



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



	Í N D I C E	PÁGINA
INTRODUCCIÓN		2
I. ANTECEDENTES DE LA ENTIDAD FISCALIZADA		4
II. ASPECTOS GENERALES DE AUDITORÍA		5
A. Título de la auditoría		5
B. Objetivo		5
C. Alcance		5
D. Criterios de selección		12
E. Áreas revisadas		13
G. Servidores públicos que intervinieron en la auditoría		15
III. CUMPLIMIENTO DE LA NORMATIVIDAD		15
IV. CONCLUSIONES		16
V. RESULTADOS DE LA FISCALIZACIÓN EFECTUADA		16
A. Resumen de Resultados Finales de Auditoría y Observaciones Preliminares Determinadas en Materia de Obra Pública.		17
B. Observaciones Determinadas por la Auditoría realizada en Materia de Obra Pública, Justificaciones y Aclaraciones de la Entidad Fiscalizada y Acciones Emitidas en Materia de Obra Pública.		25
C. Recomendaciones.		235
VI. DICTAMEN		236



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



INTRODUCCIÓN

Por disposición contenida en los artículos 75, fracción XXIX y 77 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo, corresponde al Poder Legislativo a través de la Auditoría Superior del Estado, revisar de manera posterior la Cuenta Pública que el Gobierno Municipal le presente sobre su gestión financiera. Esta revisión comprende la fiscalización a las Entidades Fiscalizables, que se traduce a su vez, en la obligación de los funcionarios correspondientes de presentar su Cuenta Pública 2019 para efectos de que sea revisada y fiscalizada.

Esta revisión se realiza con el objeto de hacer un análisis de las Cuentas Públicas a efecto de poder rendir el presente informe a esta H. XVI Legislatura del Estado de Quintana Roo, con relación al manejo de las mismas por parte de las autoridades correspondientes.

La formulación, revisión y aprobación de la Cuenta Pública del **H. Ayuntamiento del Municipio de Othón P. Blanco**, contiene la realización de actividades en las que participa la Legislatura del Estado, estas acciones comprenden:

A.- El Proceso Administrativo; que es desarrollado fundamentalmente por el **H. Ayuntamiento del Municipio de Othón P. Blanco**, en la integración de la Cuenta Pública, la cual incluye los resultados de las labores administrativas realizadas en el ejercicio fiscal 2019, así como las principales políticas financieras, económicas y sociales que influyeron en el resultado de los ingresos y de los gastos efectuados en la entidad fiscalizada.

B.- El Proceso de Vigilancia; que es desarrollado por la Legislatura del Estado con apoyo de la Auditoría Superior del Estado, cuya función es la revisión y fiscalización superior de la gestión financiera para comprobar el cumplimiento de las disposiciones legales y normativas aplicables, en cuanto a los ingresos y gastos públicos, y todo lo relacionado con la actividad financiera-administrativa del **H. Ayuntamiento del Municipio de Othón P. Blanco**.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



En la Cuenta Pública del **H. Ayuntamiento del Municipio de Othón P. Blanco**, correspondiente al ejercicio fiscal 2019, se encuentra reflejado el ejercicio del gasto público, que registra la aplicación de recursos federales e ingresos propios. Los Expedientes Técnicos Unitarios de Obras de la Cuenta Pública que fueron entregados a la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo el 17 de junio de 2020, mediante número de oficio MOPB/PM/262/2020.

El C. Auditor Superior del Estado de Quintana Roo, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 8, 19 fracción I y 86, fracción IV, de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Quintana Roo, aprobó el 14 de febrero de 2020 mediante acuerdo administrativo, el Programa Anual de Auditorías, Visitas e Inspecciones (PAAVI), correspondiente al año 2020, para la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública 2019, el cual fue expedido y publicado en el portal web de la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo.

Por lo anterior y en cumplimiento a los artículos 2, 3, 4, 5, 6, fracciones I, II, y XX, 16, 17, 19 fracciones I, VII, VIII, XII, XV, XXVI y XXVIII, 22, en su último párrafo, 37, 38, 41, 42 y 86, fracciones I, XVII, XXII y XXXVI de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Quintana Roo, se tiene a bien presentar el Informe Individual de Auditoría obtenido con relación a los Expedientes Técnicos Unitarios de Obras de la Cuenta Pública del **H. Ayuntamiento del Municipio de Othón P. Blanco**, correspondiente al ejercicio fiscal 2019.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



I. ANTECEDENTES DE LA ENTIDAD FISCALIZADA

DE SU CREACIÓN

El H. Ayuntamiento del Municipio de Othón P. Blanco es creado de conformidad a la conversión del Territorio de Quintana Roo a Estado Libre y Soberano, y en consecuencia en la Constitución Política del Estado Libre y soberano de Quintana Roo, se contempla su existencia jurídica.

DE SU INTEGRACIÓN

El Municipio es gobernado por un H. Ayuntamiento de elección popular directa, que se renovará cada tres años y residirá en la Cabecera Municipal. La competencia que la Constitución Política del Estado otorga al Gobierno Municipal, se ejercerá por el Ayuntamiento de manera exclusiva y no habrá autoridad intermedia alguna entre éste y el Gobierno del Estado.

Corresponde al H. Ayuntamiento el ejercicio de sus facultades y la atención de las obligaciones que sean necesarias para conseguir el cabal cumplimiento de las atribuciones que le confieren la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, la particular del Estado, y las leyes que emanan de ellas.

El Ayuntamiento se integra de la siguiente manera:

- Un Presidente Municipal.
- Un Síndico.
- Nueve regidores de mayoría relativa
- Seis regidores de representación proporcional.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



II. ASPECTOS GENERALES DE AUDITORÍA

A. Título de la auditoría

La auditoría, visita e inspección que se realizó en materia de obra pública al **H. Ayuntamiento del Municipio de Othón P. Blanco**, de manera especial y enunciativa mas no limitativa, fue la siguiente:

- | | |
|-------------------------------|---|
| 19-AEMOP-B-GOB-077-192 | Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Ingresos Propios. |
| 19-AEMOP-B-GOB-077-193 | Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Federales del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal. |
| 19-AEMOP-B-GOB-077-194 | Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Federales del Fondo para la Infraestructura Social Municipal. |

B. Objetivo

Tiene por objeto fiscalizar que las obras públicas se hayan ejecutado conforme a las disposiciones legales vigentes, así como verificar que los recursos transferidos a las entidades fiscalizables se hayan recibido y aplicado a los fines relacionados con las obras públicas, bienes adquiridos y servicios contratados relacionados con las mismas, si se logró el cumplimiento de los objetivos y metas de los programas aprobados.

C. Alcance

Para lograr una mayor eficiencia en la revisión, se elaboró un programa de trabajo, cuya muestra auditada se estableció con base a la relevancia y los montos de las obras que



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



integran el cierre de ejercicio del período comprendido del 1º de enero al 31 de diciembre de 2019, para lo cual se determinó de la siguiente manera:

Universo Seleccionado destinado a obra pública: \$ 172,049,159.40

Muestra Auditada: \$129,226,687.30

Representatividad de la muestra: 75.11%

De los ingresos propios, del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal y el Fondo para la Infraestructura Social Municipal., el universo destinado a la ejecución de obra pública es de \$172,049,159.40 (Son: ciento setenta y dos millones cuarenta y nueve mil ciento cincuenta y nueve pesos 40/100 M.N.). La muestra auditada corresponde a un importe de \$129,226,687.30 (Son: Ciento veintinueve millones doscientos veinte seis mil seiscientos ochenta y siete pesos 30/100 M.N.), representando el 75.11% (setenta y cinco punto once por ciento) que corresponde a la fiscalización de una muestra seleccionada de sesenta y nueve obras, de conformidad con las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización (NPASNF), y al Artículo 42 de la Ley General del Sistema Nacional Anticorrupción. Como se indica en las siguientes tablas:

Tabla No. 1. *Muestra auditada*

ORIGEN DEL RECURSO	UNIVERSO DESTINADO A OBRA PÚBLICA	MUESTRA AUDITADA	REPRESENTATIVIDAD DE LA MUESTRA %
Ingresos Propios.	\$ 486,358.92	\$ 486,358.92	100.00
Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal.	\$ 0.0	\$ 0.00	0.00
Fondo para la Infraestructura Social Municipal.	\$ 171,562,800.48	\$ 128,740,328.38	75.04
Totales:	\$ 172,049,159.40	\$ 129,226,687.30	75.11

Fuente: Elaboración propia



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



A continuación, se describen las obras auditadas:

Tabla No. 2. Muestra de obras por origen del recurso

NO.	CÉDULA	CONTRATO	NOMBRE DE LA OBRA	IMPORTE EJERCIDO
INGRESOS PROPIOS				
1	004-RP-OPB	COP-AD-OPB-085-2019	Mejoramiento al parque de la mujer (Construcción de cancha de voleibol y futbol playero), municipio de Othón P. Blanco.	\$ 486,358.92
Total Ingresos Propios				\$ 486,358.92
FONDO PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL				
2	018-OPB	COP-LO-OPB-021-2019	Construcción de pavimentos en calles de la colonia Constituyentes de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 3,259,153.47
3	026-OPB	COP-LO-OPB-021-2019	Construcción de alumbrado público en la colonia Constituyentes de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 2,123,582.27
4	097-OPB	COP-IO-OPB-076-2019	Mejoramiento del mercado público de la localidad de Javier Rojo Gómez, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 2,427,170.27
5	088-OPB	COP-IO-OPB-047-2019	Construcción del parque público de la localidad de Sabidos, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 1,829,977.08
6	029-OPB	COP-IO-OPB-009-2019	Ampliación de red eléctrica en la colonia El Encanto (2da. Etapa) de la localidad de Huay Pix, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 1,997,537.82
7	093-OPB	COP-LO-OPB-080-2019	Ampliación de red eléctrica en la colonia Km. 55 (3ra. Etapa) de la localidad de Mahahual, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 5,557,254.10
8	083-OPB	COP-LO-OPB-069-2019	Construcción de comedor escolar en la escuela primaria Cuauhtémoc de la localidad de Nuevo Becar, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 736,536.13
9	104-OPB	COP-IO-OPB-089-2019	Construcción de techado en área de impartición de educación física en el Centro de Atención Múltiple Anne Sullivan, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 2,420,019.32
10	003-OPB	COP-IO-OPB-002-2019.	Construcción de Pavimentos en Calles de la Localidad de Álvaro Obregón Viejo Municipio de Othón P. Blanco.	\$ 937,124.01
11	006-OPB	COP-IO-OPB-006-2019	Construcción de pavimentos en las calles de la localidad de Álvaro Obregón U.A., municipio de Othón P. Blanco.	\$ 1,595,991.95
12	022-OPB	COP-LO-OPB-021-2019	Construcción de guarniciones y banquetas en la colonia Constituyentes de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 2,228,720.23



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



NO.	CÉDULA	CONTRATO	NOMBRE DE LA OBRA	IMPORTE EJERCIDO
13	084-OPB	COP-IO-OPB-043-2019	Construcción del parque de la localidad de Álvaro Obregón Viejo, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 1,526,414.43
14	004-OPB	COP-IO-OPB-003-2019	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Palmar, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 1,403,011.27
15	008-OPB	COP-IO-OPB-008-2019	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Nuevo Becar, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 1,592,844.41
16	005-OPB	COP-IO-OPB-005-2019	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Sabidos, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 1,409,115.39
17	023-OPB	COP-LO-OPB-011-2019	Construcción de guarniciones y banquetas en la colonia Adolfo López Mateos de la localidad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 1,764,590.33
18	025-OPB	COP-LO-OPB-014-2019	Construcción de guarniciones y banquetas en la localidad de Mahahual, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 919,417.72
19	002-OPB	COP-IO-OPB-042-2019	Construcción de pavimentos en calles de la colonia Bicentenario de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 1,405,527.69
20	015-OPB	COP-LO-OPB-018-2019	Ampliación de red eléctrica en la localidad de Palmar, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 1,992,387.99
21	055-OPB	COP-LO-OPB-049-2019	Construcción de techo firme en la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 2,408,678.47
22	024-OPB	COP-LO-OPB-016-2019	Construcción de guarniciones y banquetas en la colonia Primera Legislatura de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 669,337.81
23	086-OPB	COP-IO-OPB-045-2019	Construcción del parque de la localidad de Nuevo Becar Municipio de Othón P. Blanco.	\$ 1,577,470.18
24	092-OPB	COP-IO-OPB-073-2019	Mejoramiento de alumbrado público en la localidad de Jesús González Ortega, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 2,267,258.58
25	011-OPB	COP-LO-OPB-016-2019	Mejoramiento de alumbrado público de la calle Jacarandas entre Insurgentes y Enrique Barocio de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 732,487.22
26	037-OPB	COP-LO-OPB-037-2019	Construcción de techado en área de impartición de educación física en el Cam Jar Vermer en la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 2,405,411.12
27	074-OPB	COP-LO-OPB-062-2019	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Sergio Butrón Casas Municipio de Othón P. Blanco.	\$ 2,843,910.82
28	085-OPB	COP-IO-OPB-044-2019	Construcción del parque de la localidad de Nachicom, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 2,251,372.06
29	096-OPB	COP-IO-OPB-075-2019	Rehabilitación del mercado público de la localidad de Nicolás Bravo, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 2,150,943.55



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



NO.	CÉDULA	CONTRATO	NOMBRE DE LA OBRA	IMPORTE EJERCIDO
30	036-OPB	COP-LO-OPB-035-2019	Construcción de comedor escolar en la escuela primaria Melchor Ocampo de la localidad de Javier Rojo Gómez, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 727,611.59
31	032-OPB	COP-LO-OPB-040-2019	Construcción de drenaje sanitario sobre la calle Librado E. Rivera con calle Antonio Coria y calzada Veracruz en la ciudad de Chetumal del municipio de Othón P. Blanco.	\$ 3,889,143.54
32	098-OPB	COP-IO-OPB-077-2019	Mejoramiento de la unidad deportiva pública en la localidad de Álvaro Obregón U.A., municipio de Othón P. Blanco.	\$ 1,591,679.76
33	102-OPB	COP-IO-OPB-087-2019	Construcción de techado en área de impartición de educación física en la escuela primaria 5 de Mayo de la localidad La Unión, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 2,217,260.60
34	001-OPB	COP-LO-OPB-012-2019	Construcción de calles de concreto en la colonia Fidel Velázquez de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 1,487,497.24
35	012-OPB	COP-LO-OPB-023-2019	Ampliación de alumbrado público en la Av. Constituyentes entre Av. Mar Caribe y Barbados de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 1,281,264.41
36	021-OPB	COP-LO-OPB-014-2019	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Mahahual, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 1,268,004.64
37	053-OPB	COP-LO-OPB-030-2019	Construcción de cuarto dormitorio en la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 2,579,916.79
38	013-OPB	COP-LO-OPB-017-2019	Ampliación de alumbrado público en la calle Flor de Mayo entre Bugambilias y Manuel Acuña de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 1,198,680.69
39	020-OPB	COP-IO-OPB-004-2019	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Nachicom, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 1,400,122.97
40	031-OPB	COP-LO-OPB-041-2019	Ampliación de red eléctrica (2da. Etapa) en la localidad de Javier Rojo Gómez, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 5,496,313.19
41	035-OPB	COP-LO-OPB-034-2019	Construcción de comedor escolar en la escuela primaria Francisco I. Madero de la localidad de Cacao, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 753,721.32
42	040-OPB	COP-LO-OPB-024-2019	Construcción de cuarto dormitorio en la localidad de Carlos A. Madrazo, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 869,114.57
43	041-OPB	COP-LO-OPB-024-2019	Construcción de cuarto dormitorio en la localidad de Sabidos, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 1,741,678.75
44	027-OPB	COP-LO-OPB-011-2019	Construcción de alumbrado público en la colonia Adolfo López Mateos de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco	\$ 1,484,952.84



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



NO.	CÉDULA	CONTRATO	NOMBRE DE LA OBRA	IMPORTE EJERCIDO
45	028-OPB	COP-LO-OPB-013-2019	Construcción de drenaje pluvial 2da. etapa en la localidad de Nicolás Bravo, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 2,994,315.52
46	033-OPB	COP-LO-OPB-032-2019	Construcción de comedor escolar en la escuela primaria Mariano Azuela de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 696,646.04
47	057-OPB	COP-LO-OPB-039-2019	Construcción de techado en área de impartición de educación física en colegio de bachilleres plantel Rio Hondo en la localidad de Pucté, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 2,184,225.40
48	064-OPB	COP-LO-OPB-054-2019	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Huay Pix, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 1,628,501.76
49	081-OPB	COP-LO-OPB-067-2019	Construcción de comedor escolar en la escuela primaria Juana de Arco de la localidad de Jesús González Ortega Municipio de Othón P. Blanco.	\$ 742,371.15
50	106-OPB	COP-IO-OPB-090-2019	Rehabilitación del parque de la calle Justo Sierra entre calle 12 y calle 19 de la colonia Polígono 2, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 901,121.29
51	067-OPB	COP-LO-OPB-066-2019	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Lázaro Cárdenas II, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 1,556,736.74
52	100-OPB	COP-AD-OPB-083-2019	Rehabilitación del parque de la localidad de Caobas, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 1,556,004.77
53	099-OPB	COP-LO-OPB-082-2019	Mejoramiento de la unidad deportiva de la localidad de Palmar, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 2,348,956.70
54	105-OPB	COP-AD-OPB-084-2019	Construcción de pavimentos 2da. Etapa en calles de la localidad de Álvaro Obregón U.A., municipio de Othón P. Blanco.	\$ 240,116.28
55	079-OPB	COP-LO-OPB-064-2019	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Ucum, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 2,253,094.67
56	101-OPB	COP-IO-OPB-086-2019	Ampliación de red eléctrica en la localidad de Jesús González Ortega, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 1,748,925.21
57	103-OPB	COP-IO-OPB-088-2019	Construcción de techado en área de impartición de educación física en la escuela Luis Donald Colosio, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 2,133,204.85
58	056-OPB	COP-LO-OPB-050-2019	Construcción de cuarto para cocina en la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 2,281,127.99
59	068-OPB	COP-LO-OPB-057-2019	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Pucté, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 1,889,869.74
60	071-OPB	COP-IO-OPB-070-2019	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Sac-Xan, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 2,279,943.99
61	069-OPB	COP-LO-OPB-058-2019	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Ramonal, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 1,874,749.89



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



NO.	CÉDULA	CONTRATO	NOMBRE DE LA OBRA	IMPORTE EJERCIDO
62	094-OPB	COP-LO-OPB-081-2019	Ampliación de red eléctrica (3ra. Etapa) en la localidad de Nachicom, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 1,455,145.20
63	095-OPB	COP-LO-OPB-074-2019	Mejoramiento de la red eléctrica en la localidad de Ramonal, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 1,478,250.74
64	019-OPB	COP-LO-OPB-011-2019	Construcción de pavimentos en calles de la colonia Adolfo López Mateos de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 1,791,126.30
65	058-OPB	COP-LO-OPB-051-2019	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Cacao, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 3,169,260.55
66	009-OPB	COP-LO-OPB-022-2019	Construcción de drenaje pluvial en las colonias Nueva Generación y Bicentenario de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 3,995,717.43
67	038-OPB	COP-LO-OPB-038-2019	Construcción de techado en área de impartición de educación física en la escuela Manuel Chi Moo en la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 2,401,353.26
68	044-OPB	COP-LO-OPB-026-2019	Construcción de cuarto dormitorio en la localidad de Pucté, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 1,752,573.01
69	045-OPB	COP-LO-OPB-026-2019	Construcción de cuarto dormitorio en la localidad de Revolución, municipio de Othón P. Blanco.	\$ 966,781.31
Total Fondo para la Infraestructura Social Municipal				\$ 128,740,328.38
TOTAL:				\$ 129,226,687.30

Fuente: Elaboración propia con base en los Datos Generales de las Inversiones Físicas entregados en los reportes trimestrales de enero diciembre 2019 y de los movimientos auxiliares del catálogo registrados en el sistema de control presupuestal de los egresos 2019.

Los importes de las inversiones de obra pública incluyen el Impuesto al Valor Agregado con la tasa del 16%.

La muestra auditada fue seleccionada de acuerdo a las guías de auditoría y con base en los criterios y lineamientos para la práctica de auditoría a la obra pública generalmente aceptados, y autorizados por la Auditoría Superior del Estado.

Asimismo, la fiscalización se realizó conforme a las técnicas y procedimientos de auditoría de obra pública, por lo cual tiene una magnitud adecuada para proyectar los resultados de la revisión y fundamentar la conclusión.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Las cifras son redondeadas y pueden tener diferencia en los centavos.

D. Criterios de selección

Los criterios para la selección de las obras por auditar se apoyan en dos rubros principales, el cualitativo y el cuantitativo y en función de estas premisas la selección se clasificó en relación a su importancia social, económica, política y estratégica; de acuerdo a las facultades y atribuciones permitidas en el marco legal aplicable del proceso de fiscalización, determinándose mediante la competencia técnica y profesional, la actuación fiscalizadora, basándose en diversos elementos y factores que se integraron en los procedimientos de auditoría de obra pública aplicados y que se reflejaron en la planeación genérica, la planeación específica y el programa específico de auditoría, dando con ello cumplimiento a las etapas de planificación, programación, ejecución y elaboración de informes, estipuladas en las NPASNF.

Asimismo, para su selección se consideraron los siguientes aspectos: la modalidad de ejecución, el procedimiento de contratación, su relevancia en monto con relación al presupuesto de inversión de **H. Ayuntamiento del Municipio de Othón P. Blanco**, la importancia del incremento en monto o plazo y su complejidad técnica.

Del monto ejercido por el **H. Ayuntamiento del Municipio de Othón P. Blanco** se seleccionó un porcentaje de 75.11 %, mismo que puede ser ajustado según sea el ente a fiscalizar, pero no deberá ser menor del 51%, dando prioridad a las obras y acciones de mayor inversión.

Por lo tanto, la muestra fue seleccionada de acuerdo con lo establecido en los criterios de selección y reglas de decisión institucionales.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



E. Áreas revisadas

Se revisaron las áreas correspondientes a la Dirección General de Obras Públicas del **H. Ayuntamiento del Municipio de Othón P. Blanco.**

F. Procedimientos de auditoría aplicados

Los procedimientos de auditoría fueron diseñados para que de su aplicación proporcionaran evidencia de auditoría suficiente, competente, pertinente y relevante, para emitir conclusiones sobre las cuales basar el dictamen y sustentar el Informe Individual de Auditoría. La suficiencia correspondió a una medida de la cantidad de evidencia, toda vez que fue la necesaria para sustentar y soportar los resultados, observaciones, conclusiones, recomendaciones y juicios significativos; la competencia correspondió a los hallazgos de la revisión, su validez y confiabilidad para apoyar los resultados, recomendaciones, acciones promovidas y dictamen; la pertinencia se relacionó con la calidad de la evidencia y al propósito de la auditoría, y la relevancia se vinculó con la importancia, coherencia y relación lógica que se debía tener con los hallazgos determinados en la auditoría para sustentar el dictamen. La cantidad de evidencia requerida dependió del riesgo de auditoría, debido a que entre más grande era el riesgo, mayor era la probabilidad de requerir más evidencia.

La naturaleza, tiempos y alcance de los procedimientos de auditoría se basaron y respondieron a los riesgos evaluados con importancia relativa, y al ser diseñados, se consideraron las razones de dichos riesgos para cada tipo de transacciones, saldos de cuentas y divulgación de datos. Tales razones incluyeron el riesgo inherente a las transacciones y al control.

Durante la fiscalización, se aplicaron métodos prácticos de investigación y prueba denominados técnicas de auditoría: estudio general, análisis, inspección, investigación,



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



observación y cálculo, que la Auditoría Superior del Estado utilizó para lograr la información, comprobación y la evidencia necesaria para poder emitir una opinión profesional; este conjunto de técnicas aplicadas de forma individual o combinada fueron los procedimientos de auditoría utilizados durante todo el proceso de fiscalización de los expedientes técnicos unitarios de la Cuenta Pública y de los estados financieros presentados por el **H. Ayuntamiento del Municipio de Othón P. Blanco** del ejercicio fiscal 2019. La evaluación sobre la evidencia fue objetiva y los resultados se comunicaron y trataron con el ente auditado.

Los procedimientos de auditoría aplicados para obtener evidencia de auditoría suficiente, competente, pertinente y relevante, correspondieron a:

1. Revisar que la información requerida a las entidades, cumpla con las especificaciones solicitadas.
2. Verificar que la Cuenta Pública de la entidad fiscalizada cumpla con las disposiciones legales en la materia, y muestre sustento debidamente comprobado y justificado.
3. Comprobar que las obras y servicios relacionados con las obras públicas, cumplan con los requisitos estipulados en los contratos.
4. Analizar los documentos presentados como aclaración y justificaciones de los resultados del Reporte de Resultados Finales de Auditoría y Observaciones Preliminares, de conformidad a los criterios establecidos.

La fiscalización se realizó bajo estrictos principios y lineamientos de independencia, imparcialidad y rigor técnico que permiten elevar la calidad y la confianza en los resultados obtenidos y plasmados en este documento.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



G. Servidores públicos que intervinieron en la auditoría

Los servidores públicos designados, adscritos a la Auditoría Especial en Materia de Obra Pública de esta Auditoría Superior del Estado, que actuaron en el desarrollo y ejecución de la auditoría, visita e inspección en forma conjunta o separada, mismos que se identificaron como personal de este Órgano Técnico de Fiscalización, se encuentran referidos en la orden emitida con oficio **ASEQROO/ASE/AEMOP/0919/11/2020** siendo los servidores públicos a cargo de coordinar y supervisar la auditoría, los siguientes:

Tabla No. 3. *Servidores públicos responsables de la auditoría.*

NOMBRE	CARGO
Arq. Francisco Javier Martínez Castillo	Coordinador de Fiscalización en Materia de Obra Pública "B".
Ing. Alejandro Nahín Gómez Martínez	Supervisor de Fiscalización en Materia de Obra Pública "B".

Fuente: Elaboración propia

III. CUMPLIMIENTO DE LA NORMATIVIDAD

La revisión y fiscalización comprendió operaciones practicadas por el **H. Ayuntamiento del Municipio de Othón P. Blanco**, durante el período del 1° de enero al 31 de diciembre de 2019, se llevó a cabo aplicando Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización, en apego a las disposiciones establecidas en la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo y el Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo y en consideración a las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC); dando cumplimiento además de las diversas disposiciones legales aplicables en materia de obra pública y procedimientos de verificación que se consideraron necesarios en hechos y circunstancias, relativas a las obras públicas sujetas a examen,



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



mediante los cuales se obtuvieron las bases para fundamentar el dictamen del Informe Individual de Auditoría.

IV. CONCLUSIONES

Como resultado de la aplicación de los procedimientos de auditoría en la revisión de los expedientes técnicos unitarios de obra, se detectaron irregularidades en la integración de la documentación soporte de los mismos, originando observaciones de cumplimiento legal, así mismo, se detectó faltante de documentación comprobatoria del gasto en diversas obras, determinándose observaciones con presunto daño a la Hacienda Pública en materia de obra pública.

V. RESULTADOS DE LA FISCALIZACIÓN EFECTUADA

De conformidad con los artículos 17 fracciones I y II, 38, 41, en su segundo párrafo, y 61 párrafo primero de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Quintana Roo, y artículo 4 y 9 fracciones X, XI, XVIII y XXVI, del Reglamento Interior de la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo, durante este proceso se presentaron **setenta y seis** resultados finales de Auditoría de las cuales se determinaron **ocho** observaciones con presunto daño y **ochenta y nueve observaciones de cumplimiento legal**, de las cuales **sesenta y ocho** son por documentación faltante y **veintiuno** por documentación irregular; se solventaron siete observaciones por faltante de documentación comprobatoria del gasto, quedando pendiente de solventar una por documentación comprobatoria del gasto; de igual forma se solventan treinta y cuatro observaciones por documentación faltante y tres por documentación irregular; quedando pendientes de solventar treinta y cuatro observaciones por documentación faltante y dieciocho por documentación irregular; emitiéndose noventa y



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



seis Promociones de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria, un Pliego de Observaciones y cuatro Recomendaciones.

A. Resumen de Resultados Finales de Auditoría y Observaciones Preliminares Determinadas en Materia de Obra Pública.

Derivado del proceso de fiscalización al ente auditado se determinaron resultados finales de auditoría y observaciones en materia de obra pública, los cuales se presentan en la tabla siguiente:

Tabla No. 4. *Resumen de Observaciones por auditoría.*

NOMBRE DE LA AUDITORÍA	NÚMERO DE AUDITORÍA	OBSERVACIONES CON PRESUNTO DAÑO	OBSERVACIONES DE CUMPLIMIENTO LEGAL
AUDITORÍA EN MATERIA DE OBRA PÚBLICA Y DE CUMPLIMIENTO			
Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Ingresos Propios.	19-AEMOP-B-GOB-077-192	0	1
Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Federales del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal.	19-AEMOP-B-GOB-077-193	0	0
Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Federales del Fondo para la Infraestructura Social Municipal.	19-AEMOP-B-GOB-077-194	8	88
	TOTAL:	8	89

Fuente: Elaboración propia

A continuación, se describen las observaciones por auditoría:

Tabla No. 5. *Clasificación de las Observaciones por obra.*

REFERENCIA	OBRA	TIPO DE OBSERVACIÓN		IMPORTE
		CON PRESUNTO DAÑO	CUMPLIMIENTO LEGAL	
FONDO PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL				
Resultado 1, Observación 1	Construcción de pavimentos en calles de la colonia Constituyentes de la ciudad	1	faltante de documentación	\$ 1,220,085.34



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	OBRA	TIPO DE OBSERVACIÓN		IMPORTE
		CON PRESUNTO DAÑO	CUMPLIMIENTO LEGAL	
	de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.		comprobatoria del gasto	
Resultado 2, Observación 1	Construcción de alumbrado público en la colonia Constituyentes de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	1	faltante de documentación comprobatoria del gasto	\$ 1,783,696.72
Resultado 3, Observación 1	Mejoramiento del mercado público de la localidad de Javier Rojo Gómez, municipio de Othón P. Blanco.	1	faltante de documentación comprobatoria del gasto	\$ 2,063,000.03
Resultado 4, Observación 1	Construcción del parque público de la localidad de Sabidos, municipio de Othón P. Blanco.	1	faltante de documentación comprobatoria del gasto	\$ 721,514.89
Resultado 5, Observación 1	Ampliación de red eléctrica en la colonia El Encanto (2da. Etapa) de la localidad de Huay Pix, municipio de Othón P. Blanco.	1	faltante de documentación comprobatoria del gasto	\$ 405,404.97
Resultado 6, Observación 1	Ampliación de red eléctrica en la colonia Km. 55 (3ra. Etapa) de la localidad de Mahahual, municipio de Othón P. Blanco.	1	faltante de documentación comprobatoria del gasto	\$ 2,222,901.64
Resultado 7, Observación 1	Construcción de comedor escolar en la escuela primaria Cuauhtémoc de la localidad de Nuevo Becar, municipio de Othón P. Blanco.	1	faltante de documentación comprobatoria del gasto	\$ 158,501.59
Resultado 8, Observación 1	Construcción de techado en área de impartición de educación física en el Centro de Atención Múltiple Anne Sullivan, municipio de Othón P. Blanco.	1	Anticipo de obra pagado y no amortizado	\$ 726,005.80
INGRESOS PROPIOS				
Resultado 9, Observación 1	Mejoramiento al parque de la mujer (Construcción de cancha de volibol y futbol playero), municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
FONDO PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL				
Resultado 10, Observación 1	Construcción de pavimentos en calles de la colonia Constituyentes de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 10, Observación 2	Construcción de pavimentos en calles de la colonia Constituyentes de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación irregular	N.A.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	OBRA	TIPO DE OBSERVACIÓN		IMPORTE
		CON PRESUNTO DAÑO	CUMPLIMIENTO LEGAL	
Resultado 11, Observación 1	Construcción de pavimentos en las calles de la localidad de Álvaro Obregón U.A., municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 12, Observación 1	Construcción de guarniciones y banquetas en la colonia Constituyentes de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 12, Observación 2	Construcción de guarniciones y banquetas en la colonia Constituyentes de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación irregular	N.A.
Resultado 13, Observación 1	Construcción de alumbrado público en la colonia Constituyentes de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 13, Observación 2	Construcción de alumbrado público en la colonia Constituyentes de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación irregular	N.A.
Resultado 14, Observación 1	Construcción del parque de la localidad de Álvaro Obregón Viejo, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 14, Observación 2	Construcción del parque de la localidad de Álvaro Obregón Viejo, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación irregular	N.A.
Resultado 15, Observación 1	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Palmar, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 16, Observación 1	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Nuevo Becar, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 17, Observación 1	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Sabidos, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 18, Observación 1	Construcción de guarniciones y banquetas en la colonia Adolfo López Mateos de la localidad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 19, Observación 1	Construcción de guarniciones y banquetas en la localidad de Mahahual, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 20, Observación 1	Construcción de pavimentos en calles de la colonia Bicentenario de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 21, Observación 1	Ampliación de red eléctrica en la localidad de Palmar,	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	OBRA	TIPO DE OBSERVACIÓN		IMPORTE
		CON PRESUNTO DAÑO	CUMPLIMIENTO LEGAL	
	municipio de Othón P. Blanco.			
Resultado 22, Observación 1	Construcción de techo firme en la ciudad de Chetumal , municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 23, Observación 1	Construcción de guarcimientos y banquetas en la colonia Primera Legislatura de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 23, Observación 2		N.A.	1 Documentación irregular	N.A.
Resultado 24, Observación 1	Construcción del parque de la localidad de Nuevo Becar Municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 24, Observación 2		N.A.	1 Documentación irregular	N.A.
Resultado 25, Observación 1	Mejoramiento de alumbrado público en la localidad de Jesús González Ortega, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 25, Observación 2		N.A.	1 Documentación irregular	N.A.
Resultado 26, Observación 1	Mejoramiento del mercado público de la localidad de Javier Rojo Gómez Municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 26, Observación 2		N.A.	1 Documentación irregular	N.A.
Resultado 27, Observación 1	Mejoramiento de alumbrado público de la calle Jacarandas entre Insurgentes y Enrique Barocio de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 28, Observación 1	Construcción de techado en área de impartición de educación física en el Cam Jar Vermer en la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 29, Observación 1	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Sergio Butrón Casas Municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 30, Observación 1	Construcción del parque de la localidad de Nachicom, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 31, Observación 1	Rehabilitación del mercado público de la localidad de	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	OBRA	TIPO DE OBSERVACIÓN		IMPORTE
		CON PRESUNTO DAÑO	CUMPLIMIENTO LEGAL	
	Nicolás Bravo, municipio de Othón P. Blanco.			
Resultado 32, Observación 1	Construcción de comedor escolar en la escuela primaria Melchor Ocampo de la localidad de Javier Rojo Gómez, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 33, Observación 1	Construcción de drenaje sanitario sobre la calle Librado E. Rivera con calle Antonio Coria y calzada Veracruz en la ciudad de Chetumal del municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 34, Observación 1	Construcción de parque público de la localidad de Sabidos, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 35, Observación 1	Mejoramiento de la unidad deportiva pública en la localidad de Álvaro Obregón U.A., municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 35, Observación 2		N.A.	1 Documentación Irregular	N.A.
Resultado 36, Observación 1	Construcción de techado en área de impartición de educación física en la escuela primaria 5 de Mayo de la localidad La Unión, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 36, Observación 2		N.A.	1 Documentación Irregular	N.A.
Resultado 37, Observación 1	Construcción de calles de concreto en la colonia Fidel Velázquez de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 38, Observación 1	Ampliación de alumbrado público en la Av. Constituyentes entre Av. Mar Caribe y Barbados de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 39, Observación 1	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Mahahual, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 40, Observación 1	Ampliación de red eléctrica en la colonia El Encanto (2da. Etapa) de la localidad de	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	OBRA	TIPO DE OBSERVACIÓN		IMPORTE
		CON PRESUNTO DAÑO	CUMPLIMIENTO LEGAL	
	Huay Pix, municipio de Othón P. Blanco.			
Resultado 41, Observación 1	Construcción de cuarto dormitorio en la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 41, Observación 2		N.A.	1 Documentación Irregular	N.A.
Resultado 42, Observación 1	Ampliación de alumbrado público en la calle Flor de Mayo entre Bugambilias y Manuel Acuña de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 43, Observación 1	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Nachicom, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 44, Observación 1	Ampliación de red eléctrica (2da. Etapa) en la localidad de Javier Rojo Gómez, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 45, Observación 1	Construcción de comedor escolar en la escuela primaria Francisco I. Madero de la localidad de Cacao, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 46, Observación 1	Construcción de cuarto dormitorio en la localidad de Carlos A. Madrazo, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 47, Observación 1	Construcción de cuarto dormitorio en la localidad de Sabidos, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 48, Observación 1	Construcción de alumbrado público en la colonia Adolfo López Mateos de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 49, Observación 1	Construcción de drenaje pluvial 2da. etapa en la localidad de Nicolás Bravo, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 50, Observación 1	Construcción de comedor escolar en la escuela primaria Mariano Azuela de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 50, Observación 2		N.A.	1 Documentación Irregular	N.A.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	OBRA	TIPO DE OBSERVACIÓN		IMPORTE
		CON PRESUNTO DAÑO	CUMPLIMIENTO LEGAL	
Resultado 51, Observación 1	Construcción de techado en área de impartición de educación física en colegio de bachilleres plantel Rio Hondo en la localidad de Pucté, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 52, Observación 1	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Huay Pix, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 53, Observación 1	Construcción de comedor escolar en la escuela primaria Juana de Arco de la localidad de Jesús González Ortega Municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 54, Observación 1	Construcción de comedor escolar en la escuela primaria Cuauhtémoc de la localidad de Nuevo Becar, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 55, Observación 1	Ampliación de red eléctrica en la Col. Km. 55 (3ra. Etapa) de la localidad de Mahahual, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 56, Observación 1	Rehabilitación del parque de la calle Justo Sierra entre calle 12 y calle 19 de la colonia Polígono 2, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 57, Observación 1	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Lázaro Cárdenas II, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 58, Observación 1	Rehabilitación del parque de la localidad de Caobas, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 59, Observación 1	Mejoramiento de la unidad deportiva de la localidad de Palmar, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 59, Observación 2		N.A.	1 Documentación Irregular	N.A.
Resultado 60, Observación 1	Construcción de pavimentos 2da. Etapa en calles de la localidad de Álvaro Obregón U.A., municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	OBRA	TIPO DE OBSERVACIÓN		IMPORTE
		CON PRESUNTO DAÑO	CUMPLIMIENTO LEGAL	
Resultado 61, Observación 1	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Ucum, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 62, Observación 1	Ampliación de red eléctrica en la localidad de Jesús González Ortega, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 63, Observación 1	Construcción de techado en área de impartición de educación física en la escuela Luis Donaldo Colosio, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 64, Observación 1	Construcción de cuarto para cocina en la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 65, Observación 1	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Pucté, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 66, Observación 1	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Sac-Xan, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 67, Observación 1	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Ramonal, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 68, Observación 1	Construcción de techado en área de impartición de educación física en el centro de atención múltiple Anne Sullivan, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Irregular	N.A.
Resultado 69, Observación 1	Ampliación de red eléctrica (3ra. Etapa) en la localidad de Nachicom, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 69, Observación 2		N.A.	1 Documentación Irregular	N.A.
Resultado 70, Observación 1	Mejoramiento de la red eléctrica en la localidad de Ramonal, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 70, Observación 2		N.A.	1 Documentación Irregular	N.A.
Resultado 71, Observación 1	Construcción de pavimentos en calles de la colonia Adolfo López Mateos de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	OBRA	TIPO DE OBSERVACIÓN		IMPORTE
		CON PRESUNTO DAÑO	CUMPLIMIENTO LEGAL	
Resultado 72, Observación 1	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Cacao, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 72, Observación 2		N.A.	1 Documentación Irregular	N.A.
Resultado 73, Observación 1	Construcción de drenaje pluvial en las colonias Nueva Generación y Bicentenario de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 73, Observación 2		N.A.	1 Documentación Irregular	N.A.
Resultado 74, Observación 1	Construcción de techado en área de impartición de educación física en la escuela Manuel Chi Moo en la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 74, Observación 2		N.A.	1 Documentación Irregular	N.A.
Resultado 75, Observación 1	Construcción de cuarto dormitorio en la localidad de Pucté, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 75, Observación 2		N.A.	1 Documentación Irregular	N.A.
Resultado 76, Observación 1	Construcción de cuarto dormitorio en la localidad de Revolución, municipio de Othón P. Blanco.	N.A.	1 Documentación Faltante	N.A.
Resultado 76, Observación 2		N.A.	1 Documentación Irregular	N.A.
	TOTAL:	8	89	\$ 9,301,110.98

Fuente: Elaboración propia

B. Observaciones Determinadas por la Auditoría realizada en Materia de Obra Pública, Justificaciones y Aclaraciones de la Entidad Fiscalizada y Acciones Emitidas en Materia de Obra Pública.

En cumplimiento de los artículos 20, 22 y 23 de Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Quintana Roo; en este apartado se presenta una síntesis de los resultados de las reuniones de trabajo que se llevaron a cabo con la entidad fiscalizada y realizado el análisis pertinente de las justificaciones y aclaraciones presentadas durante las reuniones, mismas que se constataron en las actas realizadas en las citadas reuniones y las cuales se mencionarán en el presente documento y que se describen a continuación:



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Tabla No. 6. Síntesis de las observaciones por obra con las justificaciones y aclaraciones.

RESUMEN GENERAL DE OBSERVACIONES Y SOLVENTACIONES EN MATERIA DE OBRA PÚBLICA							
REFERENCIA / IRREGULARIDAD	NOMBRE DE LA OBRA	ACCIÓN	MODALIDADES DE SOLVENTACIÓN			PEND. DE SOLV.	ESTATUS ACTUAL / ACCIÓN PROMOVIDA.
			DOCUMENTAL		REINT.		
			PRESU. DAÑO	CUMP. LEGAL			
FONDO PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL							
Resultado 1, Observación 1/ faltante de documentación comprobatoria del gasto	Construcción de pavimentos en calles de la colonia Constituyentes de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	SI	N.A.	N.A.	NO	Atendido. Solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 2, Observación 1/ faltante de documentación comprobatoria del gasto	Construcción de alumbrado público en la colonia Constituyentes de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	SI	N.A.	N.A.	NO	Atendido. Solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 3, Observación 1/ faltante de documentación comprobatoria del gasto	Mejoramiento del mercado público de la localidad de Javier Rojo Gómez, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	SI	N.A.	N.A.	NO	Atendido. Solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 4, Observación 1/ faltante de documentación comprobatoria del gasto	Construcción del parque público de la localidad de Sabidos, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	SI	N.A.	N.A.	NO	Atendido. Solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 5, Observación 1/ faltante de documentación comprobatoria del gasto	Ampliación de red eléctrica en la colonia El Encanto (2da. Etapa) de la localidad de Huay Pix, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	SI	N.A.	N.A.	NO	Atendido. Solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 6, Observación 1/ faltante de documentación comprobatoria del gasto	Ampliación de red eléctrica en la colonia Km. 55 (3ra. Etapa) de la localidad de Mahahual, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	SI	N.A.	N.A.	NO	Atendido. Solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 7, Observación 1/	Construcción de comedor escolar en	No atendido	NO	N.A.	NO	SI	No Atendido. No Solventado /



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



RESUMEN GENERAL DE OBSERVACIONES Y SOLVENTACIONES EN MATERIA DE OBRA PÚBLICA							
REFERENCIA / IRREGULARIDAD	NOMBRE DE LA OBRA	ACCIÓN	MODALIDADES DE SOLVENTACIÓN			PEND. DE SOLV.	ESTATUS ACTUAL / ACCIÓN PROMOVIDA.
			DOCUMENTAL		REINT.		
			PRESU. DAÑO	CUMP. LEGAL			
faltante de documentación comprobatoria del gasto	la escuela primaria Cauhtémoc de la localidad de Nuevo Becar, municipio de Othón P. Blanco.						Pliego de observaciones
Resultado 8, Observación 1/ Anticipo de obra pagado y no amortizado	Construcción de techado en área de impartición de educación física en el Centro de Atención Múltiple Anne Sullivan, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	SI	N.A.	N.A.	NO	Atendido. Solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
INGRESOS PROPIOS							
Resultado 9, Observación 1/ Documentación Faltante	Mejoramiento al parque de la mujer (Construcción de cancha de volibol y futbol playero), municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
FONDO PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL							
Resultado 10, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción de pavimentos en calles de la colonia Constituyentes de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 10, Observación 2/ Documentación Irregular		Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 11, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción de pavimentos en las calles de la localidad de Álvaro Obregón U.A., municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	SI	N.A.	NO	Atendido. Solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 12, Observación 1/	Construcción de guarniciones y banquetas en la	Atendido	N.A.	SI	N.A.	NO	Atendido. Solventado / Promoción de



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



RESUMEN GENERAL DE OBSERVACIONES Y SOLVENTACIONES EN MATERIA DE OBRA PÚBLICA							
REFERENCIA / IRREGULARIDAD	NOMBRE DE LA OBRA	ACCIÓN	MODALIDADES DE SOLVENTACIÓN			PEND. DE SOLV.	ESTATUS ACTUAL / ACCIÓN PROMOVIDA.
			DOCUMENTAL		REINT.		
			PRESU. DAÑO	CUMP. LEGAL			
Documentación Faltante	colonia Constituyentes de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.						Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 12, Observación 2/ Documentación Irregular		Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 13, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción de alumbrado público en la colonia Constituyentes de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	SI	N.A.	NO	Atendido. Solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 13, Observación 2/ Documentación Irregular		Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 14, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción del parque de la localidad de Álvaro Obregón Viejo, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	SI	N.A.	NO	Atendido. Solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 14, Observación 2/ Documentación Irregular		Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 15, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Palmar, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 16, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Nuevo Becar, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



RESUMEN GENERAL DE OBSERVACIONES Y SOLVENTACIONES EN MATERIA DE OBRA PÚBLICA							
REFERENCIA / IRREGULARIDAD	NOMBRE DE LA OBRA	ACCIÓN	MODALIDADES DE SOLVENTACIÓN			PEND. DE SOLV.	ESTATUS ACTUAL / ACCIÓN PROMOVIDA.
			DOCUMENTAL		REINT.		
			PRESU. DAÑO	CUMP. LEGAL			
Resultado 17, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Sabidos, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	SI	N.A.	NO	Atendido. Solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 18, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción de guarniciones y banquetas en la colonia Adolfo López Mateos de la localidad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 19, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción de guarniciones y banquetas en la localidad de Mahahual, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 20, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción de pavimentos en calles de la colonia Bicentenario de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 21, Observación 1/ Documentación Faltante	Ampliación de red eléctrica en la localidad de Palmar, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 22, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción de techo firme en la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	SI	N.A.	NO	Atendido. Solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 23, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción de guarniciones y banquetas en la colonia Primera Legislatura de la ciudad de Chetumal,	Atendido	N.A.	SI	N.A.	NO	Atendido. Solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



RESUMEN GENERAL DE OBSERVACIONES Y SOLVENTACIONES EN MATERIA DE OBRA PÚBLICA							
REFERENCIA / IRREGULARIDAD	NOMBRE DE LA OBRA	ACCIÓN	MODALIDADES DE SOLVENTACIÓN			PEND. DE SOLV.	ESTATUS ACTUAL / ACCIÓN PROMOVIDA.
			DOCUMENTAL		REINT.		
			PRESU. DAÑO	CUMP. LEGAL			
Resultado 23, Observación 2/ Documentación Irregular	municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 24, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción del parque de la localidad de Nuevo Becar Municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 24, Observación 2/ Documentación Irregular		No atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	No Atendido. No solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 25, Observación 1/ Documentación Faltante	Mejoramiento de alumbrado público en la localidad de Jesús González Ortega, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 25, Observación 2/ Documentación Irregular		Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 26, Observación 1/ Documentación Faltante	Mejoramiento del mercado público de la localidad de Javier Rojo Gómez Municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 26, Observación 2/ Documentación Irregular		Atendido	N.A.	SI	N.A.	NO	Atendido. Solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 27, Observación 1/	Mejoramiento de alumbrado público de la calle	Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No solventado / Promoción de



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



RESUMEN GENERAL DE OBSERVACIONES Y SOLVENTACIONES EN MATERIA DE OBRA PÚBLICA							
REFERENCIA / IRREGULARIDAD	NOMBRE DE LA OBRA	ACCIÓN	MODALIDADES DE SOLVENTACIÓN			PEND. DE SOLV.	ESTATUS ACTUAL / ACCIÓN PROMOVIDA.
			DOCUMENTAL		REINT.		
			PRESU. DAÑO	CUMP. LEGAL			
Documentación Faltante	Jacarandas entre Insurgentes y Enrique Barocio de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.						Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 28, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción de techado en área de impartición de educación física en el Cam Jar Vermer en la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 29, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Sergio Butrón Casas Municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	SI	N.A.	NO	Atendido. Solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 30, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción del parque de la localidad de Nachicom, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 31, Observación 1/ Documentación Faltante	Rehabilitación del mercado público de la localidad de Nicolás Bravo, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 32, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción de comedor escolar en la escuela primaria Melchor Ocampo de la localidad de Javier Rojo Gómez, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 33, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción de drenaje sanitario sobre la calle Librado E. Rivera con calle Antonio	Atendido	N.A.	SI	N.A.	NO	Atendido. Solventado / Promoción de Responsabilidad



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



RESUMEN GENERAL DE OBSERVACIONES Y SOLVENTACIONES EN MATERIA DE OBRA PÚBLICA							
REFERENCIA / IRREGULARIDAD	NOMBRE DE LA OBRA	ACCIÓN	MODALIDADES DE SOLVENTACIÓN			PEND. DE SOLV.	ESTATUS ACTUAL / ACCIÓN PROMOVIDA.
			DOCUMENTAL		REINT.		
			PRESU. DAÑO	CUMP. LEGAL			
	Coria y calzada Veracruz en la ciudad de Chetumal del municipio de Othón P. Blanco.						Administrativa Sancionatoria
Resultado 34, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción de parque público de la localidad de Sabidos, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	SI	N.A.	NO	Atendido. Solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 35, Observación 1/ Documentación Faltante	Mejoramiento de la unidad deportiva pública en la localidad de Álvaro Obregón U.A., municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 35, Observación 2/ Documentación Irregular		Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 36, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción de techado en área de impartición de educación física en la escuela primaria 5 de Mayo de la localidad La Unión, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 36, Observación 2/ Documentación Irregular		Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 37, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción de calles de concreto en la colonia Fidel Velázquez de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	SI	N.A.	NO	Atendido. Solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 38, Observación 1/	Ampliación de alumbrado público en la Av.	Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No solventado / Promoción de



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



RESUMEN GENERAL DE OBSERVACIONES Y SOLVENTACIONES EN MATERIA DE OBRA PÚBLICA							
REFERENCIA / IRREGULARIDAD	NOMBRE DE LA OBRA	ACCIÓN	MODALIDADES DE SOLVENTACIÓN			PEND. DE SOLV.	ESTATUS ACTUAL / ACCIÓN PROMOVIDA.
			DOCUMENTAL		REINT.		
			PRESU. DAÑO	CUMP. LEGAL			
Documentación Faltante	Constituyentes entre Av. Mar Caribe y Barbados de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.						Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 39, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Mahahual, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	SI	N.A.	NO	Atendido. Solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 40, Observación 1/ Documentación Faltante	Ampliación de red eléctrica en la colonia El Encanto (2da. Etapa) de la localidad de Huay Pix, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 41, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción de cuarto dormitorio en la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	SI	N.A.	NO	Atendido. Solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 41, Observación 2/ Documentación Irregular		No atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	No Atendido. Solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 42, Observación 1/ Documentación Faltante	Ampliación de alumbrado público en la calle Flor de Mayo entre Bugambilias y Manuel Acuña de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	SI	N.A.	NO	Atendido. Solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 43, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Nachicom, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	SI	N.A.	NO	Atendido. Solventado / Promoción de Responsabilidad



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



RESUMEN GENERAL DE OBSERVACIONES Y SOLVENTACIONES EN MATERIA DE OBRA PÚBLICA							
REFERENCIA / IRREGULARIDAD	NOMBRE DE LA OBRA	ACCIÓN	MODALIDADES DE SOLVENTACIÓN			PEND. DE SOLV.	ESTATUS ACTUAL / ACCIÓN PROMOVIDA.
			DOCUMENTAL		REINT.		
			PRESU. DAÑO	CUMP. LEGAL			
	municipio de Othón P. Blanco.						Administrativa Sancionatoria
Resultado 44, Observación 1/ Documentación Faltante	Ampliación de red eléctrica (2da. Etapa) en la localidad de Javier Rojo Gómez, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 45, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción de comedor escolar en la escuela primaria Francisco I. Madero de la localidad de Cacao, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	SI	N.A.	NO	Atendido. Solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 46, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción de cuarto dormitorio en la localidad de Carlos A. Madrazo, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	SI	N.A.	NO	Atendido. Solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 47, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción de cuarto dormitorio en la localidad de Sabidos, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	SI	N.A.	NO	Atendido. Solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 48, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción de alumbrado público en la colonia Adolfo López Mateos de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	SI	N.A.	NO	Atendido. Solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 49, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción de drenaje pluvial 2da. etapa en la localidad de Nicolás Bravo, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	SI	N.A.	NO	Atendido. Solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 50, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción de comedor escolar en la escuela primaria Mariano Azuela de la	Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No solventado / Promoción de Responsabilidad



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



RESUMEN GENERAL DE OBSERVACIONES Y SOLVENTACIONES EN MATERIA DE OBRA PÚBLICA							
REFERENCIA / IRREGULARIDAD	NOMBRE DE LA OBRA	ACCIÓN	MODALIDADES DE SOLVENTACIÓN			PEND. DE SOLV.	ESTATUS ACTUAL / ACCIÓN PROMOVIDA.
			DOCUMENTAL		REINT.		
			PRESU. DAÑO	CUMP. LEGAL			
	ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.						Administrativa Sancionatoria
Resultado 50, Observación 2/ Documentación Irregular		No Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	No Atendido. No solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 51, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción de techado en área de impartición de educación física en colegio de bachilleres plantel Rio Hondo en la localidad de Pucté, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	SI	N.A.	NO	Atendido. Solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 52, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Huay Pix, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	SI	N.A.	NO	Atendido. Solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 53, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción de comedor escolar en la escuela primaria Juana de Arco de la localidad de Jesús González Ortega Municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	SI	N.A.	NO	Atendido. Solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 54, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción de comedor escolar en la escuela primaria Cuauhtémoc de la localidad de Nuevo Becar, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 55, Observación 1/ Documentación Faltante	Ampliación de red eléctrica en la Col. Km. 55 (3ra. Etapa) de la localidad de Mahahual, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	SI	N.A.	NO	Atendido. Solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



RESUMEN GENERAL DE OBSERVACIONES Y SOLVENTACIONES EN MATERIA DE OBRA PÚBLICA							
REFERENCIA / IRREGULARIDAD	NOMBRE DE LA OBRA	ACCIÓN	MODALIDADES DE SOLVENTACIÓN			PEND. DE SOLV.	ESTATUS ACTUAL / ACCIÓN PROMOVIDA.
			DOCUMENTAL		REINT.		
			PRESU. DAÑO	CUMP. LEGAL			
Resultado 56, Observación 1/ Documentación Faltante	Rehabilitación del parque de la calle Justo Sierra entre calle 12 y calle 19 de la colonia Polígono 2, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	SI	N.A.	NO	Atendido. Solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 57, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Lázaro Cárdenas II, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 58, Observación 1/ Documentación Faltante	Rehabilitación del parque de la localidad de Caobas, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 59, Observación 1/ Documentación Faltante	Mejoramiento de la unidad deportiva de la localidad de Palmar, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	SI	N.A.	NO	Atendido. Solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 59, Observación 2/ Documentación Irregular		Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 60, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción de pavimentos 2da. Etapa en calles de la localidad de Álvaro Obregón U.A., municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No Solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 61, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Ucum, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	SI	N.A.	NO	Atendido. Solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



RESUMEN GENERAL DE OBSERVACIONES Y SOLVENTACIONES EN MATERIA DE OBRA PÚBLICA							
REFERENCIA / IRREGULARIDAD	NOMBRE DE LA OBRA	ACCIÓN	MODALIDADES DE SOLVENTACIÓN			PEND. DE SOLV.	ESTATUS ACTUAL / ACCIÓN PROMOVIDA.
			DOCUMENTAL		REINT.		
			PRESU. DAÑO	CUMP. LEGAL			
Resultado 62, Observación 1/ Documentación Faltante	Ampliación de red eléctrica en la localidad de Jesús González Ortega, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No Solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 63, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción de techado en área de impartición de educación física en la escuela Luis Donaldo Colosio, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	SI	N.A.	NO	Atendido. Solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 64, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción de cuarto para cocina en la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	SI	N.A.	NO	Atendido. Solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 65, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Pucté, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 66, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Sac-Xan, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	SI	N.A.	NO	Atendido. Solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 67, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Ramonal, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	SI	N.A.	NO	Atendido. Solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 68, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción de techado en área de impartición de educación física en el centro de atención múltiple Anne	Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



RESUMEN GENERAL DE OBSERVACIONES Y SOLVENTACIONES EN MATERIA DE OBRA PÚBLICA							
REFERENCIA / IRREGULARIDAD	NOMBRE DE LA OBRA	ACCIÓN	MODALIDADES DE SOLVENTACIÓN			PEND. DE SOLV.	ESTATUS ACTUAL / ACCIÓN PROMOVIDA.
			DOCUMENTAL		REINT.		
			PRESU. DAÑO	CUMP. LEGAL			
Resultado 68, Observación 2/ Documentación Irregular	Sullivan, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 69, Observación 1/ Documentación Faltante	Ampliación de red eléctrica (3ra. Etapa) en la localidad de Nachicocom, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 69, Observación 2/ Documentación Irregular		Atendido	N.A.	SI	N.A.	NO	Atendido. Solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 70, Observación 1/ Documentación Faltante	Mejoramiento de la red eléctrica en la localidad de Ramonal, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 70, Observación 2/ Documentación Irregular		Atendido	N.A.	SI	N.A.	NO	Atendido. Solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 71, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción de pavimentos en calles de la colonia Adolfo López Mateos de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 72, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Cacao, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	SI	N.A.	NO	Atendido. Solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 72, Observación 2/		Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No solventado /



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



RESUMEN GENERAL DE OBSERVACIONES Y SOLVENTACIONES EN MATERIA DE OBRA PÚBLICA							
REFERENCIA / IRREGULARIDAD	NOMBRE DE LA OBRA	ACCIÓN	MODALIDADES DE SOLVENTACIÓN			PEND. DE SOLV.	ESTATUS ACTUAL / ACCIÓN PROMOVIDA.
			DOCUMENTAL		REINT.		
			PRESU. DAÑO	CUMP. LEGAL			
Documentación Irregular							Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 73, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción de drenaje pluvial en las colonias Nueva Generación y Bicentenario de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 73, Observación 2/ Documentación Irregular		Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 74, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción de techado en área de impartición de educación física en la escuela Manuel Chi Moo en la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 74, Observación 2/ Documentación Irregular		Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 75, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción de cuarto dormitorio en la localidad de Pucté, municipio de Othón P. Blanco.	Atendido	N.A.	SI	N.A.	NO	Atendido. Solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 75, Observación 2/ Documentación Irregular		Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 76, Observación 1/ Documentación Faltante	Construcción de cuarto dormitorio en la localidad de Revolución,	Atendido	N.A.	SI	N.A.	NO	Atendido. Solventado / Promoción de Responsabilidad



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



RESUMEN GENERAL DE OBSERVACIONES Y SOLVENTACIONES EN MATERIA DE OBRA PÚBLICA							
REFERENCIA / IRREGULARIDAD	NOMBRE DE LA OBRA	ACCIÓN	MODALIDADES DE SOLVENTACIÓN			PEND. DE SOLV.	ESTATUS ACTUAL / ACCIÓN PROMOVIDA.
			DOCUMENTAL		REINT.		
			PRESU. DAÑO	CUMP. LEGAL			
	municipio de Othón P. Blanco.						Administrativa Sancionatoria
Resultado 76, Observación 2/ Documentación Irregular		Atendido	N.A.	NO	N.A.	SI	Atendido. No solventado / Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Total			7	37	0	53	

Fuente: Elaboración propia.

A continuación, se detalla el estatus de las mismas:

OBSERVACIONES CON PRESUNTO DAÑO

De las obras seleccionadas como muestra de auditoría, ejecutadas por el **H. Ayuntamiento del Municipio de Othón P. Blanco**, se determinan observaciones con presunto daño, de los expedientes unitarios conformados en la realización de los trabajos de las obras de acuerdo a los siguientes resultados:



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



FONDO PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	018-OPB
Núm. de Contrato:	COP-LO-OPB-021-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de pavimentos en calles de la colonia Constituyentes de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 3,259,153.47

Resultado 1, Observación 1

Faltante de documentación comprobatoria del gasto

\$ 1,220,085.34

Descripción de la Observación:

Derivado de la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de pavimentos en calles de la colonia Constituyentes de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco**, Quintana Roo, se determinó un faltante de documentación comprobatoria del gasto realizado por el **H. Ayuntamiento del Municipio de Othón P. Blanco**, por un importe de \$ 1,220,085.34 (Son: Un millón doscientos veinte mil ochenta y cinco pesos 34/100 M.N.); en una obra ejecutada por contrato, originado por no presentar la documentación soporte (Cuerpo de estimación, números generadores, reporte fotográfico y croquis referenciados) que acredita el pago realizado a la contratista de la estimación 2 y 3 (finiquito) correspondientes.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Disposiciones infringidas:

Artículos 7 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas; 41 de la Ley de Presupuesto y Gasto Público del Estado de Quintana Roo; 11 y 15 de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Quintana Roo; 5 y 70 párrafo segundo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionado con las Mismas del Estado de Quintana Roo.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	026-OPB
Núm. de Contrato:	COP-LO-OPB-021-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de alumbrado público en la colonia Constituyentes de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 2,123,582.27

Resultado 2, Observación 1

Faltante de documentación comprobatoria del gasto

\$ 1,783,696.72

Descripción de la Observación:

Derivado de la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de alumbrado público en la colonia Constituyentes de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco**, en la localidad de Chetumal, Quintana Roo, se determinó un faltante de documentación comprobatoria del gasto realizado por el **H. Ayuntamiento del Municipio de Othón P. Blanco**, por un importe de \$ 1,783,696.72 (Son: Un millón setecientos ochenta y tres mil seiscientos noventa y seis pesos 72/100 M. N.); en una obra ejecutada por contrato, originado por no presentar la documentación soporte (Cuerpo de



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



estimación, números generadores, reporte fotográfico y croquis referenciados) que acredita el pago realizado a la contratista de la estimación 2 y 3 (finiquito) correspondientes.

Disposiciones infringidas:

Artículos 7 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas; 41 de la Ley de Presupuesto y Gasto Público del Estado de Quintana Roo; 11 y 15 de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Quintana Roo; 5 y 70 párrafo segundo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionado con las Mismas del Estado de Quintana Roo.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	097-OPB
Núm. de Contrato:	COP-IO-OPB-076-2019
Nombre de la Obra:	Mejoramiento del mercado público de la localidad de Javier Rojo Gómez, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 2,427,170.27

Resultado 3, Observación 1

Faltante de documentación comprobatoria del gasto

\$ 2,063,000.03

Descripción de la Observación:

Derivado de la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Mejoramiento del mercado público de la localidad de Javier Rojo Gómez, municipio de Othón P. Blanco**, en la localidad de Javier Rojo Gómez, Quintana Roo, se determinó un faltante de documentación comprobatoria del gasto realizado por el **H. Ayuntamiento del Municipio de Othón P. Blanco**, por un importe de \$ 2,063,000.03 (Son: Dos millones sesenta y tres mil pesos 03/100 M. N.); en una obra ejecutada por contrato, originado por no presentar la



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



documentación soporte (Cuerpo de estimación, números generadores, reporte fotográfico y croquis referenciados) que acredita el pago realizado a la contratista de la estimación 1 y 2 correspondientes.

Disposiciones infringidas:

Artículos 7 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas; 41 de la Ley de Presupuesto y Gasto Público del Estado de Quintana Roo; 11 y 15 de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Quintana Roo; 5 y 70 párrafo segundo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionado con las Mismas del Estado de Quintana Roo.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	088-OPB
Núm. de Contrato:	COP-IO-OPB-047-2019
Nombre de la Obra:	Construcción del parque público de la localidad de Sabidos, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 1,829,977.08

Resultado 4, Observación 1

Faltante de documentación comprobatoria del gasto

\$ 721,514.89

Descripción de la Observación:

Derivado de la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción del parque público de la localidad de Sabidos, municipio de Othón P. Blanco**, en la localidad de Sabidos, Quintana Roo, se determinó un faltante de documentación comprobatoria del gasto realizado por el **H. Ayuntamiento del Municipio de Othón P.**



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Blanco, por un importe de \$ 721,514.89 (Son: Setecientos veinte y un mil quinientos catorce pesos 89/100 M. N.); en una obra ejecutada por contrato, originado por no presentar la documentación soporte (Cuerpo de estimación, números generadores, reporte fotográfico y croquis referenciados) que acredita el pago realizado a la contratista de la estimación 2.

Disposiciones infringidas:

Artículos 7 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas; 41 de la Ley de Presupuesto y Gasto Público del Estado de Quintana Roo; 11 y 15 de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Quintana Roo; 5 y 70 párrafo segundo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionado con las Mismas del Estado de Quintana Roo.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	O29-OPB
Núm. de Contrato:	COP-IO-OPB-009-2019
Nombre de la Obra:	Ampliación de red eléctrica en la colonia El Encanto (2da. Etapa) de la localidad de Huay Pix, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 1,997,537.82

Resultado 5, Observación 1

Faltante de documentación comprobatoria del gasto

\$ 405,404.97

Descripción de la Observación:

Derivado de la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Ampliación de red eléctrica en la colonia El Encanto (2da. Etapa) de la localidad de Huay Pix Municipio de Othón P. Blanco**, en la localidad de Huay Pix, Quintana Roo, se determinó



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



un faltante de documentación comprobatoria del gasto realizado por el **H. Ayuntamiento del Municipio de Othón P. Blanco**, por un importe de \$ 405,404.97 (Son: Cuatrocientos cinco mil cuatrocientos cuatro pesos 97/100 M. N.); en una obra ejecutada por contrato, originado por no presentar la documentación soporte (Cuerpo de estimación, números generadores, reporte fotográfico y croquis referenciados) que acredita el pago realizado a la contratista de la estimación 3 finiquito.

Disposiciones infringidas:

Artículos 7 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas; 41 de la Ley de Presupuesto y Gasto Público del Estado de Quintana Roo; 11 y 15 de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Quintana Roo; 5 y 70 párrafo segundo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionado con las Mismas del Estado de Quintana Roo.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	093-OPB
Núm. de Contrato:	COP-LO-OPB-080-2019
Nombre de la Obra:	Ampliación de red eléctrica en la colonia Km. 55 (3ra. Etapa) de la localidad de Mahahual, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 5,557,254.10

Resultado 6, Observación 1

**Faltante de documentación comprobatoria
del gasto**

\$ 2,222,901.64



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Descripción de la Observación:

Derivado de la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Ampliación de red eléctrica en la colonia Km. 55 (3ra. Etapa) de la localidad de Mahahual, municipio de Othón P. Blanco**, Quintana Roo, se determinó un faltante de documentación comprobatoria del gasto realizado por el **H. Ayuntamiento del Municipio de Othón P. Blanco**, por un importe de \$ 2,222,901.64 (Son: Dos millones doscientos veintidós mil novecientos un pesos 64/100 M. N.); en una obra ejecutada por contrato, originado por no presentar la documentación soporte (Cuerpo de estimación, números generadores, reporte fotográfico y croquis referenciados) que acredita el pago realizado a la contratista de la estimación 1.

Disposiciones infringidas:

Artículos 7 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas; 41 de la Ley de Presupuesto y Gasto Público del Estado de Quintana Roo; 11 y 15 de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Quintana Roo; 5 y 70 párrafo segundo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionado con las Mismas del Estado de Quintana Roo.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	083-OPB
Núm. de Contrato:	COP-LO-OPB-069-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de comedor escolar en la escuela primaria Cuauhtémoc de la localidad de Nuevo Becar, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 736,536.13



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Resultado 7, Observación 1

**Faltante de documentación comprobatoria
del gasto**

\$ 158,501.59

Descripción de la Observación:

Derivado de la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de comedor escolar en la escuela primaria Cuauhtémoc de la localidad de Nuevo Becar, municipio de Othón P. Blanco**, Quintana Roo, se determinó un faltante de documentación comprobatoria del gasto realizado por el **H. Ayuntamiento del Municipio de Othón P. Blanco**, por un importe de \$ 158,501.59 (Son: Ciento cincuenta y ocho mil quinientos un pesos 59/100 M. N.); en una obra ejecutada por contrato, originado por no presentar la documentación soporte (Cuerpo de estimación, números generadores, reporte fotográfico y croquis referenciados) que acredita el pago realizado a la contratista de la estimación 2.

Disposiciones infringidas:

Artículos 7 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas; 41 de la Ley de Presupuesto y Gasto Público del Estado de Quintana Roo; 11 y 15 de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Quintana Roo; 5 y 70 párrafo segundo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionado con las Mismas del Estado de Quintana Roo.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	104-OPB
Núm. de Contrato:	COP-IO-OPB-089-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de techado en área de impartición de educación física en el Centro de Atención Múltiple Anne Sullivan, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 2,420,019.32

Resultado 8, Observación 1

Anticipo de obra pagado y no amortizado

\$ 726,005.80

Descripción de la Observación:

Derivado de la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de techado en área de impartición de educación física en el Centro de Atención Múltiple Anne Sullivan, municipio de Othón P. Blanco**, en la localidad de Chetumal, Quintana Roo, se determinó anticipo de obra pagado y no amortizado realizado por el **H. Ayuntamiento del Municipio de Othón P. Blanco**, por un importe de \$ 726,005.80, (Son: Setecientos veintiséis mil cinco pesos 80/100 M.N.); ejecutada por contrato, originado por el pago de anticipos no amortizados, de acuerdo al siguiente desglose:

Tabla No. 7. *Relación de conceptos observados.*

CONCEPTO		MONTO CONTRATADO	PORCENTAJE OTORGADO	IMPORTE
1.-	Anticipo de obra.	\$ 2,086,223.55	30%	\$ 625,867.06
Subtotal				\$ 625,867.06
I.V.A 16%				\$ 100,138.74
Total				\$ 726,005.80

Fuente: Elaboración propia.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Disposiciones infringidas:

Artículos 7 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas; 47 párrafos penúltimo y último y 54 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 101 y 111, 112 fracción III inciso a, del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo.

OBSERVACIONES DE CUMPLIMIENTO LEGAL

De las obras seleccionadas como muestra de auditoría, ejecutadas por el **H. Ayuntamiento del Municipio de Othón P. Blanco**, se observó que de los expedientes unitarios conformados en la realización de los trabajos de las obras, carecen de algunos documentos, o los existentes no cumplen con los requisitos señalados en las diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública; como son el faltante de documentación y/o el incumplimiento a la normativa de acuerdo a los siguientes resultados:

INGRESOS PROPIOS

Fondo:	Recursos Propios.
Núm. de Cédula:	004-RP-OPB
Núm. de Contrato:	COP-AD-OPB-085-2019
Nombre de la Obra:	Mejoramiento al parque de la mujer (Construcción de cancha de volibol y futbol playero), municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 486,358.92



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Resultado 9, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Mejoramiento al parque de la mujer (Construcción de cancha de volibol y futbol playero), municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 8. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Regularización y adquisición de la tenencia de la tierra.	Artículos 14 Fracción VIII y 17, Párrafo 2 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita la escritura pública o documento que demuestre que el lugar en donde se realizaron los trabajos de esta obra pertenece al municipio de OPB.
Convenio modificatorio o adicional.	Artículos 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 71 al 73, 75, 76, 78 y 81 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Acta de extinción de derechos y obligaciones.	Artículos 60 último Párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 139 último párrafo y 141 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.

Fuente: Elaboración propia.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



FONDO PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	018-OPB
Núm. de Contrato:	COP-LO-OPB-021-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de pavimentos en calles de la colonia Constituyentes de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 3,259,153.47

Resultado 10, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de pavimentos en calles de la colonia Constituyentes** de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 9. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Compranet.	Artículos 32; 44 fracción I de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 31, 35, Fracción I, II y III; 60, Párrafo 5 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. / Se solicita el comprobante del registro de la obra en el sistema Compranet.
Estimaciones de Obra.	Artículos 50 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 98 al 100, 102 y 103 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
	Roo. / Se solicitan las estimaciones que acrediten la procedencia del gasto efectuado, (Estimación 2 y 3 finiquito).
Números generadores, croquis, fotografías y pruebas de laboratorio.	Artículos 50 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 102 fracción I, III y IV del Reglamento de la de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita la documentación que da sustento a la estimación 2 y 3 finiquito.
Facturas de las estimaciones.	Artículos 50, párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 99 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente a las estimaciones 2 y 3 finiquito.

Fuente: Elaboración propia.

Resultado 10, Observación 2

Documentación Irregular

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de pavimentos en calles de la colonia Constituyentes de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco**, se detectó que el expediente técnico unitario de la obra, contiene documentos considerados irregulares por presentar anomalías trascendentales para la integración del mismo, cuyo detalle se relaciona a continuación:

Tabla No. 10. *Documentación irregular.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA
Dictamen de la evaluación de las proposiciones.	Artículos 34 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 32, 33, 34 y 39 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. La fecha del dictamen, es anterior a la fecha del acta de presentación y apertura de las propuestas.

Fuente: Elaboración propia.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	006-OPB
Núm. de Contrato:	COP-IO-OPB-006-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de pavimentos en las calles de la localidad de Álvaro Obregón U.A., municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 1,595,991.95

Resultado 11, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de pavimentos en las calles de la localidad de Álvaro Obregón U.A., municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 11. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Estudios, proyectos arquitectónicos y de ingeniería de una obra, el catálogo de conceptos, normas y especificaciones de construcción, y programa de ejecución.	Artículos 14, Fracción VII; 20, Párrafo 4, 28, Fracción XVIII de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 10 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicitan los estudios necesarios para la elaboración de especificaciones técnicas, presupuestos y programas que permitieron planear y contratar la obra.
Análisis de integración de Precios Unitarios.	Artículos 32 fracción X, Inciso b de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 24 Apartado A; 33 apartado A y 79 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicitan las tarjetas de precio unitario correspondientes a los conceptos contratados.
Facturas de las estimaciones.	Artículos 50, párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 99 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente a la estimación número 1.

Fuente: Elaboración propia.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	022-OPB
Núm. de Contrato:	COP-LO-OPB-021-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de guarniciones y banquetas en la colonia Constituyentes de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 2,228,720.23

Resultado 12, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de guarniciones y banquetas en la colonia Constituyentes de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 12. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Compranet.	Artículos 32; 44 fracción I de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 31, 35, Fracción I, II y III; 60, Párrafo 5 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. / Se solicita el comprobante del registro de la obra en el sistema Compranet.
Factura de Anticipo.	Artículos 41 de la Ley Presupuesto y Gasto Público del Estado de Quintana Roo; 99 párrafo tres y cuatro del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 41, 42 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente al anticipo de la obra.
Facturas de las estimaciones.	Artículos 50, párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 99 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente a las estimaciones 1, 2 y 3 finiquito.

Fuente: Elaboración propia.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Resultado 12, Observación 2

Documentación Irregular

Descripción de la Información:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de guarniciones y banquetas en la colonia Constituyentes de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco**, se detectó que el expediente técnico unitario de la obra, contiene documentos considerados irregulares por presentar anomalías trascendentales para la integración del mismo, cuyo detalle se relacionan a continuación:

Tabla No. 13. *Documentación irregular.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA
Dictamen de la evaluación de las proposiciones.	Artículos 34 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 32, 33, 34 y 39 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. La fecha del dictamen, es anterior a la fecha del acta de presentación y apertura de las propuestas.

Fuente: Elaboración propia.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	026-OPB
Núm. de Contrato:	COP-LO-OPB-021-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de alumbrado público en la colonia Constituyentes de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 2,123,582.27

Resultado 13, Observación 1

Documentación Faltante



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Descripción de la observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de alumbrado público en la colonia Constituyentes de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 14. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Compranet.	Artículos 32; 44 fracción I de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 31, 35, Fracción I, II y III; 60, Párrafo 5 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. / Se solicita el comprobante del registro de la obra en el sistema Compranet.
Estimaciones de Obra.	Artículos 50 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 98 al 100, 102 y 103 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo / Se solicitan las estimaciones que acrediten la procedencia del gasto efectuado, (Estimación 2 y 3 finiquito).
Números generadores, croquis, fotografías y pruebas de laboratorio.	Artículos 50 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 102 fracción I, III y IV del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita la documentación que da sustento a la estimación 2 y 3 finiquito.
Factura de Anticipo.	Artículos 41 de la Ley Presupuesto y Gasto Público del Estado de Quintana Roo; 99 párrafo tres y cuatro del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 41, 42 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente al anticipo de la obra.
Facturas de las estimaciones.	Artículos 50, párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 99 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente a las estimaciones 1, 2 y 3 finiquito.
Planos y normas definitivos.	Artículos 64 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 135 fracción VII del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Presupuesto definitivo.	Artículos 60 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 135 fracción V del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.

Fuente: Elaboración propia.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Resultado 13, Observación 2

Documentación Irregular

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de alumbrado público en la colonia Constituyentes de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco**, se detectó que el expediente técnico unitario de la obra, contiene documentos considerados irregulares por presentar anomalías trascendentales para la integración del mismo, cuyo detalle se relacionan a continuación:

Tabla No. 15. *Documentación irregular.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA
Dictamen de la evaluación de las proposiciones.	Artículos 34 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 32, 33, 34 y 39 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. La fecha del dictamen, es anterior a la fecha del acta de presentación y apertura de las propuestas.

Fuente: Elaboración propia.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	084-OPB
Núm. de Contrato:	COP-IO-OPB-043-2019
Nombre de la Obra:	Construcción del parque de la localidad de Álvaro Obregón Viejo, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 1,526,414.43

Resultado 14, Observación 1

Documentación Faltante



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción del parque de la localidad de Álvaro Obregón Viejo, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 16. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Difusión en la oficina de la convocante o en su página de internet.	Artículos 41 fracción V de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo y 50 párrafo tres del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Factura de Anticipo.	Artículos 41 de la Ley Presupuesto y Gasto Público del Estado de Quintana Roo; 99 párrafo tres y cuatro del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 41, 42 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente al anticipo de la obra.
Facturas de las estimaciones.	Artículos 50, párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 99 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente a las estimaciones 1, 2 y 3 finiquito.

Fuente: Elaboración propia.

Resultado 14, Observación 2

Documentación Irregular

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción del parque de la localidad de Álvaro Obregón Viejo, municipio de Othón P. Blanco**, se detectó que el expediente técnico unitario de la obra, contiene documentos considerados



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



irregulares por presentar anomalías trascendentales para la integración del mismo, cuyo detalle se relacionan a continuación:

Tabla No. 17. *Documentación irregular.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA
Análisis de la comparativa de las propuestas presentadas. (Cualitativo y cuantitativo).	Artículos 32 y 34 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 27 y 32 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. La fecha del análisis es anterior a la fecha del acta de presentación y apertura de proposiciones.

Fuente: Elaboración propia.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	004-OPB
Núm. de Contrato:	COP-IO-OPB-003-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Palmar, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 1,403,011.27

Resultado 15, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Palmar, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Tabla No. 18. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Fecha de acta de presentación y apertura de proposiciones (15 días naturales en licitaciones nacionales y 10 días naturales cuando existan razones justificadas para reducir plazos).	Artículos 29 y 33 fracción III y IV de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 12 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Periodo real de ejecución de obra.	Artículos 60 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 135 fracción V del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el programa real de ejecución de los trabajos, derivado de que la obra presenta convenio modificatorio.

Fuente: Elaboración propia.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	008-OPB
Núm. de Contrato:	COP-IO-OPB-008-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Nuevo Becar, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 1,592,844.41

Resultado 16, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Nuevo Becar, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Tabla No. 19. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Garantía de cumplimiento de contrato.	Artículos 45 fracción II y 46 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 63, 64, 65 y 70 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Garantía de la correcta inversión del anticipo.	Artículos 43, fracción VII, 45 Fracción I, 46 y 47 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 66, 70 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Bitácora de Obra.	Artículos 43, párrafo dos y último de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 94 al 97 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Autorización de conceptos no previstos en el catálogo de conceptos.	Artículos 55 penúltimo párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo y 76 párrafo uno del Reglamento de la Ley de Obras y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el oficio de autorización de los conceptos extraordinarios estimados en la obra.
Acta de Entrega-recepción física de los trabajos.	Artículos 60, párrafo uno y dos de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 135 y 136 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Planos y normas definitivos.	Artículos 64 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 135 fracción VII del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Notificación al contratista para la elaboración del finiquito.	Artículos 60 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 138 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Finiquito de obra.	Artículos 60, párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 137, 139 y 140 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Acta de extinción de derechos y obligaciones.	Artículos 60 último párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 139 último párrafo y 141 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Facturas de las estimaciones.	Artículos 50, párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 99 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el recibo electrónico que derivan de cada estimación.

Fuente: Elaboración propia.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	005-OPB
Núm. de Contrato:	COP-IO-OPB-005-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Sabidos, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 1,409,115.39

Resultado 17, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Sabidos, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 20. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Acta constitutiva del comité comunitario (Ramo 33); Participación social (Recursos Mixtos y propios).	Artículos 79 y 80 de la Ley de Desarrollo Social del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Autorización de conceptos no previstos en el catálogo de conceptos.	Artículos 55 penúltimo párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo y 76 párrafo uno del Reglamento de la Ley de Obras y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el oficio de autorización de los conceptos extraordinarios estimados en la obra.
Facturas de las estimaciones.	Artículos 50, párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 99 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente a las estimaciones 1 y 2 finiquito.
Periodo real de ejecución de obra.	Artículos 60 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 135 fracción V del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. /



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
	Se solicita el programa real de ejecución de los trabajos, derivado de que la obra presenta convenio modificatorio.

Fuente: Elaboración propia.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	023-OPB
Núm. de Contrato:	COP-LO-OPB-011-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de guarniciones y banquetas en la colonia Adolfo López Mateos de la localidad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 1,764,590.33

Resultado 18, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de guarniciones y banquetas en la colonia Adolfo López Mateos de la localidad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 21. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Acta constitutiva del comité comunitario (Ramo 33); Participación social (Recursos Mixtos y propios).	Artículos 79 y 80 de la Ley de Desarrollo Social del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Estudios, proyectos arquitectónicos y de ingeniería de una obra, el catálogo de	Artículos 14, Fracción VII; 20, Párrafo 4, 28, Fracción XVIII de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 10



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
conceptos, normas y especificaciones de construcción, y programa de ejecución.	del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicitan los estudios necesarios para la elaboración de especificaciones técnicas, presupuestos y programas que permitieron planear y contratar la obra.
Registro de Padrón de Contratistas.	Artículos 25, 28, Fracción XXX; 31 Párrafo 3 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Convocatoria a la licitación Pública.	Artículos 22 último Párrafo y 27 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 12 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 91 Fracción XXVIII Inciso a) Número 1 y 5 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública para el Estado de Quintana Roo. / Se solicita la convocatoria publicada en dos diarios de mayor circulación en el Estado.
Compranet.	Artículos 32; 44 fracción I de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 31, 35, Fracción I, II y III; 60, Párrafo 5 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. / Se solicita el comprobante del registro de la obra en el sistema Compranet.
Bases para la licitación.	Artículos 32, Fracción II; 28 y 42 penúltimo Párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 10 penúltimo Párrafo, 13, 15 y 16 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Acreditación de la capacidad técnica mediante relación de contratos de obra, currículum de la empresa y del personal técnico propuesto.	Artículos 32 fracción III de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 46, Fracción VI del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Manifestación escrita de conocer el sitio de los trabajos.	Artículos 32 fracción V de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 18 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Fecha de acta de presentación y apertura de proposiciones (15 días naturales en licitaciones nacionales y 10 días naturales cuando existan razones justificadas para reducir plazos).	Artículos 29 y 33 Fracción III y IV de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 12 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Análisis de la comparativa de las propuestas presentadas. (Cualitativo y cuantitativo).	Artículos 32 y 34 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 27 Y 32 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Programa de ejecución de obra.	Artículo 32 apartado A, fracción I Inciso a) del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Dictamen de la evaluación de las proposiciones.	Artículos 34 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 32, 33, 34 y 39 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Acta de fallo.	Artículos 33 fracción IV; 35 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; Art. 40 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Fecha de inicio de obra.	Artículos 48 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 82 y 83 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Justificación: dictamen técnico.	Artículos 55 penúltimo párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo y 71 párrafo uno del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento justificativo que ampare el convenio modificatorio.
Autorización de conceptos no previstos en el catálogo de conceptos.	Artículos 55 penúltimo párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo y 76 párrafo uno del Reglamento de la Ley de Obras y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el oficio de autorización de los conceptos extraordinarios estimados en la obra.
Planos y normas definitivos.	Artículos 64 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 135 fracción VII del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Presupuesto definitivo.	Artículos 60 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 135 fracción V del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Periodo real de ejecución de obra.	Artículos 60 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 135 fracción V del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el programa real de ejecución de los trabajos, derivado de que la obra presenta convenio modificatorio.
Acta de extinción de derechos y obligaciones.	Artículos 60 último Párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 139 último párrafo y 141 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Facturas de las estimaciones.	Artículos 50, párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 99 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente a las estimaciones 1, 2 y 3 finiquito.

Fuente: Elaboración propia.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	025-OPB
Núm. de Contrato:	COP-LO-OPB-014-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de guarniciones y banquetas en la localidad de Mahahual, municipio de Othón P. Blanco.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Monto Contratado: \$ 919,417.72

Resultado 19, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de guarniciones y banquetas en la localidad de Mahahual, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 22. Documentación faltante.

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Acta constitutiva del comité comunitario (Ramo 33); Participación social (Recursos Mixtos y propios).	Artículos 79 y 80 de la Ley de Desarrollo Social del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Dictamen de impacto ambiental (Zona impactada) Resolutivo de evaluación del Informe Preventivo o exención de presentación de estudios de Impacto Ambiental.	Artículos 15 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 25, 27, 28, 29, 31, 32, 33 y 35 de la Ley de Equilibrio Ecológico y Protección al Ambiente del Estado de Quintana Roo y 3, 7, 8, 9, 13 y 14 del Reglamento de la Ley de Equilibrio Ecológico y Protección al Ambiente del Estado de Quintana Roo, en Materia de Impacto Ambiental. Se solicita el documento expedido por la dependencia facultada, ya sea el procedimiento de evaluación de la manifestación de impacto ambiental o la exención de la presentación de los estudios en materia de Impacto Ambiental.
Compranet.	Artículos 32; 44 fracción I de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 31, 35, Fracción I, II y III; 60, Párrafo 5 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. / Se solicita el comprobante del registro de la obra en el sistema Compranet.
Programa de utilización y montos mensuales de ejecución de los trabajos.	Artículos 32, Fracción XII de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 33 apartado A, Fracción VIII del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Programas de utilización y montos mensuales de la adquisición de materiales y equipo de instalación permanente.	Artículos 32, Fracción XII de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 32 Apartado A fracción I Inciso c) y d); 33 apartado A, Fracción VIII del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Programa de ejecución de obra.	Artículo 32 Apartado A fracción I Inciso a) del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Bitácora de Obra.	Artículos 43, párrafo dos y último de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 94 al 97 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Autorización de conceptos no previstos en el catálogo de conceptos.	Artículos 55 penúltimo párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo y 76 párrafo uno del Reglamento de la Ley de Obras y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el oficio de autorización de los conceptos extraordinarios estimados en la obra.
Finiquito de obra.	Artículos 60, párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 137, 139 y 140 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Presupuesto definitivo.	Artículos 60 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 135 fracción V del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Periodo real de ejecución de obra.	Artículos 60 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 135 fracción V del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el programa real de ejecución de los trabajos, derivado de que la obra presenta convenio modificatorio.
Facturas de las estimaciones.	Artículos 50, párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 99 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente a las estimaciones 1, 2 y 3 finiquito.

Fuente: Elaboración propia.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	002-OPB
Núm. de Contrato:	COP-IO-OPB-042-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de pavimentos en calles de la colonia Bicentenario de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 1,405,527.69

Resultado 20, Observación 1



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de pavimentos en calles de la colonia Bicentenario de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 23. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Acta constitutiva del comité comunitario (Ramo 33); Participación social (Recursos Mixtos y propios).	Artículos 79 y 80 de la Ley de Desarrollo Social del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Estudios, proyectos arquitectónicos y de ingeniería de una obra, el catálogo de conceptos, normas y especificaciones de construcción, y programa de ejecución.	Artículos 14, Fracción VII; 20, Párrafo 4, 28, Fracción XVIII de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 10 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicitan los estudios necesarios para la elaboración de especificaciones técnicas, presupuestos y programas que permitieron planear y contratar la obra.
Compranet.	Artículos 32; 44 fracción I de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas, 31, 35, Fracción I, II y III; 60, Párrafo 5 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. / Se solicita el comprobante del registro de la obra en el sistema Compranet.
Análisis de la comparativa de las propuestas presentadas. (Cualitativo y cuantitativo).	Artículos 32 y 34 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 27 Y 32 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Catálogo de Conceptos Contratados.	Artículos 32 fracción X Inciso a) de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 33, apartado A fracción I Inciso a), b) y c) del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Programa de ejecución de obra.	Artículo 32, apartado A fracción I Inciso a) del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Autorización de conceptos no previstos en el catálogo de conceptos.	Artículos 55 penúltimo párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo y 76 párrafo uno del Reglamento de la Ley de Obras y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el oficio de autorización de los conceptos extraordinarios estimados en la obra.
Periodo real de ejecución de obra.	Artículos 60 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 135 fracción V del Reglamento de la Ley de Obras



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
	Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el programa real de ejecución de los trabajos, derivado de que la obra presenta convenio modificatorio.

Fuente: Elaboración propia.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	015-OPB
Núm. de Contrato:	COP-LO-OPB-018-2019
Nombre de la Obra:	Ampliación de red eléctrica en la localidad de Palmar, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 1,992,387.99

Resultado 21, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Ampliación de red eléctrica en la localidad de Palmar, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 24. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Acta constitutiva del comité comunitario (Ramo 33); Participación social (Recursos Mixtos y propios).	Artículos 79 y 80 de la Ley de Desarrollo Social del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Compranet.	Artículos 32; 44 fracción I de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 31, 35, Fracción I, II y III; 60, Párrafo 5 del Reglamento de la Ley



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
	de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. / Se solicita el comprobante del registro de la obra en el sistema Compranet.
Bitácora de Obra.	Artículos 43, párrafo dos y último de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 94 al 97 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Autorización de conceptos no previstos en el catálogo de conceptos.	Artículos 55 penúltimo párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo y 76 párrafo uno del Reglamento de la Ley de Obras y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el oficio de autorización de los conceptos extraordinarios estimados en la obra.
Notificación y fecha de terminación de los trabajos (Del Contratista).	Artículos 60 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 133 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Periodo real de ejecución de obra.	Artículos 60 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 135 fracción V del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el programa real de ejecución de los trabajos, derivado de que la obra presenta convenio modificatorio.
Facturas de las estimaciones.	Artículos 50, párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 99 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente a las estimaciones 1 y 2 finiquito.

Fuente: Elaboración propia.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	055-OPB
Núm. de Contrato:	COP-LO-OPB-049-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de techo firme en la ciudad de Chetumal , municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 2,408,678.47

Resultado 22, Observación 1

Documentación Faltante



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de techo firme en la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 25. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Acta constitutiva del comité comunitario (Ramo 33); Participación social (Recursos Mixtos y propios).	Artículos 79 y 80 de la Ley de Desarrollo Social del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Estudios, proyectos arquitectónicos y de ingeniería de una obra, el catálogo de conceptos, normas y especificaciones de construcción, y programa de ejecución.	Artículos 14, fracción VII; 20, Párrafo 4, 28, Fracción XVIII de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 10 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicitan los estudios necesarios para la elaboración de especificaciones técnicas, presupuestos y programas que permitieron planear y contratar la obra.
Compranet.	Artículos 32; 44 fracción I de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 31, 35, Fracción I, II y III; 60, Párrafo 5 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. / Se solicita el comprobante del registro de la obra en el sistema Compranet.
Análisis de la comparativa de las propuestas presentadas. (Cualitativo y cuantitativo).	Artículos 32 y 34 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 27 y 32 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Análisis de integración de Precios Unitarios.	Artículos 32 fracción X, Inciso b de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 24, apartado A; 33 apartado A y 79 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicitan las tarjetas de precio unitario correspondientes a los conceptos contratados.
Catálogo de Conceptos Contratados.	Artículos 32 fracción X Inciso a) de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 33 apartado A fracción I Inciso a), b) y c) del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Defectos y vicios ocultos.	Artículos 62 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 67 al 70 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Periodo real de ejecución de obra.	Artículos 60 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 135 fracción V del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el programa real de ejecución de los trabajos, derivado de que la obra presenta convenio modificatorio.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Acta de extinción de derechos y obligaciones.	Artículos 60 último Párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 139 último párrafo y 141 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.

Fuente: Elaboración propia.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	024-OPB
Núm. de Contrato:	COP-LO-OPB-016-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de guarniciones y banquetas en la colonia Primera Legislatura de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 669,337.81

Resultado 23, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de guarniciones y banquetas en la colonia Primera Legislatura de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 26. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Estimaciones de Obra.	Artículos 50 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 98 al 100,102 y 103 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo / Se solicita la estimación número 2.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Números generadores, croquis, fotografías y pruebas de laboratorio.	Artículos 50 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 102 fracción I, III y IV del Reglamento de la de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita la documentación soporte de la estimación número 2.
Defectos y vicios ocultos.	Artículos 62 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 67 al 70 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Facturas de las estimaciones.	Artículos 50, párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 99 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente a la estimación 2.
Pólizas de Cheque o transferencia interbancaria.	Artículos 50, párrafo 4 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 67 de la ley General de Contabilidad Gubernamental. / Se solicita el comprobante de pago de la estimación número 2.

Fuente: Elaboración propia.

Resultado 23, Observación 2

Documentación Irregular

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de guarniciones y banquetas en la colonia Primera Legislatura de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco**, se detectó que el expediente técnico unitario de la obra, contiene documentos considerados irregulares por presentar anomalías trascendentales para la integración del mismo, cuyo detalle se relacionan a continuación:

Tabla No. 27. Documentación irregular.

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA
Acta de Entrega-recepción física de los trabajos.	Artículos 60, párrafo uno y dos de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 135 y 136 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. En el cuerpo del acta, la instancia convocante, cita a la contratista, como la empresa que terminó y cumplió con las especificaciones técnicas, y entregó al municipio los



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA
	trabajos de manera física, sin embargo, esta empresa no es la ejecutora de los trabajos contratados. De la misma manera el acta carece de la firma del superintendente de construcción por parte del contratista.

Fuente: Elaboración propia.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	086-OPB
Núm. de Contrato:	COP-IO-OPB-045-2019
Nombre de la Obra:	Construcción del parque de la localidad de Nuevo Becar Municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 1,577,470.18

Resultado 24, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción del parque de la localidad de Nuevo Becar, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 28. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Difusión en la oficina de la convocante o en su página de internet.	Artículos 41 fracción V de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo y 50 párrafo tres del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Convenio modificatorio o adicional.	Artículos 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 71 al 73, 75, 76, 78 y 81 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita convenio modificatorio ya que la obra presenta ajuste de volúmenes y conceptos extraordinarios, sin modificación del monto contratado.
Defectos y vicios ocultos.	Artículos 62 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 67 al 70 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Factura de Anticipo.	Artículos 41 de la Ley Presupuesto y Gasto Público del Estado de Quintana Roo; 99 párrafo tres y cuatro del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 41, 42 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente al anticipo de la obra.
Facturas de las estimaciones.	Artículos 50, párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 99 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente a las estimaciones 1, 2 y 3 finiquito.

Fuente: Elaboración propia.

Resultado 24, Observación 2

Documentación Irregular

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción del parque de la localidad de Nuevo Becar, municipio de Othón P. Blanco**, se detectó que el expediente técnico unitario de la obra, contiene documentos considerados irregulares por presentar anomalías trascendentales para la integración del mismo, cuyo detalle se relaciona a continuación:

Tabla No. 29. Documentación irregular.

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA
Análisis de la comparativa de las propuestas presentadas. (Cualitativo y cuantitativo).	Artículos 32 y 34 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 27 Y 32 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA
	La fecha del análisis es anterior a la fecha del acta de presentación y apertura de proposiciones.

Fuente: Elaboración propia.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	092-OPB
Núm. de Contrato:	COP-IO-OPB-073-2019
Nombre de la Obra:	Mejoramiento de alumbrado público en la localidad de Jesús González Ortega, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 2,267,258.58

Resultado 25, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Mejoramiento de alumbrado público en la localidad de Jesús González Ortega, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 30. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Difusión en la oficina de la convocante o en su página de internet.	Artículos 41 fracción V de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo y 50 párrafo tres del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Facturas de las estimaciones.	Artículos 50, párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 99 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
	Quintana Roo. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente a las estimaciones 2 y 3 finiquito.

Fuente: Elaboración propia.

Resultado 25, Observación 2

Documentación Irregular

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Mejoramiento de alumbrado público en la localidad de Jesús González Ortega, municipio de Othón P. Blanco**, se detectó que el expediente técnico unitario de la obra, contiene documentos considerados irregulares por presentar anomalías trascendentales para la integración del mismo, cuyo detalle se relacionan a continuación:

Tabla No. 31. *Documentación irregular.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA
Bitácora de Obra.	Artículos 43, párrafo dos y último de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 94 al 97 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. En la nota de apertura de bitácora, de fecha 29 de diciembre del 2019, se registró un numero de contrato que no corresponde al celebrado por las partes.

Fuente: Elaboración propia.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	097-OPB
Núm. de Contrato:	COP-IO-OPB-076-2019
Nombre de la Obra:	Mejoramiento del mercado público de la localidad de Javier Rojo Gómez Municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 2,427,170.27



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Resultado 26, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Mejoramiento del mercado público de la localidad de Javier Rojo Gómez, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 32. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Difusión en la oficina de la convocante o en su página de internet.	Artículos 41 fracción V de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo y 50 párrafo tres del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Estimaciones de Obra.	Artículos 50 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 98 al 100,102 y 103 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo / Se solicita la documentación correspondiente a la estimación 1, 2 y 3 finiquito.
Números generadores, croquis, fotografías y pruebas de laboratorio.	Artículos 50 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 102 fracción I, III y IV del Reglamento de la de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita la documentación correspondiente a la estimación 1, 2 y 3 finiquito.
Convenio modificatorio o adicional.	Artículos 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 71 al 73, 75, 76, 78 y 81 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Justificación: dictamen técnico.	Artículos 55 penúltimo párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo y 71 párrafo uno del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Defectos y vicios ocultos.	Artículos 62 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 67 al 70 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Planos y normas definitivos.	Artículos 64 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 135 fracción VII del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Presupuesto definitivo.	Artículos 60 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 135 fracción V del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Factura de Anticipo.	Artículos 41 de la Ley Presupuesto y Gasto Público del Estado de Quintana Roo; 99 párrafo tres y cuatro del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 41, 42 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente al anticipo de la obra.
Pólizas de Cheque o transferencia interbancaria.	Artículos 50 Párrafo 4 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 67 de la ley General de Contabilidad Gubernamental. / Se solicita el comprobante de transferencia de la estimación número 3 finiquito.
Facturas de las estimaciones.	Artículos 50, párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 99 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente a las estimaciones 1, 2 y 3 finiquito.

Fuente: Elaboración propia.

Resultado 26, Observación 2

Documentación Irregular

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Mejoramiento del mercado público de la localidad de Javier Rojo Gómez, municipio de Othón P. Blanco**, se detectó que el expediente técnico unitario de la obra, contiene documentos considerados irregulares por presentar anomalías trascendentales para la integración del mismo, cuyo detalle se relacionan a continuación:

Tabla No. 33. *Documentación irregular.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA
Acta de extinción de derechos y obligaciones.	Artículos 60 último Párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 139 último párrafo y 141 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA
	Según el acta de extinción de derechos y obligaciones presentada, no existe adeudo pendiente, ya que las estimaciones 1, 2 y 3 finiquito se registran como pagadas, sin embargo, mediante la revisión efectuada al expediente técnico, se observa que falta la transferencia correspondiente al pago de la estimación 3 finiquito, derivando con lo anterior una controversia en el estatus contable de la obra.

Fuente: Elaboración propia.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	011-OPB
Núm. de Contrato:	COP-LO-OPB-016-2019
Nombre de la Obra:	Mejoramiento de alumbrado público de la calle Jacarandas entre Insurgentes y Enrique Barocio de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.
Localidad:	Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.

Resultado 27, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Mejoramiento de alumbrado público de la calle Jacarandas entre Insurgentes y Enrique Barocio de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Tabla No. 34. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Facturas de las estimaciones.	Artículos 50, párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 99 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente a las estimaciones, solo se integró la factura general.

Fuente: Elaboración propia.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	037-OPB
Núm. de Contrato:	COP-LO-OPB-037-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de techado en área de impartición de educación física en el Cam Jar Vermer en la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 2,405,411.12

Resultado 28, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de techado en área de impartición de educación física en el Cam Jar Vermer en la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Tabla No. 35. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Facturas de las estimaciones.	Artículos 50, párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 99 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente a las estimaciones, solo se integró la factura general.
Regularización y adquisición de la tenencia de la tierra.	Artículos 14 Fracción VIII y 17, párrafo dos de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Defectos y vicios ocultos.	Artículos 62 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 67 al 70 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Convenio modificatorio o adicional.	Artículos 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 71 al 73, 75, 76, 78 y 81 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita convenio modificatorio por ajuste de volúmenes y conceptos extraordinarios estimados.
Factura de Anticipo.	Artículos 41 de la Ley Presupuesto y Gasto Público del Estado de Quintana Roo; 99 párrafo tres y cuatro del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 41, 42 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente al anticipo de la obra.

Fuente: Elaboración propia.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	074-OPB
Núm. de Contrato:	COP-LO-OPB-062-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Sergio Butrón Casas Municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 2,843,910.82

Resultado 29, Observación 1

Documentación Faltante



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Sergio Butrón Casas, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 36. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Fecha de acta de presentación y apertura de proposiciones (15 días naturales en licitaciones nacionales y 10 días naturales cuando existan razones justificadas para reducir plazos).	Artículos 29 y 33 Fracción III y IV de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 12 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el oficio de reducción de plazo para presentar las propuestas.
Facturas de las estimaciones.	Artículos 50, párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 99 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente a las estimaciones, solo se integró la factura general.
Factura de Anticipo.	Artículos 41 de la Ley Presupuesto y Gasto Público del Estado de Quintana Roo; 99 párrafo tres y cuatro del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 41, 42 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente al anticipo de la obra.

Fuente: Elaboración propia.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	085-OPB
Núm. de Contrato:	COP-IO-OPB-044-2019
Nombre de la Obra:	Construcción del parque de la localidad de Nachicom, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 2,251,372.06

Resultado 30, Observación 1



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción del parque de la localidad de Nachicom, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 37. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Regularización y adquisición de la tenencia de la tierra.	Artículos 14 Fracción VIII y 17, Párrafo 2 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Bases para la licitación.	Artículos 32, Fracción II; 28 y 42 penúltimo Párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 10 penúltimo Párrafo, 13, 15 y 16 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Acreditación de la capacidad técnica mediante relación de contratos de obra, currículum de la empresa y del personal técnico propuesto.	Artículos 32 fracción III de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 46, Fracción VI del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Manifestación escrita de conocer el sitio de los trabajos.	Artículos 32 fracción V de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 18 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Relación de maquinaria y equipo de construcción, indicando si son de su propiedad o rentados, así como su ubicación física.	Artículo 32 fracción VII de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo.
Análisis de la comparativa de las propuestas presentadas. (Cualitativo y cuantitativo).	Artículos 32 y 34 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 27 Y 32 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Dictamen de la evaluación de las proposiciones.	Artículos 34 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 32, 33, 34 y 39 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Acta de fallo.	Artículos 33 Fracción IV; 35 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; Art. 40 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Justificación de excepción a la licitación pública.	Artículos 38 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 46 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Oficios de Invitación restringida (importe de cada contrato no exceda los montos máximos que al efecto se establezcan en el Presupuesto de Egresos de la Federación) o (hasta 47,500 salarios mínimos). Oficios de invitación (mínimo 3).	Artículos 22 último Párrafo; 39, 40 Párrafo 1 y 41 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 46 Fracción VI y 50 Párrafo 3 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Notificación y fecha de terminación de los trabajos (Del Contratista).	Artículos 60 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 133 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Registro de propiedad en las oficinas de Catastro y del Registro Público de la Propiedad y el Comercio del Estado.	Artículo 61 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Facturas de las estimaciones.	Artículos 50, párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 99 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente a las estimaciones, solo se integró la factura general.
Factura de Anticipo.	Artículos 41 de la Ley Presupuesto y Gasto Público del Estado de Quintana Roo; 99 párrafo tres y cuatro del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 41, 42 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente al anticipo de la obra.

Fuente: Elaboración propia.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	096-OPB
Núm. de Contrato:	COP-IO-OPB-075-2019
Nombre de la Obra:	Rehabilitación del mercado público de la localidad de Nicolás Bravo, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 2,150,943.55

Resultado 31, Observación 1

Documentación Faltante



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Rehabilitación del mercado público de la localidad de Nicolás Bravo, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 38. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Permisos, autorizaciones y licencias que se requieran.	Artículos 14 Fracción VIII y 17 Párrafo 2 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita la licencia de construcción.
Regularización y adquisición de la tenencia de la tierra.	Artículos 14 Fracción VIII y 17, Párrafo 2 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Convenio modificatorio o adicional.	Artículos 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 71 al 73, 75, 76, 78 y 81 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Facturas de las estimaciones.	Artículos 50, Párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 99 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente a las estimaciones, solo se integró la factura general.
Factura de Anticipo.	Artículos 41 de la Ley Presupuesto y Gasto Público del Estado de Quintana Roo; 99 párrafo tres y cuatro del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 41, 42 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente al anticipo de la obra.
Pólizas de Cheque o transferencia interbancaria.	Artículos 50 Párrafo 4 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 67 de la ley General de Contabilidad Gubernamental. / Se solicita el comprobante de transferencia de la estimación 3 finiquito.

Fuente: Elaboración propia.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	036-OPB
Núm. de Contrato:	COP-LO-OPB-035-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de comedor escolar en la escuela primaria Melchor Ocampo de la localidad de Javier Rojo Gómez, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 727,611.59

Resultado 32, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de comedor escolar en la escuela primaria Melchor Ocampo de la localidad de Javier Rojo Gómez, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 39. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Permisos, autorizaciones y licencias que se requieran.	Artículos 14 Fracción VIII y 17 Párrafo 2 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita la licencia de construcción.
Compranet.	Artículos 32; 44 fracción I de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 31, 35, Fracción I, II y III; 60, Párrafo 5 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. / Se solicita el comprobante del registro de la obra en el sistema Compranet.

Fuente: Elaboración propia.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	032-OPB
Núm. de Contrato:	COP-LO-OPB-040-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de drenaje sanitario sobre la calle Librado E. Rivera con calle Antonio Coria y calzada Veracruz en la ciudad de Chetumal del municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 3,889,143.54

Resultado 33, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de drenaje sanitario sobre la calle Librado E. Rivera con calle Antonio Coria y calzada Veracruz en la ciudad de Chetumal del municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 40. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Compranet.	Artículos 32; 44 fracción I de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 31, 35, fracción I, II y III; 60, párrafo 5 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. / Se solicita el comprobante del registro de la obra en el sistema Compranet.
Estimaciones de Obra.	Artículos 50 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 98 al 100, 102 y 103 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo / Se solicita la estimación número 3 finiquito.
Números generadores, croquis, fotografías y pruebas de laboratorio.	Artículos 50 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 102 fracción I, III y IV del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
	Quintana Roo. / Se solicita la documentación que da sustento a la estimación 3 finiquito.
Bitácora de Obra.	Artículos 43, párrafo dos y último de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 94 al 97 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Planos y normas definitivos.	Artículos 64 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 135 fracción VII del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita Planos y normas definitivos.
Factura de Anticipo.	Artículos 41 de la Ley Presupuesto y Gasto Público del Estado de Quintana Roo; 99 párrafo tres y cuatro del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 41, 42 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente al anticipo de la obra.
Pólizas de Cheque o transferencia interbancaria.	Artículos 50 Párrafo 4 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 67 de la ley General de Contabilidad Gubernamental. / Se solicita el comprobante de transferencia de la estimación número 3 finiquito.

Fuente: Elaboración propia.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	088-OPB
Núm. de Contrato:	COP-IO-OPB-047-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de parque público de la localidad de Sabidos, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 1,829,977.08

Resultado 34, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de parque público de la localidad de Sabidos, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 41. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Estimaciones de Obra.	Artículos 50 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 98 al 100,102 y 103 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo / Se solicita la estimación número 1 y 2 finiquito.
Números generadores, croquis, fotografías y pruebas de laboratorio.	Artículos 50 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 102 fracción I, III y IV del Reglamento de la de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita la documentación que da sustento a la estimación 1 y 2 finiquito.
Bitácora de Obra.	Artículos 43, párrafo dos y último de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 94 al 97 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Notificación y fecha de terminación de los trabajos (Del Contratista).	Artículos 60 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 133 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Acta de Entrega-recepción física de los trabajos.	Artículos 60, párrafo uno y dos de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 135 y 136 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Planos y normas definitivos.	Artículos 64 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 135 fracción VII del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita planos y normas definitivos.
Notificación al contratista para la elaboración del finiquito.	Artículos 60 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 138 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Finiquito de obra.	Artículos 60, Párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 137, 139 y 140 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Presupuesto definitivo.	Artículos 60 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 135 fracción V del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Periodo real de ejecución de obra.	Artículos 60 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 135 fracción V del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el programa real de ejecución de los trabajos, derivado de que la obra presenta convenio modificatorio.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Acta de extinción de derechos y obligaciones.	Artículos 60 último Párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 139 último párrafo y 141 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Factura de Anticipo.	Artículos 41 de la Ley Presupuesto y Gasto Público del Estado de Quintana Roo; 99 párrafo tres y cuatro del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 41, 42 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente al anticipo de la obra.
Pólizas de Cheque o transferencia interbancaria.	Artículos 50 Párrafo 4 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 67 de la ley General de Contabilidad Gubernamental. / Se solicita el comprobante de transferencia de la estimación número 1.

Fuente: Elaboración propia.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	098-OPB
Núm. de Contrato:	COP-IO-OPB-077-2019
Nombre de la Obra:	Mejoramiento de la unidad deportiva pública en la localidad de Álvaro Obregón U.A., municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 1,591,679.76

Resultado 35, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Mejoramiento de la unidad deportiva pública en la localidad de Álvaro Obregón U.A., municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Tabla No. 42. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Permisos, autorizaciones y licencias que se requieran.	Artículos 14 Fracción VIII y 17 Párrafo 2 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita la licencia de construcción.
Notificación y fecha de terminación de los trabajos (Del Contratista).	Artículos 60 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 133 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Convenio modificatorio o adicional.	Artículos 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 71 al 73, 75, 76, 78 y 81 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Defectos y vicios ocultos.	Artículos 62 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 67 al 70 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Planos y normas definitivos.	Artículos 64 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 135 fracción VII del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Registro de propiedad en las oficinas de Catastro y del Registro Público de la Propiedad y el Comercio del Estado.	Artículo 61 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Factura de Anticipo.	Artículos 41 de la Ley Presupuesto y Gasto Público del Estado de Quintana Roo; 99 párrafo tres y cuatro del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 41, 42 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente al anticipo de la obra.
Pólizas de Cheque o transferencia interbancaria.	Artículos 50 Párrafo 4 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 67 de la ley General de Contabilidad Gubernamental. / Se solicita el comprobante de transferencia de la estimación número 2 y 3 finiquito.

Fuente: Elaboración propia.

Resultado 35, Observación 2

Documentación Irregular

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Mejoramiento de la unidad deportiva pública en la localidad de Álvaro Obregón U.A. municipio de**



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Othón P. Blanco, se detectó que el expediente técnico unitario de la obra, contiene documentos considerados irregulares por presentar anomalías trascendentales para la integración del mismo, cuyo detalle se relacionan a continuación:

Tabla No. 43. *Documentación irregular.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA
Bitácora de Obra.	Artículos 43, párrafo dos y último de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 94 al 97 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. La bitácora en su contenido general, no cumple con las características estipuladas en los artículos 95 y 96 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo.

Fuente: Elaboración propia.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	102-OPB
Núm. de Contrato:	COP-IO-OPB-087-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de techado en área de impartición de educación física en la escuela primaria 5 de Mayo de la localidad La Unión, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 2,217,260.60

Resultado 36, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de techado en área de impartición de educación física en la escuela primaria 5 de Mayo de la localidad La Unión, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 44. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Convenio modificatorio o adicional.	Artículos 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 71 al 73, 75, 76, 78 y 81 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Registro de propiedad en las oficinas de Catastro y del Registro Público de la Propiedad y el Comercio del Estado.	Artículo 61 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Factura de Anticipo.	Artículos 41 de la Ley Presupuesto y Gasto Público del Estado de Quintana Roo; 99 párrafo tres y cuatro del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 41, 42 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente al anticipo de la obra.
Pólizas de Cheque o transferencia interbancaria.	Artículos 50 Párrafo 4 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 67 de la ley General de Contabilidad Gubernamental. / Se solicita el comprobante de transferencia de la estimación número 1.

Fuente: Elaboración propia.

Resultado 36, Observación 2

Documentación Irregular

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de techado en área de impartición de educación física en la escuela primaria 5 de Mayo de la localidad La Unión, municipio de Othón P. Blanco**, se detectó que el expediente técnico unitario de la obra, contiene documentos considerados irregulares por presentar anomalías trascendentales para la integración del mismo, cuyo detalle se relacionan a continuación:



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Tabla No. 45. *Documentación irregular.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA
Bitácora de Obra.	Artículos 43, párrafo dos y último de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 94 al 97 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. La bitácora en su contenido general, no cumple con las características estipuladas en los artículos 95 y 96 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo.
Programa de ejecución de obra.	Artículo 32 Apartado A fracción I Inciso a) del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento. El calendario de ejecución de obra presentado en el expediente técnico es incongruente, esto con relación a los trabajos contratados y los procesos constructivos necesarios para su correcta elaboración.

Fuente: Elaboración propia.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	001-OPB
Núm. de Contrato:	COP-LO-OPB-012-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de calles de concreto en la colonia Fidel Velázquez de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 1,487,497.24

Resultado 37, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de calles de concreto en la colonia Fidel Velázquez de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 46. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Acta de extinción de derechos y obligaciones.	Artículos 60 último Párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 139 último párrafo y 141 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Compranet.	Artículos 32; 44 fracción I de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 31, 35, Fracción I, II y III; 60, Párrafo 5 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. / Se solicita el comprobante del registro de la obra en el sistema Compranet.

Fuente: Elaboración propia.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	012-OPB
Núm. de Contrato:	COP-LO-OPB-023-2019
Nombre de la Obra:	Ampliación de alumbrado público en la Av. Constituyentes entre Av. Mar Caribe y Barbados de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 1,281,264.41

Resultado 38, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Ampliación de alumbrado público en la Av. Constituyentes entre Av. Mar Caribe y Barbados de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 47. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Fecha de acta de presentación y apertura de proposiciones (15 días naturales en licitaciones nacionales y 10 días naturales cuando existan razones justificadas para reducir plazos).	Artículos 29 y 33 Fracción III y IV de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 12 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Análisis de la comparativa de las propuestas presentadas. (Cualitativo y cuantitativo).	Artículos 32 y 34 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 27 Y 32 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Dictamen de la evaluación de las proposiciones.	Artículos 34 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 32, 33, 34 y 39 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Acta de fallo.	Artículos 33 Fracción IV; 35 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; Art. 40 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Defectos y vicios ocultos.	Artículos 62 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 67 al 70 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Convenio modificatorio o adicional.	Artículos 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 71 al 73, 75, 76, 78 y 81 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Factura de Anticipo.	Artículos 41 de la Ley Presupuesto y Gasto Público del Estado de Quintana Roo; 99 párrafo tres y cuatro del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 41, 42 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente al anticipo de la obra.
Acta de extinción de derechos y obligaciones.	Artículos 60 último Párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 139 último párrafo y 141 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Compranet.	Artículos 32; 44 fracción I de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 31, 35, Fracción I, II y III; 60, Párrafo 5 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. / Se solicita el comprobante del registro de la obra en el sistema Compranet.

Fuente: Elaboración propia.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	021-OPB
Núm. de Contrato:	COP-LO-OPB-014-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Mahahual, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 1,268,004.64

Resultado 39, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Mahahual, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 48. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Compranet.	Artículos 32; 44 fracción I de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 31, 35, Fracción I, II y III; 60, Párrafo 5 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. / Se solicita el comprobante del registro de la obra en el sistema Compranet.

Fuente: Elaboración propia.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	029-OPB
Núm. de Contrato:	COP-IO-OPB-009-2019
Nombre de la Obra:	Ampliación de red eléctrica en la colonia El Encanto (2da. Etapa) de la localidad de Huay Pix, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 1,997,537.82

Resultado 40, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Ampliación de red eléctrica en la colonia El Encanto (2da. Etapa) de la localidad de Huay Pix, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 49. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Estimaciones de Obra.	Artículos 50 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 98 al 100,102 y 103 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo / Se solicita la estimación número 3 finiquito.
Números generadores, croquis, fotografías y pruebas de laboratorio.	Artículos 50 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 102 fracción I, III y IV del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita la documentación que da sustento a la estimación 3 finiquito.
Notificación y fecha de terminación de los trabajos (Del Contratista).	Artículos 60 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 133 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Defectos y vicios ocultos.	Artículos 62 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 67 al 70 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
	y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Planos y normas definitivos.	Artículos 64 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 135 fracción VII del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Factura de Anticipo.	Artículos 41 de la Ley Presupuesto y Gasto Público del Estado de Quintana Roo; 99 párrafo tres y cuatro del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 41, 42 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente al anticipo de la obra.

Fuente: Elaboración propia.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	053-OPB
Núm. de Contrato:	COP-LO-OPB-030-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de cuarto dormitorio en la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 2,579,916.79

Resultado 41, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de cuarto dormitorio en la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Tabla No. 50. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Compranet.	Artículos 32; 44 fracción I de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 31, 35, Fracción I, II y III; 60, Párrafo 5 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. / Se solicita el comprobante del registro de la obra en el sistema Compranet.

Fuente: Elaboración propia.

Resultado 41, Observación 2

Documentación Irregular

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de cuarto dormitorio en la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco**, se detectó que el expediente técnico unitario de la obra, contiene documentos considerados irregulares por presentar anomalías trascendentales para la integración del mismo, cuyo detalle se relacionan a continuación:

Tabla No. 51. *Documentación irregular.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA
Dictamen de impacto ambiental (Zona impactada) Resolutivo de evaluación del Informe Preventivo o excención de presentación de estudios de Impacto Ambiental.	Artículos 15 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 25, 27, 28, 29, 31, 32, 33 y 35 de la Ley de Equilibrio Ecológico y Protección al Ambiente del Estado de Quintana Roo y 3, 7, 8, 9, 13 y 14 del Reglamento de la Ley de Equilibrio Ecológico y Protección al Ambiente del Estado de Quintana Roo, en Materia de Impacto Ambiental. La autorización o resolutivo que emitió la Dirección de Medio Ambiente y Ecología municipal, es posterior al periodo de ejecución de la obra, es decir se autoriza cuando la obra ya fue concluida. Así mismo, se solicita el documento expedido por la dependencia facultada, ya sea el procedimiento de evaluación de la manifestación de impacto ambiental o la excención de la presentación de los estudios en materia de Impacto Ambiental.

Fuente: Elaboración propia.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	013-OPB
Núm. de Contrato:	COP-LO-OPB-017-2019
Nombre de la Obra:	Ampliación de alumbrado público en la calle Flor de Mayo entre Bugambilias y Manuel Acuña de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 1,198,680.69

Resultado 42, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Ampliación de alumbrado público en la calle Flor de Mayo entre Bugambilias y Manuel Acuña de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 52. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Facturas de las estimaciones.	Artículos 50, Párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 99 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente a la estimación 3.
Compranet.	Artículos 32; 44 fracción I de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 31, 35, Fracción I, II y III; 60, Párrafo 5 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. / Se solicita el comprobante del registro de la obra en el sistema Compranet.

Fuente: Elaboración propia.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	020-OPB
Núm. de Contrato:	COP-IO-OPB-004-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Nachicom, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 1,400,122.97

Resultado 43, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Nachicom, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 53. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Facturas de las estimaciones.	Artículos 50, Párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 99 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente a las estimaciones 2 finiquito.
Justificación de excepción a la licitación pública.	Artículos 38 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 46 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.

Fuente: Elaboración propia.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	031-OPB
Núm. de Contrato:	COP-LO-OPB-041-2019
Nombre de la Obra:	Ampliación de red eléctrica (2da. Etapa) en la localidad de Javier Rojo Gómez, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 5,496,313.19

Resultado 44, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Ampliación de red eléctrica (2da. Etapa) en la localidad de Javier Rojo Gómez, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 54. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Estudios, proyectos arquitectónicos y de ingeniería de una obra, el catálogo de conceptos, normas y especificaciones de construcción, y programa de ejecución.	Artículos 14, Fracción VII; 20, Párrafo 4, 28, Fracción XVIII de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 10 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicitan los estudios necesarios para la elaboración de especificaciones técnicas, presupuestos y programas que permitieron planear y contratar la obra.
Compranet.	Artículos 32; 44 fracción I de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 31, 35, Fracción I, II y III; 60, Párrafo 5 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. / Se solicita el comprobante del registro de la obra en el sistema Compranet.
Facturas de las estimaciones.	Artículos 50, Párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 99 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente a las estimaciones 2 y 3 finiquito.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Bitácora de Obra.	Artículos 43, párrafo dos y último de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 94 al 97 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Acta de extinción de derechos y obligaciones.	Artículos 60 último Párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 139 último párrafo y 141 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.

Fuente: Elaboración propia.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	035-OPB
Núm. de Contrato:	COP-LO-OPB-034-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de comedor escolar en la escuela primaria Francisco I. Madero de la localidad de Cacao, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 753,721.32

Resultado 45, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de comedor escolar en la escuela primaria Francisco I. Madero de la localidad de Cacao, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Tabla No. 55. Documentación faltante.

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Facturas de las estimaciones.	Artículos 50, Párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 99 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente a las estimaciones 1, 2 y 3 finiquito.
Compranet.	Artículos 32; 44 fracción I de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 31, 35, Fracción I, II y III; 60, Párrafo 5 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. / Se solicita el comprobante del registro de la obra en el sistema Compranet.

Fuente: Elaboración propia.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	040-OPB
Núm. de Contrato:	COP-LO-OPB-024-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de cuarto dormitorio en la localidad de Carlos A. Madrazo, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 869,114.57

Resultado 46, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de cuarto dormitorio en la localidad de Carlos A. Madrazo, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Tabla No. 56. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Convenio modificadorio o adicional.	Artículos 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 71 al 73, 75, 76, 78 y 81 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Factura de Anticipo.	Artículos 41 de la Ley Presupuesto y Gasto Público del Estado de Quintana Roo; 99 párrafo tres y cuatro del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 41, 42 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente al anticipo de la obra.
Facturas de las estimaciones.	Artículos 50, Párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 99 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente a las estimaciones 1 y 2.
Acta de Entrega-recepción física de los trabajos.	Artículos 60, párrafo uno y dos de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 135 y 136 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita la presentación de 2 actas de entrega recepción correspondiente a 2 de los 10 beneficiarios del programa, mismas que no fueron integradas. <ul style="list-style-type: none">- Iván Arévalo Soto.- Hernando Muñoz Flores. De igual forma se solicitan las copias de las identificaciones (credencial del INE) de los 10 beneficiarios.

Fuente: Elaboración propia.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	041-OPB
Núm. de Contrato:	COP-LO-OPB-024-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de cuarto dormitorio en la localidad de Sabidos, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 1,741,678.75

Resultado 47, Observación 1

Documentación Faltante



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de cuarto dormitorio en la localidad de Sabidos, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 57. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Convenio modificatorio o adicional.	Artículos 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 71 al 73, 75, 76, 78 y 81 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Compranet.	Artículos 32; 44 fracción I de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 31, 35, Fracción I, II y III; 60, Párrafo 5 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. / Se solicita el comprobante del registro de la obra en el sistema Compranet.
Factura de Anticipo.	Artículos 41 de la Ley Presupuesto y Gasto Público del Estado de Quintana Roo; 99 párrafo tres y cuatro del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 41, 42 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente al anticipo de la obra.
Facturas de las estimaciones.	Artículos 50, Párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 99 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente a las estimaciones 1 y 2 finiquito.
Acta de Entrega-recepción física de los trabajos.	Artículos 60, párrafo uno y dos de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 135 y 136 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita la presentación de 5 actas de entrega recepción correspondiente a 5 de los 20 beneficiarios del programa, mismas que no fueron integradas. <ul style="list-style-type: none">- Víctor Daniel Jiménez Ortiz.- Gerónimo López Félix.- Zenia Hernández Hernández.- María Marina Cruz.- María del Carmen Hernández Lara. De igual forma se solicitan las copias de las identificaciones (credencial del INE) de los 20 beneficiarios.

Fuente: Elaboración propia.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	027-OPB
Núm. de Contrato:	COP-LO-OPB-011-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de alumbrado público en la colonia Adolfo López Mateos de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 1,484,952.84

Resultado 48, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de alumbrado público en la colonia Adolfo López Mateos de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 58. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Acta de extinción de derechos y obligaciones.	Artículos 60 último Párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 139 último párrafo y 141 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Facturas de las estimaciones.	Artículos 50, Párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 99 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente a las estimaciones 1 y 3 finiquito.
Compranet.	Artículos 32; 44 fracción I de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 31, 35, Fracción I, II y III; 60, Párrafo 5 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. / Se solicita el comprobante del registro de la obra en el sistema Compranet.

Fuente: Elaboración propia.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	028-OPB
Núm. de Contrato:	COP-LO-OPB-013-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de drenaje pluvial 2da. etapa en la localidad de Nicolás Bravo, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 2,994,315.52

Resultado 49, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de drenaje pluvial 2da. etapa en la localidad de Nicolás Bravo, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 59. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Facturas de las estimaciones.	Artículos 50, Párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 99 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente a las estimaciones 1, 2, 3 y 4 finiquito.
Compranet.	Artículos 32; 44 fracción I de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 31, 35, Fracción I, II y III; 60, Párrafo 5 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. / Se solicita el comprobante del registro de la obra en el sistema Compranet.

Fuente: Elaboración propia.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	033-OPB
Núm. de Contrato:	COP-LO-OPB-032-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de comedor escolar en la escuela primaria Mariano Azuela de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 696,646.04

Resultado 50, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de comedor escolar en la escuela primaria Mariano Azuela de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 60. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Acta de extinción de derechos y obligaciones.	Artículos 60 último Párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 139 último párrafo y 141 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Facturas de las estimaciones.	Artículos 50, Párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 99 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente a las estimaciones 1, 2 y 3 finiquito.
Permisos, autorizaciones y licencias que se requieran.	Artículos 14 Fracción VIII y 17 Párrafo 2 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita la licencia de construcción.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Regularización y adquisición de la tenencia de la tierra.	Artículos 14 Fracción VIII y 17, Párrafo 2 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Compranet.	Artículos 32; 44 fracción I de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 31, 35, Fracción I, II y III; 60, Párrafo 5 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. / Se solicita el comprobante del registro de la obra en el sistema Compranet.

Fuente: Elaboración propia.

Resultado 50, Observación 2

Documentación Irregular

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de comedor escolar en la escuela primaria Mariano Azuela de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco**, se detectó que el expediente técnico unitario de la obra, contiene documentos considerados irregulares por presentar anomalías trascendentales para la integración del mismo, cuyo detalle se relaciona a continuación:

Tabla No. 61. *Documentación irregular.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA
Acta de Entrega-recepción física de los trabajos.	Artículos 60, párrafo uno y dos de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 135 y 136 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. La fecha de inicio de obra plasmada en el documento, es errónea, esto con respecto a la fecha de inicio real según bitácora.

Fuente: Elaboración propia.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	057-OPB
Núm. de Contrato:	COP-LO-OPB-039-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de techado en área de impartición de educación física en colegio de bachilleres plantel Rio Hondo en la localidad de Pucté, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 2,184,225.40

Resultado 51, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de techado en área de impartición de educación física en colegio de bachilleres plantel Rio Hondo en la localidad de Pucté, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No.62. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Regularización y adquisición de la tenencia de la tierra.	Artículos 14 Fracción VIII y 17, Párrafo 2 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Factura de Anticipo.	Artículos 41 de la Ley Presupuesto y Gasto Público del Estado de Quintana Roo; 99 párrafo tres y cuatro del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 41, 42 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente al anticipo de la obra.
Facturas de las estimaciones.	Artículos 50, Párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 99 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Compranet.	Quintana Roo. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente a las estimaciones 1, 2 y 3 finiquito. Artículos 32; 44 fracción I de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 31, 35, Fracción I, II y III; 60, Párrafo 5 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. / Se solicita el comprobante del registro de la obra en el sistema Compranet.

Fuente: Elaboración propia.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	064-OPB
Núm. de Contrato:	COP-LO-OPB-054-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Huay Pix, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 1,628,501.76

Resultado 52, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Huay Pix, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 63. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Acta de extinción de derechos y obligaciones.	Artículos 60 último Párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 139 último párrafo y 141 del



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
	Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Factura de Anticipo.	Artículos 41 de la Ley Presupuesto y Gasto Público del Estado de Quintana Roo; 99 párrafo tres y cuatro del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 41, 42 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente al anticipo de la obra.
Facturas de las estimaciones.	Artículos 50, Párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 99 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente a las estimaciones 1 y 2 finiquito.
Compranet.	Artículos 32; 44 fracción I de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 31, 35, Fracción I, II y III; 60, Párrafo 5 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. / Se solicita el comprobante del registro de la obra en el sistema Compranet.

Fuente: Elaboración propia.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	081-OPB
Núm. de Contrato:	COP-LO-OPB-067-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de comedor escolar en la escuela primaria Juana de Arco de la localidad de Jesús González Ortega Municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 742,371.15

Resultado 53, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de comedor escolar en la escuela primaria Juana de Arco de la localidad de Jesús González Ortega, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 64. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Permisos, autorizaciones y licencias que se requieran.	Artículos 14 Fracción VIII y 17 Párrafo 2 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita la licencia de construcción.
Regularización y adquisición de la tenencia de la tierra.	Artículos 14 Fracción VIII y 17, Párrafo 2 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Notificación y fecha de terminación de los trabajos (Del Contratista).	Artículos 60 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 133 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Facturas de las estimaciones.	Artículos 50, Párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 99 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente a las estimaciones 2 y 3 finiquito.
Compranet.	Artículos 32; 44 fracción I de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 31, 35, Fracción I, II y III; 60, Párrafo 5 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. / Se solicita el comprobante del registro de la obra en el sistema Compranet.

