

DATOS ORIGINALES: Orden de Auditoría: CM-SAOPS-149/2017 Número de Auditoría: SAOPS/Ord.003/2017 Número de observación: 01 Importe: Sin cuantificar	DATOS DEL SEGUIMIENTO 02: Hoja No. 1 de 10 Monto solventado: Sin cuantificar Monto por solventar: Sin cuantificar Avance en solventación: 100%
---	---

Dependencia o Entidad: Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	Área Auditada: Dirección de Obras Públicas
Rubro Auditado: 11 obras ejecutadas con recursos del fondo participaciones 2016	Periodo Auditado: Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016.

CEDULA DE SEGUIMIENTO 02

OBSERVACIÓN	ACCIONES DE SOLVENTACIÓN
-------------	--------------------------

<p>1.- PAGOS EN EXCESO De las 11 obras revisadas, se encontró que en las obras con folios 25866, 25867, 25868, 25870 y 25873, después de realizar la revisión documental de los expedientes unitarios y de la revisión física efectuada los días 23, 24, 25 y 26 de mayo de 2017, fueron contratadas como proyectos integrales a precio alzado, detectando que se efectuaron pagos de conceptos que no cumplen con las metas consideradas en el proyecto ejecutivo tal y como se indica en el ANEXO No. 1, no determinando el importe observado, debido a que como se dijo anteriormente los presupuestos son a precio alzado, y no se tienen los soportes para poder determinar el valor de los conceptos que no cumplieron con las medidas que se establecen en los planos presentados como proyecto ejecutivo. Por lo anterior la Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos, deberá determinar el valor de los conceptos que se indican en el Anexo 1, presentando los análisis de costos de dichos conceptos y solicitando a las empresas el reintegro de dichos recursos más los intereses respectivos.</p> <p>CORRECTIVA El Secretario de Infraestructura y Servicios Públicos, deberá girar sus instrucciones a quien corresponda, para que se le solicite a las empresas el reintegro de los recursos más los intereses correspondientes, una vez que cuente con el análisis de los precios, que corresponden a los trabajos que no fueron ejecutados en las cantidades que se indican en los planos de los proyectos ejecutivos, remitiendo copia de los soportes a este Órgano de Control, para su análisis y en su caso descargo de la observación.</p>	<p>Antecedentes Con oficio número CM-164/2018, de fecha 09 de febrero de 2018, suscrito por la C. Leticia Lorenzo Zamudio Contralora Municipal, se remitió al C. David Aysa de Salazar, Secretario de Infraestructura y Servicios Públicos, el resultado del primer seguimiento a 5 observaciones efectuadas en la auditoría número SAOPS/Ord.003/2018, realizada a obras con recursos del Fondo de Participaciones 2016.- A continuación se indicará el antecedente por cada observación del primer seguimiento y posteriormente se indicará la respuesta a la documentación recibida como segundo seguimiento.</p> <p>Primer seguimiento Respeto del primer seguimiento, se concluyó que respecto de la recomendación correctiva se solventaron las obras números 25870 y 25873, quedado pendiente s de solventar las obras 25868 y de las obra 25866 y 25867, no se remitieron comentarios. A continuación solo se plasman los oficios con los que se remitieron la respuesta de solventación, las observaciones que no fueron solventadas, así como las conclusiones a las recomendaciones correctiva y preventiva: Para dar respuesta a las observaciones detectadas en la auditoría número SAOPS/Ord.003/2017, el C. Edgar Dávila Ramos Director de Obras Públicas de la Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos, remitió mediante oficios número SISP/DOP/DN/2991/2017 de fecha 10 de octubre de 2017 y su complemento mediante oficio SISP/DOP/DN/3362/2017 de fecha 08 de noviembre de 2017, la contestación a cada una de las 5 observaciones, siendo</p>
---	---

DATOS ORIGINALES: Orden de Auditoría: CM-SAOPS-149/2017 Número de Auditoría: SAOPS/Ord.003/2017 Número de observación: 01 Importe: Sin cuantificar	DATOS DEL SEGUIMIENTO 02: Hoja No. 2 de 10 Monto solventado: Sin cuantificar Monto por solventar: Sin cuantificar Avance en solventación: 100%
---	---

Dependencia o Entidad: Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	Área Auditada: Dirección de Obras Públicas
Rubro Auditado: 11 obras ejecutadas con recursos del fondo participaciones 2016	Periodo Auditado: Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016.

CEDULA DE SEGUIMIENTO 02

OBSERVACIÓN	ACCIONES DE SOLVENTACIÓN
<p>A continuación se indican las obras del Anexo 1, con os puntos observados:</p>	<p>que la conclusión de la recomendación correctiva quedo tal y como se indica a continuación:</p> <p>De la obra número 25868 denominada "Proyecto Integral para la construcción de Pavimento y Obras Complementarias en Calle Atencingo Sur entre avenida Las Torres y calle Ignacio Zaragoza en la colonia Cerro del Márquez de la Junta Auxiliar La Resurrección del Municipio de Puebla". (Anexo 4 del oficio No. SISP/DOP/SCI/DN/3362/2017)</p> <p>A continuación se transcribe la información de la tarjeta informativa de la fecha 10 de octubre de 2017, suscrita por el C. David Gabriel Soto Luna, Residente de la Obra:</p> <p>1.- Las metas difieren de los datos del plano a los datos reales debido a que en el plano de planta geométrica las medidas se tomaron a paramento de las casas y en la ejecución se realizó con un ancho promedio de 1.35 en ambos lados.</p> <p>2.- La huella táctil no se colocó ya que los beneficiarios se negaron a que se realizaran estos trabajos porque consideraban que esta ocasionaría que la gente se podría resbalar porque la vialidad tienen una fuerte pendiente y se levantó una minuta de trabajo de esta situación donde firma n los vecinos de la calle, se anexa copia de la minuta.</p> <p>Comentarios</p> <p>Después de analizar la información enviada, se considera que la recomendación correctiva correspondiente a la obra con folio 25868, No Solventa por las siguientes razones.</p> <p>El proyecto ejecutivo lo realizó la empresa contratista y en el cual se debe plasmar las condiciones reales de la obra y de las cantidades de trabajos a realizar, por lo tanto no existe razón para se presenten diferencias y en caso de haberlas se deberá efectuar el ajuste de los trabajos ejecutados.</p>

DATOS ORIGINALES: Orden de Auditoría: CM-SAOPS-149/2017 Número de Auditoría: SAOPS/Ord.003/2017 Número de observación: 01 Importe: Sin cuantificar	DATOS DEL SEGUIMIENTO 02: Hoja No. 3 de 10 Monto solventado: Sin cuantificar Monto por solventar: Sin cuantificar Avance en solventación: 100%
---	---

Dependencia o Entidad: Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	Área Auditada: Dirección de Obras Públicas
Rubro Auditado: 11 obras ejecutadas con recursos del fondo participaciones 2016	Periodo Auditado: Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016.

CEDULA DE SEGUIMIENTO 02

OBSERVACIÓN	ACCIONES DE SOLVENTACIÓN
<p>25866 Proyecto integral para la construcción de pavimento y obras complementarias en calle Maravillas entre Calle Las Haras y Calle Los alcanfores Col. Lomas Flor del Bosque 2a Sección del Municipio de Puebla</p> <ul style="list-style-type: none"> De la visita realizada el día 23 de mayo de 2017 se encontró lo siguiente: Respecto del plano denominado "Planta Geométrica, Plano Número 2" del proyecto ejecutivo, realizado por la misma contratista, se encontró que en la partida de Banquetas y Guarniciones, tomando como inicio la calle Las Haras por considerar ahí el cadenamiento 0+000, en la banqueta del lado derecho, no se realizó la colocación de huella táctil, así mismo, en dicho plano se marca un ancho promedio de 2.19 de metros, siendo que el ancho promedio real es de 1.08 metros. En la Partida de Alumbrado Público, se tiene marcado en el plano No. 6, denominado "Obra Civil de Alumbrado Público, 12 bases y registros para postes y solo se encontraron 9 bases y registros. En la partida Señalización Vial no se encontró una señal de nomenclatura y de sentido de tránsito, en el cruce de la calle Bugambilias, lo anterior con base en el plano número 3 denominado "Planta de señalamiento". Por lo anterior y dado que el contrato es a precio alzado, la Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos deberá presentar el análisis correspondiente para hacer el ajuste correspondiente. 	<p>Respecto de la huella táctil en caso de que los vecinos no quisieran que se les construyeran dichos trabajos, se debió de efectuar el ajuste correspondiente ya que dicha actividad se encuentra referida en el alcance de la partida.</p> <p>Recomendación correctiva</p> <p>Conclusión Respecto a la recomendación correctiva, no se remitió respuesta por parte del personal de la Dirección de Obras Públicas de la Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos, de las observaciones detectadas en las obras 25866 y 25867, así mismo, se recibió solventación de las obras con folios 25870, 25873 y 25868, de las cuales las dos primeras se dan por solventadas y la 25868 no, Por lo tanto, se considera como Solventada Parcialmente la observación Número 1, por lo que se remitirá el expediente a la Subcontraloría de Responsabilidades y Situación Patrimonial, para deslindar posibles responsabilidades del personal encargado de los trabajos, así como de los encargados de dar respuesta a la presente auditoría.</p> <p>Cabe aclarar que en los casos donde se contratan proyectos integrales, se incluye el proyecto ejecutivo, con las especificaciones que solicita la dependencia ejecutora y en caso de que el planteamiento hecho en el anteproyecto entregado y con las especificaciones de construcción solicitadas, no puedan llevarse a cabo, esto se debió aclarar en la visita de obra y en la junta de aclaraciones, para que la dependencia ejecutora, valore la real posibilidad de ejecutar los trabajos y se determina las condiciones reales de los conceptos a ejecutar</p> <p>Respecto a la recomendación Preventiva, esta de determino solventada.</p>

DATOS ORIGINALES: Orden de Auditoría: CM-SAOPS-149/2017 Número de Auditoría: SAOPS/Ord.003/2017 Número de observación: 01 Importe: Sin cuantificar	DATOS DEL SEGUIMIENTO 02: Hoja No. 4 de 10 Monto solventado: Sin cuantificar Monto por solventar: Sin cuantificar Avance en solventación: 100%
---	---

Dependencia o Entidad: Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	Área Auditada: Dirección de Obras Públicas
Rubro Auditado: 11 obras ejecutadas con recursos del fondo participaciones 2016	Periodo Auditado: Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016.

CEDULA DE SEGUIMIENTO 02	
OBSERVACIÓN	ACCIONES DE SOLVENTACIÓN

	<p>Segundo seguimiento Mediante oficio número SIS/SOP/SCI/DN/1268/2018 de fecha 04 de abril de 2018, suscrito por el C. Edgar Dávila Ramos, Director de Obras Públicas de la Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos, se remitió respuesta de solventación Aclarando que dicha respuesta solo se trata de las obras que de acuerdo al primer seguimiento, quedan pendientes de solventar.</p> <p>Solventación: <i>Referente a las obras números 25866, 25867 y 25868 denominadas "Proyecto integral para la construcción de pavimento y obras complementarias en calle Maravillas ubicada entre calle las Haras y calle los Alcanfores en la Colonia Lomas Flor del Bosque Segunda Sección del Municipio de Puebla", "Proyecto integral para la construcción de pavimento y obras complementarias en calle Bugambillas ubicada entre calle Crisantemo y calle Cenxontle en la Colonia Valle de Las Flores de la Junta Auxiliar la resurrección del Municipio de Puebla" y "Proyecto integral para la construcción de pavimento y obras complementarias en calle Atencingo Sur ubicada entre Avenida Las Torres y Calle Ignacio Zaragoza en la Colonia Cerro del Márquez de la Junta Auxiliar La Resurrección del municipio de Puebla" respectivamente, adjunto al presente respuesta elaborada por el Jefe de Departamento de Pavimentos, Mantenimiento y Conservación y los Residentes de cada una de las obras (Anexo 1).</i></p> <p>En complemento al oficio antes mencionado, se agregaron 3 tarjetas, las cuales forman parte del Anexo 1, cabe mencionar que dichas tarjetas vienen rubricadas, pero no se indica quien las elaboró, a continuación se transcribe el contenido de cada una de ellas.</p>
--	--

DATOS ORIGINALES: Orden de Auditoría: CM-SAOPS-149/2017 Número de Auditoría: SAOPS/Ord.003/2017 Número de observación: 01 Importe: Sin cuantificar	DATOS DEL SEGUIMIENTO 02: Hoja No. 5 de 10 Monto solventado: Sin cuantificar Monto por solventar: Sin cuantificar Avance en solventación: 100%
---	---

Dependencia o Entidad: Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	Área Auditada: Dirección de Obras Públicas
Rubro Auditado: 11 obras ejecutadas con recursos del fondo participaciones 2016	Periodo Auditado: Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016.

CEDULA DE SEGUIMIENTO 02

OBSERVACIÓN	ACCIONES DE SOLVENTACIÓN
<p>25867 Proyecto Integral para la construcción de pavimento y obras complementarias en Calle Bugambilias entre Calle Crisantemo y Calle Cenizonte en la Colonia Valle de las Flores de la Junta Auxiliar La Resurrección del Municipio de Puebla</p> <ul style="list-style-type: none"> De la visita realizada el día 24 de mayo de 2017, en la partida de "Señalización Vial, Subpartida "Señalamiento Vertical" se detectó que de 30 señales, marcadas en el plano No. 3, denominado "Planta de Señalamiento" del Proyecto ejecutivo, solo hay 15, por lo que se deberá realizar el ajuste por las 15 señales faltantes. 	<p>Obra número 25866.- proyecto integral para la construcción de pavimento y obras complementarias en Calle Maravillas entre calle las Haras y calle Los Alcanfores Col. Lomas Flor del Bosque segunda sección del Municipio de Puebla</p> <p>1.- Respecto a la observación de las banquetas y guarniciones, dentro del plano denominado "Planta Geométrica, Plano número 2" y del propio procedimiento constructivo presentado por la Contratista en la Licitación (Anexo 01), hace mención que iniciará con un replanteo del trazo y ubicación de los bancos de nivel para así colocar las referencias que la Secretaría manejó con anterioridad, iniciando de este modo en el cadenamamiento 0+000 y situando el centro de línea o eje de la vialidad para así repartir geométricamente el ancho del arroyo vehicular favoreciendo los entronques con los que esta vialidad se une y del mismo modo definir los ancho de las banquetas; derivado de que físicamente el alineamiento de las construcciones es irregular, es decir los parámetros sobre salen y en algunos casos son remetidos, situación que de seguir con esta línea tendríamos un desfase en el eje de la vialidad respecto de las calles en las desemboca, es por esto que se determinó que en el hombro sur (Lado derecho) el ancho de las banquetas promediara un ancho de 1.00 m.; situación que limito el forjado de la huella en esa banqueta; si bien el plano denominado "Planta Geométrica, Plano 2" (Anexo 2) indica el detalle constructivo de la huella podotáctil, en sus notas" en las cuales menciona que:</p> <p style="text-align: center;">"... En caso de que una banqueta no existan las condiciones mínimas indispensables para la colocación de la guía táctil de forma segura y clara es preferible no ponerla"...</p> <p>Del mismo modo ante tal situación, mediante nota de bitácora número 17 de fecha 27 de junio del 2016 (Anexo 3), se instruye a la contratista que inicie con el forjado de la huella podotáctil en el lado norte (lado izquierdo) ya que es en esta zona donde el ancho de las banquetas permite el forjado de la huella podotáctil de forma clara y segura, por lo tanto no hay ajuste de trabajos puesto que la totalidad de las banquetas en ambos hombros de la vialidad está ejecutada al 100% como lo marca la actividad principal de "Banquetas y Guarniciones".</p>

DATOS ORIGINALES: Orden de Auditoría: CM-SAOPS-149/2017 Número de Auditoría: SAOPS/Ord.003/2017 Número de observación: 01 Importe: Sin cuantificar	DATOS DEL SEGUIMIENTO 02: Hoja No. 6 de 10 Monto solventado: Sin cuantificar Monto por solventar: Sin cuantificar Avance en solventación: 100%
---	---

Dependencia o Entidad: Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	Área Auditada: Dirección de Obras Públicas
Rubro Auditado: 11 obras ejecutadas con recursos del fondo participaciones 2016	Periodo Auditado: Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016.

