



► Auditoría

38
Pacheco
1844 25 AGO 20 P2:15
Gobierno de Guadalajara

CONTRALORIA CIUDADANA
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA

ORDEN DE AUDITORÍA A OBRA PÚBLICA: AOPG-104/2022
OFICIO: DA/274/2025

ASUNTO: Se remite Cédula de Seguimiento a Observaciones
Oficialia de Partes y se notifica Conclusión de Auditoría.
Dirección de Obras Públicas

Arq. Juan Carlos Arauz Abarca.
Director de Obras Públicas.
Gobierno Municipal de Guadalajara.
Presente.

Attn: Ing. Mario Alberto Flores Chavarín.
Jefe de Auditoría de la Dirección Jurídica
de Obras Públicas de Guadalajara.

A través del presente, me permito enviarle un cordial saludo; asimismo, hago de su conocimiento que el pasado **11 de febrero de 2025**, mediante el oficio **DA/014/2025**, fue notificado el Informe de Auditoría correspondiente a la **Orden de Auditoría a Obra Pública AOPG-104/2022**, practicada a la Dirección de Obras Públicas del Gobierno Municipal de Guadalajara con el propósito de verificar el apego y cumplimiento de la normatividad aplicable en la ejecución de la obra denominada "**CONSTRUCCIÓN DE COLMENA EN LA COL. BALCONES DEL CUATRO (FRENTE 2), UBICADO EN EL CRUCE DE LAURA MÉNDEZ Y DIEGO MONTEMNEGRO, EN LA ZONA 7 CRUZ DEL SUR DEL MUNICIPIO DE GUADALAJARA, JALISCO**", relativa al contrato "**DOP-CON-MUN-CCC-CSS-278-22**" y adjudicada a la empresa "**DESARROLLOS VICSA S.A. DE C.V.**", documento a través del cual se formularon **05 (cinco) observaciones documentales** como resultado del proceso de auditoría.

Bajo este contexto, la Dirección de Obras Públicas del Gobierno Municipal de Guadalajara remitió los oficios **DOP/260/2025, DOP/418/2025 y DOP/644/2025**, notificados a esta Contraloría Ciudadana el 28 de febrero de 2025, 11 de abril de 2025 y el 27 de junio de 2025, respectivamente, con documentos tendientes a subsanar las observaciones señaladas. En consecuencia, el Auditor determinó lo siguiente:

| No. | OBSERVACIÓN | RESULTADO |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 1 | Falta de remisión, de la Convocatoria y bases de participación de Concurso Simplificado Sumario del Contrato de Obra Pública No. DOP-CON-MUN-CCC-CSS-278-22. | SOLVENTADA |
| 2 | Falta de remisión, de la Propuesta Técnica y Económica de la empresa ganadora. | SOLVENTADA |
| 3 | Contrato de Obra sin el total de firmas requeridas. | SOLVENTADA |
| 4 | Convenio Modificatorio al Contrato de Obra Pública No. DOP-CON-MUN-CCC-CSS-278-22, que consiste en modificar el monto del recurso a ejercer con cargo a los ejercicios fiscales 2022 y 2023, así como la ampliación al periodo de ejecución establecido en el contrato, debidamente formalizado. | SOLVENTADA |
| 5 | Falta de remisión, de la Justificación, Dictamen Técnico o Prorroga autorizada, en su caso, para la emisión del Convenio Modificatorio al Contrato de Obra Pública No. DOP-CON-MUN-CCC-CSS-278-22, que consiste en la ampliación al periodo de ejecución establecido en el contrato, debidamente formalizado. | SOLVENTADA |



► Auditoría

CONTRALORIA CIUDADANA
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA

Por lo anterior, al haber atendido la recomendación y solventado las observaciones realizadas, **se emite el presente documento para los efectos legales a los que haya lugar**, dando por concluida la presente Auditoría **SIN SALVEDADES**, adjuntando la Cédula de Seguimiento a Observaciones donde se plasman los detalles de cada una de las observaciones.

Lo anterior, con fundamento en el artículo 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; el artículo 9º fracción II y 10 fracción II, de la Ley General de Responsabilidades Administrativas; el artículo 117 de la Ley de Obra Pública del Estado de Jalisco y sus Municipios; los artículos 222 y 223 fracciones III, IV, VI y VII del Código de Gobierno del Municipio de Guadalajara; el artículo 53 del Reglamento de Contratación y Ejecución de la Obra Pública y Servicios relacionados con la misma del Municipio de Guadalajara; los artículos 24, 25 26 y 29 de los Lineamientos para la Realización de Auditorías y Visitas de Inspección a las Dependencias y Entidades de la Administración Pública Municipal de Guadalajara y demás normatividad aplicable.

Sin otro particular me despido, quedando a sus órdenes y reiterándole mi más atenta y distinguida consideración.

Cordialmente,
Guadalajara, Jalisco a 20 de agosto de 2025.
“2025, año de Guadalajara, Jalisco, todas y todos por una ciudad limpia”.

Lic. José Alberto Sánchez Castellanos.
Director de Auditoría.



Tsu. Luis Alfonso Ruvalcaba Gómez.
Auditor Responsable.

C.c.p.
JLBV

Archivo.



Auditoría

CÉDULA DE SEGUIMIENTO A OBSERVACIONES
CONTRALORÍA CIUDADANA | DIRECCIÓN DE AUDITORÍA
UNIDAD DE AUDITORÍA A OBRA PÚBLICA



La Ciudad que te cuida

| | |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------|
| FECHA DE ELABORACIÓN | 18/08/2025 |
| DEPENDENCIA AUDITADA | Dirección de Obras Públicas del Gobierno Municipal de Guadalajara |
| CONTRATO | DOP-CON-MUN-CCC-CSS-278-22 |

ORDEN DE AUDITORÍA

AOPG-104/2022

A. OBJETO Y ALCANCE DE LA AUDITORÍA

OBJETO: Promover y verificar que, tanto la obra pública, como los servicios relacionados con la misma, contratados por el Municipio se realicen de conformidad con los principios de austeridad, honestidad, eficacia, eficiencia y transparencia.

ALCANCE: verificar que el proceso de ejecución de la obra denominada "**CONSTRUCCIÓN DE COLMENA EN LA COL. BALCONES DEL CUATRO (FRENTE 2), UBICADO EN EL CRUCE DE LAURA MÉNDEZ Y DIEGO MONTENEGRO, EN LA ZONA 7 CRUZ DEL SUR DEL MUNICIPIO DE GUADALAJARA, JALISCO**", relativa al contrato "**DOP-CON-MUN-CCC-CSS-278-22**", adjudicada a la empresa "**DESARROLLOS VICSA S.A. DE C.V.**", con un plazo de ejecución contratado originalmente de **"120"** días naturales, se ajuste a lo establecido, tanto en el contrato celebrado para tal fin, como en la normatividad aplicable y vigente.

B. DATOS DE IDENTIFICACIÓN DE LA OBRA

| | |
|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| CONTRATISTA. | DESARROLLOS VICSA S.A. DE C.V. |
| MONTO DEL CONTRATO. | \$9'499,243.28 (nueve millones cuatrocientos noventa y nueve mil doscientos cuarenta y tres pesos 28/100 M.N.) I.V.A. incluido. |
| PLAZO DE EJECUCIÓN CONTRATADO | 120 días naturales (del 06 de julio al 02 de noviembre de 2022). |
| FECHA DE INICIO DE LOS TRABAJOS. | 06 de julio de 2022. |
| PERIODO AUDITADO. | Del 21 de julio de 2022 al 11 de febrero de 2025. |

C. ANÁLISIS

Atendiendo a la Cédula de Observaciones correspondiente a la Orden de Auditoría a Obra Pública **AOPG-104/2022**, notificada a la Dirección de Obras Públicas del Gobierno Municipal de Guadalajara mediante el oficio **DA/014/2025** el pasado **11 de febrero de 2025** se procedió a realizar la revisión y análisis del total de las acciones implementadas por la Unidad Auditada a efecto de atender las recomendaciones derivadas del proceso de auditoría, resultando lo siguiente:

1. OBSERVACIÓN: DOCUMENTAL | FÍSICA

| | |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| • TÍTULO. | Falta de remisión, de la Convocatoria y bases de participación de Concurso Simplificado Sumario del Contrato de Obra Pública No. DOP-CON-MUN-CCC-CSS-278-22. |
| • DESCRIPCIÓN. | Se verificó que, dentro del total de la documentación remitida, no se incluyó la Convocatoria y bases de participación de Concurso Simplificado Sumario del Contrato de Obra Pública No. DOP-CON-MUN-CCC-CSS-278-22. |
| • DISPOSICIÓN INCUMPLIDA. | <ul style="list-style-type: none"> • Artículo 42 y 61 de la Ley de Obra Pública para el Estado de Jalisco y sus Municipios. • Artículo 32 del Reglamento de Contratación y Ejecución de la Obra Pública y Servicios relacionados con la misma del Municipio de Guadalajara |
| • MONTO POR ACLARAR. | No aplica. |
| • RECOMENDACIÓN CORRECTIVA SEÑALADA EN LA CÉDULA DE OBSERVACIONES. | "La Dirección de Obras Públicas del Gobierno Municipal de Guadalajara, debe remitir mediante oficio y dentro del plazo correspondiente, la Convocatoria y bases de participación de Concurso Simplificado Sumario del Contrato de Obra Pública No. DOP-CON-MUN-CCC-CSS-278-22." |

G



| | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| FECHA DE ELABORACIÓN | 18/08/2025 | ORDEN DE AUDITORÍA | AOPG-104/2022 |
| DEPENDENCIA AUDITADA | Dirección de Obras Públicas del Gobierno Municipal de Guadalajara | | |
| CONTRATO | DOP-CON-MUN-CCC-CSS-278-22 | | |
| <ul style="list-style-type: none"> RECOMENDACIÓN PREVENTIVA SEÑALADA EN LA CÉDULA DE OBSERVACIONES. | | <p>"Se recomienda implementar un control interno en la Dirección de Obras Públicas del Gobierno Municipal de Guadalajara que asegure la correcta integración y conservación en los expedientes de cada contrato, garantizando que esta documentación esté completa y disponible como evidencia de la transparencia y el cumplimiento de los requisitos de selección.</p> <p>Además, se sugiere realizar revisiones periódicas para verificar que los controles se estén aplicando de forma adecuada y que los expedientes integrados se remitan oportunamente a la Contraloría para su revisión dentro de los procesos de Auditoría."</p> | |
| <ul style="list-style-type: none"> ACCIONES REALIZADAS. | | <p>La Dirección de Obras Públicas del Gobierno Municipal de Guadalajara, a través del oficio DOP/260/2025, notificado en esta Contraloría Ciudadana el pasado 28 de febrero de 2025, remitió en formato electrónico, los documentos que estimó suficientes como respuesta a la observación señalada, incluyendo:</p> <ul style="list-style-type: none"> La Convocatoria y bases de Concurso Simplificado Sumario Número DOP-CON-MUN-CCC-CSS-278-22." | |
| <ul style="list-style-type: none"> EVIDENCIA Y O ANEXOS. | | <p>Se anexó en formato digital:</p> <ul style="list-style-type: none"> La Convocatoria y bases de Concurso Simplificado Sumario Número DOP-CON-MUN-CCC-CSS-278-22." | |
| <ul style="list-style-type: none"> CONCLUSIÓN. | | <input checked="" type="checkbox"/> SOLVENTADA <input type="checkbox"/> NO SOLVENTADA | |

| | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2. OBSERVACIÓN: <input checked="" type="checkbox"/> DOCUMENTAL <input type="checkbox"/> FÍSICA | |
| • TÍTULO. | Falta de remisión de la Propuesta Técnica y Económica de la empresa ganadora. |
| • DESCRIPCIÓN. | Se verificó que, dentro del total de la documentación proporcionada correspondiente al Contrato de Obra Pública No. DOP-CON-MUN-CCC-CSS-278-22, no se incluyó la Propuesta Técnica y Económica de la empresa ganadora; documento esencial para validar el cumplimiento de los criterios de selección en el proceso de contratación y para revisar que los conceptos y costos presentados estén alineados con los requerimientos del proyecto. Esta omisión impide confirmar que la propuesta adjudicada cumple con los parámetros técnicos, económicos y de calidad exigidos. |
| • DISPOSICIÓN INCUMPLIDA. | <ul style="list-style-type: none"> Artículos 67 y 73 numerales 3 y 14 de la Ley de Obra Pública para el Estado de Jalisco y sus Municipios. Artículo 38, del Reglamento de Contratación y Ejecución de la Obra Pública y Servicios relacionados con la misma del Municipio de Guadalajara. |
| • MONTO POR ACLARAR. | No aplica. |
| • RECOMENDACIÓN CORRECTIVA SEÑALADA EN LA CÉDULA DE OBSERVACIONES. | "La Dirección de Obras Públicas del Gobierno Municipal de Guadalajara, debe remitir mediante oficio y dentro del plazo correspondiente, la Propuesta Técnica y Económica de la empresa ganadora del Contrato de Obra Pública No. DOP-CON-MUN-CC-CSS-278-22." |