Fuente: Elaboración propia.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	083-OPB
Núm. de Contrato:	COP-LO-OPB-069-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de comedor escolar en la escuela primaria Cuauhtémoc de la localidad de Nuevo Becar, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 736,536.13

Resultado 54, Observación 1

Documentación Faltante



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de comedor escolar en la escuela primaria Cuauhtémoc de la localidad de Nuevo Becar, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 65. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Permisos, autorizaciones y licencias que se requieran.	Artículos 14 fracción VIII y 17 Párrafo 2 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita la licencia de construcción.
Regularización y adquisición de la tenencia de la tierra.	Artículos 14 fracción VIII y 17, Párrafo 2 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Facturas de las estimaciones.	Artículos 50, párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 99 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente a las estimaciones 2 y 3 finiquito.
Estimaciones de Obra.	Artículos 50 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 98 al 100, 102 y 103 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo / Se solicitan la estimación 2.
Números generadores, croquis, fotografías y pruebas de laboratorio.	Artículos 50 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 102 fracción I, III y IV del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita la documentación que da sustento a la estimación 2.
Factura de Anticipo.	Artículos 41 de la Ley Presupuesto y Gasto Público del Estado de Quintana Roo; 99 párrafo tres y cuatro del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 41, 42 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente al anticipo de la obra.
Compranet.	Artículos 32; 44 fracción I de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 31, 35, Fracción I, II y III; 60, Párrafo 5 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. / Se solicita el comprobante del registro de la obra en el sistema Compranet.
Defectos y vicios ocultos.	Artículos 62 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 67 al 70 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.

Fuente: Elaboración propia.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	093-OPB
Núm. de Contrato:	COP-LO-OPB-080-2019
Nombre de la Obra:	Ampliación de red eléctrica en la Col. Km. 55 (3ra. Etapa) de la localidad de Mahahual, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 5,557,254.10

Resultado 55, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Ampliación de red eléctrica en la Col. Km. 55 (3ra. Etapa) de la localidad de Mahahual, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 66. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Compranet.	Artículos 32; 44 fracción I de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 31, 35, Fracción I, II y III; 60, Párrafo 5 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. / Se solicita el comprobante del registro de la obra en el sistema Compranet.
Garantía de cumplimiento de contrato.	Artículos 45 fracción II y 46 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 63, 64, 65 y 70 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Garantía de la correcta inversión del anticipo.	Artículos 43, fracción VII, 45 fracción I, 46 y 47 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 66, 70 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Estimaciones de Obra.	Artículos 50 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 98 al 100, 102 y 103 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo / Se solicita la documentación.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Números generadores, croquis, fotografías y pruebas de laboratorio.	Artículos 50 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 102 fracción I, III y IV del Reglamento de la de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita la documentación.
Bitácora de Obra.	Artículos 43, párrafo dos y último de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 94 al 97 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Notificación y fecha de terminación de los trabajos (Del Contratista).	Artículos 60 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 133 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Acta de Entrega-recepción física de los trabajos.	Artículos 60, párrafo uno y dos de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 135 y 136 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Defectos y vicios ocultos.	Artículos 62 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 67 al 70 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Planos y normas definitivos.	Artículos 64 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 135 fracción VII del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Notificación al contratista para la elaboración del finiquito.	Artículos 60 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 138 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Finiquito de obra.	Artículos 60, Párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 137, 139 y 140 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Presupuesto definitivo.	Artículos 60 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 135 fracción V del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Periodo real de ejecución de obra.	Artículos 60 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 135 fracción V del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el programa real de ejecución de los trabajos, derivado de que la obra presenta convenio modificatorio.
Acta de extinción de derechos y obligaciones.	Artículos 60 último Párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 139 último párrafo y 141 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Pólizas de Cheque o transferencia interbancaria.	Artículos 50 Párrafo 4 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 67 de la ley General de Contabilidad Gubernamental. / Se solicita la documentación.
Facturas de las estimaciones.	Artículos 50, Párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 99 del Reglamento de



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
	la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita la documentación.

Fuente: Elaboración propia.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	106-OPB
Núm. de Contrato:	COP-IO-OPB-090-2019
Nombre de la Obra:	Rehabilitación del parque de la calle Justo Sierra entre calle 12 y calle 19 de la colonia Polígono 2, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 901,121.29

Resultado 56, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Rehabilitación del parque de la calle Justo Sierra entre calle 12 y calle 19 de la colonia Polígono 2, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 67. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Regularización y adquisición de la tenencia de la tierra.	Artículos 14 fracción VIII y 17, Párrafo 2 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Garantía de cumplimiento de contrato.	Artículos 45 fracción II y 46 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 63, 64, 65 y 70 del Reglamento de la



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
	Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Convenio modificatorio o adicional.	Artículos 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 71 al 73, 75, 76, 78 y 81 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Pólizas de Cheque o transferencia interbancaria.	Artículos 50 párrafo 4 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 67 de la ley General de Contabilidad Gubernamental. / Se solicita la documentación.
Facturas de las estimaciones.	Artículos 50, párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 99 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente a las estimaciones 1.

Fuente: Elaboración propia.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	067-OPB
Núm. de Contrato:	COP-LO-OPB-066-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Lázaro Cárdenas II, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 1,556,736.74

Resultado 57, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Lázaro Cárdenas II, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Tabla No. 68. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Fecha de acta de presentación y apertura de proposiciones (15 días naturales en licitaciones nacionales y 10 días naturales cuando existan razones justificadas para reducir plazos).	Artículos 29 y 33 Fracción III y IV de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 12 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el oficio de reducción de plazos para la apertura.
Acta de extinción de derechos y obligaciones.	Artículos 60 último Párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 139 último párrafo y 141 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Facturas de las estimaciones.	Artículos 50, Párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 99 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita la documentación.

Fuente: Elaboración propia.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	100-OPB
Núm. de Contrato:	COP-AD-OPB-083-2019
Nombre de la Obra:	Rehabilitación del parque de la localidad de Caobas, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 1,556,004.77

Resultado 58, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Rehabilitación del parque de la localidad de Caobas, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01

Tabla No. 69. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Regularización y adquisición de la tenencia de la tierra.	Artículos 14 Fracción VIII y 17, Párrafo 2 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Dictamen de impacto ambiental (Zona impactada) Resolutivo de evaluación del Informe Preventivo o exención de presentación de estudios de Impacto Ambiental.	Artículos 15 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 25, 27, 28, 29, 31, 32, 33 y 35 de la Ley de Equilibrio Ecológico y Protección al Ambiente del Estado de Quintana Roo y 3, 7, 8, 9, 13 y 14 del Reglamento de la Ley de Equilibrio Ecológico y Protección al Ambiente del Estado de Quintana Roo, en Materia de Impacto Ambiental. Se solicita el documento expedido por la dependencia facultada, ya sea el procedimiento de evaluación de la manifestación de impacto ambiental o la exención de la presentación de los estudios en materia de Impacto Ambiental.
Convenio modificatorio o adicional.	Artículos 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 71 al 73, 75, 76, 78 y 81 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Factura de Anticipo.	Artículos 41 de la Ley Presupuesto y Gasto Público del Estado de Quintana Roo; 99 párrafo tres y cuatro del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 41, 42 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente al anticipo de la obra.
Pólizas de Cheque o transferencia interbancaria.	Artículos 50 Párrafo 4 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 67 de la ley General de Contabilidad Gubernamental. / Se solicita el documento.
Facturas de las estimaciones.	Artículos 50, Párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 99 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita la documentación.

Fuente: Elaboración propia.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	099-OPB
Núm. de Contrato:	COP-LO-OPB-082-2019
Nombre de la Obra:	Mejoramiento de la unidad deportiva de la localidad de Palmar, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 2,348,956.70

Resultado 59, Observación 1



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Mejoramiento de la unidad deportiva de la localidad de Palmar, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 70. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Compranet.	Artículos 32; 44 fracción I de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 31, 35, Fracción I, II y III; 60, Párrafo 5 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. / Se solicita el comprobante del registro de la obra en el sistema Compranet.
Convenio modificatorio o adicional.	Artículos 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 71 al 73, 75, 76, 78 y 81 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Defectos y vicios ocultos.	Artículos 62 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 67 al 70 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Comprobante de cobro de anticipo.	Artículos 47 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 110 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. / Se solicita el documento.
Factura de Anticipo.	Artículos 41 de la Ley Presupuesto y Gasto Público del Estado de Quintana Roo; 99 párrafo tres y cuatro del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 41, 42 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente al anticipo de la obra.
Pólizas de Cheque o transferencia interbancaria.	Artículos 50 Párrafo 4 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 67 de la ley General de Contabilidad Gubernamental. / Se solicita el comprobante de las estimaciones 2, 3 y 4 finiquito.
Facturas de las estimaciones.	Artículos 50, Párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 99 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita los recibos electrónicos de las estimaciones 1, 2, 3, y 4 finiquito.

Fuente: Elaboración propia.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Resultado 59, Observación 2

Documentación Irregular

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Mejoramiento de la unidad deportiva de la localidad de Palmar, municipio de Othón P. Blanco**, se detectó que el expediente técnico unitario de la obra, contiene documentos considerados irregulares por presentar anomalías trascendentales para la integración del mismo, cuyo detalle se relacionan a continuación:

Tabla No. 71. *Documentación irregular.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA
Dictamen de la evaluación de las proposiciones.	Artículos 34 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 32, 33, 34 y 39 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. La fecha del dictamen, es anterior a la fecha del acta de presentación y apertura de las propuestas.

Fuente: Elaboración propia.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	105-OPB
Núm. de Contrato:	COP-AD-OPB-084-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de pavimentos 2da. Etapa en calles de la localidad de Álvaro Obregón U.A., municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 240,116.28

Resultado 60, Observación 1

Documentación Faltante



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de pavimentos 2da. Etapa en calles de la localidad de Álvaro Obregón U.A., municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 72. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Acta constitutiva del comité comunitario (Ramo 33); Participación social (Recursos Mixtos y propios).	Artículos 79 y 80 de la Ley de Desarrollo Social del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Programa de ejecución de obra.	Artículo 32 Apartado A fracción I Inciso a) del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Planos y normas definitivos.	Artículos 64 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 135 fracción VII del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Acta de extinción de derechos y obligaciones.	Artículos 60 último Párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 139 último párrafo y 141 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Facturas de las estimaciones.	Artículos 50, Párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 99 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita la documentación.

Fuente: Elaboración propia.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	079-OPB
Núm. de Contrato:	COP-LO-OPB-064-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Ucum, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$2,253,094.67



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Resultado 61, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Ucum, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 73. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Acta constitutiva del comité comunitario (Ramo 33); Participación social (Recursos Mixtos y propios).	Artículos 79 y 80 de la Ley de Desarrollo Social del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Compranet.	Artículos 32; 44 fracción I de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 31, 35, Fracción I, II y III; 60, Párrafo 5 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. / Se solicita el comprobante del registro de la obra en el sistema Compranet
Análisis de integración de Precios Unitarios.	Artículos 32 fracción X, Inciso b de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 24 Apartado A; 33 apartado A y 79 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicitan las tarjetas de precio unitario correspondientes a los conceptos contratados.
Programa de utilización y montos mensuales de ejecución de los trabajos.	Artículos 32, Fracción XII de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 33 apartado A, Fracción VIII del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Programas de utilización y montos mensuales de la adquisición de materiales y equipo de instalación permanente.	Artículos 32, Fracción XII de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 32 Apartado A fracción I Inciso c) y d); 33 apartado A, Fracción VIII del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Autorización de conceptos no previstos en el catálogo de conceptos.	Artículos 55 penúltimo párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo y 76 párrafo uno del Reglamento de la Ley de Obras y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Notificación y fecha de terminación de los trabajos (Del Contratista).	Artículos 60 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 133 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Planos y normas definitivos.	Artículos 64 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 135 fracción VII del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Presupuesto definitivo.	Artículos 60 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 135 fracción V del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Acta de extinción de derechos y obligaciones.	Artículos 60 último Párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 139 último párrafo y 141 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Comprobante de cobro de anticipo.	Artículos 47 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 110 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. / Se solicita el documento.
Factura de Anticipo.	Artículos 41 de la Ley Presupuesto y Gasto Público del Estado de Quintana Roo; 99 párrafo tres y cuatro del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 41, 42 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente al anticipo de la obra.

Fuente: Elaboración propia.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	101-OPB
Núm. de Contrato:	COP-IO-OPB-086-2019
Nombre de la Obra:	Ampliación de red eléctrica en la localidad de Jesús González Ortega, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 1,748,925.21

Resultado 62, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Ampliación de red eléctrica en la localidad de Jesús González Ortega, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 74. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Acta constitutiva del comité comunitario (Ramo 33); Participación social (Recursos Mixtos y propios).	Artículos 79 y 80 de la Ley de Desarrollo Social del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Estudios, proyectos arquitectónicos y de ingeniería de una obra, el catálogo de conceptos, normas y especificaciones de construcción, y programa de ejecución.	Artículos 14, Fracción VII; 20, Párrafo 4, 28, Fracción XVIII de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 10 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicitan los estudios necesarios para la elaboración de especificaciones técnicas, presupuestos y programas que permitieron planear y contratar la obra.
Análisis de indirectos: Indirectos, Financiamiento, Utilidad, Cargo Adicional.	Artículos 32 fracción X Inciso d), e), f) y g) de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 33 apartado A fracción IV, V y VI del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Programa de utilización y montos mensuales de ejecución de los trabajos.	Artículos 32, fracción XII de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 33 apartado A, fracción VIII del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Programas de utilización y montos mensuales de la adquisición de materiales y equipo de instalación permanente.	Artículos 32, fracción XII de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 32 apartado A, fracción I Inciso c) y d); 33 apartado A, fracción VIII del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Programa de ejecución de obra.	Artículo 32 apartado A, fracción I Inciso a) del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Garantía de cumplimiento de contrato.	Artículos 45 fracción II y 46 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 63, 64, 65 y 70 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Garantía de la correcta inversión del anticipo.	Artículos 43, fracción VII, 45 fracción I, 46 y 47 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 66, 70 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Autorización de conceptos no previstos en el catálogo de conceptos.	Artículos 55 penúltimo párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo y 76 párrafo uno del Reglamento de la Ley de Obras y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Notificación y fecha de terminación de los trabajos (Del Contratista).	Artículos 60 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 133 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
	Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Acta de Entrega-recepción física de los trabajos.	Artículos 60, párrafo uno y dos de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 135 y 136 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Planos y normas definitivos.	Artículos 64 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 135 fracción VII del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Notificación al contratista para la elaboración del finiquito.	Artículos 60 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 138 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Periodo real de ejecución de obra.	Artículos 60 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 135 fracción V del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Acta de extinción de derechos y obligaciones.	Artículos 60 último Párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 139 último párrafo y 141 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Comprobante de cobro de anticipo.	Artículos 47 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 110 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. / Se solicita el documento.
Factura de Anticipo.	Artículos 41 de la Ley Presupuesto y Gasto Público del Estado de Quintana Roo; 99 párrafo tres y cuatro del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 41, 42 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente al anticipo de la obra.

Fuente: Elaboración propia.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	103-OPB
Núm. de Contrato:	COP-IO-OPB-088-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de techado en área de impartición de educación física en la escuela Luis Donald Colosio, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 2,133,204.85



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Resultado 63, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de techado en área de impartición de educación física en la escuela Luis Donaldo Colosio, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 75. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Acta constitutiva del comité comunitario (Ramo 33); Participación social (Recursos Mixtos y propios).	Artículos 79 y 80 de la Ley de Desarrollo Social del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Catálogo de Conceptos Contratados.	Artículos 32 fracción X Inciso a) de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 33 apartado A, fracción I Inciso a), b) y c) del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Programa de utilización y montos mensuales de ejecución de los trabajos.	Artículos 32, fracción XII de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 33 apartado A, fracción VIII del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Convenio modificatorio o adicional.	Artículos 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 71 al 73, 75, 76, 78 y 81 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Autorización de conceptos no previstos en el catálogo de conceptos.	Artículos 55 penúltimo párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo y 76 párrafo uno del Reglamento de la Ley de Obras y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Notificación y fecha de terminación de los trabajos (Del Contratista).	Artículos 60 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 133 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Periodo real de ejecución de obra.	Artículos 60 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 135 fracción V del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Acta de extinción de derechos y obligaciones.	Artículos 60 último Párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 139 último párrafo y 141 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Registro de propiedad en las oficinas de Catastro y del Registro Público de la Propiedad y el Comercio del Estado.	Artículo 61 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Comprobante de cobro de anticipo.	Artículos 47 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 110 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. / Se solicita el documento.
Factura de Anticipo.	Artículos 41 de la Ley Presupuesto y Gasto Público del Estado de Quintana Roo; 99 párrafo tres y cuatro del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 41, 42 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente al anticipo de la obra.

Fuente: Elaboración propia.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	056-OPB
Núm. de Contrato:	COP-LO-OPB-050-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de cuarto para cocina en la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 2,281,127.99

Resultado 64, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de cuarto para cocina en la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos,



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 76. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Compranet.	Artículos 32; 44 fracción I de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 31, 35, fracción I, II y III; 60, Párrafo 5 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. / Se solicita el comprobante del registro de la obra en el sistema Compranet.
Defectos y vicios ocultos.	Artículos 62 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 67 al 70 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Acta de extinción de derechos y obligaciones.	Artículos 60 último Párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 139 último párrafo y 141 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Factura de Anticipo.	Artículos 41 de la Ley Presupuesto y Gasto Público del Estado de Quintana Roo; 99 párrafo tres y cuatro del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 41, 42 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente al anticipo de la obra.
Facturas de las estimaciones.	Artículos 50, Párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 99 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente a las estimaciones 1, 2 y 3 finiquito.

Fuente: Elaboración propia.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	068-OPB
Núm. de Contrato:	COP-LO-OPB-057-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Pucté, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 1,889,869.74

Resultado 65, Observación 1



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Pucte, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 77. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Compranet.	Artículos 32; 44 fracción I de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 31, 35, fracción I, II y III; 60, Párrafo 5 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. / Se solicita el comprobante del registro de la obra en el sistema Compranet.
Factura de Anticipo.	Artículos 41 de la Ley Presupuesto y Gasto Público del Estado de Quintana Roo; 99 párrafo tres y cuatro del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 41, 42 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente al anticipo de la obra.
Facturas de las estimaciones.	Artículos 50, Párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 99 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente a las estimaciones 1, 2 y 3 finiquito.
Defectos y vicios ocultos.	Artículos 62 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 67 al 70 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Convenio modificatorio o adicional.	Artículos 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 71 al 73, 75, 76, 78 y 81 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.

Fuente: Elaboración propia.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	071-OPB
Núm. de Contrato:	COP-IO-OPB-070-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Sac-Xan, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 2,279,943.99

Resultado 66, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Sac-Xan, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 78. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Justificación de excepción a la licitación pública.	Artículos 38 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 46 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Factura de Anticipo.	Artículos 41 de la Ley Presupuesto y Gasto Público del Estado de Quintana Roo; 99 párrafo tres y cuatro del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 41, 42 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente al anticipo de la obra.
Facturas de las estimaciones.	Artículos 50, Párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 99 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente a las estimaciones 1 y 2 finiquito.
Acta de extinción de derechos y obligaciones.	Artículos 60 último Párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 139 último párrafo y 141 del



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
	Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.

Fuente: Elaboración propia.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	069-OPB
Núm. de Contrato:	COP-LO-OPB-058-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Ramonal, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 1,874,749.89

Resultado 67, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Ramonal, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 79. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Compranet.	Artículos 32; 44 fracción I de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 31, 35, fracción I, II y III; 60, Párrafo 5 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. / Se solicita el comprobante del registro de la obra en el sistema Compranet.
Autorización de conceptos no previstos en el catálogo de conceptos.	Artículos 55 penúltimo párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo y 76 párrafo uno del



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
	Reglamento de la Ley de Obras y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Factura de Anticipo.	Artículos 41 de la Ley Presupuesto y Gasto Público del Estado de Quintana Roo; 99 párrafo tres y cuatro del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 41, 42 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente al anticipo de la obra.
Facturas de las estimaciones.	Artículos 50, Párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 99 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente a las estimaciones 1 y 2 finiquito.

Fuente: Elaboración propia.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	104-OPB
Núm. de Contrato:	COP-IO-OPB-089-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de techado en área de impartición de educación física en el centro de atención múltiple Anne Sullivan, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 2,420,019.32

Resultado 68, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de techado en área de impartición de educación física en el centro de atención múltiple Anne Sullivan, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01

Tabla No. 80. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Regularización y adquisición de la tenencia de la tierra.	Artículos 14 fracción VIII y 17, Párrafo 2 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Difusión en la oficina de la convocante o en su página de internet.	Artículos 41 fracción V de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo y 50 párrafo tres del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Garantía de cumplimiento de contrato.	Artículos 45 fracción II y 46 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 63, 64, 65 y 70 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Garantía de la correcta inversión del anticipo.	Artículos 43, fracción VII, 45 fracción I, 46 y 47 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 66, 70 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Estimaciones de Obra.	Artículos 50 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 98 al 100, 102 y 103 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo / Se solicitan las estimaciones.
Números generadores, croquis, fotografías y pruebas de laboratorio.	Artículos 50 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 102 fracción I, III y IV del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita la documentación.
Bitácora de Obra.	Artículos 43, párrafo dos y último de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 94 al 97 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Convenio modificatorio o adicional.	Artículos 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 71 al 73, 75, 76, 78 y 81 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Autorización de conceptos no previstos en el catálogo de conceptos.	Artículos 55 penúltimo párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo y 76 párrafo uno del Reglamento de la Ley de Obras y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Notificación y fecha de terminación de los trabajos (Del Contratista).	Artículos 60 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 133 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Defectos y vicios ocultos.	Artículos 62 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 67 al 70 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Planos y normas definitivos.	Artículos 64 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 135 fracción VII del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Presupuesto definitivo.	Artículos 60 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 135 fracción V del Reglamento de la Ley de Obras



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
	Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Periodo real de ejecución de obra.	Artículos 60 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 135 fracción V del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el programa real de ejecución de los trabajos.
Factura de Anticipo.	Artículos 41 de la Ley Presupuesto y Gasto Público del Estado de Quintana Roo; 99 párrafo tres y cuatro del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 41, 42 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente al anticipo de la obra.
Pólizas de Cheque o transferencia interbancaria.	Artículos 50 Párrafo 4 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 67 de la ley General de Contabilidad Gubernamental. / Se solicita el documento.
Facturas de las estimaciones.	Artículos 50, Párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 99 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente a las estimaciones.

Fuente: Elaboración propia.

Resultado 68, Observación 2

Documentación Irregular

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de techado en área de impartición de educación física en el centro de atención múltiple Anne Sullivan, municipio de Othón P. Blanco**, se detectó que el expediente técnico unitario de la obra, contiene documentos considerados irregulares por presentar anomalías trascendentales para la integración del mismo, cuyo detalle se relacionan a continuación:

Tabla No. 81. *Documentación irregular.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA
Dictamen de impacto ambiental (Zona impactada) Resolutivo de evaluación del Informe Preventivo o exención de presentación de estudios de Impacto Ambiental.	Artículos 15 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 25, 27, 28, 29, 31, 32, 33 y 35 de la Ley de Equilibrio Ecológico y Protección al Ambiente del Estado de Quintana Roo y 3, 7, 8, 9, 13 y 14 del Reglamento de la Ley de Equilibrio Ecológico y Protección al Ambiente del



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA
	Estado de Quintana Roo, en Materia de Impacto Ambiental. La autorización o resolutivo que emitió la Dirección de Medio Ambiente y Ecología municipal, es posterior al periodo de ejecución de la obra, es decir se autoriza cuando la obra ya fue concluida. Así mismo, se solicita el documento expedido por la dependencia facultada, ya sea el procedimiento de evaluación de la manifestación de impacto ambiental o la excención de la presentación de los estudios en materia de Impacto Ambiental.
Acta de extinción de derechos y obligaciones.	Artículos 60 último Párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 139 último párrafo y 141 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. El periodo plasmado en el acta de extinción de derechos y obligaciones, no coincide con el periodo real de ejecución.
Programa de ejecución de obra.	Artículo 32, apartado A, fracción I Inciso a) del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento. El calendario de ejecución de obra presentado en el expediente técnico es incongruente, esto con relación a los trabajos contratados y los procesos constructivos necesarios para su correcta elaboración.

Fuente: Elaboración propia.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	094-OPB
Núm. de Contrato:	COP-LO-OPB-081-2019
Nombre de la Obra:	Ampliación de red eléctrica (3ra. Etapa) en la localidad de Nachicocom, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 1,455,145.20

Resultado 69, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Ampliación de red eléctrica (3ra. Etapa) en la localidad de Nachicocom, municipio de Othón P. Blanco,**



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 82. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Compranet.	Artículos 32; 44 fracción I de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 31, 35, fracción I, II y III; 60, Párrafo 5 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. / Se solicita el comprobante del registro de la obra en el sistema Compranet.
Convenio modificatorio o adicional.	Artículos 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 71 al 73, 75, 76, 78 y 81 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Justificación: dictamen técnico.	Artículos 55 penúltimo párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo y 71 párrafo uno del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento justificativo que ampare el convenio modificatorio.
Autorización de conceptos no previstos en el catálogo de conceptos.	Artículos 55 penúltimo párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo y 76 párrafo uno del Reglamento de la Ley de Obras y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Defectos y vicios ocultos.	Artículos 62 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 67 al 70 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Periodo real de ejecución de obra.	Artículos 60 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 135 fracción V del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el programa real de ejecución de los trabajos.
Factura de Anticipo.	Artículos 41 de la Ley Presupuesto y Gasto Público del Estado de Quintana Roo; 99 párrafo tres y cuatro del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 41, 42 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente al anticipo de la obra.
Pólizas de Cheque o transferencia interbancaria.	Artículos 50 Párrafo 4 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 67 de la ley General de Contabilidad Gubernamental. / Se solicita el documento.
Facturas de las estimaciones.	Artículos 50, Párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 99 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente a las estimaciones 2.

Fuente: Elaboración propia.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Resultado 69, Observación 2

Documentación Irregular

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Ampliación de red eléctrica (3ra. Etapa) en la localidad de Nachicom, municipio de Othón P. Blanco**, se detectó que el expediente técnico unitario de la obra, contiene documentos considerados irregulares por presentar anomalías trascendentales para la integración del mismo, cuyo detalle se relaciona a continuación:

Tabla No. 83. *Documentación irregular.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA
Dictamen de la evaluación de las proposiciones.	Artículos 34 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 32, 33, 34 y 39 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. La fecha del dictamen, es incongruente.

Fuente: Elaboración propia.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	095-OPB
Núm. de Contrato:	COP-IO-OPB-074-2019
Nombre de la Obra:	Mejoramiento de la red eléctrica en la localidad de Ramonal, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 1,478,250.74

Resultado 70, Observación 1

Documentación Faltante



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Mejoramiento de la red eléctrica en la localidad de Ramonal, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 84. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Difusión en la oficina de la convocante o en su página de internet.	Artículos 41 fracción V de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo y 50 párrafo tres del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Convenio modificatorio o adicional.	Artículos 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 71 al 73, 75, 76, 78 y 81 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita convenio modificatorio ya que, en el expediente técnico, se observa la solicitud del mismo y su dictamen justificativo.
Autorización de conceptos no previstos en el catálogo de conceptos.	Artículos 55 penúltimo párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo y 76 párrafo uno del Reglamento de la Ley de Obras y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo/ Se solicita el documento.
Acta de Entrega-recepción física de los trabajos.	Artículos 60, párrafo uno y dos de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 135 y 136 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Defectos y vicios ocultos.	Artículos 62 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 67 al 70 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Finiquito de obra.	Artículos 60, Párrafo dos y tres de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 137, 139 y 140 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Periodo real de ejecución de obra.	Artículos 60 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 135 fracción V del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el programa real de ejecución de los trabajos.
Acta de extinción de derechos y obligaciones.	Artículos 60 último Párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 139 último párrafo y 141 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Pólizas de Cheque o transferencia interbancaria.	Artículos 50 Párrafo 4 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 67 de la ley General de Contabilidad



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
	Gubernamental. / Se solicita el recibo electrónico correspondiente a la estimación 3 finiquito.

Fuente: Elaboración propia.

Resultado 70, Observación 2

Documentación Irregular

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Mejoramiento de la red eléctrica en la localidad de Ramonal, municipio de Othón P. Blanco**, se detectó que el expediente técnico unitario de la obra, contiene documentos considerados irregulares por presentar anomalías trascendentales para la integración del mismo, cuyo detalle se relaciona a continuación:

Tabla No. 85 Documentación irregular.

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA
Bitácora de Obra.	Artículos 43, párrafo dos y último de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 94 al 97 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. La bitácora en su contenido general, no cumple con las características estipuladas en los artículos 95 y 96 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo.

Fuente: Elaboración propia.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	019-OPB
Núm. de Contrato:	COP-LO-OPB-011-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de pavimentos en calles de la colonia Adolfo López Mateos de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 1,791,126.30

Resultado 71, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de pavimentos en calles de la colonia Adolfo López Mateos de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 86. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Compranet.	Artículos 32; 44 fracción I de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 31, 35, Fracción I, II y III; 60, Párrafo 5 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. / Se solicita el comprobante del registro de la obra en el sistema Compranet.
Análisis de la comparativa de las propuestas presentadas. (Cualitativo y cuantitativo).	Artículos 32 y 34 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 27 Y 32 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Autorización de conceptos no previstos en el catálogo de conceptos.	Artículos 55 penúltimo párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo y 76 párrafo uno del Reglamento de la Ley de Obras y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.

Fuente: Elaboración propia.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	058-OPB
Núm. de Contrato:	COP-LO-OPB-051-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Cacao, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 3,169,260.55

Resultado 72, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Cacao, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 87. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Compranet.	Artículos 32; 44 fracción I de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 31, 35, Fracción I, II y III; 60, Párrafo 5 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. / Se solicita el comprobante del registro de la obra en el sistema Compranet.
Autorización de conceptos no previstos en el catálogo de conceptos.	Artículos 55 penúltimo párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo y 76 párrafo uno del Reglamento de la Ley de Obras y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.

Fuente: Elaboración propia.

Resultado 72, Observación 2



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Documentación Irregular

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de pavimentos en calles de la localidad de Cacao, municipio de Othón P. Blanco**, se detectó que el expediente técnico unitario de la obra, contiene documentos considerados irregulares por presentar anomalías trascendentales para la integración del mismo, cuyo detalle se relacionan a continuación:

Tabla No. 88. *Documentación irregular.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA
Oficio de designación de residente de obra (Supervisor).	Artículos 49 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 83 y 84 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. La fecha de designación del residente de obra es posterior al inicio de la misma.

Fuente: Elaboración propia.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	009-OPB
Núm. de Contrato:	COP-LO-OPB-022-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de drenaje pluvial en las colonias Nueva Generación y Bicentenario de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 3,995,717.43

Resultado 73, Observación 1

Documentación Faltante



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de drenaje pluvial en las colonias Nueva Generación y Bicentenario de la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 89. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Autorización de conceptos no previstos en el catálogo de conceptos.	Artículos 55 penúltimo párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo y 76 párrafo uno del Reglamento de la Ley de Obras y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Defectos y vicios ocultos.	Artículos 62 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 67 al 70 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Periodo real de ejecución de obra.	Artículos 60 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 135 fracción V del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el programa real de ejecución de los trabajos, derivado de que la obra presenta convenio modificatorio.
Acta de extinción de derechos y obligaciones.	Artículos 60 último Párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 139 último párrafo y 141 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.

Fuente: Elaboración propia.

Resultado 73, Observación 2

Documentación Irregular

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de drenaje pluvial en las colonias Nueva Generación y Bicentenario de la ciudad de**



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Chetumal, municipio de Othón P. Blanco, se detectó que el expediente técnico unitario de la obra, contiene documentos considerados irregulares por presentar anomalías trascendentales para la integración del mismo, cuyo detalle se relaciona a continuación:

Tabla No. 90. *Documentación irregular.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA
Oficio de designación de residente de obra (Supervisor).	Artículos 49 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 83 y 84 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. La fecha de designación del residente de obra es posterior al inicio de la misma.

Fuente: Elaboración propia.

Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	038-OPB
Núm. de Contrato:	COP-LO-OPB-038-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de techado en área de impartición de educación física en la escuela Manuel Chi Moo en la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 2,401,353.26

Resultado 74, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de techado en área de impartición de educación física en la escuela Manuel Chi Moo en la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Tabla No. 91. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Compranet.	Artículos 32; 44 fracción I de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 31, 35, Fracción I, II y III; 60, Párrafo 5 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. / Se solicita el comprobante del registro de la obra en el sistema Compranet.
Regularización y adquisición de la tenencia de la tierra.	Artículos 14 Fracción VIII y 17, Párrafo 2 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Autorización de conceptos no previstos en el catálogo de conceptos.	Artículos 55 penúltimo párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo y 76 párrafo uno del Reglamento de la Ley de Obras y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.

Fuente: Elaboración propia.

Resultado 74, Observación 2

Documentación Irregular

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de techado en área de impartición de educación física en la escuela Manuel Chi Moo en la ciudad de Chetumal, municipio de Othón P. Blanco**, se detectó que el expediente técnico unitario de la obra, contiene documentos considerados irregulares por presentar anomalías trascendentales para la integración del mismo, cuyo detalle se relacionan a continuación:

Tabla No. 92. *Documentación irregular.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA
Oficio de designación de residente de obra (Supervisor).	Artículos 49 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 83 y 84 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. La fecha de designación del residente de obra es posterior al inicio de la misma.

Fuente: Elaboración propia.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	044-OPB
Núm. de Contrato:	COP-LO-OPB-026-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de cuarto dormitorio en la localidad de Pucté, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 1,752,573.01

Resultado 75, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Información:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de cuarto dormitorio en la localidad de Pucté, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 93. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Convenio modificadorio o adicional.	Artículos 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 71 al 73, 75, 76, 78 y 81 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Autorización de conceptos no previstos en el catálogo de conceptos.	Artículos 55 penúltimo párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo y 76 párrafo uno del Reglamento de la Ley de Obras y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Acta de Entrega-recepción física de los trabajos.	Artículos 60, párrafo uno y dos de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 135 y 136 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita la presentación de las actas de entrega-recepción acompañadas de las identificaciones de los 20 beneficiarios. (copia de la credencial del INE)

Fuente: Elaboración propia.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Resultado 75, Observación 2

Documentación Irregular

Descripción de la Observación:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de cuarto dormitorio en la localidad de Pucté, municipio de Othón P. Blanco**, se detectó que el expediente técnico unitario de la obra, contiene documentos considerados irregulares por presentar anomalías trascendentales para la integración del mismo, cuyo detalle se relacionan a continuación:

Tabla No. 94. Documentación irregular.

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA
Oficio de designación de residente de obra (Supervisor).	Artículos 49 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 83 y 84 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. La fecha de designación del residente de obra es posterior al inicio de la misma.
Dictamen de impacto ambiental (Zona impactada) Resolutivo de evaluación del Informe Preventivo o excención de presentación de estudios de Impacto Ambiental.	Artículos 15 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 25, 27, 28, 29, 31, 32, 33 y 35 de la Ley de Equilibrio Ecológico y Protección al Ambiente del Estado de Quintana Roo y 3, 7, 8, 9, 13 y 14 del Reglamento de la Ley de Equilibrio Ecológico y Protección al Ambiente del Estado de Quintana Roo, en Materia de Impacto Ambiental. La autorización o resolutivo que emitió la Dirección de Medio Ambiente y Ecología municipal, es posterior al periodo de ejecución de la obra, es decir se autoriza cuando la obra ya fue concluida. Así mismo, se solicita el documento expedido por la dependencia facultada, ya sea el procedimiento de evaluación de la manifestación de impacto ambiental o la excención de la presentación de los estudios en materia de Impacto Ambiental.
Acta de extinción de derechos y obligaciones.	Artículos 60 último Párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 139 último párrafo y 141 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. La fecha del acta de extinción es incongruente.

Fuente: Elaboración propia.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Fondo:	FISM
Núm. de Cédula:	045-OPB
Núm. de Contrato:	COP-LO-OPB-026-2019
Nombre de la Obra:	Construcción de cuarto dormitorio en la localidad de Revolución, municipio de Othón P. Blanco.
Monto Contratado:	\$ 966,781.31

Resultado 76, Observación 1

Documentación Faltante

Descripción de la Información:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de cuarto dormitorio en la localidad de Revolución, municipio de Othón P. Blanco**, se detecta que omitieron integrar los documentos señalados en diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública que a continuación se relacionan:

Tabla No. 95. *Documentación faltante.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA/REQUERIMIENTOS
Convenio modificatorio o adicional.	Artículos 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 71 al 73, 75, 76, 78 y 81 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Autorización de conceptos no previstos en el catálogo de conceptos.	Artículos 55 penúltimo párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo y 76 párrafo uno del Reglamento de la Ley de Obras y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita el documento.
Acta de Entrega-recepción física de los trabajos.	Artículos 60, párrafo uno y dos de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 135 y 136 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. / Se solicita la presentación de las actas de entrega-recepción acompañadas de las identificaciones de los 20 beneficiarios. (copia de la credencial del INE)

Fuente: Elaboración propia.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Resultado 76, Observación 2

Documentación Irregular

Descripción de la Información:

Durante la revisión y análisis del expediente técnico unitario de la obra: **Construcción de cuarto dormitorio en la localidad de Revolución, municipio de Othón P. Blanco**, se detectó que el expediente técnico unitario de la obra, contiene documentos considerados irregulares por presentar anomalías trascendentales para la integración del mismo, cuyo detalle se relaciona a continuación:

Tabla No. 96. *Documentación irregular.*

DOCUMENTO	DISPOSICIÓN INFRINGIDA
Oficio de designación de residente de obra (Supervisor).	Artículos 49 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 83 y 84 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. La fecha de designación del residente de obra es posterior al inicio de la misma.
Dictamen de impacto ambiental (Zona impactada) Resolutivo de evaluación del Informe Preventivo o excención de presentación de estudios de Impacto Ambiental.	Artículos 15 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 25, 27, 28, 29, 31, 32, 33 y 35 de la Ley de Equilibrio Ecológico y Protección al Ambiente del Estado de Quintana Roo y 3, 7, 8, 9, 13 y 14 del Reglamento de la Ley de Equilibrio Ecológico y Protección al Ambiente del Estado de Quintana Roo, en Materia de Impacto Ambiental. La autorización o resolutivo que emitió la Dirección de Medio Ambiente y Ecología municipal, es posterior al periodo de ejecución de la obra, es decir se autoriza cuando la obra ya fue concluida. Así mismo, se solicita el documento expedido por la dependencia facultada, ya sea el procedimiento de evaluación de la manifestación de impacto ambiental o la excención de la presentación de los estudios en materia de Impacto Ambiental.
Acta de extinción de derechos y obligaciones.	Artículos 60 último Párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo; 139 último párrafo y 141 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo. La fecha del acta de extinción es incongruente.

Fuente: Elaboración propia.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



JUSTIFICACIONES Y ACLARACIONES DE LA ENTIDAD FISCALIZADA Y ACCIONES EMITIDAS EN MATERIA DE OBRA PÚBLICA.

Reunión de Trabajo No. ART/OPB/2020/1

El día miércoles 17 de diciembre de 2020, se llevó a cabo la reunión de trabajo No. **ART/OPB/2020/1**, con personal designado por parte del **H. Ayuntamiento del Municipio de Othón P. Blanco** y el equipo auditor, con la finalidad de recibir las justificaciones, aclaraciones para determinar la procedencia de eliminar, rectificar o ratificar los resultados y las observaciones preliminares que se derivaron de la revisión de la cuenta pública del ejercicio fiscal 2019, mismos que fueron plasmados en el Reporte de Resultados Finales de Auditoría y Observaciones Preliminares, que le fue entregado al Presidente Municipal del H. Ayuntamiento del municipio de Othón P. Blanco el 07 de diciembre de 2020 con oficio ASEQROO/ASE/AEMOP/0981/12/2020. Mediante oficio MOPB/PM/0823/2020 de fecha 09 de diciembre de 2020, designan a la Contralora Municipal como enlace ante esta Auditoría.

Durante esta reunión se le concedió el uso de la voz a la Contralora Municipal, para manifestar lo que a su derecho convenga y presente las justificaciones y aclaraciones de la observación.

Justificaciones y aclaraciones de la observación realizada presentada por la entidad fiscalizada en la reunión de trabajo:

Presentan documentación mediante oficio DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 de fecha 16 de diciembre de 2020, siendo su acuse el 17 de diciembre de 2020, para su valoración, análisis y dictamen.

Valoración de las justificaciones, aclaraciones, argumentaciones y documentación soporte:



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Se enuncian los documentos recibidos para su valoración y análisis de los resultados 1 al 22.

Tabla No. 97. Resumen de resultados y observaciones de la reunión de trabajo número ART/TSJ/2020/1

REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
FONDO PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL					
Resultado 1, Observación 1	faltante de documentación comprobatoria del gasto	Documentación soporte (Cuerpo de estimación, números generadores, reporte fotográfico y croquis referenciados) que acredita el pago realizado a la contratista de la estimación 2 y 3 finiquito.	Se remite información para análisis (estimaciones 1 y 2 finiquito, generadores, fotos, estados de cuenta) entregados en documentación original.	Atendido No solventado	En valoración
(Resultado 2, Observación 1	faltante de documentación comprobatoria del gasto	Documentación soporte (Cuerpo de estimación, números generadores, reporte fotográfico y croquis referenciados) que acredita el pago realizado a la contratista de la estimación 2 y 3 finiquito.	Se remite información para análisis (estimación 3 finiquito, generadores, fotos, croquis, cuerpo estimación) entregados en copia certificada.	Atendido No solventado	En valoración
Resultado 3, Observación 1	faltante de documentación comprobatoria del gasto	Documentación soporte (Cuerpo de estimación, números generadores, reporte fotográfico y croquis referenciados) que acredita el pago realizado a la contratista de la estimación 2 y 3 finiquito.	No presentan información.	No atendido No solventado	No solventado
Resultado 4, Observación 1	faltante de documentación comprobatoria del gasto	Documentación soporte (Cuerpo de estimación, números generadores, reporte fotográfico y croquis referenciados) que acredita el pago realizado a la contratista de la estimación 2.	Se remite información para análisis (estimaciones 1 y 2 finiquito, generadores, fotos, estados de cuenta) entregados en documentación original.	Atendido No solventado	En valoración
Resultado 5, Observación 1	faltante de documentación	Documentación soporte (Cuerpo de estimación, números	Se remite información para análisis (estimación 3 finiquito, generadores,	Atendido No solventado	En valoración



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
	comprobatoria del gasto	generadores, reporte fotográfico y croquis referenciados) que acredita el pago realizado a la contratista de la estimación 3 finiquito.	fotos, croquis, cuerpo estimación) entregados en copia certificada.		
Resultado 6, Observación 1	faltante de documentación comprobatoria del gasto	Documentación soporte (Cuerpo de estimación, números generadores, reporte fotográfico y croquis referenciados) que acredita el pago realizado a la contratista de la estimación 1.	No presentan información.	No atendido No solventado	No solventado
Resultado 7, Observación 1	faltante de documentación comprobatoria del gasto	Documentación soporte (Cuerpo de estimación, números generadores, reporte fotográfico y croquis referenciados) que acredita el pago realizado a la contratista de la estimación 2.	Se remite información referente al cuerpo de la estimación 2 (generadores, croquis, fotos, estado de cuenta) entregado en original y copias certificadas.	Atendido No solventado	En valoración
Resultado 8, Observación 1	Anticipo de obra pagado y no amortizado	Anticipos no amortizados	Remiten recibo con estimación única y finiquito y soporte documental (fotos, croquis, generadores, cuerpo estimación y amortización del anticipo) en copia certificada.	Atendido Solventado	En valoración
INGRESOS PROPIOS					
Resultado 9, Observación 1	Documentación Faltante	Regularización y adquisición de la tenencia de la tierra.	No presentan información.	No atendido No solventado	No solventado
		Convenio modificatorio o adicional.	Convenio modificatorio en copia certificada.	Atendido No solventado	En valoración
		Acta de extinción de derechos y obligaciones.	El acta extinción derechos y obligaciones está acordado en el finiquito	Atendido Solventado	En valoración
FONDO PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL					
Resultado 10, Observación 1	Documentación Faltante	Compranet.	No presentan información	No atendido No solventado	No solventado
		Estimaciones de Obra.	Estimaciones 2 y 3 de finiquito en copia certificada	Atendido No solventado	En valoración



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
		Números generadores, croquis, fotografías y pruebas de laboratorio.	Números generadores, croquis y fotografías en copia certificada	Atendido No solventado	En valoración
		Facturas de las estimaciones.	Pendiente de presentar los REP	Atendido No solventado	En valoración
Resultado 10, Observación 2	Documentación irregular	Dictamen de la evaluación de las proposiciones.	No presentan información	No atendido No solventado	Sin solventar
Resultado 11, Observación 1	Documentación Faltante	Estudios, proyectos arquitectónicos y de ingeniería de una obra, el catálogo de conceptos, normas y especificaciones de construcción, y programa de ejecución.	Remiten información referente a la observación en copia certificada	Atendido No solventado	En valoración
		Análisis de integración de Precios Unitarios.	No presentan información	No atendido No solventado	Sin solventar
		Facturas de las estimaciones.	Se entrega la factura general de la obra	Atendido No solventado	En valoración
Resultado 12, Observación 1	Documentación Faltante	Compranet.	No presentan información	No atendido No solventado	Sin solventar
		Factura de Anticipo.	No presentan información	No atendido No solventado	Sin solventar
		Facturas de las estimaciones.	No presentan información	No atendido No solventado	Sin solventar
Resultado 12, Observación 2	Documentación irregular	Dictamen de la evaluación de las proposiciones.	No presentan información	No atendido No solventado	Sin solventar
Resultado 13, Observación 1	Documentación Faltante	Compranet.	No presentan información	No atendido No solventado	Sin solventar
		Estimaciones de Obra.	Presentan las tres estimaciones observadas en copia certificada	Atendido No solventado	En valoración
		Números generadores, croquis, fotografías y pruebas de laboratorio.	Presentan los documentos solicitados en copia certificada	Atendido No solventado	En valoración
		Factura de Anticipo.	Pendiente de presentar los REP	No atendido No solventado	Sin solventar
		Facturas de las estimaciones.	Se entrega factura global en copia certificada	Atendido No solventado	En valoración
		Planos y normas definitivos.	Se entregan los planos y documentos observados	Atendido No solventado	En valoración
		Presupuesto definitivo.	No presentan información	No atendido	Sin solventar



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
				No solventado	
Resultado 13, Observación 2	Documentación irregular	Dictamen de la evaluación de las proposiciones.	No presentan información	No atendido No solventado	Sin solventar
Resultado 14, Observación 1	Documentación Faltante	Difusión en la oficina de la convocante o en su página de internet.	No presentan información	No atendido No solventado	Sin solventar
		Factura de Anticipo.	No presentan información	No atendido No solventado	Sin solventar
		Facturas de las estimaciones.	No presentan información	No atendido No solventado	Sin solventar
Resultado 14, Observación 2	Documentación irregular	Análisis de la comparativa de las propuestas presentadas. (Cualitativo y cuantitativo).	No presentan información	No atendido No solventado	Sin solventar
Resultado 15, Observación 1	Documentación Faltante	Fecha de acta de presentación y apertura de proposiciones (15 días naturales en licitaciones nacionales y 10 días naturales cuando existan razones justificadas para reducir plazos).	No presentan información	No atendido No solventado	Sin solventar
		Periodo real de ejecución de obra.	Se remite información para su valoración en copia certificada	Atendido No solventado	En valoración
Resultado 16, Observación 1	Documentación Faltante	Garantía de cumplimiento de contrato.	Se remite información referente a la garantía en copia certificada	Atendido No solventado	En valoración
		Garantía de la correcta inversión del anticipo.	Se remite información referente a la garantía en copia certificada	Atendido No solventado	En valoración
		Bitácora de Obra.	Se remite en copia certificada	Atendido No solventado	En valoración
		Autorización de conceptos no previstos en el catálogo de conceptos.	Se remite en copia certificada	Atendido No solventado	En valoración
		Acta de Entrega-recepción física de los trabajos.	Se remite en copia certificada	Atendido No solventado	En valoración
		Planos y normas definitivos.	No presentan información	No atendido No solventado	Sin solventar
		Notificación al contratista para la elaboración del finiquito.	Se notificación en copia certificada	Atendido No solventado	En valoración



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
		Finiquito de obra.	Se entrega finiquito en copia certificada	Atendido No solventado	En valoración
		Acta de extinción de derechos y obligaciones.	Se entrega acta en copia certificada	Atendido No solventado	En valoración
		Facturas de las estimaciones.	Pendiente de presentar los REP	No atendido No solventado	Sin solventar
Resultado 17, Observación 1	Documentación Faltante	Acta constitutiva del comité comunitario (Ramo 33); Participación social (Recursos Mixtos y propios).	Se entrega información solicitada en copia certificada	Atendido Solventado	Solventado
		Autorización de conceptos no previstos en el catálogo de conceptos.	Se entrega información solicitada en copia certificada	Atendido Solventado	Solventado
		Facturas de las estimaciones.	No presentan información	No atendido No solventado	Sin solventar
		Periodo real de ejecución de obra.	No presentan información	No atendido No solventado	Sin solventar
Resultado 18, Observación 1	Documentación Faltante	Acta constitutiva del comité comunitario (Ramo 33); Participación social (Recursos Mixtos y propios).	Se entrega información solicitada en copia certificada	Atendido Solventado	Solventado
		Estudios, proyectos arquitectónicos y de ingeniería de una obra, el catálogo de conceptos, normas y especificaciones de construcción, y programa de ejecución.	Se entrega información solicitada en copia certificada	Atendido Solventado	Solventado
		Registro de Padrón de Contratistas.	Se entrega información solicitada en copia certificada	Atendido Solventado	Solventado
		Convocatoria a la licitación Pública.	Se entrega información solicitada en copia certificada	Atendido Solventado	Solventado
		Compranet.	No presentan información	No atendido No solventado	Sin solventar
		Bases para la licitación.	No presentan información	No atendido No solventado	Sin solventar
		Acreditación de la capacidad técnica mediante relación de contratos de obra,	Se entrega información solicitada en copia certificada	Atendido Solventado	Solventado



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
		currículum de la empresa y del personal técnico propuesto.			
		Manifestación escrita de conocer el sitio de los trabajos.	No presentan información	No atendido No solventado	Sin solventar
		Fecha de acta de presentación y apertura de proposiciones (15 días naturales en licitaciones nacionales y 10 días naturales cuando existan razones justificadas para reducir plazos).	Se entrega información solicitada en copia certificada	Atendido Solventado	Solventado
		Análisis de la comparativa de las propuestas presentadas. (Cualitativo y cuantitativo).	Se entrega información solicitada en copia certificada	Atendido Solventado	Solventado
		Programa de ejecución de obra.	Se entrega información solicitada en copia certificada	Atendido Solventado	Solventado
Resultado 19, Observación 1	Documentación Faltante	Dictamen de la evaluación de las proposiciones.	Se entrega información solicitada en copia certificada	Atendido Solventado	Solventado
		Acta de fallo.	Se entrega información solicitada en copia certificada	Atendido Solventado	Solventado
		Fecha de inicio de obra.	No presentan información	No atendido No solventado	Sin solventar
		Justificación: dictamen técnico.	Se entrega información solicitada en copia certificada	Atendido Solventado	Solventado
		Autorización de conceptos no previstos en el catálogo de conceptos.	Se entrega información solicitada en copia certificada	Atendido Solventado	Solventado
		Planos y normas definitivos.	Se entrega información solicitada en copia certificada	Atendido Solventado	Solventado
		Presupuesto definitivo.	Se entrega información solicitada en copia certificada	Atendido Solventado	Solventado
		Periodo real de ejecución de obra.	Se entrega información solicitada en copia certificada	Atendido Solventado	Solventado
		Acta de extinción de derechos y obligaciones.	El acta extinción derechos y obligaciones está acordado en el finiquito	Atendido Solventado	Solventado
		Facturas de las estimaciones.	Pendiente de presentar los REP	No atendido No solventado	Sin solventar



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
		Programas de utilización y montos mensuales de la adquisición de materiales y equipo de instalación permanente.	No presentan información	No atendido No solventado	Sin solventar
		Programa de ejecución de obra.	No presentan información	No atendido No solventado	Sin solventar
		Bitácora de Obra.	Se remite copia certificada del documento	Atendido No solventado	En valoración
		Autorización de conceptos no previstos en el catálogo de conceptos.	Se entrega información solicitada en copia certificada	Atendido Solventado	Solventado
		Finiquito de obra.	Se entrega información solicitada en copia certificada	Atendido Solventado	Solventado
		Presupuesto definitivo.	Se entrega información solicitada en copia certificada	Atendido Solventado	Solventado
		Periodo real de ejecución de obra.	No presentan información	No atendido No solventado	Sin solventar
		Facturas de las estimaciones.	Pendiente de presentar los REP	No atendido No solventado	Sin solventar
Resultado 20, Observación 1	Documentación Faltante	Acta constitutiva del comité comunitario (Ramo 33); Participación social (Recursos Mixtos y propios).	No presentan información	No atendido No solventado	Sin solventar
		Estudios, proyectos arquitectónicos y de ingeniería de una obra, el catálogo de conceptos, normas y especificaciones de construcción, y programa de ejecución.	Se entrega información solicitada en copia certificada	Atendido Solventado	Solventado
		Compranet.	No presentan información	No atendido No solventado	Sin solventar
		Análisis de la comparativa de las propuestas presentadas. (Cualitativo y cuantitativo).	Se entrega información solicitada en copia certificada	Atendido Solventado	Solventado
		Catálogo de Conceptos Contratados.	Se entrega información solicitada en copia certificada	Atendido Solventado	Solventado



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
		Programa de ejecución de obra.	No presentan información	No atendido No solventado	Sin solventar
		Autorización de conceptos no previstos en el catálogo de conceptos.	Se entrega información solicitada en copia certificada	Atendido Solventado	Solventado
		Periodo real de ejecución de obra.	Se remite copia certificada del documento	Atendido No solventado	En valoración
Resultado 21, Observación 1	Documentación Faltante	Acta constitutiva del comité comunitario (Ramo 33); Participación social (Recursos Mixtos y propios).	Se entrega información solicitada en copia certificada	Atendido Solventado	Solventado
		Compranet.	No presentan información	No atendido No solventado	Sin solventar
		Bitácora de Obra.	No presentan información	No atendido No solventado	Sin solventar
		Autorización de conceptos no previstos en el catálogo de conceptos.	No presentan información	No atendido No solventado	Sin solventar
		Notificación y fecha de terminación de los trabajos (Del Contratista).	Se entrega información solicitada en copia certificada	Atendido Solventado	Solventado
		Periodo real de ejecución de obra.	Se entrega información solicitada en copia certificada	Atendido Solventado	Solventado
		Facturas de las estimaciones.	Pendiente de presentar los REP	No atendido No solventado	Sin solventar
Resultado 22, Observación 1	Documentación Faltante	Acta constitutiva del comité comunitario (Ramo 33); Participación social (Recursos Mixtos y propios).	Se entrega información solicitada en copia certificada	Atendido Solventado	Solventado
		Estudios, proyectos arquitectónicos y de ingeniería de una obra, el catálogo de conceptos, normas y especificaciones de construcción, y programa de ejecución.	Se entrega información solicitada en copia certificada	Atendido Solventado	Solventado
		Compranet.	No presentan información	No atendido No solventado	Sin solventar



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
		Análisis de la comparativa de las propuestas presentadas. (Cualitativo y cuantitativo).	Se entrega información solicitada en copia certificada	Atendido Solventado	Solventado
		Análisis de integración de Precios Unitarios.	Se entrega información solicitada en copia certificada	Atendido Solventado	Solventado
		Catálogo de Conceptos Contratados.	Se entrega información solicitada en copia certificada	Atendido Solventado	Solventado
		Defectos y vicios ocultos.	No presentan información	No atendido No solventado	Sin solventar
		Periodo real de ejecución de obra.	No presentan información	No atendido No solventado	Sin solventar
		Acta de extinción de derechos y obligaciones.	Se entrega información solicitada en copia certificada	Atendido Solventado	Solventado

Fuente: Elaboración propia.

Reunión de Trabajo No. ART/OPB/2020/2

Se dieron a conocer en una segunda **reunión de trabajo No. ART/OPB/2020/2** del 21 de diciembre del 2020, los resultados de la valoración y análisis de la documentación que fue entregada mediante oficio DGOP/DJ/ANAA/1479/2020, durante la **reunión de trabajo No. ART/OPB/2020/1** del 17 de diciembre de 2020, así como, de la documentación adicional que se recibió el día viernes 18 de diciembre de 2020 a través del oficio DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 de fecha 16 de diciembre de 2020.

Valoración de las justificaciones, aclaraciones, argumentaciones y documentación soporte:



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Se enuncian los documentos recibidos para su valoración y análisis de los resultados 1 al 36.

Tabla No. 98. *Resumen de resultados y observaciones de la reunión de trabajo número ART/TSJ/2020/2*

REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
FONDO PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL.					
Resultado 1, Observación 1	faltante de documentación comprobatoria del gasto	Documentación soporte (Cuerpo de estimación, números generadores, reporte fotográfico y croquis referenciados) que acredita el pago realizado a la contratista de la estimación 2 y 3 finiquito.	La documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020, continúa en valoración técnica	Atendido No solventado	En valoración
(Resultado 2, Observación 1	faltante de documentación comprobatoria del gasto	Documentación soporte (Cuerpo de estimación, números generadores, reporte fotográfico y croquis referenciados) que acredita el pago realizado a la contratista de la estimación 2 y 3 finiquito.	La documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020, continúa en valoración técnica	Atendido No solventado	En valoración
Resultado 3, Observación 1	faltante de documentación comprobatoria del gasto	Documentación soporte (Cuerpo de estimación, números generadores, reporte fotográfico y croquis referenciados) que acredita el pago realizado a la contratista de la estimación 2 y 3 finiquito.	No presentan información	No atendido No solventado	Sin solventar
Resultado 4, Observación 1	faltante de documentación comprobatoria del gasto	Documentación soporte (Cuerpo de estimación, números generadores, reporte fotográfico y croquis referenciados) que acredita el pago realizado a la contratista de la estimación 2.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 no integran el REP (Recibo Electrónico de Pago).	No Atendido No solventado	Sin solventar
Resultado 5, Observación 1	faltante de documentación comprobatoria del gasto	Documentación soporte (Cuerpo de estimación, números generadores, reporte	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020	No Atendido No solventado	Sin solventar



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
		fotográfico y croquis referenciados) que acredita el pago realizado a la contratista de la estimación 3 finiquito.	no integran el REP (Recibo Electrónico de Pago).		
Resultado 6, Observación 1	faltante de documentación comprobatoria del gasto	Documentación soporte (Cuerpo de estimación, números generadores, reporte fotográfico y croquis referenciados) que acredita el pago realizado a la contratista de la estimación 1.	No presentan información	No atendido No solventado	Sin solventar
Resultado 7, Observación 1	faltante de documentación comprobatoria del gasto	Documentación soporte (Cuerpo de estimación, números generadores, reporte fotográfico y croquis referenciados) que acredita el pago realizado a la contratista de la estimación 2.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 no integran el REP (Recibo Electrónico de Pago).	No Atendido No solventado	Sin solventar
Resultado 8, Observación 1	Anticipo de obra pagado y no amortizado	Anticipos no amortizados	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se integra la información requerida para la amortización del anticipo.	Atendido Solventado	Solventado
INGRESOS PROPIOS					
Resultado 9, Observación 1	Documentación Faltante	Regularización y adquisición de la tenencia de la tierra.	No presentan información	No atendido No solventado	Sin solventar
		Convenio modificatorio adicional.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se integra la información requerida.	Atendido Solventado	Solventado
		Acta de extinción de derechos y obligaciones.	El acta extinción derechos y obligaciones está acordado en el finiquito.	Atendido Solventado	Solventado
FONDO PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL					
Resultado 10, Observación 1	Documentación Faltante	Compranet.	Con base a las aclaraciones presentadas se considera procedente.	Atendido Solventado	Solventado
		Estimaciones de Obra.	En la documentación entregada mediante oficio	Atendido Solventado	Solventado



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
			número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se integra la información requerida.		
		Números generadores, croquis, fotografías y pruebas de laboratorio.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 No integran completa la información	Atendido No solventado	Sin solventar
		Facturas de las estimaciones.	Pendiente de presentar los REP	No atendido No solventado	Sin solventar
Resultado 10, Observación 2	Documentación irregular	Dictamen de la evaluación de las proposiciones.	No presentan información	No atendido No solventado	Sin solventar
Resultado 11, Observación 1	Documentación Faltante	Estudios, proyectos arquitectónicos y de ingeniería de una obra, el catálogo de conceptos, normas y especificaciones de construcción, y programa de ejecución.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se integra la información requerida.	Atendido Solventado	Solventado
		Análisis de integración de Precios Unitarios.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se integra la información requerida.	Atendido Solventado	Solventado
		Facturas de las estimaciones.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 no integran el REP (Recibo Electrónico de Pago).	No Atendido No solventado	Sin solventar
Resultado 12, Observación 1	Documentación Faltante	Compranet.	Con base a las aclaraciones se considera procedente.	Atendido Solventado	Solventado
		Factura de Anticipo.	No presentan información	No atendido No solventado	Sin solventar
		Facturas de las estimaciones.	No presentan información	No atendido No solventado	Sin solventar
Resultado 12, Observación 2	Documentación irregular	Dictamen de la evaluación de las proposiciones.	No presentan información	No atendido No solventado	Sin solventar
		Compranet.	Con base a las aclaraciones se considera procedente.	Atendido Solventado	Solventado
		Estimaciones de Obra.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 presentan las tres	Atendido Solventado	Solventado



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
Resultado 13, Observación 1	Documentación Faltante		estimaciones observadas en copia certificada.		
		Números generadores, croquis, fotografías y pruebas de laboratorio.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 presentan los documentos solicitados en copia certificada.	Atendido Solventado	Solventado
		Factura de Anticipo.	Pendiente de presentar los REP	No atendido No solventado	Sin solventar
		Facturas de las estimaciones.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 Se entrega factura global en copia certificada se mantiene en valoración ya que falta el Recibo Electrónico de pago.	Atendido No solventado	En valoración
		Planos y normas definitivos.	mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se entregan los planos y documentos observados	Atendido Solventado	Solventado
		Presupuesto definitivo.	No presentan información	No atendido No solventado	Sin solventar
Resultado 13, Observación 2	Documentación irregular	Dictamen de la evaluación de las proposiciones.	No presentan información	No atendido No solventado	Sin solventar
Resultado 14, Observación 1	Documentación Faltante	Difusión en la oficina de la convocante o en su página de internet.	No presentan información	No atendido No solventado	Sin solventar
		Factura de Anticipo.	No presentan información	No atendido No solventado	Sin solventar
		Facturas de las estimaciones.	No presentan información	No atendido No solventado	Sin solventar
Resultado 14, Observación 2	Documentación irregular	Análisis de la comparativa de las propuestas presentadas. (Cualitativo y cuantitativo).	No presentan información	No atendido No solventado	Sin solventar
Resultado 15, Observación 1	Documentación Faltante	Fecha de acta de presentación y apertura de proposiciones (15 días naturales en licitaciones nacionales y 10 días naturales cuando existan razones	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 presentan los documentos solicitados en copia certificada.	Atendido Solventado	Solventado



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
		justificadas para reducir plazos).			
		Periodo real de ejecución de obra.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 no solventa la observación puesto que no indica la fecha de inicio y la fecha término.	Atendido No solventado	Sin solventar
Resultado 16, Observación 1	Documentación Faltante	Garantía de cumplimiento de contrato.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se anexa la garantía en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Solventado
		Garantía de la correcta inversión del anticipo.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se anexa la garantía en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Solventado
		Bitácora de Obra.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Solventado
		Autorización de conceptos no previstos en el catálogo de conceptos.	La información remitida no cumple con los requerimientos solicitados puesto que no se encuentran las tarjetas de precios unitarios autorizados.	Atendido No solventado	Sin solventar
		Acta de Entrega-recepción física de los trabajos.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Solventado
		Planos y normas definitivos.	No presentan información.	No atendido No solventado	Sin solventar
		Notificación al contratista para la elaboración del finiquito.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la	Atendido Solventado	Solventado
		Resultado 16, Observación 1	Documentación Faltante		



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
			valoración se determina procedente.		
		Finiquito de obra.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Solventado
		Acta de extinción de derechos y obligaciones.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Solventado
		Facturas de las estimaciones.	Pendiente de presentar los REP	No atendido No solventado	Sin solventar
Resultado 17, Observación 1	Documentación Faltante	Acta constitutiva del comité comunitario (Ramo 33); Participación social (Recursos Mixtos y propios).	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Solventado
		Autorización de conceptos no previstos en el catálogo de conceptos.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Solventado
		Facturas de las estimaciones.	No presentan información.	No atendido no solventado	Sin solventar
		Periodo real de ejecución de obra.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Solventado
		Acta constitutiva del comité comunitario (Ramo 33); Participación social (Recursos Mixtos y propios).	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Solventado