CEDULA DE SEGUIMIENTO 02

OBSERVACIÓN	ACCIONES DE SOLVENTACIÓN
<p>25868 Proyecto Integral para la construcción de pavimento y obras complementarias en Calle Atencingo Sur entre Avenida Las Torres y Calle Ignacio Zaragoza en la Colonia Cerro del Márquez en la Junta Auxiliar la Resurrección del Municipio de Puebla</p> <ul style="list-style-type: none"> De la visita realizada el día 24 de mayo de 2017 en la partida de "Banquetas y Guarniciones", se encontró que no se colocó la huella táctil en ambos lados de la banqueta, así mismo, de acuerdo a los datos del plano denominado "Planta Geométrica", Plano No. 2, del proyecto ejecutivo entregado por la propia empresa contratista, del lado derecho se indica un ancho promedio de 1.83 y se encontró un ancho promedio de 1.35, de igual manera en el lado izquierdo el ancho promedio según proyecto debía ser de 1.69 m y se encontró un ancho promedio de 1.34, por lo anterior y dado que el contrato es a "Precio Alzado", la Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos, deberá realizar el análisis de ajuste correspondiente presentando copia del mismo a este Órgano de Control. 	<p>2.- En cuanto a la partida de "VII, Alumbrado Público", sub actividad: Obra Civil de Alumbrado Público; si bien en el plano número 6 del proyecto ejecutivo indica colocar 12 bases y registros, durante la revisión por parte del Departamento de Alumbrado Público de la Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos dio la recomendación de colocar las bases y registro a una separación de 25 a 30 m de acuerdo a las longitudes de las entre calles lo que generó que se requieran 9 bases y registros, de lo contrario posteriormente al colocar los postes y luminarias generaría un mayor gasto eléctrico; es por esto que mediante nota de bitácora número 17 (Anexo 4) se le instruye a la contratista colocar los ductos, bases y registros del alumbrado público de acuerdo a la separación que indicó personal del Departamento de Alumbrado Público del Municipio. Por todo lo anterior dentro de los planos AS-BUILT en el plano denominado "Obra Civil de Alumbrado Público" plano número 6, se indica la ubicación de las citas bases y registros correspondientes a esta actividad (Anexo 05), por lo tanto no hay un ajuste de trabajos puesto que la totalidad de la obra civil está ejecutada al 100% como lo marca la actividad principal de "Alumbrado Público".</p>
<p>25870 Proyecto integral para la construcción de pavimento y obras complementarias en Calle Miguel Negrete entre Carretera Federal Puebla - Tlaxcala y Segunda Privada de Xometlalco en la Colonia San Jerónimo Caleras de la Junta Auxiliar San Jerónimo Caleras del Municipio de Puebla</p> <ul style="list-style-type: none"> De la visita realizada el día 25 de mayo de 2017, en la partida de "Obras Inducidas y en la subpartida, "Reubicación de instalaciones de CFE", se encontró que un poste se encuentra en el arroyo, lo cual puede provocar un accidente y es necesario que sea reubicado (solventada en seguimiento 01) 	<p>3.- Dentro de la partida de Señalización Vial, Respecto a que no se encontró una señal de nomenclatura y de sentido de tránsito sobre la calle maravillas a la altura del cruce con la calle Bugambilias, se aclara que efectivamente el señalamiento informativo de la vialidad se colocó en los cruces de la calle mencionada, el cual se muestra en la siguientes imágenes: (se adjuntan 3 fotos)</p> <p>Así mismo, se recibió oficio número SISP/DOP/SCI/DN/1425/2018, de fecha 20 de abril de 2018, suscrito por el C. Edgar Dávila Ramos, Director de Obras Públicas de la Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos, del H. Ayuntamiento del Municipio de Puebla, donde remite los planos AS BUILT, del proyecto integral correspondiente a la Calle Maravillas entre calle Las Haras y calle Los Alcanfores en la colonia Lomas Flor del Bosque, consistente 4 planos (Plano planta topográfica, Planta Geométrica, planta de señalamiento, y plano de obra civil de alumbrado público).</p>
<p>25873 Proyecto integral para la construcción de pavimento y obras complementarias en Calle Ignacio Allende y Calle 7B Sur entre Calle Guadalupe o 135 Poniente y Calle 123 Poniente en la Col. Guadalupe Hidalgo de la Junta Auxiliar San Francisco Totimehuacan del Municipio de Puebla</p> <ul style="list-style-type: none"> De la visita realizada el día 26 de mayo de 2017 se encontró que en la partida de "Señalización Vial", Subpartida "Señalamiento Vertical" se 	<p>Comentario Una vez analizado la respuesta enviada, se considera solventado este punto.</p>

DATOS ORIGINALES: Orden de Auditoría: CM-SAOPS-149/2017 Número de Auditoría: SAOPS/Ord.003/2017 Número de observación: 01 Importe: Sin cuantificar	DATOS DEL SEGUIMIENTO 02: Hoja No. 7 de 10 Monto solventado: Sin cuantificar Monto por solventar: Sin cuantificar Avance en solventación: 100%
---	---

Dependencia o Entidad: Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	Área Auditada: Dirección de Obras Públicas
Rubro Auditado: 11 obras ejecutadas con recursos del fondo participaciones 2016	Periodo Auditado: Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016.

CEDULA DE SEGUIMIENTO 02

OBSERVACIÓN	ACCIONES DE SOLVENTACIÓN
-------------	--------------------------

detectó que de 97 señales de tránsito y nomenclatura, marcadas en el plano No. 3, denominado "Planta de Señalamiento" del Proyecto Ejecutivo, solo hay 89, por lo que se deberá realizar el ajuste por las 8 señales faltantes. (solventada en seguimiento 01)

Obra número 25867 Proyecto integral para la construcción de pavimento y obras complementarias en calle Bugambilias entre Calle Crisantemo y calle Cenzontle en la Colonia Valle de las Flores de la Junta Auxiliar La Resurrección del Municipio de Puebla

Anexo al presente se encuentra un plano de señalamiento en la cual están ubicadas todas y cada una de las señales viales, tanto verticales como adosadas a muros, desglosándose de la siguiente manera :

TIPO DE SEÑALAMIENTO	CANTIDAD
SR-6	15
SII-6	16
TOTAL VERTICALES	31

Como es de apreciarse se rebasa la cantidad de señalamiento vertical presentado en el plano No. 3 denominado "Planta de Señalamiento" del Proyecto ejecutivo el cual indica 30 piezas y se colocaron 31 y las cuales se encuentran en cada esquina que comprende la calle Bugambilias en su tramo que va desde calle Crisantemo hasta calle Cenzontle (Anexo 1), del mismo modo se presenta la evidencia fotográfica de la existencia de cada señalamiento vertical en cada esquina conforme al plano anterior (Anexo 02), por lo tanto se desprende que no es necesario realizar el ajuste por el señalamiento faltante debido a que la partida de "Señalización Vial, subpartida Señalamiento Vertical" se ejecutó al 100%

Así mismo, se recibió oficio número SISP/DOP/SCI/DN/1425/2018, de fecha 20 de abril de 2018, suscrito por el C. Edgar Dávila Ramos, Director de Obras Públicas de la Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos, del H. Ayuntamiento del Municipio de Puebla, donde remite los planos AS BUILT, del proyecto integral correspondiente a la Calle Bugambilias entre calle Crisantemo y Calle Cenzontle en la colonia Valle de las Flores, consistente 6 planos (Plano topográfico, Plano Geométrico, plano de señalamiento, perfil, secciones de construcción y plano de alumbrado público).

PREVENTIVA

El Director de Obras Públicas del H. Ayuntamiento del Municipio de Puebla, deberá girar sus instrucciones a quien corresponda, a fin de implementar los mecanismos de control y supervisión necesarios para evitar su

DATOS ORIGINALES: Orden de Auditoría: CM-SAOPS-149/2017 Número de Auditoría: SAOPS/Ord.003/2017 Número de observación: 01 Importe: Sin cuantificar	DATOS DEL SEGUIMIENTO 02: Hoja No. 8 de 10 Monto solventado: Sin cuantificar Monto por solventar: Sin cuantificar Avance en solventación: 100%
---	---

Dependencia o Entidad: Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	Área Auditada: Dirección de Obras Públicas
Rubro Auditado: 11 obras ejecutadas con recursos del fondo participaciones 2016	Periodo Auditado: Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016.

CEDULA DE SEGUIMIENTO 02

OBSERVACIÓN	ACCIONES DE SOLVENTACIÓN
<p>reincidencia, exhortando a las áreas responsables que tengan injerencia en el pago de los trabajos y en la recepción de los proyectos, a verificar la calidad y cantidad de los trabajos a realizar, debiendo informar a la Contraloría Municipal de las acciones implementadas al respecto, para el seguimiento correspondiente.</p>	<p>Comentario Una vez analizada la información enviada, se considera que la observación ha quedado Solventada.</p> <p>Obra 25868 proyecto integral para la construcción de pavimento y obras complementarias en Calle Atencingo Sur entre Avenida Las Torres y Calle Ignacio Zaragoza en la Colonia Cerro del Márquez en la Junta Auxiliar La Resurrección del Municipio de Puebla</p> <p><i>Dentro de los alcances del contrato a precio alzado con número de obra 25868, para la actividad correspondientes a "Proyecto Ejecutivo" comprende las Sub actividades de "Proyecto Topográfico, Proyecto Geométrico, Proyecto Señalamiento y Proyecto Obra Civil y que para la realización de los mismos se puso a disposición de la contratista la información necesaria y de apoyo para la elaboración de su propuesta conforme las Especificaciones Particulares, integrándose ésta de ante Proyectos Topográficos, Geométricos, Señalamiento y Obra Civil. Además de la vista al sitio de los trabajos.</i></p> <p><i>Con la información entregada a la contratista y la que recaba en campo, se elabora el proyecto ejecutivo que le sirve de base para realizar el Procedimiento Constructivo, elaborado por la misma se informa sobre la ejecución de los trabajos en forma general y en la cual se señala el procedimiento para las banquetas, mismas que consiste en un espesor de 10 cm de concreto hidráulico de f'c=150 kg/cm2 suministrado por proveedor. Acabado con volteador en las aristas de banquetas, en tramos alternados.</i></p> <p><i>Dentro del proyecto ejecutivo la Contratista presenta anchos variables a la banqueta que van desde 3.23 m hasta una mínima de 1.33 m, como se muestra en el plano 2 denominado "Planta Geométrica, dentro del plano número 3 "Planta de Señalamiento" se muestra el detalle de la huella podotáctil para las banquetas, es de notar que la contratista elaboró la propuesta y el proyecto ejecutivo con la información que la Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos entregó en las bases de licitación.</i></p>

DATOS ORIGINALES: Orden de Auditoría: CM-SAOPS-149/2017 Número de Auditoría: SAOPS/Ord.003/2017 Número de observación: 01 Importe: Sin cuantificar	DATOS DEL SEGUIMIENTO 02: Hoja No. 9 de 10 Monto solventado: Sin cuantificar Monto por solventar: Sin cuantificar Avance en solventación: 100%
---	---

Dependencia o Entidad: Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	Área Auditada: Dirección de Obras Públicas
Rubro Auditado: 11 obras ejecutadas con recursos del fondo participaciones 2016	Periodo Auditado: Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016.

CEDULA DE SEGUIMIENTO 02

OBSERVACIÓN	ACCIONES DE SOLVENTACIÓN
	<p>En la ejecución de los trabajos se presentaron circunstancias en las cuales se vio afectado el multicitado proyecto ejecutivo, en primer orden, al realizar la revisión de la geometría, físicamente se encontró variación en los anchos de banquetas debido a que las dimensiones eran inconstantes en cuanto a paramentos, por lo que tomando el eje de la vialidad y el ancho de la superficie de rodamiento, derivó en un ajuste a las dimensiones de las banquetas, situación que motivó a un ancho promedio de 1.35 para el hombro norte y un promedio de 1.34 para el hombro sur, lo que quedó referenciado en los planos AS-BUILT de la obra dentro del plano número 2.1 "Planta Geométrica" (Anexo 01), por lo tanto no hay ajuste de trabajos no ejecutados puesto que la totalidad de las banquetas en ambos hombros de la vialidad está ejecutada al 100% como lo marca la actividad principal de "Banquetas y Guarniciones".</p> <p>En cuanto a la huella podotáctil, si bien en el proyecto de señalamiento se presenta el croquis de construcción, también es cierto que por solicitud del comité de obra de la Colonia Cerro del Márquez de la Junta Auxiliar La Resurrección pidió no se construyera dicha huella debido a que a su consideración y por la topografía del lugar, las pendientes son muy pronunciadas y un elemento liso de estas características podría propiciar que el peatón resbalara ocasionando accidentes, lo que quedó asentado en minuta de trabajo de fecha 22 de junio de 2016 (Anexo 02), por lo que en la ejecución final de los trabajos para el plano AS-BUILT de Señalamiento, no se considera el detalle constructivo para la huella podotáctil, por lo tanto el ajuste correspondiente al plano quedó plasmado, cabe mencionar que en la Actividad Principal "Banquetas y Guarniciones", no hay una sub-actividad que haga referencia a la construcción de dicha huella ni en el procedimiento constructivo entregado por la contratista (Anexo 03), por lo tanto no hay ajuste de trabajos no ejecutados puesto que la totalidad de las banquetas en ambos hombros de la vialidad está ejecutada al 100% como lo marca la actividad principal de "Banquetas y Guarniciones".</p> <p>Así mismo, se recibió oficio número SISP/DOP/SCI/DN/1425/2018, de fecha 20 de abril de 2018, suscrito por el C. Edgar Dávila Ramos, Director de Obras Públicas de la Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos, del H. Ayuntamiento del Municipio de Puebla, donde remite los planos AS BUILT, del proyecto integral correspondiente a la Calle Atencingo entre Avenida Las Torres y Calle Ignacio Zaragoza en la colonia Cerro del Márquez, consistente 6 planos</p>

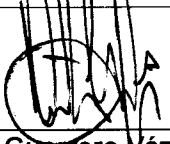
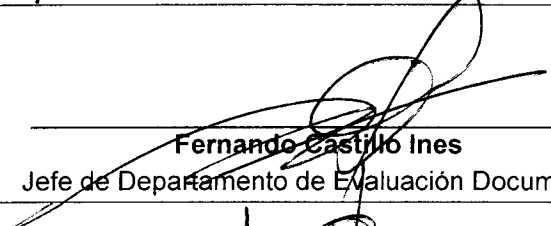

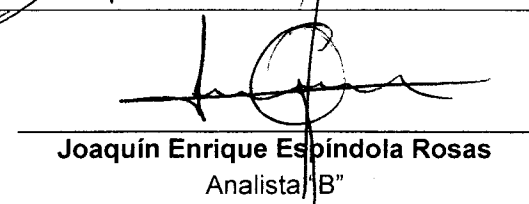
DATOS ORIGINALES: Orden de Auditoría: CM-SAOPS-149/2017 Número de Auditoría: SAOPS/Ord.003/2017 Número de observación: 01 Importe: Sin cuantificar	DATOS DEL SEGUIMIENTO 02: Hoja No. 10 de 10 Monto solventado: Sin cuantificar Monto por solventar: Sin cuantificar Avance en solventación: 100%
---	--

Dependencia o Entidad: Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	Área Auditada: Dirección de Obras Públicas
Rubro Auditado: 11 obras ejecutadas con recursos del fondo participaciones 2016	Periodo Auditado: Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016.

CEDULA DE SEGUIMIENTO 02

OBSERVACIÓN	ACCIONES DE SOLVENTACIÓN
	<p><i>(Planta topográfica, Planta Geométrica (2 planos), planta de señalamiento, perfil de construcción y secciones de construcción.</i></p> <p>Comentario Una vez analizada la información enviada, se considera que este punto queda Solventado.</p> <p>Conclusión Después de analizar la documentación enviada, sobre todo la parte de los planos As Built, los cuales ya consideran las condiciones reales de las obras, además que se encuentran debidamente firmados, la recomendación correctiva de la observación 1, se considera Solventada.</p>

Por la Contraloría Municipal

 Dusntano Guerrero Vázquez Subcontralor de Auditoría a Obra Pública y Servicios	 Fernando Castillo Ines Jefe de Departamento de Evaluación Documental
 Alejandro Rafael Rojano Merino Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública y Servicios	 Joaquín Enrique Espíndola Rosas Analista "B"

DATOS ORIGINALES: Orden de Auditoría: CM-SAOPS-149/2017 Número de Auditoría: SAOPS/Ord.003/2017 Número de observación: 02 Importe: \$ 52,848.53 y 3 obras sin cuantificar	DATOS DEL SEGUIMIENTO: 02 Hoja No. 1 de 5 Monto solventado: \$ 52,848.53 Monto por solventar: \$ 0:00 Avance en solventación: 100%
--	---

Dependencia o Entidad: Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	Área Auditada: Dirección de Obras Públicas
Rubro Auditado: 11 obras ejecutadas con recursos del fondo participaciones 2016	Periodo Auditado: Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016.

CEDULA DE SEGUIMIENTO 02

OBSERVACIÓN	ACCIONES DE SOLVENTACIÓN
--------------------	---------------------------------

2.- DEFECTOS CONSTRUCTIVOS

De las 11 obras revisadas en 4 de ellas con folios 25825, 25869, 25871 25873, cuyas revisiones físicas se efectuaron los días 23, 25 y 26 de mayo de 2017, se encontraron defectos constructivos, como banquetas con fisuras y señalamiento horizontal en mal estado, situación que no se cuantifica dado que en 3 obras se trata de contratos denominados "Proyectos Integrales a precio alzado" (obras con folios 25869, 25871 y 25873), y al no contar con el desglose de los conceptos y de los suministros empleados, no se pudo determinar el importe de los conceptos observados, para el caso de la obra número 25825, el importe de los trabajos observados es de \$45,559.08 sin IVA.

El detalle de dichas observaciones se indica en el **ANEXO 2**.

RECOMENDACIÓN CORRECTIVA

El Secretario de Infraestructura y Servicios Públicos, deberá girar sus instrucciones a quien corresponda, para solicitar a las empresas contratistas la reparación de los trabajos que están dañados o que no cumplen con las especificaciones de construcción, y en el caso que las empresas no reparen los trabajos, se proceda hacer efectiva la fianza de vicios ocultos, informando de las acciones emprendidas hasta su solución a este Órgano de Control.

25825 Construcción de pavimento y obras complementarias en segunda Privada Josefa Ortiz de Domínguez entre calle 135 Poniente y Calle Miguel Hidalgo en la Colonia Guadalupe Hidalgo de la Junta Auxiliar San Francisco Totimehuacan del Municipio de Puebla

- En la partida de "Señalamiento", de la visita a obra realizada el día 23 de mayo de 2017, se detectó que el concepto AP010562

Respeto del primer seguimiento se determinó que de la recomendación correctiva se solventaron las obras 25825 y 25873, de la obra número 25869 solvento parcialmente la observación y por último de la obra 25871, no se remitió respuesta de solventación.

A continuación solo se plasman los oficios con los que se remitieron la respuesta de solventación, las observaciones que no fueron solventadas, así como las conclusiones a las recomendaciones correctiva y preventiva:


Primer seguimiento

Para dar respuesta a las observaciones detectadas en la auditoría número SAOPS/Ord.003/2017, el C. Edgar Dávila Ramos Director de Obras Públicas, de la Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos, remitió mediante oficios número SISP/DOP/DN/2991/2017 de fecha 10 de octubre de 2017 y su complemento mediante oficio SISP/DOP/DN/3362/2017 de fecha 08 de noviembre de 2017, la contestación a cada una de las 5 observaciones tal y como se indica a continuación:

Obra número 25869 denominada "Proyecto integral para la construcción de pavimento y obras complementarias en calle Emiliano Zapata entre calle Venceremos y calle Genaro Vázquez en la colonia Barranca Honda de la Junta Auxiliar San Pablo Xochimehuacán del Municipio de Puebla"; referente al Anexo No. 2 de la Cédula de Observaciones 2.- DEFECTOS CONSTRUCTIVOS (Se detectó que la pintura colocada se encuentra desgastada, tanto en guarniciones, rayas de alto, de cruce y separadora de sentidos. Por lo que se solicita sea reparada e informe); al respecto se adjunta reporte fotográfico y escrito de fecha 31 de octubre suscrito por el Representante legal de la contratista BERESMO; Constructora y Urbanizadora,

DATOS ORIGINALES: Orden de Auditoría: CM-SAOPS-149/2017 Número de Auditoría: SAOPS/Ord.003/2017 Número de observación: 02 Importe: \$ 52,848.53 y 3 obras sin cuantificar	DATOS DEL SEGUIMIENTO: 02 Hoja No. 2 de 5 Monto solventado: \$ 52,848.53 Monto por solventar: \$ 0:00 Avance en solventación: 100%
--	---

Dependencia o Entidad: Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	Área Auditada: Dirección de Obras Públicas
Rubro Auditado: 11 obras ejecutadas con recursos del fondo participaciones 2016	Periodo Auditado: Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016.

CEDULA DE SEGUIMIENTO 02	
OBSERVACIÓN	ACCIONES DE SOLVENTACIÓN
<p>"Suministro y aplicación de pintura para tráfico base solvente color amarillo en guarniciones de 35 cm de desarrollo que cumpla con la norma SCT N-CMT-5-01-001/05 Incluye suministro de todos los materiales, trazo, limpieza y desperdicios materiales, mano de obra y herramienta" se encuentra deteriorada la pintura, por lo tanto se observa el total estimado de 779.57 m (Pagado en la estimación No.3), lo que da un importe observado de \$ 32,850.45 sin IVA. (\$38,106.52 con IVA).</p> <ul style="list-style-type: none"> En la partida antes señalada, también se encontró que el concepto AP060044-1 "Suministro y aplicación de pintura amarilla especial tipo tráfico, reflejante a base de micro esfera, marca Comex o similar, sobre pavimento en raya para cruce de peatones de 40 cm de ancho 3m de largo (precio por metro lineal efectivo), incluye, preparación de la superficie, material puesto en obra, mano de obra, herramienta y equipo, se encuentra deteriorada, por lo que se observa el total estimado de 297 m. (Pagado en la estimación No. 3) , lo que da un importe observado de \$ 12,708.63 sin IVA (\$14,742.01 con IVA). <p> Proyecto integral para la construcción de pavimento y obras complementarias en Calle Emiliano Zapata entre Calle Venceremos y Calle Genaro Vázquez en la Colonia Barranca Honda de la Junta Auxiliar de San Pablo Xochimehuacan del Municipio de Puebla</p> <ul style="list-style-type: none"> De la visita realizada el día 25 de mayo de 2017, se detectó que la pintura colocada se encuentra desgastada, tanto en guarniciones, rayas de alto, de cruce y separadora de sentidos, por lo que se solicita sea reparada e informe a este Órgano de Control una vez que se hayan realizado los trabajos. 	<p><i>S.A. de C.V., mediante el cual señala que ha llevado a cabo las correcciones necesarias , mismas que concluyeron el 30 de octubre del presente año.</i></p> <p><i>Asimismo, le informo que con oficio número SISP/DOP/SC/3321/2017 de fecha 6 de noviembre , se remitió copia de la documentación en comento (anexo 3)</i></p> <p>Comentario Del análisis la información que se anexa como solventación, se considera parcialmente solventada, ya que la reubicación de poste de CFE, no ha quedado resuelta y tampoco anexan como soporte documental, copia del pago a la CFE, para la reubicación de dicho poste.</p> <p>Recomendación correctiva</p> <p>Conclusión Respecto a la recomendación correctiva, se remitieron 3 respuesta faltando la de la obra con folio 25871, por lo cual se considera que esta observación número 2 se encuentra parcialmente solventada, por lo que se remitirá el expediente a la Subcontraloría de Responsabilidades y Situación Patrimonial, para deslindar posibles responsabilidades del personal encargado de los trabajos, así como de los encargados de dar respuesta a la presente auditoría. (obras solventadas 25825, 25873 y la 25869, solventa parcialmente)</p> <p>Recomendación preventiva</p> <p>Comentario</p>

<p>DATOS ORIGINALES: Orden de Auditoría: CM-SAOPS-149/2017 Número de Auditoría: SAOPS/Ord.003/2017 Número de observación: 02 Importe: \$ 52,848.53 y 3 obras sin cuantificar</p>	<p>DATOS DEL SEGUIMIENTO: 02 Hoja No. 3 de 5 Monto solventado: \$ 52,848.53 Monto por solventar: \$ 0:00 Avance en solventación: 100%</p>
---	--

Dependencia o Entidad: Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	Área Auditada: Dirección de Obras Públicas
Rubro Auditado: 11 obras ejecutadas con recursos del fondo participaciones 2016	Periodo Auditado: Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016.

CEDULA DE SEGUIMIENTO 02

OBSERVACIÓN	ACCIONES DE SOLVENTACIÓN
<p>25871 Proyecto integral para la construcción de pavimento y obras complementarias en Calle Segunda de Cuauhtémoc entre Calle Domingo Arenas y Calle Del Trabajo en la Colonia Guadalupe Caleras de la Junta Auxiliar San Jerónimo Caleras del Municipio de Puebla</p> <ul style="list-style-type: none"> De la visita realizada a la obra el día 25 de mayo de 2017, se observó una deficiente aplicación de pintura en guarniciones y en los cruces peatonales, ya que se encuentra desgastada, por lo que se le solicita a la Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos, se le solicite a la empresa, el arreglo correspondiente y en caso de negarse a realizarlo se le haga efectiva la fianza de vicios ocultos. 	<p>Del análisis al documento anexo, se determina que la recomendación preventiva queda Solventada.</p> <p>Segundo seguimiento Mediante oficio número SIS/SOP/SCI/DN/1268/2018 de fecha 04 de abril de 2018, suscrito por el C. Edgar Dávila Ramos, Director de Obras Públicas de la Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos, se remitió respuesta de solventación</p> <p>Solventación: Referente a la obra número 25871 denominada "Proyecto integral para la construcción de pavimento y obras complementarias en calle Segunda de Cuauhtémoc ubicada entre calle Domingo Arenas y Calle del Trabajo en la Colonia Guadalupe Caleras de la Junta Auxiliar San Jerónimo Caleras del Municipio de Puebla", se anexa copia del oficio número SISP/DOP/SC/3424/2017 (Anexo 2) de fecha 9 de noviembre de 2017 remitido a la entonces Subcontraloría de Auditoría a Obra Pública y Suministros, adjunto al escrito de fecha 24 de octubre suscrito por el representante legal de la contratista Guraieb & Asociados, S.A. de C.V., mediante el cual informa que han sido solventadas las observaciones señaladas, realizando los trabajos de pintura en guarniciones y cruces peatonales, así como minuta de trabajo y reporte fotográfico.</p> <p>Comentario Una vez analizada la información, se considera que la observación de la obra número 25871, queda atendida.</p>
<p>25873 Proyecto integral para la construcción de pavimento y obras complementarias en Calle Ignacio Allende y Calle 7B Sur entre Calle Guadalupe o 135 Poniente y Calle 123 Poniente en la Col. Guadalupe Hidalgo de la Junta Auxiliar San Francisco Totimehuacan del Municipio de Puebla</p> <ul style="list-style-type: none"> En la visita realizada el día 26/05/2017 se observó que hay fisuras de piedras en las banquetas, por lo que se indicó al residente de la obra por parte la Dirección de Obras Públicas, se realicen las correcciones necesarias y una vez efectuadas se informe, y en caso de que la contratista se negara a realizar dichas correcciones, se le haga efectiva la fianza de vicios ocultos Se observó que 3 bolardos o guarda peatones se necesitan ser reemplazados ya que uno se encuentra doblado en calle Guadalupe y 2 que deberían estar en calle Miguel Hidalgo, ya no están. Se observó que se encuentra un poste de CFE en el arroyo vehicular, por lo que se indicó al residente de obra que tiene que ser reubicado a fin de evitar algún posible accidente. 	

DATOS ORIGINALES: Orden de Auditoría: CM-SAOPS-149/2017 Número de Auditoría: SAOPS/Ord.003/2017 Número de observación: 02 Importe: \$ 52,848.53 y 3 obras sin cuantificar	DATOS DEL SEGUIMIENTO: 02 Hoja No. 4 de 5 Monto solventado: \$ 52,848.53 Monto por solventar: \$ 0:00 Avance en solventación: 100%
--	---

Dependencia o Entidad: Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	Área Auditada: Dirección de Obras Públicas
Rubro Auditado: 11 obras ejecutadas con recursos del fondo participaciones 2016	Periodo Auditado: Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016.

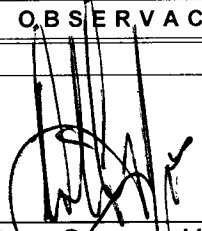


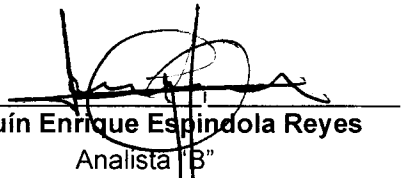
CEDULA DE SEGUIMIENTO 02	
OBSERVACIÓN	ACCIONES DE SOLVENTACIÓN

RECOMENDACIÓN PREVENTIVA El Director de Obras Públicas de la Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos del H. Ayuntamiento del Municipio de Puebla, deberá implementar los procedimientos internos necesarios para que los residentes de las obras, supervisen las obras una vez realizadas las actas de entrega recepción, lo anterior es con el fin de que detecten la presencia de defectos constructivos y puedan actuar en tiempo y forma para la corrección de los mismos, antes de que fenezcan las fianzas de vicios ocultos, informando de lo anterior a este Órgano de Control.	25869 Proyecto integral para la construcción de pavimento y obras complementarias en Calle Emiliano Zapata entre Calle Venceremos y Calle Genaro Vázquez en la Colonia Barranca Honda de la Junta Auxiliar de San Pablo Xochimehuacan del Municipio de Puebla Comentario Se observa que en el primer seguimiento se consideró como Parcialmente Solventada, sin embargo se reconsidera dicha apreciación, toda en el comentario respectivo, se dijo <i>“Del análisis la información que se anexa como solventación, se considera parcialmente solventada, ya que la reubicación de poste de CFE, no ha quedado resuelta y tampoco anexan como soporte documental, copia del pago a la CFE, para la reubicación de dicho poste”,</i> lo cual no procede porque en esta obra no se tenía considerado ningún poste de CFE. Por anterior se considera esta obra como Solventada . Conclusión Una vez analizada la información recibida, se da por Solventada la recomendación correctiva de la observación 02
--	---

DATOS ORIGINALES: Orden de Auditoría: CM-SAOPS-149/2017 Número de Auditoría: SAOPS/Ord.003/2017 Número de observación: 02 Importe: \$ 52,848.53 y 3 obras sin cuantificar	DATOS DEL SEGUIMIENTO: 02 Hoja No. 5 de 5 Monto solventado: \$ 52,848.53 Monto por solventar: \$ 0:00 Avance en solventación: 100%
--	---

Dependencia o Entidad: Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	Área Auditada: Dirección de Obras Públicas
Rubro Auditado: 11 obras ejecutadas con recursos del fondo participaciones 2016	Periodo Auditado: Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016.

CEDULA DE SEGUIMIENTO 02

OBSERVACIÓN	ACCIONES DE SOLVENTACIÓN
Por la Contraloría Municipal	
 <hr style="width: 80%; margin: 0 auto;"/> <p style="text-align: center;">Dusantero Guerrero Vázquez Subcontralor de Auditoría a Obra Pública y Servicios</p>	 <hr style="width: 80%; margin: 0 auto;"/> <p style="text-align: center;">Fernando Castillo Ines Jefe de Departamento de Evaluación Documental</p>
 <hr style="width: 80%; margin: 0 auto;"/> <p style="text-align: center;">Alejandro Rafael Rojano Merino Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública y Servicios</p>	 <hr style="width: 80%; margin: 0 auto;"/> <p style="text-align: center;">Joaquín Enrique Espindola Reyes Analista "B"</p>

DATOS ORIGINALES: Orden de Auditoría: CM-SAOPS-149/2017 Número de Auditoría: SAOPS/Ord.003/2017 Número de observación: 03 Importe: Sin importe	DATOS DEL SEGUIMIENTO 02: Hoja No. 1 de 9 Monto solventado: N/A Monto por solventar: N/A Avance en solventación: 0%
---	--

Dependencia o Entidad: Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	Área Auditada: Dirección de Obras Públicas
Rubro Auditado: 11 obras ejecutadas con recursos del fondo participaciones 2016	Periodo Auditado: Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016.

CEDULA DE SEGUIMIENTO 02

OBSERVACIÓN	ACCIONES DE SOLVENTACIÓN
--------------------	---------------------------------

3.- CONVENIO MODIFICATORIO DE UN CONTRATO A PRECIO ALZADO, IMPROCEDENTE

ANTECEDENTES

Obra: 25871 Proyecto integral para la construcción de pavimento y obras complementarias en Calle Segunda de Cuauhtémoc entre Calle Domingo Arenas y Calle Del Trabajo en la Colonia Guadalupe Caleras de la Junta Auxiliar San Jerónimo Caleras del Municipio de Puebla

Empresa: Guraib & Asociados, S.A. de C.V.

No. de contrato: OPPA/LPE040/SISPMP-2016-25871

Importe: \$3'203,167.98

De la revisión documental al expediente unitario de la obra antes mencionada, se detectó que se realizó el convenio modificatorio número OPPA/LPE040/SISPMP-2016-25871-01 por compensación y reprogramación de actividades, no obstante que se trata de un contrato denominado "Proyecto Integral" a precio alzado y tiempo determinado, infringiendo lo que establece el artículo 69 párrafos cuarto y quinto de la Ley de Obra Pública y Servicios Relacionados con la Misma para el Estado de Puebla, y señalando como sustento legal lo que se establece en los artículos 67 último párrafo, 74, 175, 176 fracción VI y 177 del Reglamento de la Ley antes citada, los cuales no fundamentan la causa que por la cual se modifica el contrato, por último, hacen mención del artículo 231, del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Misma, siendo que dicho Reglamento Federal no es supletorio de la Ley Estatal, para lo cual debieron considerar el Código Civil y de Procedimientos Civiles para el Estado Libre y Soberano de Puebla, tal y como lo establece el artículo 9 de la

Respecto del PRIMER SEGUIMIENTO se tiene el siguiente antecedente:

Para dar respuesta a las observaciones detectadas en la auditoría número SAOPS/Ord.003/2017, el C. Edgar Dávila Ramos Director de Obras Públicas, de la Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos, remitió mediante oficio número SISP/DOP/DN/2991/2017 de fecha 10 de octubre de 2017 la contestación a cada una de las 5 observaciones tal y como se indica a continuación:

Recomendación correctiva

Se adjunta copia del convenio modificatorio de actividades de obra por adecuación al proyecto (Compensación y reprogramación de actividades) número OPPA/LPE040/SISPMP-2016-25871-01 y Dictamen técnico que lo soporta, en los que se aprecia que las adecuaciones al Proyecto obedecieron a la solicitud realizada por el inspector de la Sección Agrícola Ignacio Zaragoza, para el cambio de la tubería del drenaje existente, circunstancia que no se pudo haber sido prevista durante la planeación de la obra y no se encontraba en las metas originales del proyecto.

Cabe aclarar que el convenio formalizado no se realizaron variaciones sustanciales al proyecto, no se tuvieron modificaciones en monto, plazo ni se llevaron a cabo ajustes de costos, en cumplimiento del artículo 69 de la Ley de Obra Pública y Servicios Relacionados con la Misma para el Estado de Puebla.

DATOS ORIGINALES: Orden de Auditoría: CM-SAOPS-149/2017 Número de Auditoría: SAOPS/Ord.003/2017 Número de observación: 03 Importe: Sin importe	DATOS DEL SEGUIMIENTO 02: Hoja No. 2 de 9 Monto solventado: N/A Monto por solventar: N/A Avance en solventación: 0%
---	--

Dependencia o Entidad: Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	Área Auditada: Dirección de Obras Públicas
Rubro Auditado: 11 obras ejecutadas con recursos del fondo participaciones 2016	Periodo Auditado: Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016.

CEDULA DE SEGUIMIENTO 02

OBSERVACIÓN	ACCIONES DE SOLVENTACIÓN
<p>Ley de Obra Pública y Servicios Relacionados con la Misma para el Estado de Puebla, o el artículo 8 del Reglamento de dicha Ley.</p> <p>Cabe hacer mención que se incluyen trabajos de colocación de un Drenaje Sanitario que solicitó el representante de los beneficiarios, argumentando que el drenaje existente era de un tubo de concreto simple de 12" de diámetro, el cual se colocó hacía más de 30 años, detectando partes donde estaba dañada la tubería y podría suceder un colapso, además que solicitaban nuevos pozos de visita y descargas domiciliarias. (Ver Dictamen Técnico del Convenio hojas 7 y 8)</p> <p>No se anexa el análisis de costos de los nuevos conceptos para tener certeza de que el costo de los nuevos conceptos están dentro de los precios de mercado, así también se desglosa el importe de los conceptos que se dejaron de realizar, para conocer si procede la compensación en el presupuesto.</p> <p>Por todo lo anterior se observa una falta de planeación, toda vez que el contrato es de un Proyecto Integral y por lo que se observa, dicho proyecto no contempló las condiciones reales de los trabajos a ejecutar.</p> <p>RECOMENDACIÓN CORRECTIVA</p> <p>El Director de Obras Públicas de la Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos, deberá girar sus instrucciones a quien corresponda, para presentar los análisis de precios de los conceptos considerados como extraordinarios y el de los conceptos que se dejaron de realizar, para analizar la procedencia económica del convenio.</p> <p>En lo referente a la improcedencia legal del documento en cuestión, por tratarse de un hecho consumado se remitirá expediente, a la Subcontraloría de Responsabilidades y Situación Patrimonial, para que en el ámbito de su competencia determine si existen responsabilidades administrativas de los servidores públicos que intervinieron en la elaboración de dicho documento.</p>	<p>Comentario</p> <p>Una vez analizada la información que se remitió como solventación, se considera lo siguiente:</p> <ul style="list-style-type: none"> Como se dijo en la cédula de observación número 3, no es procedente tomar como referencia lo que establece el Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas, en su artículo 231, ya que este dicho la normatividad federal no es supletoria de la Ley de Obra Pública y Servicios Relacionados con la Misma para el Estado de Puebla y su Reglamento. No se anexan los análisis de precios, de los conceptos que se dejaron de realizar, así como de los nuevos conceptos, en los cuales se debe hacer constar que no se incluya el precio de la tubería, dado que se indicó que la misma sería proporcionada por los beneficiarios, lo anterior argumentando que se trata de un contrato a precios alzado. Para el caso de proyectos integrales o llave en mano, el propio Reglamento de la Ley de Obra Pública y Servicios Relacionados con la Misma para el Estado de Puebla, establece en su artículo 179. "Las Dependencias y Entidades que requieran de Proyectos integrales o llave en mano, preferentemente celebraran contratos mixtos", y que para el presente caso también era una opción. Se observa que los trabajos extraordinarios no pudieron ser considerados, en el contrato original, dado que los problemas de tramos de tuberías colapsadas se presentaron a partir de la intervención de la empresa contratista. En el Dictamen Técnico en las páginas 8 y 9, en el segundo acuerdo, en la modificación de las actividades y subactividades, no se incluyen los importes de las mismas.

DATOS ORIGINALES: Orden de Auditoría: CM-SAOPS-149/2017 Número de Auditoría: SAOPS/Ord.003/2017 Número de observación: 03 Importe: Sin importe	DATOS DEL SEGUIMIENTO 02: Hoja No. 3 de 9 Monto solventado: N/A Monto por solventar: N/A Avance en solventación: 0%
---	--

Dependencia o Entidad: Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	Área Auditada: Dirección de Obras Públicas
Rubro Auditado: 11 obras ejecutadas con recursos del fondo participaciones 2016	Periodo Auditado: Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016.

CEDULA DE SEGUIMIENTO 02

OBSERVACIÓN	ACCIONES DE SOLVENTACIÓN
<p>RECOMENCIÓN PREVENTIVA</p> <p>El Director de Obras Públicas de la Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos del H. Ayuntamiento del Municipio de Puebla, deberá girar sus instrucciones a quien corresponda, a fin de implementar los mecanismos de análisis para verificar la procedencia en la elaboración de convenios modificatorios en plazo y/o monto, y para el caso de contratos a precio alzado, analizar las alternativas que se marcan en la normatividad en la materia (Control interno), informando de lo anterior a este Órgano de Control.</p>	<ul style="list-style-type: none"> No se incluyó la Cédula de Avances y Pagos Programados, que estable el artículo 176 del Reglamento de la Ley de Obra Pública y Servicios Relacionados con la Misma para el Estado de Puebla, <p>Conclusión De lo antes mencionado se considera que la respuesta enviada, No Solventa la recomendación correctiva, dado que al no contar con los análisis de precios unitarios, no se puede valorar si los conceptos considerados, equivalen en importe a los conceptos que se dejaron de realizar, así como la valoración en la funcionalidad de la obra, al no realizar el 54% de las banquetas y guarniciones, la reubicación de instalaciones de CFE y de Teléfonos, la obra civil de alumbrado público y la imagen urbana.</p> <p>PREVENTIVA <i>Se anexa copias del memorándum número SISP/DOP/DN/0894/2017 de fecha 10 de octubre turnado por la Dirección de Obras Públicas a la Subdirección de Construcción mediante el cual instruye para que en lo subsecuente se verifique la procedencia en la elaboración de convenios modificatorios en plazo y/o monto, y para el caso de contratos a precio alzado, analizar las alternativas que se marcan en la normatividad en la materia.</i></p> <p>Conclusión Se considera Solventada la recomendación preventiva, con el argumento utilizado, en la inteligencia de que en caso de reincidencia, tendrá el agravante de haber quedado este antecedente.</p>

DATOS ORIGINALES: Orden de Auditoría: CM-SAOPS-149/2017 Número de Auditoría: SAOPS/Ord.003/2017 Número de observación: 03 Importe: Sin importe	DATOS DEL SEGUIMIENTO 02: Hoja No. 4 de 9 Monto solventado: N/A Monto por solventar: N/A Avance en solventación: 0%
---	--

Dependencia o Entidad: Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	Área Auditada: Dirección de Obras Públicas
Rubro Auditado: 11 obras ejecutadas con recursos del fondo participaciones 2016	Periodo Auditado: Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016.

CEDULA DE SEGUIMIENTO 02

OBSERVACIÓN	ACCIONES DE SOLVENTACIÓN
-------------	--------------------------

	<p>SEGUNDO SEGUIMIENTO</p> <p>Se remitió mediante oficio número SISP/DOP/SCI/DN/1268/2018 de fecha 04 de abril de 2018, suscrito por el C. Edgar Dávila Ramos, Director de Obras Públicas de la Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos, la respuesta del segundo seguimiento tal y como se describe a continuación:</p> <p>Solventación:</p> <p>Derivado del análisis a los comentarios de la cédula de seguimiento 01 de la presente observación me permito hacer las siguientes aclaraciones:</p> <ul style="list-style-type: none"> Si bien es cierto que no es procedente fundamentar el convenio en el artículo 231 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas, el artículo 176 fracción VI del Reglamento de la Ley de Obra Pública y Servicios Relacionados con la Misma para el Estado de Puebla establece: <i>"Cuando durante la ejecución de los trabajos se detecten desviaciones que no afecten el costo o el plazo de los trabajos pactados en el contrato, se podrá realizar una revisión a la red de actividades para estructurar las medidas correctivas que permitan el cumplimiento del contrato"</i>. Adicionalmente, los puntos OCTAVO y NOVENO de los antecedentes del Dictamen Técnico para Convenio Modificador de actividades de obra por adecuación al proyecto (Compensación y reprogramación de actividades), así como las notas de bitácora número 7, 8, 9, 10 y 12, justifican las desviaciones que se presentaron durante la ejecución de la obra y que no pudieron ser previstas durante la etapa de planeación de la misma. En cuanto al análisis de precios unitarios solicitado en su recomendación, no es procedente solicitar o elaborar dichos análisis debido a que la base de este tipo de contratos son actividades de obra, no conceptos, de acuerdo a lo estipulado en el
--	---

DATOS ORIGINALES: Orden de Auditoría: CM-SAOPS-149/2017 Número de Auditoría: SAOPS/Ord.003/2017 Número de observación: 03 Importe: Sin importe	DATOS DEL SEGUIMIENTO 02: Hoja No. 5 de 9 Monto solventado: N/A Monto por solventar: N/A Avance en solventación: 0%
---	--

Dependencia o Entidad: Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	Área Auditada: Dirección de Obras Públicas
Rubro Auditado: 11 obras ejecutadas con recursos del fondo participaciones 2016	Periodo Auditado: Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016.

CEDULA DE SEGUIMIENTO 02

OBSERVACIÓN	ACCIONES DE SOLVENTACIÓN
	<p>artículo 175 del Reglamento de la Ley de Obra Pública y Servicios Relacionados con la Misma para el Estado de Puebla.</p> <ul style="list-style-type: none"> Con respecto a la opción de celebrar contratos mixtos para el caso de proyectos integrales o llave en mano que se contemplan en el artículo 179 del Reglamento de la Ley de Obra Pública y Servicios Relacionados con la Misma para el Estado de Puebla, es preciso aclarar que en dicho artículo se contempla como una opción y no como una obligación. Efectivamente, los problemas de tramo de tuberías colapsadas no pudieron ser considerados en el contrato original, por lo que, de acuerdo con el artículo 176 fracción VI del Reglamento de la Ley de Obra Pública y Servicios Relacionados con la Misma para el Estado de Puebla, se tuvo que realizar una revisión a la red de actividades para estructurar las medidas correctivas que permitieran el cumplimiento del contrato. En el SEGUNDO acuerdo del Dictamen Técnico así como en la cláusula SEGUNDA del Convenio número OPPA/LPE040/SISPMP-2016-25871-01 se describieron las subactividades no realizadas contempladas en el contrato, las actividades compensatorias y la reprogramación de actividades, sin incluir importes, ya que el objetivo de dicho convenio no era modificar el monto del contrato, tal como lo establece el artículo 69 cuarto párrafo de la Ley de Obra Pública y Servicios Relacionados con la Misma para el Estado de Puebla, sino reconocer las desviaciones que se presentaron durante la ejecución de los trabajos y que fueron necesarias para garantizar el correcto funcionamiento de la obra. <p>En mérito de lo anteriormente expuesto, es de observarse el adecuado acatamiento a la normatividad y legislación aplicable durante las etapas de planeación, adjudicación, contratación y ejecución de la obra en cuestión, por lo que se considera que el convenio</p>

DATOS ORIGINALES: Orden de Auditoría: CM-SAOPS-149/2017 Número de Auditoría: SAOPS/Ord.003/2017 Número de observación: 03 Importe: Sin importe	DATOS DEL SEGUIMIENTO 02: Hoja No. 6 de 9 Monto solventado: N/A Monto por solventar: N/A Avance en solventación: 0%
---	--

Dependencia o Entidad: Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	Área Auditada: Dirección de Obras Públicas
Rubro Auditado: 11 obras ejecutadas con recursos del fondo participaciones 2016	Periodo Auditado: Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016.

CEDULA DE SEGUIMIENTO 02

OBSERVACIÓN	ACCIONES DE SOLVENTACIÓN
-------------	--------------------------

	<p>modificadorio de actividades de obra por adecuación al proyecto si es procedente en los términos y condiciones en que fue formalizado.</p> <p>Comentario De la respuesta enviada, se observa lo siguiente:</p> <p>Para casos en los que Ley de Obra Pública y Servicios Relacionados con la Misma para el Estado de Puebla, no tenga considerado, se deberá aplicar el artículo 9 de la propia Ley, el cual indica lo siguiente:</p> <p>Artículo 9 <i>En lo no previsto por esta Ley y su Reglamento, se aplicarán supletoriamente el Código Civil y de Procedimientos Civiles para el Estado Libre y Soberano de Puebla.</i></p> <p>Lo cual se complementa con lo que estable el artículo 8 del Reglamento de la Ley antes mencionada, el cual se transcribe para pronta referencia:</p> <p>Artículo 8 <i>Las partes en un contrato de obra pública o de servicios relacionados con la misma, bajo los lineamientos que al efecto emita la Contraloría, podrán suscribir convenios modificadorios en forma de transacción con el objeto de terminar una controversia actual o evitando otra futura, que sirva para reencausar sus actos a la Ley, a fin de crear, transmitir, modificar, conservar o extinguir derechos respecto de ambas partes o de una de ellas, y de originar obligaciones que correlativamente se impongan las partes, estableciendo</i></p>
--	--

DATOS ORIGINALES: Orden de Auditoría: CM-SAOPS-149/2017 Número de Auditoría: SAOPS/Ord.003/2017 Número de observación: 03 Importe: Sin importe	DATOS DEL SEGUIMIENTO 02: Hoja No. 7 de 9 Monto solventado: N/A Monto por solventar: N/A Avance en solventación: 0%
---	--

Dependencia o Entidad: Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	Área Auditada: Dirección de Obras Públicas
Rubro Auditado: 11 obras ejecutadas con recursos del fondo participaciones 2016	Periodo Auditado: Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016.

