARIA DE CONFORMACIÓN DEL EXPEDIENTE ÚNICO DE FINIQUITO DE CONTRATOS DE OBRA PÚBLICA FORMALIZADOS A TRAVÉS DE LICITACIÓN PÚBLICA

| NO   | TIPO DE DOCUMENTO                                                                     | OBRA | DTL-LP-049-<br>L-OB-094-18 | ATL-LP-062-L-<br>OB-137-18 | DTL-LP-054-<br>L-OB-116-18 | DTL-LP-048-<br>L-OB-093-18 | DTL-LP-055-<br>L-OB-120-18 | DTL-LP-051-<br>L-OB-113-18 | DTL-LP-052-<br>L-OB-114-18 | DTL-LP-053-<br>L-OB-116-18 |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
|      |                                                                                       |      | NO INTEGRADO               | NO INTEGRADO               | NO INTEGRADO               | NO INTEGRADO               | NO INTEGRADO               | NO INTEGRADO               | NO INTEGRADO               | NO INTEGRADO               |
| I    | ANTECEDENTES                                                                          |      |                            |                            |                            |                            |                            |                            |                            |                            |
| 2    | MOTIVOS DE LA OBRA O PROYECTO                                                         |      | X                          | X                          | X                          |                            | X                          | X                          | X                          | X                          |
| 3    | ESTUDIO DE IMPACTO SOCIAL                                                             |      | X                          | X                          | X                          | X                          | X                          | X                          | X                          | X                          |
| 4    | ESTUDIO DE IMPACTO AMBIENTAL                                                          |      | X                          | X                          | X                          | X                          | X                          | X                          | X                          | X                          |
| II   | PLANEACIÓN PRESUPUESTACIÓN                                                            |      |                            |                            |                            |                            |                            |                            |                            |                            |
| 5    | OFICIO DE AUTORIZACIÓN DE INVERSIÓN                                                   |      | X                          |                            |                            |                            |                            |                            |                            |                            |
| 6    | AUTORIZACION PRESUPUESTAL POR OBRA                                                    |      |                            | X                          | X                          | X                          | X                          | X                          | X                          | X                          |
| V    | OBRA                                                                                  |      |                            |                            |                            |                            |                            |                            |                            |                            |
| 12   | ALCANCES (METAS)                                                                      |      |                            |                            |                            |                            | X                          |                            |                            |                            |
| VII  | PROCESO DEL CONCURSO                                                                  |      |                            |                            |                            |                            |                            |                            |                            |                            |
| 25   | CONSTANCIA DE VISITA DE OBRA                                                          |      |                            |                            | X                          |                            |                            |                            |                            |                            |
| VIII | APERTURA TÉCNICA                                                                      |      |                            |                            |                            |                            |                            |                            |                            |                            |
| 27   | ACTA DE APERTURA TÉCNICA                                                              |      | X                          | X                          | X                          | X                          | X                          | X                          | X                          | X                          |
| 28   | EVALUACION TECNICA                                                                    |      | X                          | X                          | X                          | X                          | X                          | X                          | X                          | X                          |
| 29   | DICTAMEN TÉCNICO (FALLO)                                                              |      | X                          | X                          | X                          | X                          | X                          | X                          | X                          | X                          |
| IX   | APERTURA ECONÓMICA                                                                    |      |                            |                            |                            |                            |                            |                            |                            |                            |
| 60   | GARANTÍA DE SERIEDAD DE LA PROPUESTA                                                  |      |                            |                            |                            |                            |                            | X                          |                            |                            |
| XII  | SUPERVISIÓN                                                                           |      |                            |                            |                            |                            |                            |                            |                            |                            |
| 74   | OFICIO DE AVISO DE INICIO DE LOS TRABAJOS DIRIGIDO A LA CONTRALORÍA                   |      | X                          | X                          | X                          | X                          | X                          | X                          | X                          | X                          |
| 75   | OFICIO DE DESIGNACIÓN DE SUPERVISOR RESPONSABLE ANTE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA        |      | X                          | X                          | X                          |                            |                            |                            |                            |                            |
| 76   | OFICIO DE DESIGNACIÓN DEL RESIDENTE DE OBRA                                           |      |                            | X                          | X                          |                            |                            | X                          | X                          | X                          |
| 77   | LIBRO DE BITACORA                                                                     |      |                            | X                          | X                          |                            |                            |                            |                            |                            |
| 78   | DOCUMENTO QUE AVALE LA ENTREGA FISICA DEL SITIO DONDE SE LLEVARÁN A CABO LOS TRABAJOS |      | X                          | X                          | X                          | X                          | X                          | X                          | X                          | X                          |
| 79   | VARIOS (MINUTAS Y OFICIOS DE COMUNICACIÓN ENTRE LAS PARTES)                           |      |                            | X                          | X                          |                            |                            |                            |                            |                            |
| 80   | INFORMES Y REPORTES DE AVANCES FISICOS Y FINANCIEROS                                  |      |                            | X                          |                            |                            |                            |                            |                            |                            |
| 81   | ALBUM FOTOGRÁFICO                                                                     |      |                            | X                          | X                          |                            |                            |                            |                            | X                          |