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
Resultado 18, Observación 1	Documentación Faltante	Estudios, proyectos arquitectónicos y de ingeniería de una obra, el catálogo de conceptos, normas y especificaciones de construcción, y programa de ejecución.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Solventado
		Registro de Padrón de Contratistas.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Solventado
		Convocatoria a la licitación Pública.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Solventado
		Compranet.	Con base a las aclaraciones se considera procedente.	Atendido Solventado	Solventado
		Bases para la licitación.	No presentan información.	No atendido No solventado	Sin solventar
		Acreditación de la capacidad técnica mediante relación de contratos de obra, currículum de la empresa y del personal técnico propuesto.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Solventado
		Manifestación escrita de conocer el sitio de los trabajos.	No presentan información.	No atendido No solventado	Sin solventar
		Fecha de acta de presentación y apertura de proposiciones (15 días naturales en licitaciones nacionales y 10 días naturales cuando existan razones justificadas para reducir plazos).	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Solventado
		Análisis de la comparativa de las propuestas presentadas.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020	Atendido Solventado	Solventado



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
Resultado 18, Observación 1	Documentación Faltante	(Cualitativo y cuantitativo).	se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.		
		Programa de ejecución de obra.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Solventado
		Dictamen de la evaluación de las proposiciones.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Solventado
		Acta de fallo.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Solventado
		Fecha de inicio de obra.	No presentan información.	No atendido No solventado	Sin solventar
		Justificación: dictamen técnico.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Solventado
		Autorización de conceptos no previstos en el catálogo de de conceptos.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Solventado
		Planos y normas definitivos.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Solventado



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
		Presupuesto definitivo.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Solventado
		Periodo real de ejecución de obra.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Solventado
		Acta de extinción de derechos y obligaciones.	El acta extinción derechos y obligaciones está acordado en el finiquito.	Atendido Solventado	Solventado
		Facturas de las estimaciones.	Pendiente de presentar los REP.	No atendido No solventado	Sin solventar
Resultado 19, Observación 1	Documentación Faltante	Acta constitutiva del comité comunitario (Ramo 33); Participación social (Recursos Mixtos y propios).	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Solventado
		Dictamen de impacto ambiental (Zona impactada) Resolutivo de evaluación del Informe Preventivo o exención de presentación de estudios de Impacto Ambiental.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Solventado
		Compranet.	Con base a las aclaraciones se considera procedente.	Atendido Solventado	Solventado
		Programa de utilización y montos mensuales de ejecución de los trabajos.	No presentan información.	No atendido No solventado	Sin solventar
		Programas de utilización y montos mensuales de la adquisición de materiales y equipo de instalación permanente.	No presentan información.	No atendido No solventado	Sin solventar
		Programa de ejecución de obra.	No presentan información.	No atendido	Sin solventar



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
Resultado 19, Observación 1	Documentación Faltante			No solventado	
		Bitácora de Obra.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Solventado
		Autorización de conceptos previstos en el catálogo de de	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Solventado
		Finiquito de obra.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Solventado
		Presupuesto definitivo.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Solventado
		Periodo real de ejecución de obra.	No presentan información.	No atendido No solventado	Sin solventar
		Facturas de las estimaciones.	Pendiente de presentar los REP.	No atendido No solventado	Sin solventar
Resultado 20, Observación 1	Documentación faltante	Acta constitutiva del comité comunitario (Ramo 33); Participación social (Recursos Mixtos y propios).	No presentan información.	No atendido No solventado	Sin solventar
		Estudios, proyectos arquitectónicos y de ingeniería de una obra, el catálogo de conceptos, normas y especificaciones de construcción, y programa de ejecución.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Solventado



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
Resultado 20, Observación 1	Documentación faltante	Compranet.	Con base a las aclaraciones se considera procedente.	Atendido Solventado	Sin solventar
		Análisis de la comparativa de las propuestas presentadas. (Cualitativo y cuantitativo).	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Solventado
		Catálogo de Conceptos Contratados.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Solventado
		Programa de ejecución de obra.	No presentan información	No atendido No solventado	Sin solventar
		Autorización de conceptos no previstos en el catálogo de conceptos.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Solventado
		Periodo real de ejecución de obra.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Solventado
Resultado 21, Observación 1	Documentación faltante	Acta constitutiva del comité comunitario (Ramo 33); Participación social (Recursos Mixtos y propios).	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Solventado
		Compranet.	Con base a las aclaraciones se considera procedente.	Atendido Solventado	Solventado
		Bitácora de Obra.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Solventado



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
		Autorización de conceptos no previstos en el catálogo de conceptos.	No presentan información.	No atendido No solventado	Sin solventar
		Notificación y fecha de terminación de los trabajos (Del Contratista).	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Solventado
		Periodo real de ejecución de obra.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Solventado
		Facturas de las estimaciones.	Pendiente de presentar los REP	No atendido No solventado	Sin solventar
Resultado 22, Observación 1	Documentación faltante	Acta constitutiva del comité comunitario (Ramo 33); Participación social (Recursos Mixtos y propios).	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Solventado
		Estudios, proyectos arquitectónicos y de ingeniería de una obra, el catálogo de conceptos, normas y especificaciones de construcción, y programa de ejecución.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Solventado
		Compranet.	Con base a las aclaraciones se considera procedente.	Atendido Solventado	Solventado
		Análisis de la comparativa de las propuestas presentadas. (Cualitativo y cuantitativo).	Se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Solventado
		Análisis de integración de Precios Unitarios.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la	Atendido Solventado	Solventado



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
Resultado 22, Observación 1	Documentación faltante		valoración se determina procedente.		
		Catálogo de Conceptos Contratados.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Solventado
		Defectos y vicios ocultos.	No presentan información.	No atendido No solventado	Sin solventar
		Periodo real de ejecución de obra.	Después de la aclaración se determina procedente.	Atendido Solventado	Sin solventar
		Acta de extinción de derechos y obligaciones.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Solventado
Resultado 23, Observación 1	Documentación faltante	Estimaciones de Obra.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe la información requerida	Atendido Solventado	Solventado
		Números generadores, croquis, fotografías y pruebas de laboratorio.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe la información requerida	Atendido Solventado	Solventado
		Defectos y vicios ocultos.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe la información requerida.	Atendido Solventado	Solventado
		Facturas de las estimaciones.	No presentan información.	No atendido No solventado	Sin solventar
		Pólizas de Cheque o transferencia interbancaria.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe la información requerida	Atendido Solventado	Solventado
Resultado 23, Observación 2	Documentación Irregular	Acta de Entrega-recepción física de los trabajos.	La información presentada no solventa la observación de origen	Atendido No solventado	Sin solventar
		Difusión en la oficina de la convocante o	No presentan información.	No atendido No solventado	Sin solventar



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
Resultado 24 Observación 1	Documentación faltante	en su página de internet.			
		Convenio modificatorio adicional.	No presentan información.	No atendido No solventado	Sin solventar
		Defectos y vicios ocultos.	No presentan información.	No atendido No solventado	Sin solventar
		Factura de Anticipo.	No presentan información.	No atendido No solventado	Sin solventar
		Facturas de las estimaciones.	No presentan información.	No atendido No solventado	Sin solventar
Resultado 24 Observación 2	Documentación Irregular	Análisis de la comparativa de las propuestas presentadas. (Cualitativo y cuantitativo).	No presentan información.	No atendido No solventado	Sin solventar
Resultado 25 Observación 1	Documentación faltante	Difusión en la oficina de la convocante o en su página de internet.	No presentan información.	No atendido No solventado	Sin solventar
		Facturas de las estimaciones.	No presentan información.	No atendido No solventado	Sin solventar
Resultado 25 Observación 2	Documentación Irregular	Bitácora de Obra.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe oficio aclaratorio, sin embargo no solventa la observación de origen.	Atendido No solventado	Sin solventar
Resultado 26 Observación 1	Documentación faltante	Difusión en la oficina de la convocante o en su página de internet.	No presentan información.	No atendido No solventado	Sin solventar
		Estimaciones de Obra.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 solo se integra Estimación 1, falta E2 y E3F	Atendido No solventado	Sin solventar
		Números generadores, croquis, fotografías y pruebas de laboratorio.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 solo integran la estimación 1, faltan los correspondientes a las estimaciones 2 y 3F	Atendido No solventado	Sin solventar
		Convenio modificatorio adicional.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020	Atendido Solventado	Solventado



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
Resultado 26 Observación 1	Documentación faltante		se recibe la información requerida		
		Justificación: dictamen técnico.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe la información requerida	Atendido Solventado	Solventado
		Defectos y vicios ocultos.	No presentan información.	No atendido No solventado	Sin solventar
		Planos y normas definitivos.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe la información requerida	Atendido Solventado	Solventado
		Presupuesto definitivo.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe la información requerida	Atendido Solventado	Solventado
		Factura de Anticipo.	No presentan información.	No atendido No solventado	Sin solventar
		Pólizas de Cheque o transferencia interbancaria.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe la información requerida	Atendido Solventado	Solventado
		Facturas de las estimaciones.	No presentan información.	No atendido No solventado	Sin solventar
Resultado 26 Observación 2	Documentación Irregular	Acta de extinción de derechos y obligaciones.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe la información requerida	Atendido Solventado	Solventado
Resultado 27 Observación 1	Documentación faltante	Facturas de las estimaciones.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 solo envían recibos simples de las estimaciones, mas no las facturas de las estimaciones.	Atendido No solventado	Sin solventar
Resultado 28 Observación 1	Documentación faltante	Facturas de las estimaciones.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 solo envían recibos simples de las estimaciones, mas no	Atendido No solventado.	Sin solventar



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
Resultado 28 Observación 1	Documentación faltante		las facturas de las estimaciones.		
		Regularización y adquisición de la tenencia de la tierra.	No envían información.	No atendido, No solventado	Sin solventar
		Defectos y vicios ocultos.	No envían información.	No atendido, No solventado	Sin solventar
		Convenio modificatorio adicional.	Enviado con los folios 110-111	Atendido, Solventado.	Solventado
		Factura de Anticipo.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 solo envían recibo simple del anticipo, mas no la factura del anticipo.	Atendido No solventado.	Sin solventar
Resultado 29 Observación 1	Documentación faltante	Fecha de acta de presentación y apertura de proposiciones (15 días naturales en licitaciones nacionales y 10 días naturales cuando existan razones justificadas para reducir plazos).	No envían información.	No atendido, No solventado	Sin solventar
		Facturas de las estimaciones.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 solo envían recibos simples de las estimaciones, mas no las facturas de las estimaciones.	Atendido No solventado.	Sin solventar
		Factura de Anticipo.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 solo envían recibo simple del anticipo, mas no la factura del anticipo.	Atendido No solventado.	Sin solventar
		Regularización y adquisición de la tenencia de la tierra.	No envían información.	No atendido, No solventado	
		Bases para la licitación.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 envían información con los folios 192-259.	Atendido, Solventado.	Solventado
		Acreditación de la capacidad técnica mediante relación de	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número	Atendido, Solventado.	Solventado



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
Resultado 30 Observación 1	Documentación faltante	contratos de obra, currículum de la empresa y del personal técnico propuesto.	DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 envían información con los folios 147-192.		
		Manifestación escrita de conocer el sitio de los trabajos.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 envían información con el folio 145.	Atendido, Solventado.	Solventado
		Relación de maquinaria y equipo de construcción, indicando si son de su propiedad o rentados, así como su ubicación física.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 envían información con los folios 143-144.	Atendido, Solventado.	Solventado
		Análisis de la comparativa de las propuestas presentadas. (Cualitativo y cuantitativo).	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 envían información con los folios 140-142.	Atendido, Solventado.	Solventado
		Dictamen de la evaluación de las proposiciones.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 envían información con los folios 138-139.	Atendido, Solventado.	Solventado
		Acta de fallo.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 envían información con los folios 136-137.	Atendido, Solventado.	Solventado
		Justificación de excepción a la licitación pública.	No envían información.	No atendido, No solventado	Sin solventar
		Oficios de Invitación restringida (importe de cada contrato no exceda los montos máximos que al efecto se establezcan en el Presupuesto de Egresos de la Federación) o (hasta 47,500 salarios mínimos). Oficios de invitación (mínimo 3).	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 envían información con los folios 133-135.	Atendido, Solventado.	Solventado
		Notificación y fecha de terminación de	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número	Atendido No solventado.	Sin solventar



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
Resultado 30 Observación 1	Documentación faltante	los trabajos (Del Contratista).	DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 envían oficio del Municipio al contratista para firma del acta de entrega-recepción.		
		Registro de propiedad en las oficinas de Catastro y del Registro Público de la Propiedad y el Comercio del Estado.	No envían información.	No atendido, No solventado	Sin solventar
		Facturas de las estimaciones.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 solo envían recibos simples de las estimaciones, mas no las facturas de las estimaciones.	Atendido No solventado.	Sin solventar
		Factura de Anticipo.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 solo envían recibo simple del anticipo, mas no la factura del anticipo.	Atendido No solventado.	Sin solventar
Resultado 31 Observación 1	Documentación faltante	Permisos, autorizaciones y licencias que se requieran.	No envían información.	No atendido, No solventado	Sin solventar
		Regularización y adquisición de la tenencia de la tierra.	No envían información.	No atendido, No solventado	Sin solventar
		Convenio modificatorio adicional.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 envían información con los folios 265-266	Atendido, Solventado.	Solventado
		Facturas de las estimaciones.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 solo envían recibos simples de las estimaciones, mas no las facturas de las estimaciones.	Atendido No solventado.	Sin solventar
		Factura de Anticipo.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 solo envían recibo simple del anticipo, mas no la factura del anticipo.	Atendido No solventado.	Sin solventar



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
		Pólizas de Cheque o transferencia interbancaria.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 envían información con el folio 260	Atendido, Solventado.	Solventado
Resultado 32 Observación 1	Documentación faltante	Permisos, autorizaciones y licencias que se requieran.	El ente auditado procedió a realizar a la Dirección General de Desarrollo Urbano, Medio Ambiente y Ecología su solicitud, por medio del oficio DGOP/DT/APCyP/036/2019 de fecha 8 de agosto de 2019, pero no se expidió tal documento y tampoco hubo respuesta.	Atendido No solventado.	Sin solventar
		Compranet.	Con base a las aclaraciones se considera procedente.	Atendido Solventado	Solventado
Resultado 33 Observación 1	Documentación faltante	Compranet.	Con base a las aclaraciones se considera procedente.	Atendido Solventado	Solventado
		Estimaciones de Obra.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe el cuerpo de la estimación # 3 de finiquito por un monto de \$439,947.74 con IVA	Atendido Solventado	Solventado
		Números generadores, croquis, fotografías y pruebas de laboratorio.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe los números generadores, croquis, fotografías y pruebas de laboratorio.	Atendido Solventado	Solventado
		Bitácora de Obra.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe Bitácora de obra	Atendido Solventado	Solventado
		Planos y normas definitivos.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe planos y normas definitivos.	Atendido Solventado	Solventado
		Factura de Anticipo.	No envían información.	No atendido, No solventado	Sin solventar
		Pólizas de Cheque o transferencia interbancaria.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe la transferencia	Atendido Solventado	Solventado



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
			interbancaria de la estimación # 3,		
Resultado 34 Observación1	Documentación faltante	Estimaciones de Obra.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se integra la información requerida.	Atendido Solventado	Solventado
		Números generadores, croquis, fotografías y pruebas de laboratorio.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se integra la información requerida.	Atendido Solventado	Solventado
		Bitácora de Obra.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe la bitácora de obra	Atendido Solventado	Solventado
		Notificación y fecha de terminación de los trabajos (Del Contratista).	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe la información requerida	Atendido Solventado	Solventado
		Acta de Entrega-recepción física de los trabajos.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe la información requerida	Atendido Solventado	Solventado
		Planos y normas definitivos.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se integra la información requerida.	Atendido Solventado	Solventado
		Notificación al contratista para la elaboración del finiquito.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe la información requerida	Atendido Solventado	Solventado
		Finiquito de obra.	No envían información.	No atendido, No solventado	Sin solventar
		Presupuesto definitivo.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe la información requerida	Atendido Solventado	Solventado
		Periodo real de ejecución de obra.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020	Atendido Solventado	Solventado



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
			se recibe la información requerida		
		Acta de extinción de derechos y obligaciones.	No envían información.	No atendido, No solventado	Sin solventar
		Factura de Anticipo.	No envían información.	No atendido, No solventado	Sin solventar
		Pólizas de Cheque o transferencia interbancaria.	No envían información.	No atendido, No solventado	Sin solventar
Resultado 35 Observación 1	Documentación faltante	Permisos, autorizaciones y licencias que se requieran.	No envían información.	No atendido, No solventado	Sin solventar
		Notificación y fecha de terminación de los trabajos (Del Contratista).	No envían información.	No atendido, No solventado	Sin solventar
		Convenio modificatorio adicional.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe la información requerida	Atendido Solventado	Solventado
		Defectos y vicios ocultos.	No envían información.	No atendido, No solventado	Sin solventar
		Planos y normas definitivos.	No envían información.	No atendido, No solventado	Sin solventar
		Registro de propiedad en las oficinas de Catastro y del Registro Público de la Propiedad y el Comercio del Estado.	No envían información.	No atendido, No solventado	Sin solventar
		Factura de Anticipo.	No envían información.	No atendido, No solventado	Sin solventar
		Pólizas de Cheque o transferencia interbancaria.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe la información requerida	Atendido Solventado	Solventado
Resultado 35 Observación 2	Documentación faltante	Bitácora de Obra.	La bitácora en su contenido general, no cumple con las características estipuladas en los artículos 95 y 96 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las	Atendido No solventado.	Sin solventar



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
			Mismas del Estado de Quintana Roo.		
Resultado 36 Observación 1	Documentación faltante	Convenio modificatorio adicional.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe la información requerida	Atendido Solventado	Solventado
		Registro de propiedad en las oficinas de Catastro y del Registro Público de la Propiedad y el Comercio del Estado.	No envían información.	No atendido, No solventado	Sin solventar
		Factura de Anticipo.	No envían información.	No atendido, No solventado	Sin solventar
		Pólizas de Cheque o transferencia interbancaria.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe la información requerida	Atendido Solventado	Solventado
Resultado 36 Observación 2	Documentación Irregular	Bitácora de Obra.	La bitácora en su contenido general, no cumple con las características estipuladas en los artículos 95 y 96 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo.	Atendido No solventado.	Sin solventar
		Programa de ejecución de obra.	Es incongruente el calendario de ejecución, de acuerdo a los procesos constructivos. Presentan un programa calendarizado de ejecución general de los trabajos en un plazo de 5 días naturales, verificando 42 conceptos de obra integrados a las partidas de: <ul style="list-style-type: none"> • Preliminares. • Construcción de domo. • Sistema eléctrico 	Atendido No solventado.	Sin solventar

Fuente: Elaboración propia.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Reunión de Trabajo No. ART/OPB/2020/3

En una tercera reunión de trabajo celebrada el día viernes 08 de enero del año 2021, según consta en el acta No. **ART/OPB/2020/3**, presentaron información adicional mediante los oficios DGOP/DJ/ANAA/060/2021, DGOP/DJ/ANAA/061/2021, y DGOP/DJ/ANAA/096/2021.

Valoración de las justificaciones, aclaraciones, argumentaciones y documentación soporte:

En la tercera reunión de trabajo se les comunicó el resultado de la valoración y análisis de la documentación presentada, mediante los oficios DGOP/DJ/ANAA/1479/2020, del 16 de diciembre de 2020, DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 de fecha 16 de diciembre de 2020. Así como de la documentación entregada el 08 de diciembre mediante los oficios DGOP/DJ/ANAA/060/2021, DGOP/DJ/ANAA/061/202 y DGOP/DJ/ANAA/096/2021.

Tabla No. 99. Resumen de resultados y observaciones de la reunión de trabajo número ART/TSJ/2020/3

REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
FONDO PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL					
Resultado 1, Observación 1	Faltante de documentación comprobatoria del gasto	Documentación soporte (Cuerpo de estimación, números generadores, reporte fotográfico y croquis referenciados) que acredita el pago realizado a la contratista de la estimación 2 y 3 finiquito.	La documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 2, Observación 1	Faltante de documentación comprobatoria del gasto	Documentación soporte (Cuerpo de estimación, números generadores, reporte fotográfico y croquis referenciados) que acredita el pago realizado a la	La documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
		contratista de la estimación 2 y 3 finiquito.			
Resultado 3, Observación 1	Faltante de documentación comprobatoria del gasto	Documentación soporte (Cuerpo de estimación, números generadores, reporte fotográfico y croquis referenciados) que acredita el pago realizado a la contratista de la estimación 2 y 3 finiquito.	Mediante oficio DGOP/DJ/ANAA/0060/2020 de fecha 08 de enero de 2021 se remite la información solicitada.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 4, Observación 1	Faltante de documentación comprobatoria del gasto	Documentación soporte (Cuerpo de estimación, números generadores, reporte fotográfico y croquis referenciados) que acredita el pago realizado a la contratista de la estimación 2.	Mediante oficio DGOP/DJ/ANAA/0060/2020 de fecha 08 de enero de 2021 se remite la información solicitada.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 5, Observación 1	Faltante de documentación comprobatoria del gasto	Documentación soporte (Cuerpo de estimación, números generadores, reporte fotográfico y croquis referenciados) que acredita el pago realizado a la contratista de la estimación 3 finiquito.	Con fecha 8 de enero de 2021, se recibió en Oficialía de partes de la ASEQROO el oficio: DGOP/DJ/ANAA/061/2021 de fecha 8/01/2021, el cual anexa la documentación correspondiente a los Recibos electrónicos de pago (REP) de las estimaciones # 1, 2 y 3 de finiquito.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 6, Observación 1	Faltante de documentación comprobatoria del gasto	Documentación soporte (Cuerpo de estimación, números generadores, reporte fotográfico y croquis referenciados) que acredita el pago realizado a la contratista de la estimación 1.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 del 08 de enero de 2021 presentan la documentación soporte (Cuerpo de estimación, números generadores, reporte fotográfico y croquis referenciados) que acredita el pago realizado a la contratista de la estimación 1	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 7, Observación 1	Faltante de documentación comprobatoria del gasto	Documentación soporte (Cuerpo de estimación, números generadores, reporte fotográfico y croquis referenciados) que	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 no integran el REP (Recibo Electrónico de Pago).	No Atendido No solventado	Pliego de observaciones



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
		acredita el pago realizado a la contratista de la estimación 2.			
Resultado 8, Observación 1	Anticipo de obra pagado y no amortizado	Anticipos no amortizados	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se integra la información requerida para la amortización del anticipo.	Atendido Solventado	Solventado
INGRESOS PROPIOS					
Resultado 9, Observación 1	Documentación Faltante	Regularización y adquisición de la tenencia de la tierra.	No presentan información	No atendido No solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Convenio modificatorio adicional.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se integra la información requerida.	Atendido Solventado	
		Acta de extinción de derechos y obligaciones.	Se hace la aclaración que en el acta de extinción derechos y obligaciones está acordado en el finiquito.	Atendido Solventado	
FONDO PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL					
Resultado 10, Observación 1	Documentación Faltante	Compranet.	Con base a las aclaraciones se considera procedente.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Estimaciones de Obra.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Números generadores, croquis, fotografías y pruebas de laboratorio.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Facturas de las estimaciones.	Pendiente de presentar los REP. Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada. para valoración. Los importes no coinciden con los importes contabilizados para esta obra.	Atendido No solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 10, Observación 2	Documentación irregular	Dictamen de la evaluación de las proposiciones.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se presenta oficio aclaratorio, sin embargo, la aclaración no justifica la irregularidad señalada.	Atendido No solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
Resultado 11, Observación 1	Documentación Faltante	Estudios, proyectos arquitectónicos y de ingeniería de una obra, el catálogo de conceptos, normas y especificaciones de construcción, y programa de ejecución.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se integra la información requerida.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Análisis de integración de Precios Unitarios.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se integra la información requerida.	Atendido Solventado	
		Facturas de las estimaciones.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
Resultado 12, Observación 1	Documentación Faltante	Compranet.	Con base a las aclaraciones se considera procedente.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Factura de Anticipo.	Se remite oficio número DGOP/DJ/ANAA/096/2021 del 08 de enero de 2021 con la información requerida.	Atendido Solventado	
		Facturas de las estimaciones.	Se remite oficio número DGOP/DJ/ANAA/096/2021 de fecha 08 de enero de 2021 con la información requerida.	Atendido Solventado	
Resultado 12, Observación 2	Documentación irregular	Dictamen de la evaluación de las proposiciones.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se presenta oficio aclaratorio, sin embargo, no cumple con la observación.	Atendido No solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 13, Observación 1	Documentación Faltante	Compranet.	Con base a las aclaraciones se considera procedente.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Estimaciones de Obra.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 presentan las tres estimaciones observadas en copia certificada.	Atendido Solventado	
		Números generadores, croquis, fotografías y pruebas de laboratorio.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 presentan los documentos solicitados en copia certificada.	Atendido Solventado	
		Factura de Anticipo.	Se remite oficio número DGOP/DJ/ANAA/096/2021 de fecha 08 de enero de 2021 con la información requerida.	Atendido Solventado	



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
Resultado 13, Observación 1	Documentación Faltante	Facturas de las estimaciones.	Se recibe oficio número DGOP/DJ/ANAA/096/2021 de fecha 08 de enero de 2021 con la información requerida.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Planos y normas definitivos.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Presupuesto definitivo.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
Resultado 13, Observación 2	Documentación Irregular	Dictamen de la evaluación de las proposiciones.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se presenta oficio aclaratorio, sin embargo no cumple con la observación	Atendido No solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 14, Observación 1	Documentación Faltante	Difusión en la oficina de la convocante o en su página de internet.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Factura de Anticipo.	Se remite oficio número DGOP/DJ/ANAA/096/2021 de fecha 08 de enero de 2021 con la información requerida.	Atendido Solventado	
		Facturas de las estimaciones.	Se remite oficio número DGOP/DJ/ANAA/096/2021 de fecha 08 de enero de 2021 con la información requerida.	Atendido Solventado	
Resultado 14, Observación 2	Documentación Irregular	Análisis de la comparativa de las propuestas presentadas. (Cualitativo y cuantitativo).	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se presenta oficio aclaratorio, sin embargo, la aclaración no justifica la irregularidad señalada.	Atendido No solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 15, Observación 1	Documentación Faltante	Fecha de acta de presentación y apertura de proposiciones (15 días naturales en licitaciones nacionales y 10 días naturales cuando existan razones justificadas para reducir plazos).	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 presentan los documentos solicitados en copia certificada.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Periodo real de ejecución de obra.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 no solventa la observación puesto que no indica la fecha de inicio y la fecha término.	Atendido No solventado	
		Garantía de cumplimiento de contrato.	En la documentación entregada mediante oficio número	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
Resultado 16, Observación 1	Documentación Faltante		DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se anexa la garantía en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.		Administrativa Sancionatoria
		Garantía de la correcta inversión del anticipo.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se anexa la garantía en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	
		Bitácora de Obra.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	
		Autorización de conceptos no previstos en el catálogo de conceptos.	La información remitida no cumple con los requerimientos solicitados puesto que no se encuentran las tarjetas de precios unitarios autorizados. Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 entregan tarjetas con folios 188-193.	Atendido Solventado	
		Acta de Entrega-recepción física de los trabajos.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Planos y normas definitivos.	No presentan información.	No atendido No solventado	
		Notificación al contratista para la elaboración del finiquito.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	
		Finiquito de obra.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020	Atendido Solventado	



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
Resultado 16, Observación 1	Documentación Faltante		se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.		
		Acta de extinción de derechos y obligaciones.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	
		Facturas de las estimaciones.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 entregan documentos con los folios 197-194	Atendido Solventado	
Resultado 17, Observación 1	Documentación Faltante	Acta constitutiva del comité comunitario (Ramo 33); Participación social (Recursos Mixtos y propios).	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Autorización de conceptos no previstos en el catálogo de conceptos.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	
		Facturas de las estimaciones.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Periodo real de ejecución de obra.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	
Resultado 18, Observación 1	Documentación Faltante	Acta constitutiva del comité comunitario (Ramo 33); Participación social (Recursos Mixtos y propios).	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	
		Estudios, proyectos arquitectónicos y de ingeniería de una	En la documentación entregada mediante oficio número	Atendido Solventado	



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
Resultado 18, Observación 1	Documentación Faltante	obra, el catálogo de conceptos, normas y especificaciones de construcción, y programa de ejecución.	DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.		Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Registro de Padrón de Contratistas.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	
		Convocatoria a la licitación Pública.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	
		Compranet.	Con base a las aclaraciones se considera procedente.	Atendido Solventado	
		Bases para la licitación.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	
		Acreditación de la capacidad técnica mediante relación de contratos de obra, currículum de la empresa y del personal técnico propuesto.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	
		Manifestación escrita de conocer el sitio de los trabajos.	No presentan información.	No atendido No solventado	
		Fecha de acta de presentación y apertura de proposiciones (15 días naturales en licitaciones nacionales y 10 días naturales cuando existan razones justificadas para reducir plazos).	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
Resultado 18, Observación 1	Documentación Faltante	Análisis de la comparativa de las propuestas presentadas. (Cualitativo y cuantitativo).	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	
		Programa de ejecución de obra.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	
		Dictamen de la evaluación de las proposiciones.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	
		Acta de fallo.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	
		Fecha de inicio de obra.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	
		Justificación: dictamen técnico.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	
		Autorización de conceptos previstos en el catálogo de conceptos.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
Resultado 18, Observación 1	Documentación Faltante	Planos y normas definitivos.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Presupuesto definitivo.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	
		Periodo real de ejecución de obra.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	
		Acta de extinción de derechos y obligaciones.	El acta extinción derechos y obligaciones está acordado en el finiquito.	Atendido Solventado	
		Facturas de las estimaciones.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	
Resultado 19, Observación 1	Documentación Faltante	Acta constitutiva del comité comunitario (Ramo 33); Participación social (Recursos Mixtos y propios).	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Dictamen de impacto ambiental (Zona impactada) Resolutivo de evaluación del Informe Preventivo o exención de presentación de estudios de Impacto Ambiental.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
Resultado 19, Observación 1	Documentación Faltante	Compranet.	Con base a las aclaraciones se considera procedente.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Programa de utilización y montos mensuales de ejecución de los trabajos.	No presentan información.	No atendido No solventado	
		Programas de utilización y montos mensuales de la adquisición de materiales y equipo de instalación permanente.	No presentan información.	No atendido No solventado	
		Programa de ejecución de obra.	No presentan información.	No atendido No solventado	
		Bitácora de Obra.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	
		Autorización de conceptos no previstos en el catálogo de conceptos.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	
		Finiquito de obra.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	
		Presupuesto definitivo.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	
		Periodo real de ejecución de obra.	No presentan información.	No atendido No solventado	
		Facturas de las estimaciones.	En la documentación entregada mediante oficio	Atendido Solventado	



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
			número DGOP/DJ/ANAA/061/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.		
Resultado 20, Observación 1	Documentación Faltante	Acta constitutiva del comité comunitario (Ramo 33); Participación social (Recursos Mixtos y propios).	entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Estudios, proyectos arquitectónicos y de ingeniería de una obra, el catálogo de conceptos, normas y especificaciones de construcción, y programa de ejecución.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	
		Compranet.	Con base a las aclaraciones se considera procedente.	Atendido Solventado	
		Análisis de la comparativa de las propuestas presentadas. (Cualitativo y cuantitativo).	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	
		Catálogo de Conceptos Contratados.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	
		Programa de ejecución de obra.	No presentan información	No atendido No solventado	
		Autorización de conceptos previstos en el catálogo de conceptos.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	
		Periodo real de ejecución de obra.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020	Atendido Solventado	



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
Resultado 20, Observación 1	Documentación Faltante		se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.		
Resultado 21, Observación 1	Documentación Faltante	Acta constitutiva del comité comunitario (Ramo 33); Participación social (Recursos Mixtos y propios).	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Compranet.	Con base a las aclaraciones se considera procedente.	Atendido Solventado	
		Bitácora de Obra.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	
		Autorización de conceptos no previstos en el catálogo de conceptos.	No presentan información.	No atendido No solventado	
		Notificación y fecha de terminación de los trabajos (Del Contratista).	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Periodo real de ejecución de obra.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	
		Facturas de las estimaciones.	entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	
				Acta constitutiva del comité comunitario (Ramo 33);	En la documentación entregada mediante oficio número



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
Resultado 22, Observación 1	Documentación Faltante	Participación social (Recursos Mixtos y propios).	DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.		Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Estudios, proyectos arquitectónicos y de ingeniería de una obra, el catálogo de conceptos, normas y especificaciones de construcción, y programa de ejecución.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	
		Compranet.	Con base a las aclaraciones se considera procedente.	Atendido Solventado	
		Análisis de la comparativa de las propuestas presentadas. (Cualitativo y cuantitativo).	Se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	
		Análisis de integración de Precios Unitarios.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	
		Catálogo de Conceptos Contratados.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	
		Defectos y vicios ocultos.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Periodo real de ejecución de obra.	Después de la aclaración se determina procedente.	Atendido Solventado	
		Acta de extinción de derechos y obligaciones.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se remite en copia certificada, después de la valoración se determina procedente.	Atendido Solventado	



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
Resultado 23, Observación 1	Documentación Faltante	Estimaciones de Obra.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe la información requerida	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Números generadores, croquis, fotografías y pruebas de laboratorio.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe la información requerida	Atendido Solventado	
		Defectos y vicios ocultos.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe la información requerida	Atendido Solventado	
		Facturas de las estimaciones.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/0962021 se entrega información la cual se determina como procedente.	Atendido Solventado	
		Pólizas de Cheque o transferencia interbancaria.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe la información requerida.	Atendido Solventado	
Resultado 23, Observación 2	Documentación Irregular	Acta de Entrega-recepción física de los trabajos.	Se recibe oficio aclaratorio, se presenta nueva acta de entrega-recepción corregida con la presentación de nuevo documento se ratifica la observación realizada. No procede.	Atendido No solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 24, Observación 1	Documentación Faltante	Difusión en la oficina de la convocante o en su página de internet.	No presentan información.	No atendido No solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Convenio modificatorio o adicional.	No presentan información.	No atendido No solventado	
		Defectos y vicios ocultos.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Factura de Anticipo.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Facturas de las estimaciones.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
Resultado 24, Observación 2	Documentación Irregular	Análisis de la comparativa de las propuestas presentadas. (Cualitativo y cuantitativo).	No presentan información.	No atendido No solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 25, Observación 1	Documentación Faltante	Difusión en la oficina de la convocante o en su página de internet.	No presentan información.	No atendido No solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Facturas de las estimaciones.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
Resultado 25, Observación 2	Documentación Irregular	Bitácora de Obra.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe oficio aclaratorio, sin embargo la bitácora no cumple con los requerimientos señalados en la observación de origen.	Atendido No solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 26, Observación 1	Documentación Faltante	Difusión en la oficina de la convocante o en su página de internet.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la evidencia del procedimiento solicitado	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Estimaciones de Obra.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 solo se integra Estimación 1, falta E2 y E3F.	Atendido No solventado	
		Números generadores, croquis, fotografías y pruebas de laboratorio.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 solo integran la estimación 1, faltan los correspondientes a las estimaciones 2 y 3F.	Atendido No solventado	
		Convenio modificatorio adicional.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe la información requerida.	Atendido Solventado	
		Justificación: dictamen técnico.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe la información requerida.	Atendido Solventado	
		Defectos y vicios ocultos.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
Resultado 26, Observación 1	Documentación Faltante	Planos y normas definitivos.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe la información requerida	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Presupuesto definitivo.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe la información requerida	Atendido Solventado	
		Factura de Anticipo.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Pólizas de Cheque o transferencia interbancaria.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe la información requerida	Atendido Solventado	
		Facturas de las estimaciones.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
Resultado 26, Observación 2	Documentación Irregular	Acta de extinción de derechos y obligaciones.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe la información requerida.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 27, Observación 1	Documentación Faltante	Facturas de las estimaciones.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 solo envían recibos simples de las estimaciones, mas no las facturas de las estimaciones. No remiten los recibos electrónicos.	Atendido No solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 28, Observación 1	Documentación Faltante	Facturas de las estimaciones.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 solo envían recibos simples de las estimaciones, mas no las facturas de las estimaciones. Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 envían factura general de la obra. Siguen haciendo falta las facturas parciales de las estimaciones o los REP.	Atendido No solventado.	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
Resultado 28, Observación 1	Documentación Faltante	Regularización y adquisición de la tenencia de la tierra.	No presentan documentación	No atendido, No solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Defectos y vicios ocultos.	No presentan documentación	No atendido, No solventado	
		Convenio modificatorio adicional.	Enviado con los folios 110-111	Atendido, Solventado.	
		Factura de Anticipo.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 solo envían recibo simple del anticipo, mas no la factura del anticipo. Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 envían factura general de la obra. No envían factura del anticipo o REP	Atendido No solventado.	
Resultado 29, Observación 1	Documentación Faltante	Fecha de acta de presentación y apertura de proposiciones (15 días naturales en licitaciones nacionales y 10 días naturales cuando existan razones justificadas para reducir plazos).	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 envían documentos con los folios 23-27, recalcando que fue procedimiento por invitación a cuando menos tres contratistas.	Atendido, Solventado.	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Facturas de las estimaciones.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/096/2021 de fecha 08 de enero 2021 remiten la información requerida.	Atendido, Solventado.	
		Factura de Anticipo.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 envían factura con folio 22.	Atendido, Solventado.	
Resultado 30, Observación 1	Documentación Faltante	Regularización y adquisición de la tenencia de la tierra.	No presentan documentación	No atendido, No solventado	
		Bases para la licitación.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 envían información con los folios 192-259.	Atendido, Solventado.	
		Acreditación de la capacidad técnica mediante relación de contratos de obra,	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020	Atendido, Solventado.	