CEDULA DE SEGUIMIENTO 02	
OBSERVACIÓN	ACCIONES DE SOLVENTACIÓN
	<p><i>mayor certidumbre en los alcances, naturaleza, cuantía, validez y exigibilidad de derechos.</i></p> <p>Cabe indicar que el programa de ejecución de las actividad deberá indicar el importe de la mismas, lo anterior con base en lo que establece el artículo 176 fracción II del Reglamento de la Ley de Obra Pública y Servicios Relacionados con la Misma para el Estado de Puebla, situación que no se indicó en el convenio, ni en el dictamen técnico, razón por la cual se solicitó los análisis de precios de conceptos o actividades, para poder tener certeza de que el convenio no modifica el importe contratado, a continuación se señala el artículo mencionado.</p> <p>Artículo 176</p> <p><i>Para la medición y pago de los trabajos, se deberá utilizar la red de actividades con ruta crítica, cédulas de avances y de pagos programados y el programa de ejecución de los trabajos, los que deben ser congruentes y complementarios entre sí, conforme a las siguientes disposiciones:</i></p> <p>...</p> <p><i>II. La cédula de avances y de pagos programados, es una tabla o matriz en la que el contratista muestra todas las actividades que le representan un costo. En esta cédula el contratista deberá definir las cantidades y el importe de trabajos a ejecutar mensualmente, a efecto de reflejar el avance físico y financiero que tendrán los mismos;</i></p> <p>Por último se menciona lo que estable el artículo 179 del Reglamento de la Ley de Obra Pública y Servicios Relacionados con la Misma para el Estado de Puebla.</p>

DATOS ORIGINALES: Orden de Auditoría: CM-SAOPS-149/2017 Número de Auditoría: SAOPS/Ord.003/2017 Número de observación: 03 Importe: Sin importe	DATOS DEL SEGUIMIENTO 02: Hoja No. 8 de 9 Monto solventado: N/A Monto por solventar: N/A Avance en solventación: 0%
---	--

Dependencia o Entidad: Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	Área Auditada: Dirección de Obras Públicas
Rubro Auditado: 11 obras ejecutadas con recursos del fondo participaciones 2016	Periodo Auditado: Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016.

CEDULA DE SEGUIMIENTO 02

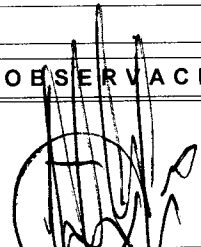
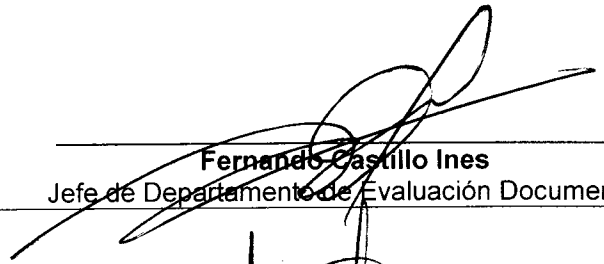

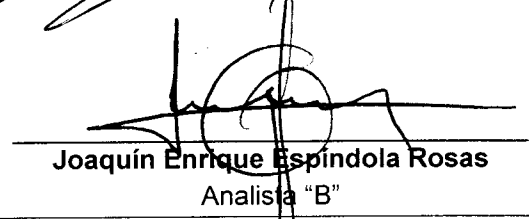
OBSERVACIÓN	ACCIONES DE SOLVENTACIÓN
--------------------	---------------------------------

	<p>Artículo 179 <i>Las Dependencias y Entidades que requieran de proyectos integrales o llave en mano, preferentemente celebrarán contratos mixtos.</i></p> <p>Lo cual si bien no es obligatorio, da una salida a situaciones como las observadas en la obra número 25871.</p> <p>Conclusión Una vez analizada la respuesta enviada se considera que persiste la observación, toda vez que la propia Normatividad contempla otras opciones que no fueron consideradas por el personal encargado de realizar el contrato y el convenio. No se anexó en la relación de actividades no realizadas contempladas en el contrato y las actividades compensatorias, los importes correspondientes, lo cual es la base para generar la cédula de avances y pagos programados.</p> <p>Por lo anterior toda vez que sus argumentos no desvirtúan la observación efectuada, se procederá a enviar esta observación para determinación de posibles responsabilidades.</p>
--	---

Por la Contraloría Municipal

DATOS ORIGINALES: Orden de Auditoría: CM-SAOPS-149/2017 Número de Auditoría: SAOPS/Ord.003/2017 Número de observación: 03 Importe: Sin importe	DATOS DEL SEGUIMIENTO 02: Hoja No. 9 de 9 Monto solventado: N/A Monto por solventar: N/A Avance en solventación: 0%
---	--

Dependencia o Entidad: Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	Área Auditada: Dirección de Obras Públicas
Rubro Auditado: 11 obras ejecutadas con recursos del fondo participaciones 2016	Periodo Auditado: Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016.

CEDULA DE SEGUIMIENTO 02	
OBSERVACIÓN	ACCIONES DE SOLVENTACIÓN
 Dusantero Guerrero Vázquez Subcontralor de Auditoría a Obra Pública y Servicios	 Fernando Castillo Ines Jefe de Departamento de Evaluación Documental
 Alejandro Rafael Rojano Merino Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública y Servicios	 Joaquín Enrique Espindola Rosas Analista "B"

DATOS ORIGINALES: Orden de Auditoría: CM-SAOPS-149/2017 Número de Auditoría: SAOPS/Ord.003/2017 Número de observación: 04 Importe: \$216,430.91 y 3 observaciones sin cuantificar	DATOS DEL SEGUIMIENTO 02: Hoja No. 1 de 15 Monto solventado: \$ 46,962.30 Monto por solventar: \$ 169,468.61 Avance en solventación: 60%
--	---

Dependencia o Entidad: Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	Área Auditada: Dirección de Obras Públicas
Rubro Auditado: 11 obras ejecutadas con recursos del fondo participaciones 2016	Periodo Auditado: Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016.

CEDULA DE SEGUIMIENTO 02

OBSERVACIÓN	ACCIONES DE SOLVENTACIÓN
-------------	--------------------------

4.- PAGOS IMPROCEDENTES

De las 11 obras revisada, se detectó que en seis obras con folios 25823, 25827, 25867, 25868, 25869 y 25871, al realizar la revisión documental y física, está última efectuada los días 24, 25 y 26 de mayo de 2017, se encontraron conceptos pagados que se consideran improcedentes, por duplicidad, por considerar cantidades o precios unitarios que no corresponden a los datos del contrato, o bien por no cumplir con las especificaciones que se le solicitaron a las empresas al momento de concursar, el detalle de dichos conceptos se indica en el **ANEXO 3**, que se agrega a la presente y del cual de manera resumida, se comenta lo siguiente:

En 2 obras el contrato es a precios unitarios, y concretamente para el caso de la obra número **"25823, Edificación de trabajos preliminares de ciclo estaciones en el municipio de Puebla"** se considera duplicado el pago del concepto denominado "Limpia, Trazo y Nivelación, correspondiente a la estación que consideró las ciclo-estaciones números 1, 2, 3, 4, 13, 22, 24, 40, 57, 61, 72, 103, 16, 17, 41, 48, 65, 66, 84, 85, 86, 119, 120 y 124 (Se indica que no se anexó el nombre de las ciclo estaciones). Este concepto se pagó en las estimaciones 2 y 3 finiquito. En la estimaciones No. 2 se pagaron 5.037 00 m2, presentando 2 hojas de generador una por 2,271.00 m2 y la otra por 2,344.50 m2 lo cual suma 4,615.50 m2, por lo que faltan generadores por 421.50 m2

Del primer seguimiento se estableció el siguiente antecedente:
 Se solventaron la recomendación correctiva de las obras 25827, 25869 y 25871, quedando pendientes las 25823, 25867 y 25868, por lo anterior, solo se hará referencia a las obras que están pendientes de solventar, mencionando a continuación el antecedente correspondiente.

Para dar respuesta a las observaciones detectadas en la auditoría número SAOPS/Ord.003/2017, el C. Edgar Dávila Ramos Director de Obras Públicas, de la Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos, remitió mediante oficios número SISP/DOP/DN/2991/2017 de fecha 10 de octubre de 2017, SISP/DOP/SC/EP/2981/2017 de fecha 11 de octubre de 2017 y el oficio SISP/DOP/DN/3362/2017 de fecha 08 de noviembre de 2017, la contestación a cada una de las 5 observaciones tal y como se indica a continuación:

Recomendación correctiva

Obra número 25823 relativo a "Edificación de trabajos preliminares de ciclo estaciones en el municipio de Puebla, en varias ubicaciones de la ciudad de Puebla
 A continuación se transcribirá el escrito de fecha 06 de octubre de 2017, suscrito por el C. Jesús Sósimo Quiterio Plata, representante legal de Construcciones Artevek, S.A. de C.V., el cual fue remitido mediante el oficio número SISP/DOP/SC/EP/2981/2017 de fecha 11 de octubre de 2017, y suscrito por el C. Edgar Dávila Ramos Director de Obras Públicas de la Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos., cabe aclarar que en dicho oficio, no se emite ninguna opinión por parte del personal de la Dirección de Obras Públicas y solo se remite el escrito antes mencionado.

DATOS ORIGINALES: Orden de Auditoría: CM-SAOPS-149/2017 Número de Auditoría: SAOPS/Ord.003/2017 Número de observación: 04 Importe: \$216,430.91 y 3 observaciones sin cuantificar	DATOS DEL SEGUIMIENTO 02: Hoja No. 2 de 15 Monto solventado: \$ 46,962.30 Monto por solventar: \$ 169,468.61 Avance en solventación: 60%
--	---

Dependencia o Entidad: Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	Área Auditada: Dirección de Obras Públicas
Rubro Auditado: 11 obras ejecutadas con recursos del fondo participaciones 2016	Periodo Auditado: Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016.

CEDULA DE SEGUIMIENTO 02

OBSERVACIÓN	ACCIONES DE SOLVENTACIÓN
--------------------	---------------------------------

Siguiendo con la estimación 2, respecto a la primera hoja, se detectó que esta repetida, con la primera hoja de la estimación No. 3.
 La segunda hoja, se detectó que contienen **los mismos datos de la primera hoja**, y solo le incrementan una cantidad, la cual no tiene soporte.
 Por lo anterior se determina tomar como improcedente el concepto pagado en la estimación 2, tal y como se indica a continuación:

Clave	Cantidad	P.U.	Importe
AP200199	5, 037.00	\$ 7.02	35,359.74

Respecto a lo considerado del concepto analizado en la estimación No. 3, se observa que se estimaron también 5,037.00 m2, sin embargo en la mayoría de las estaciones ya se había cobrado este concepto, por lo cual se procedió a realizar el análisis correspondientes encontrando las estaciones que se habían pagado en las estimaciones, 1, 2 y 3 finiquito, por lo que se procedió a su cálculo, tal y como se puede apreciar en la cédula denominada "Pagos improcedentes del concepto con clave AP200199, pagado en las estimaciones 1, 2 y 3", donde se determinó una cantidad improcedente de 2,712.00 m2

Por lo que sumando dichas cantidades se obtuvo una total improcedente de 7,749.00 m2, mismo que se desglosa a continuación:

Concepto: AP 200199 Limpia, trazo y Nivelación para área a urbanizar, incluye localización de ejes, cotas, niveles, equipo, herramienta y mano de obra.

Estimación	Cantidad en m2	P.U.	Importe
2	5, 037.00	\$ 7.02	\$ 35,359.74
3	2,712.00	\$ 7.02	\$ 19, 038.61
Suma	7,749.00		\$ 54,397.98

1.- En la integración de la tarjeta del precio unitario con clave AP400007, suministro y aplicación de pintura verde especial tipo tráfico reflejante a base de micro esferas, marca Comex o similar sobre pavimento, en línea continua de 10 cm. Para delimitar el área de ciclo estación, en el desglose de la tarjeta solo se incluye la pintura y la mano de obra, más no se menciona el material de limpieza, trazo y nivelación.

En virtud de que se requirió realizar nuevamente los trabajos de pintura en dos ocasiones en distintos periodos de tiempo y con espacio prolongado entre una y otra solicitud, fue necesario realizar los trabajos de limpieza y trazo, ya que las superficies de las planchas de concreto estampado se utilizaron como estacionamientos para vehículos automotores, además de que estaban impregnadas de arena que hicieron que la pintura se deteriorara como consecuencia de estas acciones. Así mismo, la concesionaria Cyclo Share requirió nuevamente se pintara para poder iniciar la operación de las ciclo estaciones

2.- Conforme a la nota de bitácora No. 5 de fecha 19 de febrero de 2016, se informa por parte de la supervisión de obra a la empresa contratista, realizar los trabajos de planchas para ciclo estaciones tomando en cuenta las ubicaciones para situar la mejor localización de la misma; así mismo, se solicita realizar la pintura general en todas las ciclo estaciones.

3.- Conforme a la nota de bitácora de obra No. 31 de fecha 05 de abril de 2016, la supervisión de obra de la Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos, solicita a la empresa Construcciones Artevek, S.A de C.V. pintar y limpiar nuevamente todas las ciclo estaciones por el exceso de basura que presentaban a esta fecha, esta acción se realizó porque en ese momento la empresa contratista encargada de colocar los bolardos que delimitan el área

DATOS ORIGINALES: Orden de Auditoría: CM-SAOPS-149/2017 Número de Auditoría: SAOPS/Ord.003/2017 Número de observación: 04 Importe: \$216,430.91 y 3 observaciones sin cuantificar	DATOS DEL SEGUIMIENTO 02: Hoja No. 3 de 15 Monto solventado: \$ 46,962.30 Monto por solventar: \$ 169,468.61 Avance en solventación: 60%
--	---

Dependencia o Entidad: Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos Rubro Auditado: 11 obras ejecutadas con recursos del fondo participaciones 2016	Área Auditada: Dirección de Obras Públicas Periodo Auditado: Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016.
--	---

CEDULA DE SEGUIMIENTO 02	
OBSERVACIÓN	ACCIONES DE SOLVENTACIÓN

<p>IVA \$ 8,703.68 Total \$ 63,101.66</p> <p>(Se anexa copias de los generadores de las estimaciones 2 y 3 del concepto observado, cédula denominada "Pagos improcedentes del concepto con clave AP200199, pagado en las estimaciones 1, 2 y 3" y Cédula de trabajo (SUMARIA) Concentrado de Conceptos de obra Estimados y Pagados correspondiente a esta obra).</p> <p>En relación a la obra con número 25827 Construcción de pavimento y obras complementarias en Calle Jacarandas entre Antiguo Camino Real a Castillotla y Calle Casuarinas en las colonias Lomas de Castillotla y Oceanía de la Junta Auxiliar San Baltazar Campeche, se detectaron 6 conceptos que fueron pagados tomando en consideración precios unitarios distintos a los que marca el contrato, lo anterior es por un monto de \$46,962.30 con IVA incluido, (Ver Cédula de trabajo (SUMARIA) Concentrado de Conceptos de obra Estimados y Pagados correspondiente a la obra No. 25827)</p> <p>Hay 4 obras que fueron contratadas a precio alzado y cuyas observaciones se resumen a continuación: En las obras con número 25867, 25869 y 25871 se detectó que se realizaron las rampas peatonales sin considerar que las pendientes deben ser entre 6% y 8% de pendiente y además de que se dejaron postes de CFE y de Teléfonos, que impiden la libre movilidad de las personas, por lo cual se incumple con la normatividad existente. (Norma e Imagen Urbana para el Municipio de Puebla, de las páginas 48 a la 53, la cual se anexa a la observación número 4).</p>	<p>de las ciclo estaciones iban a colocarlos, además de que estaban dañado la imagen urbana de la Ciudad.</p> <p>4.- Conforme a la nota de bitácora No. 35 de fecha 18 de abril de 2016, la empresa Construcciones Artevek, S.A. de C.-V., informa a la supervisión de obra de la Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos que se terminaron los trabajos de pintura así como la limpieza de todas y cada una de las ciclo estaciones.</p> <p>5.- Conforme a la minuta de trabajo de fecha 22 de febrero de 2016 realizada y firmadas por parte de todos los involucrados, y después de celebrar la reunión de inicio de trabajos de edificación y trabajos preliminares de ciclo estaciones, se le instruye a la empresa contratista Construcciones Construvek, S.A. de C.V. la apremiante necesidad de pintar con un nuevo trazo y nivelación todas las ciclo estaciones para la correcta ubicación de geolocalización satelital en área a urbanizar, y que la empresa Cyclo Share realizará recorrido con los representantes de la estación satelital que contrataron para ubicar las áreas de las consolas o control de candados de bicicletas.</p> <p>6.- Conforme a la minuta de trabajo de fecha 26 de marzo de 2016 y a solicitud de la empresa Cyclo Share se pintó nuevamente por parte de la empresa Construcciones Artevek, S.A. de C.V. la zona que comprenden cada una de las ciclo estaciones con la finalidad de que sean más visibles por la noche y se puedan ubicar correctamente los bolardos, ya que con las inclemencias del tiempo, polvo y tráfico se desgasta la pintura aplicada, para lo cual se tuvo que limpiar y trazar nuevamente para hacer esta actividad.</p> <p>7.- Conforme a la minuta de trabajo de fecha 4 de abril de 2016, se establece como prioridad realizar la limpieza, trazo y nivelación del área a urbanizar en todas las ciclo estaciones por parte de la empresa Construcciones Artevek,</p>
---	---

DATOS ORIGINALES: Orden de Auditoría: CM-SAOPS-149/2017 Número de Auditoría: SAOPS/Ord.003/2017 Número de observación: 04 Importe: \$216,430.91 y 3 observaciones sin cuantificar	DATOS DEL SEGUIMIENTO 02: Hoja No. 4 de 15 Monto solventado: \$ 46,962.30 Monto por solventar: \$ 169,468.61 Avance en solventación: 60%
--	---

Dependencia o Entidad: Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	Área Auditada: Dirección de Obras Públicas
Rubro Auditado: 11 obras ejecutadas con recursos del fondo participaciones 2016	Periodo Auditado: Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016.