Auditoría

CÉDULA DE SEGUIMIENTO A OBSERVACIONES
CONTRALORÍA CIUDADANA | DIRECCIÓN DE AUDITORÍA
UNIDAD DE AUDITORÍA A OBRA PÚBLICA



La Ciudad que te cuida

| |
|----------------------|
| FECHA DE ELABORACIÓN |
| DEPENDENCIA AUDITADA |
| CONTRATO |

18/08/2025

ORDEN DE AUDITORÍA

AOPG-104/2022

Dirección de Obras Públicas del Gobierno Municipal de Guadalajara

DOP-CON-MUN-CCC-CSS-278-22

| | |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| • RECOMENDACIÓN PREVENTIVA SEÑALADA EN LA CÉDULA DE OBSERVACIONES. | <p>"Se recomienda implementar un control interno en la Dirección de Obras Públicas del Gobierno Municipal de Guadalajara que asegure la correcta integración y conservación de los expedientes de cada contrato, garantizando que esta documentación esté completa y disponible como evidencia de la transparencia y el cumplimiento de los requisitos de selección.</p> <p>Además, se sugiere realizar revisiones periódicas para verificar que los controles se estén aplicando de forma adecuada y que los expedientes integrados se remitan oportunamente a la Contraloría para su revisión dentro de los procesos de Auditoría."</p> |
| • ACCIONES REALIZADAS. | <p>La Dirección de Obras Públicas del Gobierno Municipal de Guadalajara, a través del oficio DOP/260/2025, notificado en esta Contraloría Ciudadana el pasado 28 de febrero de 2025, remitió en formato electrónico, los documentos que estimó suficientes como respuesta a la observación señalada, incluyendo:</p> <ul style="list-style-type: none"> • La Propuesta Técnica y Económica de la empresa ganadora del Contrato de Obra Pública No. DOP-CON-MUN-CC-CSS-278-22." |
| • EVIDENCIA Y O ANEXOS. | <p>Se anexó en formato digital:</p> <ul style="list-style-type: none"> • La Propuesta Técnica y Económica de la empresa ganadora del Contrato de Obra Pública No. DOP-CON-MUN-CC-CSS-278-22." |
| • CONCLUSIÓN. | <p align="center"><input checked="" type="checkbox"/> SOLVENTADA <input type="checkbox"/> NO SOLVENTADA</p> |

3. OBSERVACIÓN: DOCUMENTAL | FÍSICA

| | |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| • TÍTULO. | Contrato de Obra sin el total de firmas requeridas. |
| • DESCRIPCIÓN. | Durante la revisión del Contrato de Obra Pública No. DOP-CON-MUN-CCC-CSS-278-22, se detectó que el documento remitido carece del total de firmas de los participantes involucrados en la formalización, por lo que no cumple con el requisito de legalidad que respalda su validez. La ausencia de firmas de algunas de las partes compromete la formalidad del acuerdo y podría dificultar el ejercicio de los derechos y obligaciones establecidos en el contrato. |
| • DISPOSICIÓN INCUMPLIDA. | <ul style="list-style-type: none"> • Artículo 97, de la Ley de Obra Pública para el Estado de Jalisco y sus Municipios. • Artículo 46 del Reglamento de Contratación y Ejecución de la Obra Pública y Servicios relacionados con la misma del Municipio de Guadalajara. |
| • MONTO POR ACLARAR. | No aplica. |
| • RECOMENDACIÓN CORRECTIVA SEÑALADA EN LA CÉDULA DE OBSERVACIONES. | "La Dirección de Obras Públicas del Gobierno Municipal de Guadalajara, debe remitir mediante oficio y dentro del plazo correspondiente, el Contrato de Obra Pública No. DOP-CON-MUN-CCC-CSS-278-22, debidamente formalizado para asegurar su plena validez legal." |
| • RECOMENDACIÓN PREVENTIVA SEÑALADA EN LA CÉDULA DE OBSERVACIONES. | "Establecer un proceso de verificación en la Dirección de Obras Públicas del Gobierno Municipal de Guadalajara que garantice que los contratos sean revisados para contar con todas las firmas necesarias antes de su entrada en |



| |
|----------------------|
| FECHA DE ELABORACIÓN |
| DEPENDENCIA AUDITADA |
| CONTRATO |

18/08/2025

ORDEN DE AUDITORÍA

AOPG-104/2022

Dirección de Obras Públicas del Gobierno Municipal de Guadalajara

DOP-CON-MUN-CCC-CSS-278-22

| | |
|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| • ACCIONES REALIZADAS. | vigor. También se recomienda capacitar al personal responsable en los requisitos legales de formalización contractual para evitar omisiones que puedan afectar la validez y ejecución de los contratos." |
| • EVIDENCIA Y O ANEXOS. | La Dirección de Obras Públicas del Gobierno Municipal de Guadalajara, a través del oficio DOP/260/2025 , notificado en esta Contraloría Ciudadana el pasado 28 de febrero de 2025 , remitió en formato electrónico, los documentos que estimó suficientes como respuesta a la observación señalada, incluyendo: |
| • CONCLUSIÓN. | <ul style="list-style-type: none"> El Contrato de Obra Pública No. DOP-CON-MUN-CCC-CSS-278-22, debidamente formalizado. <p>Se anexó en formato digital:</p> <ul style="list-style-type: none"> El Contrato de Obra Pública No. DOP-CON-MUN-CCC-CSS-278-22, debidamente formalizado |
| | <input checked="" type="checkbox"/> SOLVENTADA <input type="checkbox"/> NO SOLVENTADA |

4. OBSERVACIÓN: DOCUMENTAL | FÍSICA

| | |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| • TÍTULO. | Convenio Modificatorio al Contrato de Obra Pública No. DOP-CON-MUN-CCC-CSS-278-22, que consiste en modificar el monto del recurso a ejercer con cargo a los ejercicios fiscales 2022 y 2023, así como la ampliación al periodo de ejecución establecido en el contrato, debidamente formalizado. |
| • DESCRIPCIÓN. | De la revisión del documento, Convenio Modificatorio al Contrato de Obra Pública No. DOP-CON-MUN-CCC-CSS-278-22, que consiste en modificar el monto del recurso a ejercer con cargo a los ejercicios fiscales 2022 y 2023, así como la ampliación al periodo de ejecución establecido en el contrato, se detectó que el documento remitido, carece del total de firmas de los participantes involucrados en la formalización, por lo que no cumple con el requisito de legalidad que respalda su validez. La ausencia de firmas de algunas de las partes compromete la formalidad del acuerdo y podría dificultar el ejercicio de los derechos y obligaciones establecidos en el contrato. |
| • DISPOSICIÓN INCUMPLIDA. | <ul style="list-style-type: none"> Artículo 102, de la Ley de Obra Pública para el Estado de Jalisco y sus Municipios. |
| • MONTO POR ACLARAR. | No aplica. |
| • RECOMENDACIÓN CORRECTIVA SEÑALADA EN LA CÉDULA DE OBSERVACIONES. | "La Dirección de Obras Públicas del Gobierno Municipal de Guadalajara, debe remitir mediante oficio y dentro del plazo correspondiente, el Convenio Modificatorio al Contrato de Obra Pública No. DOP-CON-MUN-CCC-CSS-278-22, que consiste en modificar el monto del recurso a ejercer con cargo a los ejercicios fiscales 2022 y 2023, así como la ampliación al periodo de ejecución establecido en el contrato, debidamente formalizado." |
| • RECOMENDACIÓN PREVENTIVA SEÑALADA EN LA CÉDULA DE OBSERVACIONES. | "Se recomienda implementar un control interno en la Dirección de Obras Públicas del Gobierno Municipal de Guadalajara que asegure la correcta integración y conservación en los expedientes de cada contrato, garantizando que esta documentación esté completa y disponible como evidencia de la transparencia y el cumplimiento de los requisitos de selección." |



| | | | |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------|
| FECHA DE ELABORACIÓN | 18/08/2025 | ORDEN DE AUDITORÍA | AOPG-104/2022 |
| DEPENDENCIA AUDITADA | Dirección de Obras Públicas del Gobierno Municipal de Guadalajara | | |
| CONTRATO | DOP-CON-MUN-CCC-CSS-278-22 | | |

| | |
|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| • ACCIONES REALIZADAS. | Además, se sugiere realizar revisiones periódicas para verificar que los controles se estén aplicando de forma adecuada y que los expedientes integrados se remitan oportunamente a la Contraloría para su revisión dentro de los procesos de Auditoría." |
| • EVIDENCIA Y O ANEXOS. | La Dirección de Obras Públicas del Gobierno Municipal de Guadalajara, a través de los oficios DOP/260/2025 , DOP/418/2025 y DOP/644/2025 , notificados en esta Contraloría Ciudadana el 28 de febrero de 2025 , 11 de abril de 2025 y 27 de junio de 2025 , respectivamente, remitió en formato electrónico, los documentos que estimó suficientes como respuesta a la observación señalada, incluyendo: |
| • CONCLUSIÓN. | <p>Se anexó en formato impreso:</p> <ul style="list-style-type: none">El Convenio Modificadorio al Contrato de Obra Pública No. DOP-CON-MUN-CCC-CSS-278-22, que consistió en modificar el monto del recurso a ejercer con cargo a los ejercicios fiscales 2022 y 2023, así como la ampliación al periodo de ejecución establecido en el contrato, debidamente formalizado. |

SOLVENTADA | NO SOLVENTADA

5. OBSERVACIÓN: DOCUMENTAL | FÍSICA

| | |
|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| • TÍTULO. | Falta de remisión, de la Justificación, Dictamen Técnico o Prorroga autorizada, en su caso, para la emisión del Convenio Modificadorio al Contrato de Obra Pública No. DOP-CON-MUN-CCC-CSS-278-22, que consiste en la ampliación al periodo de ejecución establecido en el contrato, debidamente formalizado. |
| • DESCRIPCIÓN. | Se verificó que, dentro del total de la documentación remitida, no se incluyó, la Justificación, Dictamen Técnico o Prorroga autorizada, en su caso, para la emisión del Convenio Modificadorio al Contrato de Obra Pública No. DOP-CON-MUN-CCC-CSS-278-22, que consiste en la ampliación al periodo de ejecución establecido en el contrato, debidamente formalizado. |
| • DISPOSICIÓN INCUMPLIDA. | <ul style="list-style-type: none">Artículo 102, de la Ley de Obra Pública para el Estado de Jalisco y sus Municipios.Artículos 124, 125 y 127, fracción II del Reglamento de la Ley de Obra Pública para el Estado de Jalisco y sus Municipios.Cláusulas, Cuarta, plazo de ejecución y Décima séptima, modificaciones al contrato, prórrogas del Contrato de Obra Pública No. DOP-CON-MUN-CCC-CSS-278-22 |
| • MONTO POR ACLARAR. | No aplica. |
| • RECOMENDACIÓN CORRECTIVA SEÑALADA EN LA CÉDULA DE | "La Dirección de Obras Públicas del Gobierno Municipal de Guadalajara, debe remitir mediante oficio y dentro del plazo correspondiente, la Justificación, |



| | | | |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------|
| FECHA DE ELABORACIÓN | 18/08/2025 | ORDEN DE AUDITORÍA | AOPG-104/2022 |
| DEPENDENCIA AUDITADA | Dirección de Obras Públicas del Gobierno Municipal de Guadalajara | | |
| CONTRATO | DOP-CON-MUN-CCC-CSS-278-22 | | |

| | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| OBSERVACIONES. | | Dictamen Técnico o Prorroga autorizada, en su caso, para la emisión del Convenio Modificadorio al Contrato de Obra Pública No. DOP-CON-MUN-CCC-CSS-278-22, que consiste en la ampliación al periodo de ejecución establecido en el contrato, debidamente formalizado." |
| <ul style="list-style-type: none"> RECOMENDACIÓN PREVENTIVA SEÑALADA EN LA CÉDULA DE OBSERVACIONES. | | "Se recomienda implementar un control interno en la Dirección de Obras Públicas del Gobierno Municipal de Guadalajara que asegure la correcta integración y conservación en los expedientes de cada contrato, garantizando que esta documentación esté completa y disponible como evidencia de la transparencia y el cumplimiento de los requisitos de selección. Además, se sugiere realizar revisiones periódicas para verificar que los controles se estén aplicando de forma adecuada y que los expedientes integrados se remitan oportunamente a la Contraloría para su revisión dentro de los procesos de Auditoría." |
| <ul style="list-style-type: none"> ACCIONES REALIZADAS. | | La Dirección de Obras Públicas del Gobierno Municipal de Guadalajara, a través del oficio DOP/418/2025 , notificado en esta Contraloría Ciudadana el 11 de abril de 2025 , remitió en formato electrónico, los documentos que estimó suficientes como respuesta a la observación señalada, incluyendo: |
| <ul style="list-style-type: none"> EVIDENCIA Y O ANEXOS. | | <ul style="list-style-type: none"> El Dictamen Técnico y Prorroga autorizada para la emisión del Convenio Modificadorio al Contrato de Obra Pública No. DOP-CON-MUN-CCC-CSS-278-22, que consistió en la ampliación al periodo de ejecución establecido en el contrato, debidamente formalizado." |
| <ul style="list-style-type: none"> CONCLUSIÓN. | | <p>Se anexó en formato digital:</p> <ul style="list-style-type: none"> El Dictamen Técnico y Prorroga autorizada para la emisión del Convenio Modificadorio al Contrato de Obra Pública No. DOP-CON-MUN-CCC-CSS-278-22, que consistió en la ampliación al periodo de ejecución establecido en el contrato, debidamente formalizado." <p align="center"><input checked="" type="checkbox"/> SOLVENTADA <input type="checkbox"/> NO SOLVENTADA</p> |

D. MONTOS TOTALES

| | |
|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| MONTO AUDITADO | \$9'499,243.28 (nueve millones cuatrocientos noventa y nueve mil doscientos cuarenta y tres pesos 28/100 M.N.) I.V.A. incluido. |
| MONTO ESTIMADO. | \$9'497,139.01 (nueve millones cuatrocientos noventa y siete mil ciento treinta y nueve pesos 01/100 M.N.) I.V.A. incluido. |
| MONTO CANCELADO. | \$2,104.27 (dos mil ciento cuatro pesos 27/100 M.N.) I.V.A. incluido. |
| MONTO POR ACLARAR. | No aplica. |

E. CONCLUSIÓN

| | |
|---------------------------------------|----|
| TOTAL DE OBSERVACIONES REALIZADAS. | 05 |
| TOTAL DE OBSERVACIONES SOLVENTADAS. | 05 |
| TOTAL DE OBSERVACIONES SIN SOLVENTAR. | 00 |

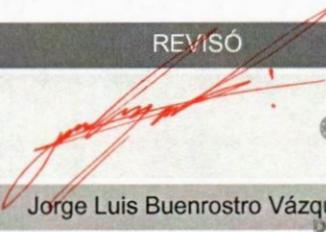
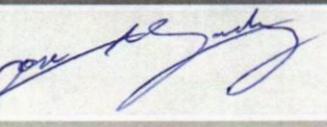


♦ Auditoría

CÉDULA DE SEGUIMIENTO A OBSERVACIONES
CONTRALORÍA CIUDADANA | DIRECCIÓN DE AUDITORÍA
UNIDAD DE AUDITORÍA A OBRA PÚBLICA



La Ciudad que
te cuida

| | | | |
|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| FECHA DE ELABORACIÓN | 18/08/2025 | ORDEN DE AUDITORÍA | AOPG-104/2022 |
| DEPENDENCIA AUDITADA | Dirección de Obras Públicas del Gobierno Municipal de Guadalajara | | |
| CONTRATO | DOP-CON-MUN-CCC-CSS-278-22 | | |
| ELABORÓ | REVISÓ | AUTORIZÓ | |
| Luis Alfonso Ruvalcaba Gómez. Auditor Responsable. | Jorge Luis Buenrostro Vázquez. Jefe de Unidad de Auditoría a Obra Pública. | Gobierno de Guadalajara Dirección de Auditoría Ciudadana José Alberto Sánchez Castellanos. Director de Auditoría. |    |