



GOBIERNO DEL ESTADO
DE SAN LUIS POTOSÍ



CONTRALORÍA
GENERAL
DEL ESTADO

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

SECRETARÍA DE DESARROLLO URBANO, VIVIENDA Y OBRAS PÚBLICAS

Informe de Auditoría

Número de Auditoría:
SEDUVOP-OIC-AUD10/2019 (CLAVE
1.1.8)

Dependencia o Entidad: Secretaría de Desarrollo Urbano, Vivienda y Obras Públicas.
Áreas auditadas:

Dirección de Administración y Finanzas.
Titular: L.A.P. Salvador López Aguilar.

Dirección de Obras Públicas y Supervisión.
Titular: Ing. José Armando Rubio Rubio.

Dirección de Planeación, Control y seguimiento.
Titular: Ing. Juan Francisco Peña Segovia.

Tipo de auditoría: Cumplimiento.

No. oficios de comisión: CGE/OIC-SEDUVOP-214/2019, CGE/OIC-SEDUVOP-215/2019 y
CGE/OIC-SEDUVOP-216/2019

Período revisado: Ejercicio 2018.

Fecha de inicio: 06 de Noviembre de 2019.

Fecha de conclusión: 04 de Diciembre de 2019.

Titular del Órgano Interno de Control: Ing. Cesáreo Santana Picazo.

Audidores: CC. Jaime Laguna Contreras, Ing. Luis Fernando Macías Barbosa y Luis Enrique
González Herrera.

Monte fiscalizado: \$ 1 483,407.08 Incluye I.V.A.

Monte observado: \$ 0.00



GOBIERNO DEL ESTADO
DE SAN LUIS POTOSÍ



CONTRALORÍA
GENERAL
DEL ESTADO

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

I.- Antecedentes

En cumplimiento con el Programa Anual de Trabajo 2019, se giraron oficios números CGE/OIC-SEDUVOP-217/2019, CGE/OIC-SEDUVOP-218/2019 y CGE/OIC-SEDUVOP-219/2019 de fecha 22 de Octubre de 2019, a los CC. L.A.P. Salvador López Aguilar, Director de Administración y Finanzas, Arq. Marco Antonio Garfías Canovas, Director de Obras Públicas y Supervisión y la Lic. Silvia Eugenia Rodríguez Díaz, Directora de Planeación, Control y Seguimiento, respectivamente, todos servidores públicos de la Secretaría de Desarrollo Urbano, Vivienda y Obras Públicas, mediante los cuales se les hace del conocimiento que los CC. Jaime Laguna Contreras, Jefe de Departamento, Ing. Luis Fernando Macías Barbosa, Encargado de Programa y Luis Enrique González Herrera, Auxiliar Administrativo, adscritos al Órgano Interno de Control de la Secretaría de Desarrollo Urbano, Vivienda y Obras Públicas, han sido comisionados para llevar a cabo la Auditoría SEDUVOP-OIC-AUD10/2019 (CLAVE 1.1.8), correspondiente a la Revisión a la Integración de Expedientes Unitarios de Obra, Comprobación e Inspección Física de las Mismas, Obras Contratadas con Recursos Federales del Fondo de Proyectos de Desarrollo Regional (PDR), Ejercicio 2018, de la obra denominada, Construcción de Techado y Módulos de Baños en Patio Cívico en la Comunidad Puerta del Río, Municipio de Villa Juárez, San Luis Potosí, S.L.P.

II. Período, objetivo y alcance de la revisión.

II.1. Período

Esta revisión se efectuó a la Integración de Expedientes Unitarios de Obra, Comprobación e Inspección Física de las Mismas, Obras Contratadas con Recursos Federales del Fondo de Proyectos de Desarrollo Regional (PDR), Ejercicio 2018, proporcionados por la Dirección de Administración y Finanzas, la Dirección de Obras Públicas y Supervisión y la Dirección de Planeación, Control y Seguimiento de la Secretaría de Desarrollo Urbano, Vivienda y Obras Públicas, revisando el 100% de la documentación presentada, la cual consta de 6 estimaciones de obra que suman un importe de \$ 1'481,348.08, incluye I.V.A. y de gastos indirectos de obra, por un importe de \$ 2,059.00, arrojando un importe total de \$ 1'483,407.08, concerniente al ejercicio 2019, cabe hacer mención que la obra se encuentra terminada y cerrada administrativamente, siendo la fecha de conclusión el día 30 de Mayo del presente año, según la cláusula Primera del Convenio Modificatorio del contrato IO-924004991-E30-2018.