CEDULA DE SEGUIMIENTO 02

OBSERVACIÓN	ACCIONES DE SOLVENTACIÓN
<p>Además en la obra 25871, se observó una variación en el ancho de la carpeta, debido a que no se realizó la reubicación de instalaciones de la empresa Maxi Gas, lo cual puede provocar accidentes.</p> <p>Cabe aclarar que en estas 4 obras, no se cuantificó las observaciones, por tratarse de contratos a precio alzado, por lo que Dirección de Obras Públicas de la Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos, deberá realizar el análisis de los conceptos observados y proceder a solicitar a las empresas, los reintegros correspondientes, presentando a este Órgano de Control, copia del análisis antes mencionado.</p> <p>Por último de la obra 25868, se observó que en 3 conceptos se pagaron cantidades mayores a las considerada en el contrato, lo que se determina improcedente, dado que se trata de un contrato a precio alzado cuantificando dicho importe en \$106,366.95 con IVA, cabe aclarar que en todos los casos aparte del importe que resulte de la observación, se deberán considerar los intereses respectivos que se indican en el artículo 65 de la Ley de Obra Pública y Servicios Relacionados con la Misma para el Estado de Puebla. (Ver Cédula de Trabajo (SUMARIA) Concentrado de Conceptos de Obra Estimados y Pagados de la obra 25868)</p> <p>CORECTIVA</p> <p>El Secretario de Infraestructura y Servicios Públicos, deberá girar sus instrucciones a quien corresponda, para solicitar a las empresas contratistas el reintegro de los recursos observados más los intereses correspondientes, o en su defecto para el caso donde se puede corregir, efectuar las adecuaciones correspondientes, informando la conclusión de dichos asuntos a este Órgano de Control.</p> <p>Cabe aclarar que solo se indican los importes de los conceptos observados en los contratos a precios unitarios, en los casos de contratos a precio alzado, se requiere que la Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos,</p>	<p><i>S.A. de C.V. ya que es parte del compromiso para entregar en un primer recorrido con los representantes de la estación satelital, así mismo se pide realizar nuevamente la pintura de dichas ciclo estaciones porque la geolocalización requiere de ubicar todas las áreas, ya que la pintura de tráfico se borra con el tránsito de vehículos, el paso de peatones y las condiciones del clima.</i></p> <p><i>8.- Conforme a la minuta de trabajo de fecha 5 de abril de 2016, se solicita por parte del departamento de espacios públicos a la empresa contratista Construcciones Artevek, S.A. de C.V. a solicitud de la empresa Cyclo Share se realice la pintura general de cada una de las ciclo estaciones y se retoque nuevamente la pintura de tráfico que las delimita porque ya se empiezan a instalar las planchas de acero</i></p> <p><i>Nota: Se hace la aclaración que los 139 sitios de las ciclo estaciones están ubicados en áreas de diferentes estratos sociales, con condiciones muy diferentes como oscuridad, vandalismo, estacionamiento imprudencial de vehículos, acumulación de basura de los vecinos, escombros, basura vegetal, y sustancias corrosivas, todos estos trabajos que se realizaron en tres meses de contrato y que requirieron de logística para apartar los espacios de invasión como camionetas de carga, negocios de taqueros, de tamales, jugos, de carnitas y lavadores de coches, se realizaron por necesidades de la obra; así mismo, en el tiempo que la concesionaria de las ciclo estaciones inició los trabajos de colocación de los equipos, se requirió repintar nuevamente las ciclo estaciones, de igual manera, por reubicación de algunas de ellas y porque los usuarios de vehículos utilizaron los sitios como estacionamiento y circulación sobre las planchas de concreto estampado, se requirió realizar la limpieza y trazo de cada una de las ciclo estaciones.</i></p>

DATOS ORIGINALES: Orden de Auditoría: CM-SAOPS-149/2017 Número de Auditoría: SAOPS/Ord.003/2017 Número de observación: 04 Importe: \$216,430.91 y 3 observaciones sin cuantificar	DATOS DEL SEGUIMIENTO 02: Hoja No. 5 de 15 Monto solventado: \$ 46,962.30 Monto por solventar: \$ 169,468.61 Avance en solventación: 60%
--	---

Dependencia o Entidad: Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	Área Auditada: Dirección de Obras Públicas
Rubro Auditado: 11 obras ejecutadas con recursos del fondo participaciones 2016	Periodo Auditado: Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016.

CEDULA DE SEGUIMIENTO 02

OBSERVACIÓN	ACCIONES DE SOLVENTACIÓN
<p>presente el análisis correspondiente, para su solventación y como en el caso anterior, informe a este Órgano de Control, de los análisis efectuados y el importe a reintegrar.</p> <p>25823 Edificación de trabajos preliminares de ciclo estaciones en el municipio de Puebla, en varias ubicaciones en la ciudad</p> <ul style="list-style-type: none"> En la visita realizada el día 26 de mayo de 2017 y en la revisión documental se observa que, para realizar el concepto con clave "AP400007 Suministro y aplicación de Pintura verde especial tipo tráfico reflejante a base de microesfera marca Comex o similar sobre pavimento, en línea continua de 10 cm para delimitar el área de ciclo estación" en 24 ciclo-estaciones que no estaban consideradas en el desglose de actividades del presupuesto del contrato (834 m), se incluyó el concepto con clave "200199 Limpia trazo y nivelación", (852 m2) sin embargo al momento de realizar un convenio para modificar las cantidades del contrato, en el concepto con clave AP200199, se aumentó la cantidad a realizar en 9,222 m2, lo cual implica que en el total de las ciclo estaciones se volvió a considerar, estimar y pagar dicho concepto, lo anterior es con base a que en los presupuesto de las 110 ciclo - estaciones, ya se había considerado este punto. Del análisis efectuado se detectó que en la Estimación número 2 se pagaron 5,037 m2 para las ciclo-estaciones números 1, 2, 3, 4, 13, 22, 24, 40 57, 61, 72, 103, 16, 17, 41, 48, 65, 66, 84, 85, 86, 119, 120 y 124, sin embargo la hoja uno de dicha estimación, la cual considera 2,271.00 m2, se observa que en la estimación No. 3, se cobran los mismos trabajos considerados en la estimación 2, así también en la segunda hoja de los generadores de la estimación 2, 	<p><i>Se hace mención del párrafo anterior por que la contraloría no conoció la logística con la que se trabajó durante tres meses y en horarios diversos.</i></p> <p><i>Con relación a los volúmenes de obra faltantes por 421.50 m2 se aclara que hubo un error de captura en el concepto de limpia, trazo y nivelación para área a urbanizar, incluye localización de ejes, cotas, niveles, equipo, herramienta y mano de obra, en el cual se capturó con el concepto de demolición a mano de pavimento asfáltico, incluye corte con disco de diamante de 8" en caso de requerirlo para delimitar áreas, manos de obra, herramienta, equipo y t.n.c.e.</i></p> <p><i>Se hace la aclaración que este error se aclaró en su momento ante la Dependencia, por lo que se anexa al presente el generador con el concepto como debería de ser, el cual no altera para nada las cantidades de obra plasmadas.</i></p> <p><i>Así mismo, se recibió oficio número SISP/DOP/SCI/DN/1425/2018, de fecha 20 de abril de 2018, suscrito por el C. Edgar Dávila Ramos, Director de Obras Públicas de la Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos, del H. Ayuntamiento del Municipio de Puebla, donde remite copia simple del oficio número SISP/DOP/SCI/DN/1186/2018 de fecha 27 de marzo de 2018, suscrito por el C. C. Edgar Dávila Ramos, Director de Obras Públicas de la Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos, donde le requiere a la contratista Construcciones Artevek, S.A. de C.V. el reintegro del importe de \$ 63,101.66</i></p> <p>Comentario Después de analizar la información remitida por la contratista, se hacen las siguientes consideraciones:</p> <ul style="list-style-type: none"> El concepto con clave AP200199, "Limpia, trazo y nivelación para área a urbanizar, incluyen localización de ejes, cotas, niveles, equipo,

DATOS ORIGINALES: Orden de Auditoría: CM-SAOPS-149/2017 Número de Auditoría: SAOPS/Ord.003/2017 Número de observación: 04 Importe: \$216,430.91 y 3 observaciones sin cuantificar	DATOS DEL SEGUIMIENTO 02: Hoja No. 6 de 15 Monto solventado: \$ 46,962.30 Monto por solventar: \$ 169,468.61 Avance en solventación: 60%
--	---

Dependencia o Entidad: Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	Área Auditada: Dirección de Obras Públicas
Rubro Auditado: 11 obras ejecutadas con recursos del fondo participaciones 2016	Periodo Auditado: Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016.

CEDULA DE SEGUIMIENTO 02

OBSERVACIÓN	ACCIONES DE SOLVENTACIÓN
<p>se consideran nuevamente los mismos trabajos de la hoja uno y se incrementan sin aclarar el porqué de dichos incrementos, sumando 2,344.50 m2, por último falta la hoja 3 de generadores de esta estimación por 421.50 m2, por lo que se observa el total de la estimación No 2. Respecto a la estimación número 3, se observa que hay ciclo-estaciones donde ya se había cobrado este concepto, y por lo tanto se considera improcedente ya que se debió considerar desde el inicio de los trabajos este concepto para las 24 ciclo-estaciones que considera este punto, tal y como se indica en el la cédula denominada "Pagos improcedentes concepto clave AP200199 estimaciones 1, 2 y 3". Lo anterior da un total de 2,712.00 m2, por lo que sumando ambas estimaciones dan un total de 7,749.00 m2, mismos que representan un importe total de \$ 63,101.66, con IVA incluido. (Se anexa copia de los generadores de las estimaciones 2 y 3 del concepto observado)</p> <p>115627 Construcción de pavimento y obras complementarias en Calle Jacarandas entre Antiguo Camino Real a Castillotla y Calle Casuarinas en las Colonias Lomas de Castillotla y Oceanía de la Junta Auxiliar San Baltazar Campeche del Municipio de Puebla.</p> <ul style="list-style-type: none"> De la revisión al expediente unitario, se detectó que en la estimación No. 2 se pagaron 6 conceptos en cuyos importes se consideraron precios unitarios distintos a los del contrato, razón por la cual el importe pagado no corresponde con el marcado en el convenio No. 9.4-DECP-DP-PDO/25827/2016-1, dichos conceptos corresponden a la partida IX Alcantarillado Pluvial, con las claves AP130002, AP020271, AP0301120-3, AP300410, AP020457, AP2110014, cuya diferencia suma \$ 40,484.74 sin IVA, tal y como se puede apreciar en la Cédula de trabajo (SUMARIA) Concentrado de Conceptos de Obra Estimados y Pagados. (\$46,962.30 con IVA) 	<p>herramienta y mano de obra", es un trabajo preliminar que se requiere para efectuar cualquier trabajo y se cobra solo una vez.</p> <ul style="list-style-type: none"> Respecto del concepto con clave AP400007, "Suministro y aplicación de pintura verde especial tipo trafico reflejante a base de micro esfera, marca Comex o similar sobre pavimento en línea continua de 10 cm para delimitar el área de cicloestación (precio por metro lineal efectivo), incluye preparación de la superficie, material puesto en obra, mano de obra, herramienta y equipo. El alcance de dicho concepto indica que se debe considerar la preparación de la superficie, lo cual incluye la limpieza del área donde se coloca la pintura, y el hecho de no haber considerado ese trabajo en el precios unitario, es total responsabilidad de la empresa, dado como se dijo anteriormente se indica en el alcance de la descripción del precio unitario solicitado por la Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos. No se indica el hecho de por qué se repitieron los generadores de la estimación 2 como los de la estimación 3. Se pretende justificar el cobro doble del concepto con clave AP200199, indicando que hubo basura, paso de personas y vehículos, lo cual es totalmente improcedente, ya que como en toda obra es responsabilidad de la contratista mantener limpia la obra a lo largo de su ejecución hasta la entrega recepción de los trabajos. <p>Por lo anterior se considera que la respuesta enviada No solventa y por lo tanto se requiere nuevamente el reintegro del monto observado que corresponde a 2,712.00 m2 de la estimación número 3 por duplicidad de pago (ver Cédula de Pagos improcedentes del concepto con clave AP200199, pagado en estimaciones 1, 2 y 3) y lo pagado en la estimación 2, que incluía los mismos números generadores que se presentaron en la estimación número 3 donde se cobraron 5,037.00 m2, por lo tanto persiste el pago indebido de</p>

DATOS ORIGINALES: Orden de Auditoría: CM-SAOPS-149/2017 Número de Auditoría: SAOPS/Ord.003/2017 Número de observación: 04 Importe: \$216,430.91 y 3 observaciones sin cuantificar	DATOS DEL SEGUIMIENTO 02: Hoja No. 7 de 15 Monto solventado: \$ 46,962.30 Monto por solventar: \$ 169,468.61 Avance en solventación: 60%
--	---

Dependencia o Entidad: Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	Área Auditada: Dirección de Obras Públicas
Rubro Auditado: 11 obras ejecutadas con recursos del fondo participaciones 2016	Periodo Auditado: Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016.



CEDULA DE SEGUIMIENTO 02

OBSERVACIÓN	ACCIONES DE SOLVENTACIÓN
<p>25867 Proyecto Integral para la construcción de pavimento y obras complementarias en Calle Bugambilias entre Calle Crisantemo y Calle Cenizontle en la Colonia Valle de las Flores de la Junta Auxiliar La Resurrección del Municipio de Puebla</p> <ul style="list-style-type: none"> De la revisión física a la obra del día 25 de mayo de 2017, se detectó que se realizaron doce rampas peatonales tipo abanico, sin cumplir con lo que establece la "Norma Técnica de Diseño e Imagen Urbana para el Municipio de Puebla", que establece que la pendiente deberá ser de un 6% y un máximo de 8%, indicando además que los lados alabeados de la rampa deberán estar libres de obstáculos, sin embargo se observan algunos postes de CFE y de Teléfonos, que estorban la movilidad de los peatones, por lo que se considera que no cumplen con la normatividad citada. (Ver reporte fotográfico) 	<p>7.749.00 m2 que equivalen a \$ 63,101.66 más los intereses que se generen hasta el momento del pago del monto observado.</p> <p>Obra número 25868.- Respecto al Anexo 3 de la cédula de Observaciones 4.- PAGOS IMPROCEDENTES (de la revisión al expediente unitario, se encontró que en la estimación No. 3 se pagaron 3 conceptos que rebasan las cantidades del contrato...); al respecto, adjunta planta geométrica y Tarjeta Informativa de fecha 10 de octubre suscrito por el Residente de la obra 25868, en la cual señala las causas por las que difieren las cantidades observadas de la obra denominada "Proyecto integral para la construcción de pavimento y obras complementarias en calle Atencingo Sur entre avenida Las Torres y calle Ignacio Zaragoza en la colonia Centro del Marqués de la Junta Auxiliar la Resurrección del Municipio de Puebla". (Anexo 4 del oficio No. SIS/DOP/DN/3362/2017)</p>
<p>25868 Proyecto Integral para la construcción de pavimento y obras complementarias en Calle Atencingo Sur entre Avenida Las Torres y Calle Ignacio Zaragoza en la Colonia Cerro del Márquez en la Junta Auxiliar la Resurrección del Municipio de Puebla</p> <p>De la revisión al expediente unitario, se encontró que en la estimación No. 3 se pagaron 3 conceptos que rebasan las cantidades del contrato, tal y como se indica continuación:</p> <ul style="list-style-type: none"> Partida preliminares, subpartida Trazo y nivelación cantidad de presupuesto es 1 actividad y cobraron 1.05, lo que representa \$ 1,718.88. 	<p>A continuación se transcribe la información de la tarjeta informativa de la fecha 10 de octubre de 2017, suscrita por el C. David Gabriel Soto Lima, residente de la obra:</p> <p>1.- Las metas difieren de los datos del plano a los datos reales debido a que en el plano de planta geométrica las medidas se tomaron a paramento de las casas y en la ejecución se realizó con un ancho promedio de 1.35 en ambos lados.</p> <p>2.- La huella táctil no se colocó ya que los beneficiarios se negaron a que se realizaran estos trabajos porque consideraban que esta ocasionaría que la gente se podría resbalar porque la vialidad tiene una fuerte pendiente y se levantó una minuta de trabajo de esta situación donde firma los vecinos de la calle, se anexa copia de la minuta.</p> <p>3.- En relación a las partidas que rebasan las cantidades de contrato se informa que la vialidad no se había contemplado un crucero de la calle Atencingo Sur</p>

DATOS ORIGINALES: Orden de Auditoría: CM-SAOPS-149/2017 Número de Auditoría: SAOPS/Ord.003/2017 Número de observación: 04 Importe: \$216,430.91 y 3 observaciones sin cuantificar	DATOS DEL SEGUIMIENTO 02: Hoja No. 8 de 15 Monto solventado: \$ 46,962.30 Monto por solventar: \$ 169,468.61 Avance en solventación: 60%
--	---

Dependencia o Entidad: Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	Área Auditada: Dirección de Obras Públicas
Rubro Auditado: 11 obras ejecutadas con recursos del fondo participaciones 2016	Periodo Auditado: Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016.

CEDULA DE SEGUIMIENTO 02

OBSERVACIÓN	ACCIONES DE SOLVENTACIÓN
<ul style="list-style-type: none"> Partida Terracerías y Pavimentos, subpartida Terracería la cantidad del presupuesto es 1 actividad y se cobró 1.0643, lo que da una diferencia de \$ 84,395.07. Por último en la subpartida Pavimento Flexible, se tenía en el presupuesto 1 actividad y se pagó 1.0638, lo que da una diferencia de \$ 5,583.70 sumado un total de \$ 91,695.65 sin IVA, que tendrá que reintegrar la empresa, más los intereses correspondientes. Ver cedula de trabajo (SUMATORIA) concentra de Conceptos estimados y Pagados (\$ 106,366.95 con IVA) <p>  Proyecto integral para la construcción de pavimento y obras complementarias en Calle Emiliano Zapata entre Calle Venceremos y Calle Genaro Vázquez en la Colonia Barranca Honda de la Junta Auxiliar de San Pablo Xochimehuacan del Municipio de Puebla </p> <ul style="list-style-type: none"> De la revisión física a la obra del día 24 de mayo de 2017, se detectó que se realizaron nueve rampas peatonales tipo abanico, sin cumplir con lo que establece la "Norma Técnica de Diseño e Imagen Urbana para el Municipio de Puebla", que establece que la pendiente deberá ser de un 6% y un máximo de 8%, indicando además que los lados alabeados de la rampa deberán estar libres de obstáculos, sin embargo se observan algunos postes de CFE y de Teléfonos, que estorban la movilidad de los peatones, por lo que se considera que no cumplen con la normatividad citada. (Ver reporte fotográfico) <p>  Proyecto integral para la construcción de pavimento y obras complementarias en Calle Segunda de Cuauhtémoc entre Calle Domingo Arenas y Calle Del Trabajo en la Colonia Guadalupe Caleras de la Junta Auxiliar San Jerónimo Caleras del Municipio de Puebla </p>	<p><i>y Avenida de las Torres y para dejar la Vialidad con funcionalidad se realizaron trabajos en estas partidas</i></p> <p>Comentario El contrato es un proyecto integral a precio alzado, lo cual implica que no puede cobrarse conceptos menos de los solicitado o de más, por tanto si valorando las condiciones reales, se tenía que efectuar algún cambio, se debió realizar un convenio de transacción que se prevé en la Ley de Obra Pública y Servicios Relacionados con la Misma para el Estado de Puebla en su artículo número 9. Por lo anterior se concluye que no solventa la recomendación correctiva que corresponde a esta obra, y tendrá que efectuar el reintegro correspondiente al monto observado por \$ 106,366.95 con IVA, más los intereses que se generen hasta el momento en que se realice el reintegro del monto observado.</p> <p>Conclusión Se recibió respuesta de la obras 25823, 25827, 25868, 25869 y 25871, faltando la respuesta de la obra 25867, de lo cual se tiene el siguiente resultado: Quedan Solventadas las recomendaciones correctivas de las obras con folios 25869 y 25871 las cuales no incluían importe, así como la de la obra 25827, con un importe solventado de \$ 46,962.30 Se consideraron No Solventadas los folios 25823 y 25868, cuyas observaciones suman un importe de \$ 169,468.61. Por último al no recibir respuesta de solventación de la obra con folio 25867, se tiene como no atendida. Por lo anterior se considera solventada parcialmente, remitiendo a la Subcontraloría de Responsabilidades y Situación Patrimonial lo relativo a los</p>

DATOS ORIGINALES: Orden de Auditoría: CM-SAOPS-149/2017 Número de Auditoría: SAOPS/Ord.003/2017 Número de observación: 04 Importe: \$216,430.91 y 3 observaciones sin cuantificar	DATOS DEL SEGUIMIENTO 02: Hoja No. 9 de 15 Monto solventado: \$ 46,962.30 Monto por solventar: \$ 169,468.61 Avance en solventación: 60%
--	---

Dependencia o Entidad: Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	Área Auditada: Dirección de Obras Públicas
Rubro Auditado: 11 obras ejecutadas con recursos del fondo participaciones 2016	Periodo Auditado: Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016.

CEDULA DE SEGUIMIENTO 02

OBSERVACIÓN	ACCIONES DE SOLVENTACIÓN
<ul style="list-style-type: none"> De la revisión física a la obra del día 25 de mayo de 2017, se detectó que se realizaron seis rampas peatonales tipo abanico, sin cumplir con lo que establece la "Norma Técnica de Diseño e Imagen Urbana para el Municipio de Puebla", que establece que la pendiente deberá ser de un 6% y un máximo de 8%, indicando además que los lados alabeados de la rampa deberán extra libres de obstáculos, sin embargo se observan algunos postes de CFE y de Teléfonos, que estorban la movilidad de los peatones, por lo que se considera que no cumplen con la normatividad citada. (Ver reporte fotográfico) Se observa que hay una variación en el ancho de la carpeta, debido a unas instalaciones de válvulas de la empresa Maxi Gas, situación que puede provocar un accidente grave sobre todo en las noches, al haber dejado la calle con diferentes anchos de la sección transversal del pavimento. Esta situación que se debió considerar en la partida de obras inducidas, lo que además demuestra que no fue bien considerado en el proyecto ejecutivo, elaborado por la contratista. 	<p>folio de obras que no fueron solventados y que en este caso corresponden a 25823, 25868 y 25867.</p> <p>PREVENTIVA <i>Se anexa copias del memorándum número SISP/DOP/DN/0894/2017 de fecha 10 de octubre turnado por la Dirección de Obras Públicas a la Subdirección de Construcción mediante el cual instruye para que en lo subsecuente los residentes informen de los conceptos de catálogo duplicados.</i></p> <p>Conclusión Con la información enviada, se considera Solventada la recomendación preventiva.</p> <p>Segundo seguimiento Con oficio número SISP/DOP/SCI/DN/1268/2018 de fecha 04 de abril de 2018, suscrito por el C. Edgar Dávila ramos, director de Obras Públicas de la Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos, se recibió la siguiente contestación:</p> <p>Solventación: <i>Adjunto al presente como anexo 1, respuesta elaborada por el Jefe de Departamento de Pavimentos, Mantenimiento y Conservación y el Residente de la obra número 25868 denominada "Proyecto integral para la construcción de pavimento y obras complementarias en calle Atencingo Sur ubicada entre Avenida Las Torres y Calle Ignacio Zaragoza en la Colonia Cerro del Márquez de la Junta Auxiliar</i></p>

RECOMENCIÓN PREVENTIVA

El Director de Obras Públicas de la Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos del H. Ayuntamiento del Municipio de Puebla, deberá girar sus instrucciones quien corresponda a fin de implementar los procedimientos de control interno para que en lo subsecuente, los residentes informen a su superior de manera inmediata este tipo de conceptos, para que en el proceso de la obra se le dé solución, informando de lo anterior a este Órgano de Control.

DATOS ORIGINALES: Orden de Auditoría: CM-SAOPS-149/2017 Número de Auditoría: SAOPS/Ord.003/2017 Número de observación: 04 Importe: \$216,430.91 y 3 observaciones sin cuantificar	DATOS DEL SEGUIMIENTO 02: Hoja No. 10 de 15 Monto solventado: \$ 46,962.30 Monto por solventar: \$ 169,468.61 Avance en solventación: 60%
--	--

Dependencia o Entidad: Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos Rubro Auditado: 11 obras ejecutadas con recursos del fondo participaciones 2016	Área Auditada: Dirección de Obras Públicas Periodo Auditado: Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016.
--	---

CEDULA DE SEGUIMIENTO 02	
OBSERVACIÓN	ACCIONES DE SOLVENTACIÓN

	<p>La Resurrección del municipio de Puebla", de la cual los anexos 4, 5 y 6 corresponden a la observación PAGOS IMPROCEDENTES.</p> <p>Se transcribe la respuesta enviada en el oficio número SISP/DOP/SCI/DN/1268/2018,, el cual como incluye el anexo 1, que a su vez contiene una tarjeta de la obra, la cual cabe aclarar no tiene el nombre de quien la elaboró teniendo solo un antefirma.</p> <p>"Durante la ejecución de los trabajos ocurrieron circunstancias de orden social que impidieron continuar conforme el proyecto inicial hecho por la Contratista, y se realizaron desviaciones en las actividades dentro de la ejecución que no implicaron la afectación del monto ni del plazo del contrato, dichas desviaciones corresponden a que durante la revisión física de la infraestructura existente en particular al alumbrado de la calle; dentro de esta revisión se detectó que tanto postes como luminarias funcionan de manera correcta y la obra civil correspondiente a bases, registros y tubería operaban de manera correcta , lo cual se considera en ese momento que no es necesario realizar los trabajos de obra civil para el alumbrado público, del mismo modo mediante minuta de trabajo de fecha 24 de junio de 2016 (Anexo 4) los beneficiarios a través del comité solicitan se realice la pavimentación del crucero de la calle Atencingo Sur y la Avenida de las Torres, Puesto que el cadenamiento 0+000 del proyecto no considera este crucero y el dejarlo sin pavimentar ocasionaría un deterioro acelerado para la nueva pavimentación además de dejar una avenida principal sin conectar. Dentro del proyecto original de la licitación y entregado a los participantes, el trazo marca para el cadenamiento 0+000 en la boca calle de Atencingo sur y Avenida de las Torres, es decir no contempla lo solicitado por los vecinos, por lo que se autoriza hacer los ajustes necesarios y adicionar los alcances correspondientes a Terracerías y Pavimentos para el crucero solicitado y que cerraría un circuito vial, dicha situación que quedó manifiesta en nota de bitácora No. 30 de fecha 01 de julio de 2016 (Anexo 05).</p> <p>Es de mencionar que para las modificaciones a los contratos cuando procedan se deberá elaborar el convenio correspondiente en monto o plazo según requiera y dentro del Artículo 69 de la Ley de Obra Pública y Servicios Relacionados con la Misma para el Estado de Puebla en su párrafo cuarto que a la letra dice:</p>
--	--

DATOS ORIGINALES: Orden de Auditoría: CM-SAOPS-149/2017 Número de Auditoría: SAOPS/Ord.003/2017 Número de observación: 04 Importe: \$216,430.91 y 3 observaciones sin cuantificar	DATOS DEL SEGUIMIENTO 02: Hoja No. 11 de 15 Monto solventado: \$ 46,962.30 Monto por solventar: \$ 169,468.61 Avance en solventación: 60%
--	--

Dependencia o Entidad: Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos Rubro Auditado: 11 obras ejecutadas con recursos del fondo participaciones 2016	Área Auditada: Dirección de Obras Públicas Periodo Auditado: Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016.
--	---

CEDULA DE SEGUIMIENTO 02

OBSERVACIÓN	ACCIONES DE SOLVENTACIÓN
-------------	--------------------------

	<p><i>"Los contratos a precio alzado o la parte de los mixtos de esta naturaleza, no podrán ser modificados en monto o en plazo, ni estarán sujetos a ajustes de costos."</i></p> <p><i>Del mismo modo, de conformidad en el contrato número OPA/LPE037/SISPMP-2016-25868 y con fundamento en la Cláusula Vigésima.- Responsabilidades de "El Contratista" en su numeral 9.- Informar mediante bitácora respecto de posibles mejoras al proyecto, cuando durante la ejecución de los trabajos se percate de irregularidades, omisiones o cualquier otra circunstancia que no haya sido prevista en la elaboración del proyecto (Anexo 06), situación que quedó cumplida con la mencionada nota de bitácora número 30 del 012 de julio de 2016.</i></p> <p><i>La ampliación de metas físicas hechas al contrato en cuanto a la cantidad de obra, no fue considerada en el proyecto original, situación que motivó a ejecutar volúmenes adicionales de obra para las actividades principales: Preliminares, subpartida 5. Trazo y Nivelación, Terracerías y Pavimentos, subpartida 13. Terracerías y 14. Pavimento Flexible, del mismo modo como ya se mencionó que derivado de la inspección a las condiciones físicas de la obra civil para el alumbrado y nota de bitácora número 30, se determinó no ejecutar la actividad de alumbrado Público, subpartida 18. Obra Civil de alumbrado y direccionar el importe a la ejecución de las cantidades adicionales de las terracerías y carpeta para la zona no incluida en proyecto original y solicitada por el comité de obra de la Colonia Cerro del Marqués.-</i></p> <p><i>Es de mencionar que dicha adecuación y mejora al proyecto original no afecta el monto del contrato ni el plazo de ejecución, cumpliendo con lo establecido por el artículo 176 fracción VI del Reglamento de la ley de Obra Pública y Servicios Relacionados con la misma para el Estado de Puebla, que a la letra dice:</i></p> <p><i>" VI. Cuando durante la ejecución de los trabajos se detecten desviaciones que no afecten el costo o el plazo de los trabajos pactados en el contrato, se podrá hacer una revisión a la red de actividades para estructurar las medidas correctivas que permitan el cumplimiento del contrato".</i></p>
--	---

DATOS ORIGINALES: Orden de Auditoría: CM-SAOPS-149/2017 Número de Auditoría: SAOPS/Ord.003/2017 Número de observación: 04 Importe: \$216,430.91 y 3 observaciones sin cuantificar	DATOS DEL SEGUIMIENTO 02: Hoja No. 12 de 15 Monto solventado: \$ 46,962.30 Monto por solventar: \$ 169,468.61 Avance en solventación: 60%
--	--

Dependencia o Entidad: Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	Área Auditada: Dirección de Obras Públicas
Rubro Auditado: 11 obras ejecutadas con recursos del fondo participaciones 2016	Periodo Auditado: Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016.