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

## SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL

DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERNOS DE  
CONTROL EN ALCALDÍAS  
DIRECCIÓN DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN  
ALCALDÍAS "A"  
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA ALCALDÍA TLALPAN

|                              |                                                                                                                                        |                     |          |                            |                                         |
|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------|----------------------------|-----------------------------------------|
| <b>UNIDAD ADMINISTRATIVA</b> | Alcaldía Tlalpan                                                                                                                       | <b>CLAVE</b>        | 14       | <b>OFICIO DE EJECUCIÓN</b> | SCG/DGCOICA/DCOICA"A"/OICATLP/1245/2019 |
| <b>ÁREA AUDITADA</b>         | Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano, Dirección General de Participación Ciudadana y la Dirección General de Administración. | <b>INTERVENCIÓN</b> | V-4/2019 | <b>DENOMINADA</b>          | "Presupuesto Participativo 2018."       |

### OBSERVACIÓN 05/ANEXO 01

#### CÉDULA SUMARIA DE CONFORMACIÓN DEL EXPEDIENTE ÚNICO DE FINIQUITO DE CONTRATOS DE OBRA PÚBLICA FORMALIZADOS A TRAVÉS DE LICITACIÓN PÚBLICA

| NO.                    | TIPO DE DOCUMENTO                                                          | OBRA | DTL-LP-049-L-OB-094-18 | ATL-LP-062-L-OB-137-18 | DTL-LP-064-L-OB-116-18 | DTL-LP-048-L-OB-093-18 | DTL-LP-055-L-OB-120-18 | DTL-LP-051-L-OB-113-18 | DTL-LP-052-L-OB-114-18 | DTL-LP-053-L-OB-115-18 |
|------------------------|----------------------------------------------------------------------------|------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
|                        |                                                                            |      | NO INTEGRADO           | NO INTEGRADO           | NO INTEGRADO           | NO INTEGRADO           | NO INTEGRADO           | NO INTEGRADO           | NO INTEGRADO           | NO INTEGRADO           |
| 84                     | ESTADO CONTABLE                                                            |      |                        | X                      | X                      |                        |                        | X                      |                        |                        |
| 91                     | CONVENIO (EN SU CASO)                                                      |      | X                      |                        | N/A                    |                        | N/A                    |                        | N/A                    | N/A                    |
| 100                    | NORMAS Y ESPECIFICACIONES DE CONSTRUCCIÓN APLICADAS EN EL CONTRATO DE OBRA |      |                        | X                      | X                      |                        |                        |                        |                        |                        |
| 101                    | NORMAS Y ESPECIFICACIONES DE CALIDAD DE MATERIALES                         |      |                        | X                      | X                      |                        |                        |                        |                        |                        |
| 102                    | OFICIO DEL CONTRATISTA NOTIFICANDO LA TERMINACIÓN DE LOS TRABAJOS          |      |                        | X                      | X                      |                        |                        |                        |                        |                        |
| 103                    | ACTA DE ENTREGA - RECEPCIÓN DE LOS TRABAJOS                                |      |                        | X                      | X                      |                        |                        | X                      | X                      | X                      |
| 104                    | LIQUIDACIÓN                                                                |      | X                      | X                      | X                      | X                      | X                      | X                      | X                      | X                      |
| XIII ENTREGA/RECEPCIÓN |                                                                            |      |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |
| 105                    | AVISO A LA CONTRALORIA DE LA RECEPCION DE LOS TRABAJOS.                    |      | X                      | X                      | X                      |                        |                        |                        |                        |                        |
| 107                    | FIANZA DE VICIOS OCULTOS.                                                  |      |                        | X                      | X                      | X                      | X                      |                        |                        |                        |



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL

DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE ORGANOS INTERNOS DE CONTROL EN ALCALDÍAS  
DIRECCIÓN DE CALIFICACIÓN DE ORDENANZAS INTERIORES DE CONTABILIDAD EN ALCALDÍAS  
ORGANO INTERNO DE CONTROL EN LA ALCALDIA TLALPÁN

UNIDAD  
ADMINISTRATIVA

Alcaldía Tlalpán

CLAVE

14

OFICIO DE EJECUCIÓN

SCG/DGCOICA/DCOICA/A/OICATLP/1245 /2019

ÁREA AUDITADA

Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano,  
Dirección General de Participación Ciudadana y la  
Dirección General de Administración.

INTERVENCIÓN

V-4/2019

DENOMINADA

"Presupuesto Participativo 2018."

## OBSERVACIÓN 05/ANEXO 01

### CÉDULA SUMARIA DE CONFORMACIÓN DEL EXPEDIENTE ÚNICO DE FINIQUITO DE CONTRATOS DE OBRA PÚBLICA FORMALIZADOS A TRAVÉS DE ADJUDICACIÓN DIRECTA

| NO.                            | TIPO DE DOCUMENTO                                                                    | OBRA | ATL-ADO-017-L-OB-183-18 | ATL-ADO-014-L-OB-180-18 |
|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
|                                |                                                                                      |      | NO INTEGRADO            | NO INTEGRADO            |
| I. ANTECEDENTES                |                                                                                      |      |                         |                         |
| 1                              | OBJETIVO DE LOS TRABAJOS                                                             |      |                         | X                       |
| 2                              | MOTIVOS DE LA OBRA O PROYECTO                                                        |      | X                       | X                       |
| 3                              | ESTUDIO DE IMPACTO SOCIAL                                                            |      | X                       | X                       |
| 4                              | ESTUDIO DE IMPACTO AMBIENTAL                                                         |      | X                       | X                       |
| II. PLANEACIÓN-PRESUPUESTACIÓN |                                                                                      |      |                         |                         |
| V. OBRA                        |                                                                                      |      |                         |                         |
| 15                             | EXPLOSIÓN DE INSUMOS                                                                 |      | X                       |                         |
| 18                             | PERIODO DE EJECUCION                                                                 |      | X                       |                         |
| VIII. CONTRATACIÓN             |                                                                                      |      |                         |                         |
| 27                             | OFICIO DE AVISO DE INICIO DE LOS TRABAJOS POR PARTE DEL CONTRATISTA                  |      | X                       |                         |
| 28                             | OFICIO DE AVISO DE INICIO DE LOS TRABAJOS DIRIGIDO A LA CONTRALORÍA                  |      | X                       | X                       |
| 29                             | OFICIO DE DESIGNACIÓN DE SUPERVISOR RESPONSABLE DIRIGIDO AL CONTRATISTA.             |      | X                       | X                       |
| 32                             | INFORMES Y REPORTES DE AVANCES FISICOS Y FINANCIEROS                                 |      |                         | X                       |
| 36                             | ESTADO CONTABLE                                                                      |      | X                       |                         |
| 54                             | NORMAS Y ESPECIFICACIONES DE CONSTRUCCIÓN                                            |      | X                       | X                       |
| 55                             | NORMAS Y ESPECIFICACIONES DE CALIDAD DE MATERIALES                                   |      | X                       | X                       |
| 56                             | OFICIO DEL CONTRATISTA NOTIFICANDO LA TERMINACIÓN DE LOS TRABAJOS                    |      | X                       | X                       |
| 57                             | MINUTA DE RECEPCIÓN FÍSICA DE LOS TRABAJOS.                                          |      | X                       | X                       |
| 58                             | LIQUIDACIÓN                                                                          |      | X                       | X                       |
| IX. ENTREGA - RECEPCIÓN        |                                                                                      |      |                         |                         |
| 59                             | OFICIO DE NOTIFICACIÓN AL CONTRATISTA PARA QUE ACUDA A LA RECEPCIÓN DE LOS TRABAJOS. |      | X                       | X                       |
| 60                             | AVISO A LA CONTRALORIA DE LA RECEPCION DE LOS TRABAJOS.                              |      | X                       |                         |
| 61                             | ACTA DE ENTREGA Y RECEPCIÓN                                                          |      | X                       |                         |
| 62                             | OFICIO DE AVISO DE OBRAS RECEPCIONADAS AL ÁREA RESPONSABLE.                          |      | X                       | X                       |
| 64                             | FIANZA DE VICIOS OCULTOS.                                                            |      | X                       |                         |