Esta Auditoría se inició el 06 de Noviembre de 2019 y se concluyó el 04 de Diciembre del 2019.

II.2. Objetivo

Evaluar la integración de la documentación que debe contener el expediente unitario de obra, la planeación, la contratación y el control interno contable, vigilando el cumplimiento



GOBIERNO DEL ESTADO
DE SAN LUIS POTOSÍ



CONTRALORÍA
GENERAL
DEL ESTADO

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

de las disposiciones legales y administrativas aplicables a los expedientes unitarios de obra a revisar, evaluando el grado y la forma de cumplimiento de las metas y objetivos de la obra.

Verificar que cuente con la siguiente documentación en la etapa de EJECUCIÓN (oficio de comisión del supervisor, entrega de anticipo, pago de estimaciones, bitácora de obra, informes del supervisor y pruebas de laboratorio).

II.3. Alcance

El alcance de esta revisión fue al 100% de la totalidad de la documentación proporcionada por las Direcciones auditadas, correspondiente a 1 obra denominada, Construcción de Techado y Módulos de Baños en Patio Cívico, Puerta del Río, Municipio Villa Juárez, San Luis Potosí, S.L.P., con número de contrato IO-924004991-E30-2018, contratada por la Secretaría de Desarrollo Urbano, Vivienda y Obras Públicas, con Recursos Federales del Fondo de Proyectos de Desarrollo Regional (PDR), Ejercicio 2018.

En lo que respecta a los indirectos de obra se revisó el 100% del expediente proporcionado por la Dirección de Administración y Finanzas, correspondiente a la siguiente obra:

- Construcción de techado y módulos de baños en patio cívico, localizado en la comunidad de Puerta del Río, Municipio de Villa Juárez, S.L.P.

Cabe hacer mención que el desarrollo de los trabajos fue de conformidad con las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización, aplicando los procedimientos de Auditoría necesarios en cada caso.

III. Resultados del trabajo desarrollado

De la revisión a la documentación proporcionada por la Dirección de Obras Públicas y Supervisión mediante oficio DOPyS/178/2019 de fecha 29 de octubre de los corrientes, y de la inspección física al lugar de los trabajos, se pudo verificar que la obra se encuentra terminada físicamente y cerrada administrativamente.

En lo que respecta a los Indirectos de Obra, mediante Oficio N° CGE/OIC-SEDUVOP-229/2019 de fecha 07 de Noviembre de 2019, se solicitó a la Dirección de Administración y Finanzas de la Secretaría de Desarrollo Urbano, Vivienda y Obras Públicas, diversa documentación referente a la Auditoría en mención.

Mediante oficio número DAF/257/2019 de fecha 08 de Noviembre de 2019, la Dirección de Administración y Finanzas proporcionó a este Órgano Interno de Control 1 expediente de indirectos de la siguiente obra:

- Construcción de techado y módulos de baños en patio cívico, localizado en la comunidad de Puerta del Río, Municipio de Villa Juárez, S.L.P.

Conforme se entregó la información y documentación solicitada, se procedió a verificarla, quedando para constancia los papeles de trabajo correspondientes.



Gobierno del Estado
de San Luis Potosí



CONTRALORÍA
GENERAL
DEL ESTADO

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

Una vez concluida la revisión de la documentación proporcionada, se determina que en esta auditoría no se generaron observaciones.

ATENTAMENTE


C. JAIME LAGUNA CONTRERAS
JEFE DE DEPARTAMENTO PERSONAL
ADSCRITO AL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL


ING. LUIS FERNANDO MACÍAS BARBOSA
ENCARGADO DE PROGRAMA PERSONAL
ADSCRITO AL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL


C. LUIS ENRIQUE GONZÁLEZ HERRERA
AUXILIAR ADMINISTRATIVO PERSONAL
ADSCRITO AL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

VALIDA INFORME


ING. CESÁREO SANTANA PICAZO
TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL