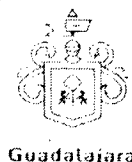


Contraloría Ciudadana | Dirección de Auditoría  
Informe final | Resumen Ejecutivo



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA

Área a revisar:	No. de oficio:	No. de auditoría:	Clave del programa y descripción de la auditoría:
Dirección de Obras Públicas	DA/043/2015 y DA/200/2016	DA/08/2015	Auditoría a la Dirección de Obras Públicas

Oficio No. DA/683/2016  
Asunto: Envío de informe final de auditoría

**ING. JORGE GASTÓN GONZÁLEZ ALCÉRRECA**  
**DIRECTOR DE OBRAS PÚBLICAS**  
**P R E S E N T E:**

Como parte de la auditoría practicada en la Dirección de Obras Públicas a su digno cargo, y relativa a la revisión del Acto de Entrega – Recepción de la Administración 2012-2015, implementada por la Contraloría Ciudadana del Municipio de Guadalajara, e iniciada mediante oficios de comisión DA/043/2015 y DA/200/2016 respectivamente, remito a usted el informe final de auditoría, el cual incluye un total de **07 (siete) observaciones NO SOLVENTADAS**, por lo que deberá realizar las acciones necesarias e implementar las medidas que considere a efecto de solventar las mismas, debiendo informar a éste Órgano de Control para el seguimiento respectivo, otorgándole para tal fin un **término improrrogable de 10 días naturales** contados a partir de la fecha de recepción del presente oficio, y con el apercibimiento de que el caso de incumplir nuestro requerimiento se turnará a la Dirección de Responsabilidades para el inicio del procedimiento de investigación administrativa correspondiente. Lo anterior, con fundamento en los artículos 61 fracción XVII y 62 de la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado de Jalisco.

Dirección de Obras Públicas	<b>07 observaciones</b>	<b>Relativas a:</b> llenado incorrecto de los formatos de Entrega – Recepción, Obras Públicas en proceso con recursos municipales y recursos externos, Obras con problemas de finiquito, contratos con falta de firmas
-----------------------------	-------------------------	--

Se anexa al presente: Cédula de observaciones (25 páginas)

Sin otro particular, quedo de usted enviándole un cordial saludo

Guadalajara; Jalisco a 15 de julio de 2016  
"2016 Guadalajara Gobierno Abierto"

Gobierno de **Guadalajara**  
L.C.P. Alejandro Galvez Becerra  
Director de Auditoría  
Contraloría Ciudadana

c.c.p. Expediente  
AGB/sre\*

Recibido  
COP  
20- Jul -16  
[Signature]



En relación con la auditoría realizada a la Dirección de Obras Públicas, iniciada en fecha 23 de octubre del año 2015 y bajo los oficios de comisión DA/043/2015 y DA/200/2016 respectivamente, se desprende la siguiente **Cédula de Observaciones:**

DA/683/15

#	OBSERVACIONES	NORMATIVIDAD	RECOMENDACIONES	SOLVENTACIÓN
<b>DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS (ANTES SECRETARIA)</b>				
1	<p>En el anexo identificado como 1.B. "Inventario General de Almacén", se aprecia en la parte de observaciones generales lo siguiente: "LA DIRECCION DE ADMINISTRACIÓN PRESENTA LA INFORMACION", sin embargo, al remitimos a la carpeta correspondiente a la Dirección Administrativa, en el anexo referido (folio 0003) se anota: "ESTA INFORMACIÓN SERA PROPORCIONADA POR EL DEPARTAMENTO DE CONTROL PRESUPUESTAL", departamento que de acuerdo al organigrama proporcionado corresponde a la propia Dirección Administrativa por lo que es evidente que a quien correspondía entregar la información relativa al inventario de almacén es justamente a la Dirección Administrativa, lo anterior, en virtud de que la Entrega – recepción se realizó por Dependencias a nivel de Secretarías y/o Dirección y no así por Departamentos.</p> <p>Ahora bien, es importante señalar que una vez efectuada la revisión de la carpeta correspondiente a la Dirección Administrativa Tomo II, en los folios 0144 al 0161 se integra la información relativa al inventario general de almacén, es decir, que <b>no existe un orden respecto de la integración de los anexos que debían entregarse como parte del proceso del cambio de administración.</b></p> <p>La misma observación se advierte en el anexo 1.C. "Relación de Sistemas computacionales", misma que se incluye en la carpeta de la</p>	<p><b>LEY DE ENTREGA RECEPCIÓN DEL ESTADO DE JALISCO Y SUS MUNICIPIOS (Art. 27 y 28 primer párrafo)</b></p> <p><b>Artículo 27.</b> La verificación y validación física del contenido del acta de entrega-recepción y sus anexos a que se refiere la presente ley deberán llevarse a cabo por el servidor público entrante en un término no mayor a treinta días hábiles contados a partir del acto de entrega.</p> <p><b>Artículo 28.</b> En caso de que durante la validación y verificación el servidor público entrante se percate de irregularidades en los documentos y recursos recibidos, dentro de un término no mayor de tres días hábiles posteriores al cumplimiento del plazo establecido en el artículo anterior deberá hacerlas del conocimiento del órgano de control interno correspondiente, a fin de que sea requerido el servidor público saliente y proceda a su aclaración.</p> <p>...</p>	<p>En virtud de que las observaciones detectadas corresponden a una cuestión de forma y no de fondo, y que las mismas son de imposible reparación, únicamente se recomienda a la Dependencia realizar una revisión minuciosa de la información y documentos recibidos a fin de verificar la veracidad y eficacia de la misma y en caso de detectar alguna irregularidad informarlo a las instancias competentes.</p>	<p><b>MANIFESTACIONES DE LA DEPENDENCIA AUDITADA</b>                  Se generó el oficio ACSOP/189/2016 dirigido a los Directores de Área y Jefes de Departamento mediante el cual les exhorto se apliquen al cumplimiento de las recomendaciones enunciadas en el documentos en cita, y rindan el informe correspondiente. (se adjunta oficio)</p> <p><b>COMENTARIOS DE LA CONTRALORIA CIUDADANA</b>                  Observación <b>NO SOLVENTADA</b>, ya que si bien es cierto la Dependencia auditada manifiesta haber enviado el oficio ACSOP/189/2016 a sus Directores de Área y Jefes de Departamento, exhortándolos a aplicarse al cumplimiento de las recomendaciones emitidas por este Órgano de Control Interno, oficio del cual nos remite copia, lo cierto es que no se existe respuesta por parte del personal a su cargo respecto de las acciones emprendidas a fin de dar cumplimiento a nuestra observación, lo anterior, aun y cuando en el referido oficio señala que deberán rendir el informe que habrá de acompañarse como respuesta de solventación ante la Contraloría Ciudadana.</p>

<p>Dirección de Administración en el folio 0162; de igual forma lo relativo al anexo 2.B. "Plantilla de personal", información que se incluye en los folios 0097 al 0104; ídem anexo 2.C. "Sueldos no entregados por la dependencia", información que se anexa en el folio 0105; anexo 2.D. "Personal con licencia, permiso o comisión" de la que se da cuenta en el folio 0106; anexo 2.E. "Personal con vacaciones y/o días económicos pendientes de disfrutar", el cual se incluye en los folios del 0107 al 0115; anexo 2.F. "Personal comisionado "de" o "a" otras dependencias" se integra en los folios 0116 al 0138"; anexo 2.G. "Personal suspendido sin goce de sueldo", se da cuenta en el folio 0139; anexo 2.H. "Personal incapacitado" la información se incluye en los folios del 0140 al 0142 todos correspondientes a la carpeta de la Dirección de Administración Tomo II</p> <p>Respecto del anexo 3.A. "Obras en Proceso con Recursos Municipales" se señala que "Esta información será entregada por el Departamento de Presupuestos y Contratos", al remitirnos a la carpeta correspondiente Tomo III, en el folio 0019 se indica que la información será proporcionada por el departamento de presupuestos y contratos, misma que se detalla en los folios 0071 al 0093</p> <p>Lo mismo ocurre con la información relativa al anexo 3.B "Obras en Proceso con Recursos Externos", se da cuenta en los folios 0020 y folios del 0094 al 0101 del Tomo III</p> <p>Se repite la observación respecto del anexo 4.A. "Contratos y convenios vigentes", de la que se informa en el folio 0021 y folios del 0102 al 0113</p> <p>Con relación al anexo 4.B "Contratos y convenios no vigentes (suscritos en el periodo que se entrega)", se da cuenta de la información en los folios 0022 y del 0114 al 0134</p> <p>Además, lo correspondiente al anexo 4.C. "Contratos con problemas de finiquito", se incluye</p>			<p>Aunado a lo anterior, es importante señalar que el informe preliminar les fue notificado en fecha 02 de mayo de 2016 y el oficio enviado a los Directores y Jefes de Departamento está fechado el 4 de julio del año en curso, es decir, dos meses después de haber sido notificados de nuestras observaciones, por lo que es evidente que las mismas no fueron atendidas oportunamente y que ha transcurrido en demasia el término otorgado por éste Órgano de Control Interno para tal fin.</p>
--	--	--	--

<p>en los folios 0023 y del 0135 al 0138</p> <p><b>La información respecto del anexo 5.C. "Obras en proyectos", en las observaciones generales se menciona: "La Dirección de Desarrollo Urbano presenta la información en su departamento de Gestión Urbana", sin embargo, la carpeta de dicha Dirección solo incluye información correspondiente al anexo 6.A. y de fecha 30 de septiembre de 2015, por lo que es evidente que no se proporcionó la información de las Obras en Proyectos.</b></p> <p>Del anexo 7.F. "Relación de fianzas vigentes", refiere que: "La Dirección de Construcción presenta la información en su departamento de presupuestos y contratos " y " La Dirección Técnica presenta la información en su departamento de fraccionamientos", al respecto, en la carpeta de la Dirección de Construcción se incluye en los folios 0053 y del 0172 al 0174</p> <p>Anexo 7.G., se menciona que: "La Dirección de Construcción presenta la información en su Departamento de Presupuestos y Contratos", la misma se incluye en los folios 0054 y 0175 al 0194</p> <p>Anexo 7.J., refieren que: "La Dirección de Control de la Edificación y Urbanización presenta la información en su departamento de licencias", al remitimos a la carpeta de la referida Dirección, se incluye un disco compacto con información de las licencias por el periodo del 01 de octubre 2012 al 30 de junio 2015.</p> <p>De todo lo anterior, se puede concluir como ya se dijo que no existe un orden respecto de la integración de los anexos que conforman las carpetas de Entrega -Recepción; lo que dificulta la revisión y verificación de la información y documentación que refiere.</p> <p>Respecto de la totalidad de las carpetas que nos</p>			
---	--	--	--



	<p>fueron proporcionadas, se aprecia que no se sigue el consecutivo de los folios, es decir, que cada una de los tomos comienza con el folio 0001.</p>			
<b>DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN</b>				
2	<p>Al revisar el contenido de la carpeta correspondiente a la Dirección de Administración de Obras Públicas, se advierte que no está debidamente ordenada, toda vez que se incluyen los anexos del 1.A. al 9.L. y enseguida se anexan los formatos 7.A., 2.B., 2.C., 2.D., 2.E., 2.F., 2.G., 2.H., y nuevamente 7.A., 1.B., 1.C., 6.A., 7.A., 7.D., 9.H., 7.A., 7.D., 6.A., 7.A., 7.D., 7.A., 7.D., 1.A., 1.B., 6.A., 7.A., 7.D., 6.A., 7.A., 7.D., 7.A., 7.D., 6.A., 7.A., 7.D., mismos que de acuerdo a la revisión corresponden a cada uno de los Departamentos que integran la Dirección de Administración, sin embargo, es importante señalar que dicha situación dificulta la verificación de la información contenida en los anexos respectivos.</p>	<p><b>LEY DE ENTREGA RECEPCIÓN DEL ESTADO DE JALISCO Y SUS MUNICIPIOS</b>                  (Art. 27 y 28 primer párrafo)</p>	<p>En virtud de que las observaciones detectadas corresponden a una cuestión de forma y no de fondo, y que las mismas son de imposible reparación, únicamente se recomienda a la Dependencia realizar una revisión minuciosa de la información y documentos recibidos a fin de verificar la veracidad y eficacia de la misma y en caso de detectar alguna irregularidad informarlo a las instancias competentes.</p>	<p><b>MANIFESTACIONES DE LA DEPENDENCIA AUDITADA</b>                  Se generó el oficio ACSOP/189/2016 dirigido a los Directores de Área y Jefes de Departamento mediante el cual les exhorto se apliquen al cumplimiento de las recomendaciones enunciadas en el documentos en cita, y rindan el informe correspondiente. (se adjunta oficio)</p> <p><b>COMENTARIOS DE LA CONTRALORIA CIUDADANA</b>                  Observación <b>NO SOLVENTADA</b>, ya que si bien es cierto la Dependencia auditada manifiesta haber enviado el oficio ACSOP/189/2016 a sus Directores de Área y Jefes de Departamento, exhortándolos a aplicarse al cumplimiento de las recomendaciones emitidas por este Órgano de Control Interno, oficio del cual nos remite copia, lo cierto es que no se existe respuesta por parte del personal a su cargo respecto de las acciones emprendidas a fin de dar cumplimiento a nuestra observación, lo anterior, aun y cuando en el referido oficio señala que deberán rendir el informe que habrá de acompañarse como respuesta de solventación ante la Contraloría Ciudadana.</p> <p>Aunado a lo anterior, es importante señalar que el informe preliminar les</p>



	<p>Departamento de Autoconstrucción, folio 0224                  Departamento de Módulo de Recepción, folios del 0235 al 0237                  Departamento de Módulo de Entrega</p> <p>Anexo 7.D. "Relación de Sellos Oficiales, se da cuenta de la información por Departamentos al igual que los anexos anteriores.</p> <p><b>No se incluye actualización al 30 de septiembre de 2015.</b></p>			<p>informe que habrá de acompañarse como respuesta de solventación ante la Contraloría Ciudadana.</p> <p>Aunado a lo anterior, es importante señalar que el informe preliminar les fue notificado en fecha 02 de mayo de 2016 y el oficio enviado a los Directores y Jefes de Departamento está fechado el 4 de julio del año en curso, es decir, dos meses después de haber sido notificados de nuestras observaciones, por lo que es evidente que las mismas no fueron atendidas oportunamente y que transcurrido en demasía el término otorgado por éste Órgano de Control Interno para tal fin.</p>
<b>DIRECCIÓN DE CONSTRUCCIÓN</b>				
<p>4</p>	<p>Anexo 3.A. "Obras en proceso con recursos municipales"</p> <p>Como parte de la revisión a la carpeta de Entrega – recepción (Tomo III) correspondiente a la Dirección de Construcción, se encontraron diversos listados relativos a las obras que se encuentran en proceso, sin embargo, cabe resaltar que algunas de ellas datan desde el año 2007 con pendientes en su avance ya sea físico o financiero, a continuación se enlistan las mismas:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• OPG-R33-URB-AD-148/07 con un monto asignado de \$1'408,680.25. Contratista Domo Constructora S.A. de C.V. con un avance físico de 15% y financiero de 50%. Señala que la obra está cancelada y el anticipo en proceso de reintegro mediante proceso civil.</li> <li>• OPG-OD-EQP-AD-044/08</li> <li>• OPG-R33-EST-AD-150/08</li> <li>• OPG-CPU-EYP-AD-168/08</li> </ul>	<p><b>LEY DE ENTREGA RECEPCIÓN DEL ESTADO DE JALISCO Y SUS MUNICIPIOS</b>                  (Art. 27 y 28 primer párrafo)</p>	<p>En primer término, se recomienda hacer una revisión tanto física como documental respecto de las obras reportadas como "en proceso", a fin de conocer la situación actual de las mismas.</p> <p>Así mismo, deberá informar a la Contraloría Ciudadana respecto del estado actual de cada una de las obras referidas, y de aquellas que aún se encuentren en proceso, realizar las gestiones necesarias ante las instancias correspondientes a fin de estar en posibilidades de concluir debidamente las obras citadas; ya sea que se solicite al contratista el cumplimiento de acuerdo a lo pactado en el contrato respectivo y/o realizar los trámites necesarios ante las Dependencias involucradas con la intención de finiquitar las mismas.</p>	<p><b>MANIFESTACIONES DE LA DEPENDENCIA AUDITADA</b>                  Se anexa impresión de tres hojas en tamaño carta por una sola de sus caras en las que se listan 20 obras en lo que se observa dicha condición, señalando de igual forma el estado actual como NO FINIQUITADA y el avance físico actualizado a la fecha en que se informa.</p> <p><b>COMENTARIOS DE LA CONTRALORIA CIUDADANA</b>                  Observación <b>NO SOLVENTADA</b>, lo anterior, ya que si bien es cierto remite el listado referido, también lo es que en el mismo no señala las razones por las cuales las obras relacionadas no han sido concluidas, así mismo no menciona la causa por la cual aun y cuando algunas si están concluidas físicamente no se</p>