CEDULA DE SEGUIMIENTO 02	
OBSERVACIÓN	ACCIONES DE SOLVENTACIÓN

	<p>Esto es que se reestructuró la red de actividades ejecutando la pavimentación del cruce de la Calle Atencingo Sur con la Avenida de Las Torres por ser necesario para concluir un circuito vial y proteger la nueva estructura; del mismo modo se deja de ejecutar la obra civil del alumbrado público por encontrarse en condiciones de operación; dichas modificaciones no afectan el importe ni plazo original contratado, de igual forma no se requirió la formalización de un convenio debido a que se afectó el objeto del contrato en cuanto monto y plazo conforme lo establece el Artículo 69 de la Ley en su párrafo cuarto; situación que se cumplió en la estimación número 4 finiquito al cubrirse el importe total contratado (Anexo 07), por todo lo anterior se considera procedente el pago realizado a la contratista sin recurrir a la formalización de un Convenio por cumplir al 100% con el objeto del contrato.</p> <p>Así mismo, se recibió oficio número SISP/DOP/SCI/DN/1425/2018, de fecha 20 de abril de 2018, suscrito por el C. Edgar Dávila Ramos, Director de Obras Públicas de la Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos, del H. Ayuntamiento del Municipio de Puebla, donde remite los planos AS BUILT, del proyecto integral correspondiente a la Calle Atencingo entre Avenida Las Torres y Calle Ignacio Zaragoza en la colonia Cerro del Márquez, consistente 6 planos (Planta topográfica, Planta Geométrica (2 planos), planta de señalamiento, perfil de construcción y secciones de construcción).</p> <p>Comentario</p> <p>Una vez analizada la respuesta enviada, se considera lo siguiente:</p> <ul style="list-style-type: none"> La Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos, debió considerar las opciones que se establecen en la Ley de Obra Pública y Servicios relacionados con la Misma para el Estado de Puebla y su Reglamento y dar solución a la situación que se presentó en la obra, sin embargo se acepta que si existen cambios, estos no deben aumentar el importe del contrato ni el plazo de ejecución, ni cambiar sustancialmente el proyecto original, debiendo además dichos cambios quedar plasmados en el proyecto definitivo (Planos AS BUILT).
--	--

DATOS ORIGINALES: Orden de Auditoría: CM-SAOPS-149/2017 Número de Auditoría: SAOPS/Ord.003/2017 Número de observación: 04 Importe: \$216,430.91 y 3 observaciones sin cuantificar	DATOS DEL SEGUIMIENTO 02: Hoja No. 13 de 15 Monto solventado: \$ 46,962.30 Monto por solventar: \$ 169,468.61 Avance en solventación: 60%
--	--

Dependencia o Entidad: Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	Área Auditada: Dirección de Obras Públicas
Rubro Auditado: 11 obras ejecutadas con recursos del fondo participaciones 2016	Periodo Auditado: Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016.

CEDULA DE SEGUIMIENTO 02

OBSERVACIÓN	ACCIONES DE SOLVENTACIÓN
	<ul style="list-style-type: none"> La contratista JM Constructora y Supervisión ; S.A. de C.V., no debió cobrar la subpartida de Proyecto de Obra Civil de Alumbrado Público, ya que como se mencionó en la respuesta enviada, el estado del alumbrado público de la Calle Atencingo Sur, se encontró en buenas condiciones y funcionando, por lo que resulta improcedente el pago de \$ 22,172.65 más IVA La ejecutora no presentó análisis de costo de la parte de pavimento que tuvo que construirse y la cual de acuerdo a los planos presentados en el Anexo 05, es de una longitud de 17.50 metro lineales con un ancho similar al de la Calle Atencingo Sur. De acuerdo al análisis de los pagos efectuados a la contratista, se detectó que cobró el 100% del monto del contrato (\$ 2,892,614.88) <p>De lo anterior resulta que la respuesta enviada, no permite conocer si los cambios efectuados, son equivalentes en importe, dado que no anexo algún procedimiento de análisis de costos, respecto de los trabajos que se dejaron de efectuar y de los que se realizaron, por lo anterior al no tener comentario al respecto, se considera que persiste el monto observado de \$ 106,366.95 IVA incluido, más los intereses que se generen hasta el día de su pago.</p> <p>Solventación: Referente a la obra número 25867 denominada "Proyecto integral para la construcción de pavimento y obras complementarias en calle Bugambilias ubicada entre calle Crisantemo y calle Ceniztli en la Colonia Valle de Las Flores de la Junta Auxiliar la resurrección del Municipio de Puebla" (anexo 3), adjunto reporte fotográfico así como la justificación técnica que señala que las rampas peatonales tipo </p>

DATOS ORIGINALES: Orden de Auditoría: CM-SAOPS-149/2017 Número de Auditoría: SAOPS/Ord.003/2017 Número de observación: 04 Importe: \$216,430.91 y 3 observaciones sin cuantificar	DATOS DEL SEGUIMIENTO 02: Hoja No. 14 de 15 Monto solventado: \$ 46,962.30 Monto por solventar: \$ 169,468.61 Avance en solventación: 60%
--	--

Dependencia o Entidad: Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	Área Auditada: Dirección de Obras Públicas
Rubro Auditado: 11 obras ejecutadas con recursos del fondo participaciones 2016	Periodo Auditado: Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016.

CEDULA DE SEGUIMIENTO 02

OBSERVACIÓN	ACCIONES DE SOLVENTACIÓN
	<p><i>abanico cumplen con la pendiente que establece la Norma Técnica de Diseño e Imagen Urbana para el Municipio de Puebla y el motivo por el cual los postes de CFE y Teléfonos no fueron reubicados.</i></p> <p><i>Como parte de la respuesta enviada, se agrega tarjeta conteniendo reporte fotográfico, sin tener el nombre de quien la elaboró, misma que se transcribe a continuación:</i></p> <p><i>En Cuanto a las rampas de acceso a personas con capacidades diferentes, se construyeron en apego al proyecto el cual se basa en la Norma e Imagen Urbana para el Municipio de Puebla, esto es con pendientes del 6% al 8% y en algunos casos con pendientes del 3% ya que la topografía del lugar y el espacio lo permitía; en cuanto al movimiento de los poste de CFE y/o TELMEX, no entorpecen ni obstaculizan la libre circulación del peatón en las rampas; dejando un acceso libre y claro para el transeúnte, cabe señalar que se limitó la reubicación de algunos postes debido a que son esquineros y que el hecho de mover uno implicaba de 3 a 4 piezas más a lo largo de la calle perpendicular a la vialidad en cuestión esto implicaba afectaciones a las viviendas por la cercanía de la catenaria, al revisar esto y observar que se contaba con el espacio suficiente para la movilidad no fue necesaria la reubicación; por lo tanto no es necesario realizar el análisis de conceptos observados debido a que las actividades de "Obras Inducidas" fue ejecutado al 100% , se anexa reporte fotográfico. (17 fotos)</i></p> <p>Consideración</p> <p>Una vez analizada la respuesta enviada, se considera, que la misma solventa la recomendación correctiva</p> <p>Cabe aclarar que en referencia a la obra número 25823, Edificación de trabajos preliminares de cicloestaciones en el municipio de Puebla en varias ubicaciones, no se anexo información al respecto, por lo anterior persiste la observación por un monto de \$ 63,101.66 IVA incluido, más los intereses que se generen hasta el momento del pago del monto observado.</p>

DATOS ORIGINALES:

Orden de Auditoría: CM-SAOPS-149/2017
Número de Auditoría: SAOPS/Ord.003/2017
Número de observación: 04
Importe: \$216,430.91 y 3 observaciones sin cuantificar

DATOS DEL SEGUIMIENTO 02:

Hoja No. 15 de 15
Monto solventado: \$ 46,962.30
Monto por solventar: \$ 169,468.61
Avance en solventación: 60%

Dependencia o Entidad: Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos

Rubro Auditado: 11 obras ejecutadas con recursos del fondo participaciones 2016

Área Auditada: Dirección de Obras Públicas

Periodo Auditado: Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016.

CEDULA DE SEGUIMIENTO 02

OBSERVACIÓN

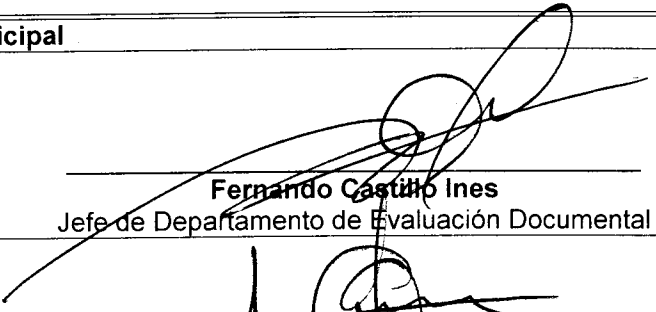
ACCIONES DE SOLVENTACIÓN

Conclusión

Con los dos seguimientos quedan **solventadas** las observaciones de la obras 25827, 25867, 25869 y 25871, quedando **pendiente de solventación** las obras 25823, con un monto pendiente por reintegrar de \$ 63,101.66 y la obra 25868 por un importe de \$ 106,366.95 y en ambos casos más los intereses correspondientes.

Por la Contraloría Municipal


Dusantero Guerrero Vázquez
Subcontralor de Auditoría a Obra Pública y Servicios


Fernando Castillo Ines
Jefe de Departamento de Evaluación Documental


Alejandro Rafael Rojano Merino
Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Pública y Servicios


Joaquín Enrique Espindola Rosas
Analista "B"

DATOS ORIGINALES: Orden de Auditoría: CM-SAOPS-149/2017 Número de Auditoría: SAOPS/Ord.003/2017 Número de observación: 05 Importe: Sin importe	DATOS DEL SEGUIMIENTO: 02 Hoja No. 1 de 3 Monto solventado: N/A Monto por solventar: N/A Avance en solventación: 0%
---	--

Dependencia o Entidad: Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	Área Auditada: Dirección de Obras Públicas
Rubro Auditado: 11 obras ejecutadas con recursos del fondo participaciones 2016	Periodo Auditado: Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016.

CEDULA DE SEGUIMIENTO 02

OBSERVACIÓN	ACCIONES DE SOLVENTACIÓN
--------------------	---------------------------------

5.- DEFICIENTE INTEGRACIÓN DEL EXPEDIENTE UNITARIO.

De la revisión documental efectuada a los expedientes unitarios de las once obras que se tomaron como muestra, mismos que fueron proporcionados por personal de la Dirección de Obras Públicas de la Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos del H. Ayuntamiento del Municipio de Puebla, se observó que en dos expedientes faltó de integrarse documentación, tal y como se indica a continuación:

Obra	No. de contrato	Documentación faltante
25870 Proyecto integral para la construcción de pavimento y obras complementarias en Calle Miguel Negrete entre Carretera Federal Puebla - Tlaxcala y Segunda Privada de Xometlalco en la Colonia San Jerónimo Caleras de la Junta Auxiliar San Jerónimo Caleras del Municipio de Puebla	OPPA/LPE039/SIS PMP-2016-25870	Resolutivo de Impacto ambiental
25879 Construcción de muros de contención y alcantarillado ubicado en Barranca sobre calle Albert Einstein entre	OP/I5E015/SIS PMP-2016-25879	Licencias de construcción

Del primer seguimiento se estableció el siguiente antecedente:

Quedo pendiente de solventar la recomendación correctiva, mientras que la preventiva se dió por solventada, por lo que se agrega el antecedente correspondiente.

Para dar respuesta a las observaciones detectadas en la auditoría número SAOPS/Ord.003/2017, el C. Edgar Dávila Ramos Director de Obras Públicas, de la Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos, remitió mediante oficio número **SISP/DOP/DN/2991/2017** de fecha 10 de octubre de 2017 la contestación a cada una de las 5 observaciones tal y como se indica a continuación:

Recomendación correctiva

Se anexa copia del memorándum número **SISP/DOP/SDP/599/2017** de fecha 5 de octubre, en el cual se informa del estado actual de la documentación faltante

Obra 25870.- Documentación faltante.- Resolutivo de Impacto Ambiental

Respuesta:- La empresa se comprometió a gestionar el trámite, sin embargo hasta la fecha no ha entregado el Impacto Ambiental, por lo anterior, no liberará la fianza de vicios ocultos hasta no contar con el documento en cuestión.

Obra 25879.- Documentación faltante.- licencia de construcción

Respuesta.- No se cuenta con el documento, se realizarán las gestiones para la posibilidad de realizar el trámite

DATOS ORIGINALES: Orden de Auditoría: CM-SAOPS-149/2017 Número de Auditoría: SAOPS/Ord.003/2017 Número de observación: 05 Importe: Sin importe	DATOS DEL SEGUIMIENTO: 02 Hoja No. 2 de 3 Monto solventado: N/A Monto por solventar: N/A Avance en solventación: 0%
---	--

Dependencia o Entidad: Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	Área Auditada: Dirección de Obras Públicas
Rubro Auditado: 11 obras ejecutadas con recursos del fondo participaciones 2016	Periodo Auditado: Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016.

CEDULA DE SEGUIMIENTO 02

OBSERVACIÓN	ACCIONES DE SOLVENTACIÓN
-------------	--------------------------

<p>Calles Galileo Galilei y Graham Bell Colonia El Pinal, Calle Campo de Tiro entre Calles 14 Oriente y Venustiano Carranza Colonia Álamos Vista Hermosa, Antiguo Camino a Manzanilla, frente a Preparatoria Alfonso Calderón Moreno Colonia Bosques de Manzanilla y Calle Rosas entre Avenida de las Torres y Barranca en la Colonia Lomas de San Valentín del Municipio de Puebla</p>	<p>Comentario Después de analizar la información recibida, se determina como No Solventada la recomendación correctiva, toda vez que se indica que no se cuenta con la misma, y que se está realizando las gestiones, para poder contar con la documentación observada.</p> <p>PREVENTIVA <i>Se anexa copias del memorándum número SISP/DOP/DN/0894/2017 de fecha 10 de octubre turnado por la Dirección de Obras Públicas a la Subdirección de Construcción mediante el cual instruye para que en lo subsecuente se integre la documentación que se genere en tiempo y forma en los expedientes unitarios de as obras, a efecto de que se encuentren actualizados.</i></p> <p>Comentario <i>Con la información enviada, se considera Solventada esta recomendación.</i></p> <p>Segundo seguimiento. Como respuesta de parte de la Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos al informe de seguimiento enviado mediante CM-164/2018 de fecha 09 de febrero de 2018, se recibió oficio número SISP/DOP/SCI/DN/1268/2018 de fecha 04 de abril de 2018, sin embargo para el caso de la observación 05 no remitió respuesta, por lo tanto prevalece el comentario emitido en el informe de seguimiento 01.</p>
---	---

Se anexan las cédulas donde se señala la revisión a la integración de los documentos del expediente de cada obra.

RECOMENCIÓN CORRECTIVA
El Director de Obras Públicas de la Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos, deberá girar sus instrucciones a quien corresponda, para que se integre la información faltante, y una vez que se cuente con ella, remitir copia simple a este Órgano de Control, para su posterior verificación del original en el expediente unitario.

DATOS ORIGINALES: Orden de Auditoría: CM-SAOPS-149/2017 Número de Auditoría: SAOPS/Ord.003/2017 Número de observación: 05 Importe: Sin importe	DATOS DEL SEGUIMIENTO: 02 Hoja No. 3 de 3 Monto solventado: N/A Monto por solventar: N/A Avance en solventación: 0%
---	--

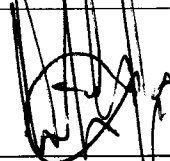
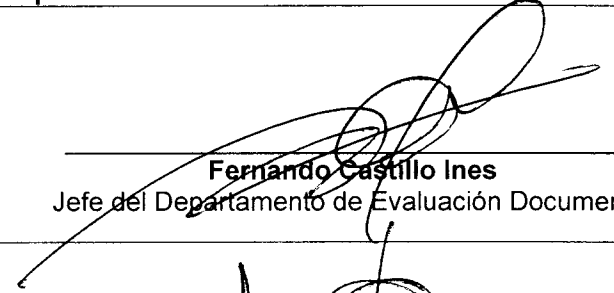

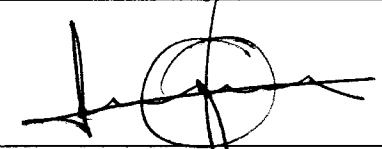
Dependencia o Entidad: Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	Área Auditada: Dirección de Obras Públicas
Rubro Auditado: 11 obras ejecutadas con recursos del fondo participaciones 2016	Periodo Auditado: Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016.

CEDULA DE SEGUIMIENTO 02

OBSERVACIÓN	ACCIONES DE SOLVENTACIÓN
--------------------	---------------------------------

RECOMENDACIÓN PREVENTIVA <p>El Director de Obras Públicas de la Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos del H. Ayuntamiento del Municipio de Puebla, deberá implementar los mecanismos de control y supervisión necesarios para evitar su recurrencia, exhortando a las áreas responsables que tengan injerencia que se coordinen en la planeación, programación, presupuestación, aprobación, ejercicio y control de las obras para efectuar los trámites correspondientes e integrar la documentación que se genere en tiempo y forma en los expedientes unitarios de las obras, a efecto de que se encuentren actualizados, debiendo informar a la Contraloría Municipal de las acciones implementadas al respecto, para el seguimiento correspondiente.</p>	
--	--

Por la Contraloría Municipal

 Dusantero Guerrero Vázquez Subcontralor de Auditoría a Obra Pública y Servicios	 Fernando Castillo Ines Jefe del Departamento de Evaluación Documental
 Alejandro Rafael Rojano Merino Jefe del Departamento de Auditoría a Obra Publica y Servicios	 Joaquín Enrique Espíndola Rosas Analista "B"