<ul style="list-style-type: none"> <li>• OPG-OD-CMG-CI-249/08</li> <li>• OPG-OD-CMG-CI-253/08,</li> <li>• OPG-OD-CMG-CI-256/08</li> <li>• OPG-OD-PAC-AD-275/08</li> <li>• OPG-OD OPG-OD-CS-AD-281/08</li> <li>• OPG-OD-CMG-AD-168/09</li> <li>• OPG-OD-EQP-AD-C03-043/10 (Obra liberada por la Contraloría)</li> <li>• OPG-R33-ESC-AD-C15-216/10 (Obra finiquitada por la Contraloría)</li> <li>• OPG-OD-EQP-AD-C07-091/11 (En revisión de Contraloría)</li> <li>• OPG-CZM-PAV-LP-C07-087/12</li> <li>• OPG-CZM-EQP-LP-C07-088/12 (Finiquito en revisión con observaciones en Contraloría)</li> <li>• OPG-R33-EQP-AD-C08-098/12</li> <li>• OPG-OD-EQP-AD-C01-002/13</li> <li>• OPG-OD-EQP-AD-C02-004/13 (Obra liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-R33-PAV-CI-C06-014/13</li> <li>• OPG-R33-PAV-CI-C06-016/13 (Obra liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-OD-CON-AD-C06-040/13</li> <li>• OPG-OD-EYP-AD-C07-057/13</li> <li>• OPG-R33-EQP-AD-C12-087/13</li> <li>• OPG-CZM-EQP-LP-C12-131/13</li> <li>• OPG-OD-EYP-AD-C01-001/14 (Obra liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-OD-EYP-AD-C01-002/14</li> <li>• OPG-OD-EYP-AD-C01-003/14 (Obra liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-OD-EQP-AD-C01-006/14 (Obra liberada pro Contraloría)</li> <li>• OPG-OD-EYP-AD-C01-007/14</li> <li>• OPG-OD-EQP-AD-C01-015/14</li> <li>• OPG-OD-EQP-AD-C01-016/14 (Obra liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-OD-EQP-AD-C04-020/14</li> <li>• OPG-OD-PAV-AD-C04-021/14 (Obra liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-OD-HIS-AD-C04-022/14</li> <li>• OPG-OD-HIS-CI-C04-033/14</li> </ul>		<p>Además, en caso de detectar irregularidades informar a las instancias competentes para el deslinde de responsabilidades y de ser procedente imponer las sanciones respectivas, esto con independencia de las demás acciones legales que procedan.</p>	<p>consideran como finiquitadas, es decir, no informa respecto del estado en que se encuentra el trámite para finiquitarla y si el retraso en dicho proceso es atribuible al contratista o al Municipio, o bien, si el proceso está de acorde a los términos establecidos en el contrato respectivo.</p>
--	--	--	--

<ul style="list-style-type: none"><li>• OPG-CZM-PAV-LP-C04-034/14</li><li>• OPG-CZM-PAV-LP-C04-035/14</li><li>• OPG-CZM-PAV-LP-C04-036/14 (Obra liberada por Contraloría)</li><li>• OPG-OD-EQP-AD-C05-039/14 (Obra liberada por Contraloría)</li><li>• OPG-OD-EYP-AD-C06-042/14</li><li>• OPG-R33-PAV-AD-C06-044/14</li><li>• OPG-COPLAUR-EYP-AD-C06-049/14 (Obra liberada por Contraloría)</li><li>• OPG-COPLAUR-EYP-AD-C06-051/14</li><li>• OPG-OD-EQP-AD-C06-052/14 (Obra liberada por Contraloría)</li><li>• OPG-R33-PAV-CI-C06-053/14 (Obra liberada por Contraloría)</li><li>• OPG-R33-PAV-CI-C06-054/14 (Obra liberada por Contraloría)</li><li>• OPG-COPLAUR-EYP-AD-C08-080/14</li><li>• OPG-OD-EQP-AD-C08-081/14</li><li>• OPG-OD-EQP-AD-C08-082/14</li><li>• OPG-OD-EQP-AD-C08-084/14</li><li>• OPG-OD-EQP-AD-C08-085/14</li><li>• OPG-OD-EQP-AD-C08-086/14</li><li>• OPG-R33-EQP-AD-C08-087/14 (Obra liberada por Contraloría)</li><li>• OPG-R33-EQP-AD-C08-088/14 (Obra liberada por Contraloría)</li><li>• OPG-R33-EQP-AD-C08-089/14 (Obra liberada por Contraloría)</li><li>• OPG-R33-EQP-AD-C08-090/14</li><li>• OPG-R33-EQP-AD-C08-091/14 (Obra liberada por Contraloría)</li><li>• OPG-R33-EQP-AD-C08-092/14 (Obra liberada por Contraloría)</li><li>• OPG-R33-EQP-AD-C08-093/14 (Obra liberada por Contraloría)</li><li>• OPG-R33-EQP-AD-C08-094/14 (Obra liberada por Contraloría)</li><li>• OPG-R33-EQP-AD-C08-095/14</li><li>• OPG-R33-AD-C08-096/14</li><li>• OPG-R33-EQP-AD-C08-098/14</li><li>• OPG-R33-EQP-AD-C08-099/14 (Obra liberada</li></ul>			
--	--	--	--





<ul style="list-style-type: none"> <li>• por Contraloría)</li> <li>• OPG-R33-EQP-AD-C08-102/14 (Obra liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-R33-EQP-AD-C08-103/14 (Obra liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-R33-EQP-AD-C08-104/14 (Obra liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-R33-EQP-AD-C08-105/14</li> <li>• OPG-R33-EQP-AD-C08-106/14 (Obra liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-R33-EQP-AD-C08-107/14 (Obra liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-R33-PAV-AD-C08-108/14</li> <li>• OPG-R33-PAV-AD-C08-113/14</li> <li>• OPG-OD-EYP-AD-C09-124/14</li> <li>• OPG-OD-EYP-AD-C09-125/14 (Obra liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-OD-EYP-AD-C09-126/14 (Obra liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-OD-EQP-AD-C09-127/14 (Obra liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-CZM-EQP-CI-C09-140/14</li> <li>• OPG-CZM-EQP-CI-C09-141/14 (Obra liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-CZM-EQP-CI-C09-142/14 (Obra liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-CZM-EQP-CI-C09-143/14 (Obra liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-CZM-EQP-LP-C09-153/14 (Obra liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-OD-EYP-AD-C10-158/14 (Obra liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-OD-EQP-AD-E01-159/14</li> <li>• OPG-R33-EQP-AD-E01-161/14 (Obra liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-OD-EQP-AD-E01-162/14</li> <li>• OPG-OD-EQP-AD-E01-167/14</li> <li>• OPG-OD-EYP-AD-E01-172/14 (Obra liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-OD-EYP-AD-E01-173/14 (Obra liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-R33-EQP-AD-C12-174/14</li> </ul>			
---	--	--	--



<ul style="list-style-type: none"> <li>• OPG-R33-PAV-AD-C12-175/14</li> <li>• OPG-R33-PAV-AD-C12-176/14 (Obra liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-OD-EYP-AD-C12-177/14</li> <li>• OPG-OD-EYP-AD-C12-178/14</li> <li>• OPG-OD-EQP-AD-C12-179/14 (Obra liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-OD-EQP-AD-C01-001/15</li> <li>• OPG-R33-EQP-AD-C02-005/15</li> <li>• OPG-R33-EQP-AD-C02-006/15</li> <li>• OPG-R33-EQP-AD-C02-008/15</li> <li>• OPG-R33-EQP-AD-C02-009/15</li> <li>• OPG-R33-EQP-AD-C02-011/15 (Obra liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-R33-EQP-AD-C02-012/15</li> <li>• OPG-R33-EQP-AD-C02/013/15</li> <li>• OPG-R33-EQP-AD-C02-014/15</li> <li>• OPG-R33-EQP-AD-C02-015/15</li> <li>• OPG-R33-EQP-AD-C02-016/15</li> <li>• OPG-R33-EQP-AD-C02-017/15 (Obra liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-R33-EQP-AD-C02-018/15 (Obra liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-R33-EQP-AD-C02-019/15</li> <li>• OPG-R33-EQP-AD-C02-020/15</li> <li>• OPG-R33-EQP-AD-C02-021/15</li> <li>• OPG-OD-SUP-AD-C03-025/15</li> </ul> <p>Es importante señalar que los importes contratados por cada año y que corresponden a obras en proceso son los siguientes:</p> <table border="0"> <tr> <td>2007</td> <td>\$</td> <td>1'408,680.25</td> </tr> <tr> <td>2008</td> <td></td> <td>18'754,062.74</td> </tr> <tr> <td>2009</td> <td></td> <td>164,284.40</td> </tr> <tr> <td>2010</td> <td></td> <td>104'376,162.62</td> </tr> <tr> <td>2011</td> <td></td> <td>438,402.90</td> </tr> <tr> <td>2012</td> <td></td> <td>66'716,820.22</td> </tr> <tr> <td>2013</td> <td></td> <td>38'699,243.43</td> </tr> <tr> <td>2014</td> <td></td> <td>219'110,819.73</td> </tr> <tr> <td>2015</td> <td></td> <td>35'902,540.63</td> </tr> </table>	2007	\$	1'408,680.25	2008		18'754,062.74	2009		164,284.40	2010		104'376,162.62	2011		438,402.90	2012		66'716,820.22	2013		38'699,243.43	2014		219'110,819.73	2015		35'902,540.63			
2007	\$	1'408,680.25																												
2008		18'754,062.74																												
2009		164,284.40																												
2010		104'376,162.62																												
2011		438,402.90																												
2012		66'716,820.22																												
2013		38'699,243.43																												
2014		219'110,819.73																												
2015		35'902,540.63																												



	La fecha de actualización de dicha información es al 13 de mayo de 2015			
5	<p>Ahora bien, respecto al anexo 3.B. "Obras en proceso con recursos externos", se relacionan las siguientes:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• OPG-FEDEPEM-EQP-CI-C04-065/12</li> <li>• OPG-HAB-EQP-CI-C08-092/12</li> <li>• OPG-HABITAT-IHS-CI-C10-077/13</li> <li>• OPG-HABITAT-EQP-CI-C0-079/13</li> <li>• OPG-REP-EQP-AD-C10-080/13</li> <li>• OPG-CONADE-EQP-CI-C12-111/13</li> <li>• OPG-PEF-EQP-CI-C13-148/13</li> <li>• OPG-REP-EQP-CI-C13-152/13</li> <li>• OPG-CONADE-SUP-AD-C13-153/13</li> <li>• OPG-PEF-EQP-CI-C13-157/13</li> <li>• OPG-DS-EQP-AD-C14-160/13</li> <li>• OPG-DS-EQP-AD-C14-164/13</li> <li>• OPG-CONACULTA-EQP-AD-C04-026/14</li> <li>• OPG-CONACULTA-EQP-AD-C04-027/14 (Obra liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-CONADE-EQP-CI-C04-028/14 (Obra liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-CONADE-EQP-CI-C04-029/14 (Obra liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-CONADE-EQP-CI-C04-031/14 (Obra liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-CONACULTA-EQP-CI-C04-032/14</li> <li>• OPG-CONACULTA-SUP-AD-C06-047/14</li> <li>• OPG-SUBSEMUN-EQP-AD-C07-056/14</li> <li>• OPG-SUBSEMUN-EQP-AD-C07-057/14</li> <li>• OPG-CONADE-SUP-AD-C07-058/14</li> <li>• OPG-FOPEDEP-PAV-CI-C07-063/14</li> <li>• OPG-FOPEDEP-PAV-CI-C07-064/14</li> <li>• OPG-CEI-PAV-CI-C07-069/14</li> <li>• OPG-CEI-PAV-CI-C07-072/14 (Obra liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-HABITAT-EQP-AD-C09-114/14 (Obra liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-HABITAT-EQP-AD-C09-115/14 (Obra</li> </ul>	<p><b>LEY DE ENTREGA RECEPCIÓN DEL ESTADO DE JALISCO Y SUS MUNICIPIOS</b>  <b>(Art. 27 y 28 primer párrafo)</b></p>	<p>En primer término, se recomienda hacer una revisión tanto física como documental respecto de las obras reportadas como "en proceso", a fin de conocer la situación actual de las mismas.</p> <p>Así mismo, deberá informar a la Contraloría Ciudadana respecto del estado actual de cada una de las obras referidas, y de aquellas que aún se encuentren en proceso, realizar las gestiones necesarias ante las instancias correspondientes a fin de estar en posibilidades de concluir debidamente las obras citadas; ya sea que se solicite al contratista el cumplimiento de acuerdo a lo pactado en el contrato respectivo y/o realizar los trámites necesarios ante las Dependencias involucradas con la intención de finiquitar las mismas.</p> <p>Debe considerarse que en el caso de las obras realizadas con recursos externos, existe diversa normatividad a la que se encuentra sujeta la contratación y ejecución de la obra, por lo que debe analizarse si a la fecha no se ha incurrido en incumplimiento a las normas aplicables, a fin de evitar sanciones por parte de los órganos fiscalizadores</p> <p>En caso de detectar irregularidades deberán informarse a la Contraloría Ciudadana con la finalidad de que se inicie el procedimiento de investigación administrativa que</p>	<p><b>MANIFESTACIONES DE LA DEPENDENCIA AUDITADA</b>  <b>Se generó el oficio ACSOP/189/2016 dirigido a los Directores de Área y Jefes de Departamento mediante el cual les exhorto se apliquen al cumplimiento de las recomendaciones enunciadas en el documento en cita, y rindan el informe correspondiente (se adjunta oficio). Se anexa impresión de ocho hojas en tamaño carta por una sola de sus caras en las que se listan 60 obras originalmente listadas, señalando de igual forma el estado actual como FINIQUITADA o NO FINIQUITADA y el avance físico actualizado a la fecha que se informa.</b></p> <p><b>COMENTARIOS DE LA CONTRALORIA CIUDADANA</b>          Observación <b>NO SOLVENTADA</b>, lo anterior, ya que si bien es cierto remite el listado referido, también lo es que en el mismo no señala las razones por las cuales las obras relacionadas no han sido concluidas; ahora bien, respecto de las obras que menciona que se encuentran finiquitadas no anexa el documento con el que acredite su dicho, es decir, no muestra la evidencia correspondiente como puede ser el acta de recepción de la obra, copia de la póliza de cheque en la que conste el pago (finiquito) de la misma o cualesquier otro documento que</p>



<ul style="list-style-type: none"> <li>• liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-HABITAT-EQP-AD-C09-116/14 (Obra liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-HABITAT-EQP-AD-C09-117/14 (Obra liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-HABITAT-EQP-AD-C09-118/14 (Obra liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-HABITAT-EQP-AD-C09-119/14 (Obra liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-HABITAT-EQP-AD-C09-120/14</li> <li>• OPG-HABITAT-EQP-AD-C09-121/14 (Obra liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-HABITAT-EQP-AD-C09-122/14 (Obra liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-HABITAT-EQP-CI-C09-130/14 (Obra liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-HABITAT-EQP-CI-C09-131/14</li> <li>• OPG-HABITAT-EQP-CI-C09-132/14 (Obra liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-HABITAT-EQP-CI-C09-133/14</li> <li>• OPG-HABITAT-EQP-CI-C09-135/14</li> <li>• OPG-REP-EQP-CI-C09-136/14 (Obra liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-REP-EQP-CI-C09-137/14 (Obra liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-REP-EQP-CI-C09-138/14 (Obra liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-REP-EQP-AD-C09-139/14</li> <li>• OPG-PDZP-EQP-AD-C09-144/14</li> <li>• OPG-PDZP-EQP-AD-C09-145/14</li> <li>• OPG-PDZP-EQP-AD-C09-146/14</li> <li>• OPG-PDZP-EQP-CI-C09-147/14</li> <li>• OPG-PDZP-EQP-AD-C09-148/14</li> <li>• OPG-PDZP-EQP-AD-C09-149/14</li> <li>• OPG-PDZP-EQP-AD-C09-150/14</li> <li>• OPG-PDZP-EQP-CI-C09-151/14 (Obra liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-PDZP-EQP-AD-C09-152/14</li> <li>• OPG-CONACULTA-EQP-CI-C09-154/14</li> <li>• OPG-CEI-EQP-LP-C10-155/14 (Obra liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-CEI-EQP-LP-C10-156/14</li> </ul>		<p>marca la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado de Jalisco, esto con independencia de las demás acciones legales que procedan.</p>	<p>compruebe lo manifestado en el listado que anexa.</p> <p>Asi mismo deberá explicar las razones por las cuales considera como finiquitada la obras correspondiente a la "Estación de transferencia multimodal nivel 2 "San Juan de Dios", con contrato OPG-PEF-EQP-CI-C13-157/13 misma que según su propia información presenta un avance físico de solo el 60%</p>
--	--	---	---



<ul style="list-style-type: none"> <li>• OPG-CEI-EQP-LP-C10-157/14 (Obra liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-CONACULTA-EQP-AD-E01-160/14 (Obra liberada por Contraloría)</li> <li>• OPG-SUBSEMUN-EQP-AD-E01-163/14</li> <li>• OPG-SUBSEMUN-EQP-AD-E01-164/14 (Obra liberada por Contraloría)</li> </ul> <p>Los importes contratados por año, para obras con recursos externos son por:</p> <table> <tr> <td>2012</td> <td>\$</td> <td>3'329,589.92</td> </tr> <tr> <td>2013</td> <td></td> <td>29'639,658.12</td> </tr> <tr> <td>2014</td> <td></td> <td>100'817,751.45</td> </tr> </table>	2012	\$	3'329,589.92	2013		29'639,658.12	2014		100'817,751.45			
2012	\$	3'329,589.92										
2013		29'639,658.12										
2014		100'817,751.45										
<p>6</p> <p>Con relación al anexo 4.C. "Contratos con problemas de finiquito", se encontraron diversas obras en las que se señala que existe suspensión o cancelación de registro del padrón de contratistas", siendo éstos los que se enuncian a continuación:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• OPG-R33-URB-AD-148/07 Dromo Constructora S.A. de C.V.</li> <li>• OPG-OD-EQP-AD-044/08 Desarrollo Suma S.A. de C.V.</li> <li>• OPG-R33-EST-AD-150/08 Arq. Dina Rocío Navarro González</li> <li>• OPG-OD-CMG-CI-249/08 Constructora y Arrendadora Integrados S.A. de C.V.</li> <li>• OPG-OD-CMG-CI-253/08 Nipe Construcciones S.A. de C.V.</li> <li>• OPG-OD-CMG-CI-256/08 Promotora y Constructora Flores F S.A. de C.V.</li> <li>• OPG-OD-PAC-AD-275/08 Avanti Edificación S.A. de C.V.</li> <li>• OPG-OD-CS-AD-281/08 García Duque Construcciones S.A. de C.V.</li> <li>• OPG-OD-CMG-AD-168/09 Distribuidora de Tecnologías S.A. de C.V.</li> <li>• OPG-OD-EQP-AD-C07-09/11 Grupo Constructor Perey S.A. de C.V.</li> </ul>	<p><b>LEY DE ENTREGA RECEPCIÓN DEL ESTADO DE JALISCO Y SUS MUNICIPIOS</b>  <b>(Art. 27 y 28 primer párrafo)</b></p>	<p>Como ya se dijo, deberá realizarse una verificación tanto física como documental de las obras en proceso y/o que se reportan con algún tipo de problema, debiendo informar a la Contraloría Ciudadana la situación actual y las acciones a seguir a fin de subsanar la irregularidad, en caso necesario y procedente iniciar el procedimiento de investigación administrativa que establece la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado de Jalisco, esto con independencia de las demás acciones legales que procedan.</p>	<p><b>MANIFESTACIONES DE LA DEPENDENCIA AUDITADA</b>          Se generó el oficio ACSOP/189/2016 dirigido a los Directores de Área y Jefes de Departamento mediante el cual les exhorto se apliquen al cumplimiento de las recomendaciones enunciadas en el documento en cita, y rindan el informe correspondiente (se adjunta oficio). Se anexa impresión de dos hojas en tamaño carta por una sola de sus caras en las que se listan 15 obras originalmente listadas, señalando de igual forma el estado actual como FINIQUITADA o NO FINIQUITADA y el avance físico actualizado a la fecha que se informa.</p> <p><b>COMENTARIOS DE LA CONTRALORIA CIUDADANA</b>          Observación <b>NO SOLVENTADA</b>, lo anterior, ya que si bien es cierto remite el listado referido, también lo es que en el mismo no señala las razones por las cuales las obras relacionadas no han sido concluidas,</p>									



	<p>Cabe mencionar, que en el listado que se anexa a la carpeta de la Entrega – Recepción se señala que dichas obras registran un atraso por más de 1,000 días en la presentación del finiquito correspondiente.</p> <p>De igual forma, se relacionan diversas obras, las cuales tampoco han sido debidamente finiquitadas y presentan un retraso considerable en la presentación de ese requisito, mismos que corresponden a las siguientes:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• OPG-CPU-EYP-AD-168/08</li> <li>• OPG-OD-CMG-CI-262/08</li> <li>• OPG-OD-CMG-AD-051/09</li> <li>• OPG-R33-EQP-LP-189/09</li> <li>• OPG-R33-ESC-AD-278/09</li> </ul> <p>Además de lo anterior, refieren que existe un monto por \$771,828.04 correspondiente a anticipo por reintegrar</p>			<p>así mismo no menciona la causa por la cual aun y cuando algunas si están concluidas físicamente no se consideran como finiquitadas, es decir, no informa respecto del estado en que se encuentra el trámite para finiquitarla y si el retraso en dicho proceso es atribuible al contratista o al Municipio, o bien, si el proceso está de acorde a los términos establecidos en el contrato respectivo.</p>
<p>7</p>	<p>Como parte del anexo correspondiente a "Asuntos en trámite", se advierte la existencia de diversos contratos, los cuales carecen de la firma ya sea del Síndico, Secretario, Tesorero o incluso del Presidente Municipal; encontrando que se relacionan contratos con dicha observación desde el año 2011, siendo éstos los que se enuncian:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Contrato OPG-OD-EQP-AD-C02-003/11 con Grupo Edificador Mayab S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-DO-CON-AD-C17-182/11 con José Refugio Paniagua Martínez</li> <li>• Convenio modificatorio OPG-R33-ESC-AD-</li> </ul>	<p><b>CÓDIGO CIVIL DEL ESTADO DE JALISCO</b></p> <p><b>CAPÍTULO II</b>  <b>De los contratos</b></p> <p><b>Sección Primera</b>  <b>De su validez</b></p> <p><b>Artículo 1264.-</b> Para la validez de un contrato se requiere:</p> <p>I. <b>Consentimiento;</b> y</p>	<p>Respecto a los contratos de obra, de los que se advierte la falta de algunas firmas por parte de funcionarios de administraciones anteriores, deberá informarse a la Dirección de lo Jurídico Consultivo, para que ésta a su vez indique lo procedente en cada caso, lo anterior, a fin de subsanar dichas omisiones que pudieran en un momento determinado acarrear consecuencias mayores, poniendo especial énfasis en aquellos casos en los que la obra aún se encuentre en proceso y máxime si éstas se realizan</p>	<p><b>MANIFESTACIONES DE LA DEPENDENCIA AUDITADA</b></p> <p>Tal como se instruye en las recomendaciones, se generó el oficio ACSOP/200/2016 dirigido al Director de lo Jurídico Consultivo en el que se le remiten tres hojas adjuntas que contiene el listado de 22 contratos y 08 convenios en los que se observa dicha condición a fin de que tenga a bien indicar lo procedente para cada caso con la finalidad de subsanar dichas omisiones que pudiesen generar responsabilidades para con el</p>



<p>C07-085/11 con Constructora Dominicana de México S.A. de C.V.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Convenio modificadorio OPG-R33-ESC-CI-C07-078/11 con Arkal Grupo Constructor S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-OD-CON-AD-C08-090/12 con Constructora TGV S.A. de C.V.</li> <li>• Convenio modificadorio OPG-FODEDEP-PAV-CI-C06-039/13 con Ing. Juan de Dios de la Torre Tosca</li> <li>• Contrato OPG-HABITAT-IHS-CI-C10-076/13 con Laga Ingeniería y Construcciones Avanzadas S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-HABITAT-IHS-CI-C10-077/13 con Laga Ingeniería y Construcciones Avanzadas S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-HABITAT-EQP-CI-C10-078/13 con Diseño Ingeniería Construcción Grow S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-HABITAT-EQP-CI-C10-079/13 con Constructora Rural del País S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-REP-EQP-AD-C10-080/13 con Tasum Soluciones en Construcción S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-REP-EQP-CI-C10-081/13 con Urbanizaciones Sophia S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-REP-EQP-AD-C10-082/13 con Tasum Soluciones en Construcción S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-R33-PAV-AD-C12-083/13 con Constructora Constier S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-R33-PAV-AD-C12-084/13 con Desarrollo Habitacionales y Urbanización S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-R33-PAV-AD-C12-085/13 con Constructora Megadriel S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-R33-EQP-AD-C12-086/13 con Coblosam S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OP-R33-EQP-AD-C12-087/13 con Procourza S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-R33-EQP-AD-C12-088/13 con Constructora Cuenca del Pacifico S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-R33-EQP-AD-C12-089/13 con</li> </ul>	<p>II. Objeto que pueda ser materia de contrato.</p> <p><b>Artículo 1265.- El contrato puede ser invalidado:</b></p> <p>I. Por incapacidad;</p> <p>II. <b>Por vicios de consentimiento;</b></p> <p>III. Porque su objeto o su causa sean ilícitos; y</p> <p>IV. Por defectos en la forma establecida por la ley.</p> <p><b>Artículo 1266.-</b> Desde el momento en que se celebra un contrato con los requisitos necesarios para su existencia, obliga no sólo al cumplimiento de lo expresamente pactado, sino también a las consecuencias que, según su naturaleza, sean conformes a la buena fe, al uso, costumbre o a la ley.</p> <p>La validez y el cumplimiento de los contratos no pueden dejarse al arbitrio de uno de los contratantes.</p>	<p>con recursos externos, esto con la intención de prevenir que las mismas sean observadas por parte de los diversos órganos fiscalizadores y prevenir sanciones para los servidores públicos de este Ayuntamiento y/o para el mismo Municipio.</p>	<p>Municipio.</p> <p><b>COMENTARIOS DE LA CONTRALORIA CIUDADADANA</b></p> <p>Observación <b>NO SOLVENTADA</b>, ya que si bien es cierto la Dependencia auditada manifiesta haber enviado el oficio ACSOP/200/2016 a la Mtra. María Abril Ortiz Gómez, Director de lo Jurídico Consultivo, en primer término la copia que se anexa no cuenta con el acuse de recibido por parte de dicha dependencia ni tampoco se anexa la respuesta obtenida de la misma.</p> <p>Aunado a lo anterior, es importante señalar que el informe preliminar les fue notificado en fecha 02 de mayo de 2016 y el oficio enviado a Dirección de lo Jurídico Consultivo está fechado el 4 de julio del año en curso, es decir, dos meses después de haber sido notificados de nuestras observaciones, por lo que es evidente que las mismas no fueron atendidas oportunamente y que ha transcurrido en demasía el término otorgado por éste Órgano de Control Interno para tal fin.</p>
---	--	---	--



<p>AR + IN S.A. de C.V.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Contrato OPG-R33-EQP-AD-C12-090/13 con Novar Ingenieros S.A de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-R33-EQP-AD-C12-091/13 con Ing. José Luis Frausto Miranda</li> <li>• Contrato OPG-R33-EQP-AD-C12-092/13 con ETC Ingeniería S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-R33-EQP-AD-C12-094/13 con Constructora Martin River S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-R33-EQP-AD-C12-095/13 con Constructora Fremont S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-HABITAT-IHS-AD-C12-096/13 con Inmobiliaria Aloa S.A de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-HABITAT-IHS-AD-C12-097/13 con Inmobiliaria Aloa S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-3X1-IHS-AD-C12-100/13 con Paviindusa S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-3X1-IHS-AD-C12-101/13 con Paviindusa S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-3X1-PAV-AD-C12-102/13 con Paviindusa S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-3X1-IHS-AD-C12-104/13 con Ing. Juan de Dios de la Torre Tosca</li> <li>• Contrato OPG-3X1-IHS-AD-C12-105/13 con Ing. Juan de Dios de la Torre Tosca</li> <li>• Contrato OPG-SUBSEMUN-EQP-AD-C12-106/13 con Grupo Constructor Elige S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-SUBSEMUN-EQP-AD-C12-108/13 con Grupo Constructor Elige S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-SUBSEMUN-EQP-AD-C12-109/13 con Grupo Constructor Elige S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-CONACULTA-EQP-AD-C12-114/13 con Grupo Constructor Contemporáneo S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-CONACULTA-EQP-AD-C12-115/13 Grupo Constructor Contemporáneo S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-CONACULTA.SUP-AD-C12-116/13 Arq. Liza Nohemi Tapia Garcia</li> </ul>			
--	--	--	--





<ul style="list-style-type: none"> <li>• Contrato OPG-PEF-EQP-AD-C13-133/13 Programas y Organización en Construcción S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-PEF-EQP-AD-C13-134/13 SCH Edificaciones S de R.L. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-PEF-EQP-AD-C13-135/13 223 Construcciones S.A de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-PEF-EQP-AD-C13-136/13 Urbanizadora El Rosario S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato PEF-EQP-AD-C13-137/13 Urbanizadora El Rosario S.A de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-CONADE-SUP-AD-C13-153/13 Lim Constructora S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPEG-CONADE-EQP-LP-C12-113/13 Ingeniería y Sistemas de Infraestructura S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-CONADE-EQP-LP-C12-112/13 Ingeniería y Construcción Anrol S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPE-CZM-EQP-LP-C12-132/13 Ingeniería y Sistemas de Infraestructura S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-DS-EQP-AD-C14-162/13 Diseño Ingeniería Construcción Grow S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-R33-EQP-CI-C12-093/13 Tecorsa S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-CONADE-EQP-CI-C12-111/13 Innovaciones en Mobiliario Urbano S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-DS-EQP-AD-C14-161/13 Constructora Rural del País S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-DS-EQP-AD-C14-165/13 Lebasi Ingeniería S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-SUBSEMUN-EQP-CI-C12-107/13 Grupo Constructor Innoblack S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-PEF-EQP-CI-C12-127/13 Arq. Bertha Jiménez Alcalá</li> <li>• Contrato OPG-EQP-AD-C14-160/13 Atelier BCM S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-HABITAT-HIS-CI-C12-098/13 Inmobiliaria Aloa S.A. de C.V.</li> </ul>			
---	--	--	--



<ul style="list-style-type: none"> <li>• Contrato OPG-3X1-PAV-CI-C12-099/13 Paviindusa S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-3X1-PAV-CI-C12-103/13 Ing. Juan de Dios de la Torre Tosca</li> <li>• Contrato OPG-CONACULTA-EQP-CI-C12-117/13 Arq. Salvador Aguirre Cordero</li> <li>• Contrato OPG-CONACULTA-EQP-CI-C12-118/13 Divicon S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-PEF-EQP-CI-C12-128/13 Construmaq. S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-PEF-EQP-LP-C12-129/13 Balken S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-CZM-EQP-CI-C12-130/13 Constructora Ral de Occidente S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-CZM-EQP-LP-C12-131/13 Arq. Jorge Armando Torres Zermeño</li> <li>• Contrato OPG-CONADE-EQP-CI-C13-138/13 Corporativo Constructor Cutema S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-CONADE-EQP-CI-C13-139/13 RS Obras y Servicios S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-CZM-EQP-LP-C12-132/13 Ingeniería y Sistemas de Infraestructura S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-COMADE-EQP-CI-C13-140/13 Cecoyr S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-CONADE-EQP-CI-C13-141/13 Edificaciones Estructurales Cobay S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-CONADE-EQP-CI-C13-142/13 Dakace Constructora S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-CONADE-EQP-CI-C13-143/13 Innovaciones en Mobiliario Urbano S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-PEF-EQP-CI-C13-144/13 Construcciones Anayari S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-PEF-EQP-CI-C13-145/13 Grupo V Y CG S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-PEF-EQP-CI-C13-146/13 Constructora Ceico S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-PEF-EQP-CI-C13-147/13 Construcción y Conservaciones de Vías Terrestres S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-PEF-EQP-CI-C13-148/13 CN y</li> </ul>			
---	--	--	--



<p>Asociados S.A. de C.V.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Contrato OPG-PEF-EQP-CI-C13-149/13 F&amp;F Arquitectos S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-PEF-EQP-CI-C13-150/13 Ingeniería y Tecnología Asociada S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-REP-EQP-CI-C13-151/13 Montañez Construcciones S.A. de C.V.</li> <li>• OPG-PEF-EQP-CI-C13-154/13 Urbanización y Construcción Avanzada S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-REP-EQP-CI-C13-152/13 RI Construcción y Proyectos S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-PEF-EQP-CI-C13-158/13 Torales Construcciones S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-PEF-EQP-CI-C13-155/13 TC Construcción y Mantenimiento S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-PEF-EQP-CI-C13-156/13 Acar Obras y Proyectos S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-PEF-EQP-CI-C13-157/13 Grupo Constructor MR de Jalisco S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-DS-EQP-AD-C14-163/13 SCP Ingeniería S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-DS-EQP-AD-C14-159/13 Grupo Ordiez S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-DS-EQP-AD-C14-164/13 Construcciones y Urbanizaciones Reyza S.A. de C.V.</li> <li>• Convenio Adicional OPG-CONACULTA-EQP-AD-C04-027/14 Napreco Grupo Constructor S.A. de C.V.</li> <li>• Convenio modificadorio OPG-CEI-PAV-CI-C07-069/14 Emulsiones Sellos y Pavimentos Asfálticos S.A de C.V.</li> <li>• Convenio modificadorio OPG-FEDEEDP-PAV-CI-C07-063/14 Construcciones Citus S.A. de C.V.</li> <li>• Convenio modificadorio OPG-CEI-PAV-CI-C06-055/14 Cadaco Construcciones S.A de C.V.</li> <li>• Convenio modificadorio OPG-FODEDEP-PAV-CI-C07-060/14 Atelier BCM S.A. de C.V.</li> <li>• Convenio modificadorio OPG-FODEDEP-PAV-CI-C07-061/14 Acont S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-FODEDEP-PAV-CI-C07/061/14</li> </ul>			
---	--	--	--



<p>Espacio Diseño y Construcción S.A de C.V.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Convenio modificatorio OPG-CEI-PAV-CI-C07-067/14 AR+IN, S.A de C.V.</li> <li>• Convenio modificatorio OPG-CEI-PAV-CI-C07-068/14 Tecorsa S.A de C.V.</li> <li>• Convenio modificatorio OPG-CEI-PAV-CI-C07-070/14 Infraestructura, Pavimentos, Asfaltos y Construcciones S.A. de C.V.</li> <li>• Convenio Adicional OPG-R33-EQP-AD-C08-097/14 Constructora Kirling S.A de C.V.</li> <li>• Convenio adicional OPG-R33-EQP-AD-C08-101/14 Jorga Infraestructura Co S.A. de C.V.</li> <li>• Convenio adicional OPG-R33-EQP-AD-C08-100/14 Construmova S.A.P.I. S.A de C.V.</li> <li>• Convenio adicional OPG-R33-EQP-AD-C08-098/14 Ing. Verónica Bermudez Torres</li> <li>• Dictamen de Justificación OPG-SUBSEMUN-EQP-AD-C07-056/14 Desarrollos Casavi S.A de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-R33-EQP-AD-C08-096/14 Velero Pavimentación y Construcción S.A. de C.V.</li> <li>• Convenio adicional OPG-R33-EQP-AD-C08-096/14 Velero Pavimentación y Construcción S.A de C.V.</li> <li>• Convenio adicional OPG-R33-EQP-AD-C08-099/14 Arq. Ricardo Pérez Mares</li> <li>• Convenio adicional OPG-R33-EQP-AD-C08-106/14 Neoingeniería S.A de C.V.</li> <li>• Convenio adicional OPG-R33-EQP-AD-C08-107/14 Terracerías y Edificaciones de Jalisco S.A. de C.V.</li> <li>• Convenio adicional OPG-R33-EQP-AD-C08-089/14 Constructora Ikabos S.A. de C.V.</li> <li>• Acuerdo Administrativo OPG-SUBSEMUN-EQP-AD-C07-057/14 Construcciones y Proyectos SAG S.A. de C.V.</li> <li>• Dictamen Administrativo OPG-SUBSEMUN-EQP-AD-C07-057/14 Construcciones y Proyectos SAG S.A. de C.V.</li> <li>• Convenio adicional OPG-R33-EQP-AD-C08-104/14 Tasum Soluciones en Construcción S.A. de C.V.</li> </ul>			
---	--	--	--



<ul style="list-style-type: none"> <li>• Convenio adicional OPG-R33-EQP-AD-C08-091/14 Edificaciones y Espacios Letco S.A. de C.V.</li> <li>• Convenio adicional OPG-R33-EQP-AD-C08-095/14 Grupo Etya S.A. de C.V.</li> <li>• Convenio adicional OPG-R33-EQP-AD-C08-105/14 Ing. Juan de Dios de la Torre Tosca</li> <li>• Convenio adicional OPG-R33-EQP-AD-C08-094/14 Ventura Construcciones S.A de C.V.</li> <li>• Convenio adicional OPG-R33-EQP-AD-C08-103/14 Grupo Constructor de la Región S.A. de C.V.</li> <li>• Acuerdo Administrativo OPG-OD-EYP-AD-C01-001/14 Grupo Sandstorm-Gam S.A. de C.V.</li> <li>• Acuerdo administrativo OPG-OD-EYP-AD-C01-002/14 Grupo Sandstorm-Gam S.A. de C.V.</li> <li>• Acuerdo administrativo OPG-OD-EYP-AD-C01-003/14 Grupo Sandstorm-Gam S.A. de C.V.</li> <li>• Convenio adicional OPG-HABITAT-EQP-CI-C09-130/14 Montañez Construcciones S.A. de C.V.</li> <li>• Convenio adicional OPG-HABITAT-EQP-CI-C09-132/14 Acaspoluca Consultoria y Construcción S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-CZM-EQP-CI-C09-140/14 Constructora y Edificadora Plasma S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-CZM-EQP-CI-C09-142/14 Sam-Trac S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-CZM-EQP-CI-C09-143/14 Neingeniería S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-HABITAT-EQP-CI-C09-131/14 Siu Soluciones S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-REP-EQ-CI-C09-138/14 Constructora Laguna Seca S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-CZM-EQP-CI-C09-141/14 Constructora Laguna Seca S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-OD-CON-AD-C09-128/14 Constructora TGV S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-HABITAT-EQP-AD-C09-121/14</li> </ul>			
--	--	--	--

<p>Sphaera Construcciones S.A. de C.V.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Contrato OPG-HABITAT-EQP-AD-C09-122/14 Sphaera S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-HABITAT-EQP-AD-C09-114/14 Grupo Constructor Xolot S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-REP-EQP-CI-C09-136/14 Urbanizaciones Sophia S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-PDZP-EQP-CI-C09-147/14 Comercializadora Polígono S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-HABITAT-EQP-AD-C09-116/14 Grupo Constructor Xolot S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-HABITAT-EQP-AD-C09-117/14 Grupo Constructor Xolot S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-HABITAT-EQP-AD-C09-118/14 Ing. José Luis Frausto Miranda</li> <li>• Contrato OPG-HABITAT-EQP-AD-C09-119/14 Ing. José Luis Frausto Miranda</li> <li>• Contrato OPG-HABITAT-EQP-AD-C09-120/14 Ing. José Luis Frausto Miranda</li> <li>• Contrato OPG-R33-PAV-CI-C08-113/14 Ingeniería y Proyectos MDM S.A. de C.V.</li> <li>• Adendum OPG-R33-PAV-CI-C08-113/14 Ingeniería y Proyectos MDM S.A. de C.V.</li> <li>• Convenio modificatorio OPG-R33-PAV-CI-C08-113/14 Ingeniería y Proyectos MDM S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-PDZP-EQP-CI-C09-145/14 Consorcio Constructor Válvula S.A. de C.V.</li> <li>• Adendum OPG-PDZP-EQP-CI-C09-145/14 Consorcio Constructor Válvula S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-PDZP-EQP-CI-C09-146/14 PCI Innovation S.A. de C.V.</li> <li>• Adendum OPG-PDZP-EQP-CI-C09-146/14 PCI Innovation S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-PDZP-EQP-CI-C09-148/14 Constru Urbanizaciones e Infraestructura de Occidente S.A. de C.V.</li> <li>• Adendum OPG-PDZP-EQP-CI-C09-148/14 Constru Urbanizaciones e Infraestructura S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-PDZP-EQP-CI-C09-149/13 Construcciones y Edificaciones Palos S.A. de</li> </ul>			
--	--	--	--



<p>C.V.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Adendum OPG-PDZP-EQP-CI-C09-149/14 Construcciones y Edificaciones Palos S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-PDZP-EQP-CI-C09-150/14 Desarrolladora Ramo S.A. de C.V.</li> <li>• Adendum OPG-PDZP-EQP-CI-C09-150/14 Desarrolladora Ramo S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-PDZP-EQP-CI-C09-152/14 Ing. Benigno Muñiz Ortega</li> <li>• Adendum OPG-PDZP-EQP-CI-C09-152/14 Ing. Benigno Muñiz Ortega</li> <li>• Contrato OPG-OD-EQP-AD-E01-159/14 Estrategia Grupo Constructor S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-CEI-EQP-LP-C10-156/14 Sphaera Construcciones S.A. de C.V.</li> <li>• Convenio adicional OPG-CEI-EQP-LP-C10-156/14 Sphaera Construcciones S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-OD-EYP-AD-E01-173/14 Arq. Liza Nohemi Tapia García</li> <li>• Contrato OPG-PDZP-EQP-CI-C09-144/14 Omah Constructores y Desarrolladores S.A. de C.V.</li> <li>• Adendum OPG-PDZP-EQP-CI-C09-144/14 Omah Constructores y Desarrolladores S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-CEI-EQP-LP-C10-157/14 Obra Nueva S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-OD-EYP-AD-C07-059/14 Asesydua S.C.</li> <li>• Contrato OPG-R33-EQP-AD-E01-161/14 Grupo Constructor Innoblack S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-REP-EQP-CI-C09-139/14 Constructora y Desarrolladora de Servicios Unidos S.A. de C.V.</li> <li>• Adendum OPG-REP-EQP-CI-C09-139/14 Constructora y Desarrolladora de Servicios Unidos S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-SUBSEMUN-EQP-AD-E01-163/14 Constructora y Desarrolladora de Servicios Unidos S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-R33-EQP-AD-C12-174/14 Coblosam S.A. de C.V.</li> </ul>			
--	--	--	--



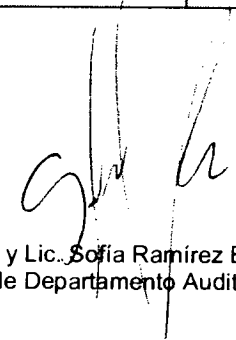
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Contrato OPG-R33-PAV-AD-C12-176/14 Grupo V Y CG S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-CONACULTA-EQP-AD-E01-160/14 Chemtrol Mexico S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-R33-PAV-AD-C12-175/14 Constructora Cova y Asociados S de R.L. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-OD-EYP-AD-C12-177/14 Diseño y Planeación S.C.</li> <li>• Contrato OPG-OD-EYP-AD-C12-178/14 Proyectos de Infraestructura Vial S.C.</li> <li>• Contrato OPG-OD-EQP-AD-C08-081/14 Grupo Constructor Xolot S.A de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-OD-EQP-AD-C08-085/14 Estrategia Grupo Constructor S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-OD-EQP-AD-C08-084/14 Grupo Constructor Xolot S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-OD-EQP-AD-C08-086/14 Gabriel Plascencia López</li> <li>• Contrato OPG-OD-EQP-AD-C12-179/14 Govarmex Construcciones S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-OD-EQP-AD-C05-039/14 Ingeniería y Sistemas de Infraestructura S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-OD-EQP-AD-C01-001/15 Govarmex Construcciones S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-R33-EQP-AD-C02-017/15 Consorcio Constructor Válvula S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-R33-EQP-AD-C02-015/15 Ingeniería y Tecnología Asociada S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-R33-EQP-AD-C02-011/15 Divicon S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-R33-EQP-AD-C02-014/15 Velero Pavimentación y Construcción S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-R33-AD-C02-018/15 Relieve Empresarial S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-R33-EQP-AD-C02-008/15 Ventura Construcciones S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-R33-EQP-AD-C02-013/15 Codecam Construcciones S.A. de C.V.</li> <li>• Contrato OPG-R33-EQP-AD-C02-012/15 GOC</li> </ul>			
--	--	--	--






	Constructores S.A. de C.V. • Contrato OPG-R33-EQP-AD-C02-020/15 Construcciones y Remodelaciones Tepeyac S.A. de C.V. • Contrato OPG-R33-EQP-AD-C02-016/15 Corporativo Almira de Jalisco S.A. de C.V. • Contrato OPG-R33-EQP-AD-C02-016/15 Corporativo Almira de Jalisco S.A. de C.V.			
Importe:		Solventada:		
Periodo:		Respuesta insuficiente:		
		Pendiente de solventar:		

  
 L.A.E. Elizabeth Jiménez Salazar  
 Auditor

  
 L.C.P y Lic. Sofía Ramírez Estrada  
 Jefe de Departamento Auditoría

  
 C.P. Alejandro Balvez Becerra  
 Director de Auditoría

**Contraloría Ciudadana | Dirección de Auditoría**  
**Informe final | Resumen Ejecutivo**



Guadalajara

DIRECCIÓN DE AUDITORÍA			
Área a revisar:	No. de oficio:	No. de auditoría:	Clave del programa y descripción de la auditoría:
Dirección de Obras Públicas	DA/043/2015 y DA/200/2016	DA/08/2015	Auditoria a la Dirección de Obras Públicas

**Oficio No. DA/858/2016**  
**Asunto: Envío de informe final de auditoría**

**ING. JORGE GASTÓN GONZÁLEZ ALCÉRRECA**  
**DIRECTOR DE OBRAS PÚBLICAS**  
**P R E S E N T E:**

Como parte de la auditoría practicada en la Dirección de Obras Públicas a su digno cargo, y relativa a la revisión del Acto de Entrega – Recepción de la Administración 2012-2015, implementada por la Contraloría Ciudadana del Municipio de Guadalajara, e iniciada mediante oficios de comisión DA/043/2015 y DA/200/2016 respectivamente, remito a usted el informe final de auditoría, el cual incluye un total de **03 (TRES) observaciones NO SOLVENTADAS**, lo anterior, una vez efectuado el análisis de la información y documentación que nos fuera enviada mediante oficio ACSOP/JCTE/256/2016, de fecha 28 de julio del año en curso. Por lo que deberá cumplir con los requerimientos de documentación que se señalan en los listados anexos a la Cédula de Observaciones que se remite, así como implementar las medidas que considere a efecto de solventar las mismas, debiendo informar a éste Órgano de Control para el seguimiento respectivo, otorgándole para tal fin un **término improrrogable de 10 días naturales** contados a partir de la fecha de recepción del presente oficio, y con el apercibimiento de que el caso de incumplir nuestro requerimiento se turnará a la Dirección de Responsabilidades para el inicio del procedimiento de investigación administrativa correspondiente. Lo anterior, con fundamento en los artículos 61 fracción XVII y 62 de la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado de Jalisco.

Dirección de Obras Públicas	<b>03 observaciones</b>	<b>Relativas a:</b> Obras Públicas en proceso con recursos municipales y recursos externos, Obras con problemas de finiquito.
-----------------------------	-------------------------	---

Se anexa al presente: Cédula de observaciones (24 páginas)  
 Listado de obras (puntos 4, 5 y 6 un total de 36 páginas)

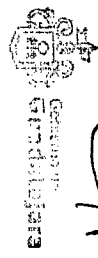
Sin otro particular, quedo de usted enviándole un cordial saludo.

Guadalajara, Jalisco a 25 de agosto de 2016  
 "2016 Guadalajara Gobierno Abierto"

Gobierno de  
**Guadalajara**  
 L.C.P. Alejandro Gálvez Becerra  
 Contraloría Ciudadana  
 Director de Auditoría

c.c.p. Expediente  
 AGB/sre\*

Oficina de Planeación y Desarrollo Municipal  
 2016 AGO 26 AM 11:21



*Handwritten signature/initials*

005348