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
Resultado 30, Observación 1	Documentación Faltante	currículum de la empresa y del personal técnico propuesto.	envían información con los folios 147-192.		Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Manifestación escrita de conocer el sitio de los trabajos.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 envían información con el folio 145.	Atendido, Solventado.	
		Relación de maquinaria y equipo de construcción, indicando si son de su propiedad o rentados, así como su ubicación física.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 envían información con los folios 143-144.	Atendido, Solventado.	
		Análisis de la comparativa de las propuestas presentadas. (Cualitativo y cuantitativo).	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 envían información con los folios 140-142.	Atendido, Solventado.	
		Dictamen de la evaluación de las proposiciones.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 envían información con los folios 138-139.	Atendido, Solventado.	
		Acta de fallo.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 envían información con los folios 136-137.	Atendido, Solventado.	
		Justificación de excepción a la licitación pública.	No presentan la justificación de la excepción.	No atendido, No solventado	
		Oficios de Invitación restringida (importe de cada contrato no exceda los montos máximos que al efecto se establezcan en el Presupuesto de Egresos de la Federación) o (hasta 47,500 salarios mínimos). Oficios de invitación (mínimo 3).	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 envían información con los folios 133-135.	Atendido, Solventado.	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Notificación y fecha de terminación de	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020	Atendido No solventado.	



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
Resultado 30, Observación 1	Documentación Faltante	los trabajos (Del Contratista).	número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 envían oficio del Municipio al contratista para firma del acta de entrega-recepción.		
		Registro de propiedad en las oficinas de Catastro y del Registro Público de la Propiedad y el Comercio del Estado.	No presentan documentación	No atendido, No solventado	
		Facturas de las estimaciones.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 Envían facturas con los folios 17-19	Atendido, Solventado.	
		Factura de Anticipo.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 envían información el folio 20	Atendido, Solventado.	
Resultado 31, Observación 1	Documentación Faltante	Permisos, autorizaciones y licencias que se requieran.	No presentan documentación	No atendido, No solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Regularización y adquisición de la tenencia de la tierra.	No presentan documentación	No atendido, No solventado	
		Convenio modificatorio o adicional.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 envían información con los folios 265-266	Atendido, Solventado.	
		Facturas de las estimaciones.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 envían información con folios 158-160	Atendido, Solventado.	
		Factura de Anticipo.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 envían información con folio 161.	Atendido, Solventado.	
		Pólizas de Cheque o transferencia interbancaria.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 envían información con el folio 260	Atendido, Solventado.	
Resultado 32, Observación 1	Documentación Faltante	Permisos, autorizaciones y licencias que se requieran.	El ente auditado procedió a realizar a la Dirección General de Desarrollo Urbano, Medio Ambiente y Ecología su solicitud, por	Atendido No solventado.	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
			medio del oficio DGOP/DT/APCyP/036/2019 de fecha 8 de agosto de 2019, pero no se expidió tal documento y tampoco hubo respuesta.		
		Compranet.	Con base a las aclaraciones se considera procedente.	Atendido Solventado	
Resultado 33, Observación 1	Documentación Faltante	Compranet.	Con base a las aclaraciones se considera procedente.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Estimaciones de Obra.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe el cuerpo de la estimación # 3 de finiquito por un monto de \$439,947.74 con IVA	Atendido Solventado	
		Números generadores, croquis, fotografías y pruebas de laboratorio.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe los números generadores, croquis, fotografías y pruebas de laboratorio.	Atendido Solventado	
		Bitácora de Obra.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe Bitácora de obra	Atendido Solventado	
		Planos y normas definitivos.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe planos y normas definitivos.	Atendido Solventado	
		Factura de Anticipo.	Mediante oficio entregado el 08 de enero de 2021 DGOP/DJ/ANAA/0061/2020 se recibe la documentación solicitada la cual es procedente para solventar.	Atendido Solventado	
		Pólizas de Cheque o transferencia interbancaria.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe la transferencia interbancaria de la estimación # 3,	Atendido Solventado	
		Estimaciones de Obra.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se integra la información requerida.	Atendido Solventado	



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
Resultado 34, Observación 1	Documentación Faltante	Números generadores, croquis, fotografías y pruebas de laboratorio.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se integra la información requerida.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Bitácora de Obra.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe la bitácora de obra	Atendido Solventado	
		Notificación y fecha de terminación de los trabajos (Del Contratista).	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe la información requerida	Atendido Solventado	
		Acta de Entrega-recepción física de los trabajos.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe la información requerida	Atendido Solventado	
		Planos y normas definitivos.	En la documentación entregada mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 se integra la información requerida.	Atendido Solventado	
		Notificación al contratista para la elaboración del finiquito.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe la información requerida	Atendido Solventado	
		Finiquito de obra.	Mediante oficio entregado el 08 de enero de 2021 DGOP/DJ/ANAA/0060/2020 se recibe la documentación solicitada la cual es procedente para solventar.	Atendido Solventado	
		Presupuesto definitivo.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe la información requerida	Atendido Solventado	
		Periodo real de ejecución de obra.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe la información requerida	Atendido Solventado	
		Acta de extinción de derechos y obligaciones.	Mediante oficio entregado el 08 de enero de 2021 DGOP/DJ/ANAA/0060/2020	Atendido Solventado	



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
Resultado 34, Observación 1	Documentación Faltante		se recibe la documentación solicitada la cual es procedente para solventar.		Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Factura de Anticipo.	Con oficio N° DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 de fecha 16/12/2020 se remite la documentación correspondiente.	Atendido Solventado	
		Pólizas de Cheque o transferencia interbancaria.	Con oficio N° DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 de fecha 16/12/2020 se remite la documentación correspondiente.	Atendido Solventado	
Resultado 35, Observación 1	Documentación Faltante	Permisos, autorizaciones y licencias que se requieran.	No presentan documentación	No atendido, No solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Notificación y fecha de terminación de los trabajos (Del Contratista).	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 entregan documentos con folio 286, Lefort 263 de la caja 44. Fecha de terminación de obra: 30/12/2019	Atendido Solventado	
		Convenio modificatorio o adicional.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe la información requerida	Atendido Solventado	
		Defectos y vicios ocultos.	Con oficio N° DGOP/DJ/ANAA/096/2021 de fecha 08/01/2021 se remite la documentación correspondiente.	Atendido Solventado	
		Planos y normas definitivos.	Con oficio N° DGOP/DJ/ANAA/061/2021 de fecha 08/01/2021 se remite la documentación correspondiente	Atendido Solventado	
		Registro de propiedad en las oficinas de Catastro y del Registro Público de la Propiedad y el Comercio del Estado.	No presentan documentación	No atendido, No solventado	
		Factura de Anticipo.	Con oficio N° DGOP/DJ/ANAA/061/2021 de fecha 08/01/2021 se remite la documentación correspondiente	Atendido Solventado	
		Pólizas de Cheque o transferencia interbancaria.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número	Atendido Solventado	



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
			DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe la información requerida		
Resultado 35, Observación 2	Documentación Irregular	Bitácora de Obra.	La bitácora en su contenido general, no cumple con las características estipuladas en los artículos 95 y 96 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo.	Atendido No solventado.	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 36, Observación 1	Documentación Faltante	Convenio modificatorio adicional.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe la información requerida	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Registro de propiedad en las oficinas de Catastro y del Registro Público de la Propiedad y el Comercio del Estado.	No presentan documentación	No atendido, No solventado	
		Factura de Anticipo.	Con oficio N° DGOP/DJ/ANAA/061/2021 de fecha 08/01/2021 se remite la documentación correspondiente	Atendido Solventado	
		Pólizas de Cheque o transferencia interbancaria.	Mediante oficio entregado el 18 de diciembre de 2020 número DGOP/DJ/ANAA/1541/2020 se recibe la información requerida	Atendido Solventado	
Resultado 36, Observación 2	Documentación Irregular	Bitácora de Obra.	La bitácora en su contenido general, no cumple con las características estipuladas en los artículos 95 y 96 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo.	Atendido No solventado.	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Programa de ejecución de obra.	Es incongruente el calendario de ejecución, de acuerdo a los procesos constructivos. Presentan un programa calendarizado de ejecución general de los trabajos en un plazo de 5	Atendido No solventado.	



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
			días naturales, verificando 42 conceptos de obra integrados a las partidas de: <ul style="list-style-type: none"> • Preliminares. • Construcción de domo. • Sistema eléctrico 		
Resultado 37, Observación 1	Documentación Faltante	Acta de extinción de derechos y obligaciones.	Los conceptos ejecutados en las Estimaciones 1,2 y 3 de finiquito se pagaron en su totalidad, por lo tanto, se dan por terminados los derechos y obligaciones que fueron generados del contrato	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Compranet.	Con base a las aclaraciones presentadas se considera precedente.	Atendido Solventado	
Resultado 38, Observación 1	Documentación Faltante	Fecha de acta de presentación y apertura de proposiciones (15 días naturales en licitaciones nacionales y 10 días naturales cuando existan razones justificadas para reducir plazos).	Presentan Memorándum: DGOP/033/2019 de fecha 30 de agosto de 2019 en el cual solicitan a la Dirección Técnica de la Dirección General de Obras Públicas llevar a cabo los procedimientos de contratación, a través de licitación pública, pero no presentan el acta de apertura del mismo.	Atendido No solventado.	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Análisis de la comparativa de las propuestas presentadas. (Cualitativo y cuantitativo).	La documentación presentada no corresponde a esta obra.	No atendido, No solventado	
		Dictamen de la evaluación de las proposiciones.	La documentación presentada no corresponde a esta obra.	No atendido, No solventado	
		Acta de fallo.	La documentación presentada no corresponde a esta obra.	No atendido, No solventado	
Resultado 38, Observación 1	Documentación Faltante	Defectos y vicios ocultos.	Con oficio N° DGOP/DJ/ANAA/096/2021 de fecha 08/01/2021 se remite la documentación correspondiente.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Convenio modificatorio adicional.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Factura de Anticipo.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
			se entrega la documentación solicitada.		Administrativa Sancionatoria
Resultado 43 Observación 1	Documentación Faltante	Compranet.	Se determina su solventación ya que cumplen con su publicación en dos diarios de circulación y en su página	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Facturas de las estimaciones.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Justificación de excepción a la licitación pública.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
Resultado 44 Observación 1	Documentación Faltante	Estudios, proyectos arquitectónicos y de ingeniería de una obra, el catálogo de conceptos, normas y especificaciones de construcción, y programa de ejecución.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Compranet.	Se determina su solventación ya que cumplen con su publicación en dos diarios de circulación y en su página	Atendido Solventado	
		Facturas de las estimaciones.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Bitácora de Obra.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/096/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Acta de extinción de derechos y obligaciones.	No presentan documentación	No atendido, No solventado	
Resultado 45 Observación 1	Documentación Faltante	Facturas de las estimaciones.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Compranet.	Se determina su solventación ya que cumplen con su publicación en dos diarios de circulación y en su página	Atendido Solventado	
Resultado 46 Observación 1	Documentación Faltante	Convenio modificatorio adicional.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Factura de Anticipo.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
Resultado 46 Observación 1	Documentación Faltante	Facturas de las estimaciones.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Acta de Entrega-recepción física de los trabajos.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entregan los INES de beneficiarios, pero sin las actas de entrega. Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 remiten la información del acta faltante	Atendido Solventado	
Resultado 47 Observación 1	Documentación Faltante	Convenio modificatorio adicional.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Compranet.	Se determina su solventación ya que cumplen con su publicación en dos diarios de circulación y en su página	Atendido Solventado	
		Factura de Anticipo.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Facturas de las estimaciones.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Acta de Entrega-recepción física de los trabajos.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entregan los INES de beneficiarios, pero sin las actas de entrega. Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 remiten la información del acta faltante	Atendido Solventado	
Resultado 48 Observación 1	Documentación Faltante	Acta de extinción de derechos y obligaciones.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Facturas de las estimaciones.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 entregan las facturas de las estimaciones 1, 2 y 3 finiquito y la factura del anticipo	Atendido Solventado	
		Compranet.	Se determina su solventación ya que cumplen con su publicación en dos diarios de circulación y en su página	Atendido Solventado	
Resultado 49 Observación 1	Documentación Faltante	Facturas de las estimaciones.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 entregan las facturas de las estimaciones 1, 2 y 3 finiquito y la factura del anticipo	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
		Compranet.	Se determina su solventación ya que cumplen con su publicación en dos diarios de circulación y en su página	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 50 Observación 1	Documentación Faltante	Acta de extinción de derechos y obligaciones.	No presentan documentación	No atendido, No solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Facturas de las estimaciones.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 entregan las facturas de las estimaciones 1, 2 y la factura del anticipo, faltando por entregar la factura 3 finiquito	Atendido No solventado.	
		Permisos, autorizaciones y licencias que se requieran.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Regularización y adquisición de la tenencia de la tierra.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Compranet.	Se determina su solventación ya que cumplen con su publicación en dos diarios de circulación y en su página	Atendido Solventado	
Resultado 50 Observación 2	Documentación Irregular	Acta de Entrega-recepción física de los trabajos.	No presentan documentación	No atendido, No solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 51 Observación 1	Documentación Faltante	Regularización y adquisición de la tenencia de la tierra.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Factura de Anticipo.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Facturas de las estimaciones.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Compranet.	Se determina su solventación ya que cumplen con su publicación en dos diarios de circulación y en su página.	Atendido Solventado	
Resultado 52 Observación 1	Documentación Faltante	Acta de extinción de derechos y obligaciones.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Factura de Anticipo.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
		Facturas de las estimaciones.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 entregan las facturas de las estimaciones 1 y 2 finiquito.	Atendido Solventado	
		Compranet.	Se determina su solventación ya que cumplen con su publicación en dos diarios de circulación y en su página.	Atendido Solventado	
Resultado 53 Observación 1	Documentación Faltante	Permisos, autorizaciones y licencias que se requieran.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Regularización y adquisición de la tenencia de la tierra.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Notificación y fecha de terminación de los trabajos (Del Contratista).	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Facturas de las estimaciones.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Compranet.	Se determina su solventación ya que cumplen con su publicación en dos diarios de circulación y en su página	Atendido Solventado	
Resultado 54 Observación 1	Documentación Faltante	Permisos, autorizaciones y licencias que se requieran.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Regularización y adquisición de la tenencia de la tierra.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Facturas de las estimaciones.	No presentan documentación.	No atendido, No solventado	
		Estimaciones de Obra.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Números generadores, croquis, fotografías y pruebas de laboratorio.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Factura de Anticipo.	No presentan documentación	No atendido, No solventado	
		Compranet.	Se determina su solventación ya que cumplen con su	Atendido Solventado	



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
			publicación en dos diarios de circulación y en su página.		
		Defectos y vicios ocultos.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
Resultado 55 Observación 1	Documentación Faltante	Compranet.	Se determina su solventación ya que cumplen con su publicación en dos diarios de circulación y en su página.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Garantía de cumplimiento de contrato.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Garantía de la correcta inversión del anticipo.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Estimaciones de Obra.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Números generadores, croquis, fotografías y pruebas de laboratorio.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Bitácora de Obra.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Notificación y fecha de terminación de los trabajos (Del Contratista).	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Acta de Entrega-recepción física de los trabajos.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Defectos y vicios ocultos.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Planos y normas definitivos.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Notificación al contratista para la elaboración del finiquito.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Finiquito de obra.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
Resultado 55 Observación 1	Documentación Faltante	Presupuesto definitivo.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Periodo real de ejecución de obra.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Acta de extinción de derechos y obligaciones.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Pólizas de Cheque o transferencia interbancaria.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Facturas de las estimaciones.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
Resultado 56 Observación 1	Documentación Faltante	Regularización y adquisición de la tenencia de la tierra.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Garantía de cumplimiento de contrato.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Convenio modificatorio adicional.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Pólizas de Cheque o transferencia interbancaria.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
Resultado 56 Observación 1	Documentación Faltante	Facturas de las estimaciones.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 57 Observación 1	Documentación Faltante	Fecha de acta de presentación y apertura de proposiciones (15 días naturales en licitaciones nacionales y 10 días naturales cuando existan razones justificadas para reducir plazos).	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 envían documento, pero no mencionan o justifican la reducción del plazo.	Atendido No solventado.	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Acta de extinción de derechos y obligaciones.	En el finiquito se extinguen los derechos y obligaciones.	Atendido Solventado	
		Facturas de las estimaciones.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
			envían documento solicitado que procede para solventación.		
Resultado 58 Observación 1	Documentación Faltante	Regularización y adquisición de la tenencia de la tierra.	No presentan documentación.	No atendido, No solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Dictamen de impacto ambiental (Zona impactada) Resolutivo de evaluación del Informe Preventivo o exención de presentación de estudios de Impacto Ambiental.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/202 envían información con los folios 204-208.	Atendido Solventado	
		Convenio modificatorio o adicional.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/202 envían información con los folios 202-203	Atendido Solventado	
		Factura de Anticipo.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/202 envían información Sólo remiten la factura general, falta REP	Atendido No solventado.	
		Pólizas de Cheque o transferencia interbancaria.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/202 envían información con los folios 198-201	Atendido Solventado	
		Facturas de las estimaciones.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/202 envían información con los folios 196-197 (factura general). Siguen faltando las facturas parciales de las estimaciones.	Atendido No solventado.	
Resultado 59 Observación 1	Documentación Faltante	Compranet.	Se determina su solventación ya que cumplen con su publicación en dos diarios de circulación y en su página	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Convenio modificatorio o adicional.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Defectos y vicios ocultos.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Comprobante de cobro de anticipo.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad
		Factura de Anticipo.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021	Atendido Solventado	



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
Resultado 59 Observación 1	Documentación Faltante		se entrega la documentación solicitada.		Administrativa Sancionatoria
		Pólizas de Cheque o transferencia interbancaria.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Facturas de las estimaciones.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
Resultado 59 Observación 2	Documentación Irregular	Dictamen de la evaluación de las proposiciones.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega información para evaluar.	Atendido No solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 60 Observación 1	Documentación Faltante	Acta constitutiva del comité comunitario (Ramo 33); Participación social (Recursos Mixtos y propios).	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Programa de ejecución de obra.	No presentan documentación	No atendido, No solventado	
		Planos y normas definitivos.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Acta de extinción de derechos y obligaciones.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Facturas de las estimaciones.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
Resultado 61 Observación 1	Documentación Faltante	Acta constitutiva del comité comunitario (Ramo 33); Participación social (Recursos Mixtos y propios).	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Compranet.	Se determina su solventación ya que cumplen con su publicación en dos diarios de circulación y en su página	Atendido Solventado	
		Análisis de integración de Precios Unitarios.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Programa de utilización y montos mensuales de ejecución de los trabajos.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
Resultado 61 Observación 1	Documentación Faltante	Programas de utilización y montos mensuales de la adquisición de materiales y equipo de instalación permanente.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Autorización de conceptos no previstos en el catálogo de conceptos.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Notificación y fecha de terminación de los trabajos (Del Contratista).	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Planos y normas definitivos.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Presupuesto definitivo.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Acta de extinción de derechos y obligaciones.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Comprobante de cobro de anticipo.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Factura de Anticipo.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/096/2021 se entrega la documentación solicitada	Atendido Solventado	
Resultado 62 Observación 1	Documentación Faltante	Acta constitutiva del comité comunitario (Ramo 33); Participación social (Recursos Mixtos y propios).	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Estudios, proyectos arquitectónicos y de ingeniería de una obra, el catálogo de conceptos, normas y especificaciones de construcción, y programa de ejecución.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Análisis de indirectos: Indirectos, Financiamiento,	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega información que no cumple con los requisitos de la observación.	Atendido No solventado	



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
Resultado 62 Observación 1	Documentación Faltante	Utilidad, Cargo Adicional.			Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Programa de utilización y montos mensuales de ejecución de los trabajos.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Programas de utilización y montos mensuales de la adquisición de materiales y equipo de instalación permanente.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Programa de ejecución de obra.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Garantía de cumplimiento de contrato.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Garantía de la correcta inversión del anticipo.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Autorización de conceptos no previstos en el catálogo de conceptos.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Notificación y fecha de terminación de los trabajos (Del Contratista).	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Acta de Entrega-recepción física de los trabajos.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Planos y normas definitivos.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Notificación al contratista para la elaboración del finiquito.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Periodo real de ejecución de obra.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Acta de extinción de derechos y obligaciones.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
		Comprobante de cobro de anticipo.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Factura el anticipo	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
Resultado 63 Observación 1	Documentación Faltante	Acta constitutiva del comité comunitario (Ramo 33); Participación social (Recursos Mixtos y propios).	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Catálogo de Conceptos Contratados.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Programa de utilización y montos mensuales de ejecución de los trabajos.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Convenio modificatorio adicional.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Autorización de conceptos no previstos en el catálogo de conceptos.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Notificación y fecha de terminación de los trabajos (Del Contratista).	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Periodo real de ejecución de obra.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Acta de extinción de derechos y obligaciones.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
Resultado 63 Observación 1	Documentación Faltante	Registro de propiedad en las oficinas de Catastro y del Registro Público de la Propiedad y el Comercio del Estado.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Comprobante de cobro de anticipo.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
		Factura de Anticipo.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
Resultado 64 Observación 1	Documentación Faltante	Compranet.	Se determina su solventación ya que cumplen con su publicación en dos diarios de circulación y en su página.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Defectos y vicios ocultos.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Acta de extinción de derechos y obligaciones.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Factura de Anticipo.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Facturas de las estimaciones.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
Resultado 65 Observación 1	Documentación Faltante	Compranet.	Se determina su solventación ya que cumplen con su publicación en dos diarios de circulación y en su página.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Factura de Anticipo.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Facturas de las estimaciones.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Defectos y vicios ocultos.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Convenio modificatorio adicional.	En el Oficio DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se hace referencia de que enviaron el documento para solventar, sin embargo, no se encuentra integrado físicamente.	No atendido, No solventado	
Resultado 66 Observación 1	Documentación Faltante	Justificación de excepción a la licitación pública.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Factura de Anticipo.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
		Facturas de las estimaciones.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Acta de extinción de derechos y obligaciones.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
Resultado 67 Observación 1	Documentación Faltante	Compranet.	Se determina su solventación ya que cumplen con su publicación en dos diarios de circulación y en su página	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Autorización de conceptos no previstos en el catálogo de conceptos.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Factura de Anticipo.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Facturas de las estimaciones.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/061/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
Resultado 68 Observación 1	Documentación Faltante	Regularización y adquisición de la tenencia de la tierra.	No envían información.	No atendido, No solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Difusión en la oficina de la convocante o en su página de internet.	No envían información.	No atendido, No solventado	
		Garantía de cumplimiento de contrato.	Presenta la póliza de cumplimiento f-2392821, monto \$ 242,001.93 con folio 0064 oficio 061/2021 fecha 08/01/2021.	Atendido Solventado	
		Garantía de la correcta inversión del anticipo.	Presenta la póliza de anticipo f-2392815, monto \$726,005.80 con folio 0065 oficio 061/2021 fecha 08/01/2021.	Atendido Solventado	
		Estimaciones de Obra.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación de la estimación uno (única) con número de oficio DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 con fecha 16/12/2020 de la primera reunión folio 0934 al 0943.	Atendido Solventado	
		Números generadores, croquis, fotografías y	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación de los generadores de la	Atendido Solventado	



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
Resultado 68 Observación 1	Documentación Faltante	pruebas de laboratorio.	estimación una única, con número de oficio DGOP/DJ/ANAA/1479/2020 con fecha 16/12/2020 de la primera reunión folio 0907 al 0933.		Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Bitácora de Obra.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 presenta la bitácora de obra con número de oficio DGOP/DJ/ANAA/060/2021 de fecha 8 de enero del 2021 sin número de folio con cinco notas y fecha de cierre del día 31/12/2019.	Atendido Solventado	
		Convenio modificatorio adicional.	No envían información.	No atendido, No solventado	
		Autorización de conceptos previstos en el catálogo de de conceptos.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 presenta memorándum PCYP/075/2019 con fecha 30/12/2019 de la directora técnica de la dirección general de obras al director de construcción Walter Paul canto peralta y las tarjetas de análisis de precios unitarios con folios 0158 al 0176 .	Atendido Solventado	
		Notificación y fecha de terminación de los trabajos (Del Contratista).	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 presenta la documentación con fecha de término de la obra del día 31 de diciembre de 2019 por la contratista con folio 0157 oficio 060/2021.	Atendido Solventado	
		Defectos y vicios ocultos.	Presenta la póliza de defectos y vicios ocultos f-2421849, monto \$ 242,001.93 con folio 0062 al 0063 oficio 061/2021 fecha 08/01/2021.	Atendido Solventado	
		Planos y normas definitivos.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 presenta planos de la construcción del domo con número de folio 0153 al 0156 oficio 060/2021.	Atendido Solventado	
		Presupuesto definitivo.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 presenta presupuesto definitivo por un monto de 2,420,019.32 con número de folio 0148 al 0152 oficio 060/2021.	Atendido Solventado	



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
Resultado 68 Observación 1	Documentación Faltante	Periodo real de ejecución de obra.	No envían información.	No atendido, No solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Factura de Anticipo.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
		Pólizas de Cheque o transferencia interbancaria.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 presenta la transferencia de la estimación uno única, y del anticipo con número de folio 0146 al0147, oficio 060/2021.	Atendido Solventado	
		Facturas de las estimaciones.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 se entrega la documentación solicitada.	Atendido Solventado	
Resultado 68 Observación 2	Documentación Irregular	Dictamen de impacto ambiental (Zona impactada) Resolutivo de evaluación del Informe Preventivo o exención de presentación de estudios de Impacto Ambiental.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 presenta la solicitud de estudio de impacto ambiental con fecha 20 de diciembre del 2019 con número DGOP/DT/APCYP/085/2019, no es el documento solicitado de impacto ambiental o su exención de la obra 104-OPB con número de folio 0182 oficio 060/2019.	Atendido No solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Acta de extinción de derechos y obligaciones.	Mediante oficio número DGOP/DJ/ANAA/060/2021 presenta el acta de derechos y obligaciones la fecha del periodo de la estimación no coincide con la fecha en que se realizó la obra presenta el periodo del 04 de octubre del 2019 al 02 de noviembre del 2019, la obra se realizó del 27/12/2019 al 31/12/2019 con número de folio 0183 al 0184 oficio 060/2021.	Atendido No solventado	
		Programa de ejecución de obra.	No envían información.	No atendido, No solventado	
Resultado 69 Observación 1	Documentación Faltante	Compranet.	Se determina su solventación ya que cumplen con su publicación en dos diarios de circulación y en su página.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Convenio modificatorio adicional.	Presenta el convenio CO-MOD-V-OPB-081-2019 POR AJUSTE DE VOLUMENES, con fecha de firma del día 23	Atendido Solventado	



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
Resultado 69 Observación 1	Documentación Faltante		de diciembre folio 0189-0190 oficio 060/2021.		Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Justificación: dictamen técnico.	Presenta el dictamen técnico del convenio modificatorio de ajuste de volúmenes con número de folio 0188 oficio 060/2021.	Atendido Solventado	
		Autorización de conceptos no previstos en el catálogo de conceptos.	Presenta documentación número DGOP/DC/DIV/001/2021 Con fecha 15/01/2021 en contestación a la solicitud de la autorización de conceptos no previstos con folio 0039 oficio 061/2021.	Atendido Solventado	
		Defectos y vicios ocultos.	Presenta la fianza con folio 2801785 de defectos de vicios ocultos con un monto \$ 145,514.52 copia oficio 061/2021 folio 00430 al 0044.	Atendido Solventado	
		Periodo real de ejecución de obra.	No presentan documentación.	No atendido, No solventado	
		Factura de Anticipo.	Presenta la factura del anticipo folio fiscal ECBA3F56-ACB7-417B-9E20-AEADF12E4A66 Con fecha 14/01/2021 \$ 436,543.56 filio 0040 oficio061/2021.	Atendido Solventado	
		Pólizas de Cheque o transferencia interbancaria.	Presenta las pólizas de transferencia del anticipo y de la estimación 1 y 2 finiquito con número de folio 0185 al 0187 oficio 060 2021.	Atendido Solventado	
		Facturas de las estimaciones.	Presenta factura de la estimación 1 y 2 final con folios fiscal COBO8E37-8520-4E29-8BCD-0AD54421119A Y EST 2 165C82F9-7F1D-49*6-9450-1B4F25A693AB MONTO \$ 804,139.48 Y \$202,238.16 F con fecha 11/02/2020 y 31/03/2020 folio 0041 al 0042 oficio 061/2021.	Atendido Solventado	
Resultado 69 Observación 2	Documentación irregular	Dictamen de la evaluación de las proposiciones.	Presenta el dictamen de la evaluación de las proposiciones con fecha 12/11/2019 folios 0191 al 0193 oficio 060/2021.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Difusión en la oficina de la convocante o en su página de internet.	No presentan documentación.	No atendido, No solventado	



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
Resultado 70 Observación 1	Documentación Faltante	Convenio modificatorio adicional.	No presentan documentación.	No atendido, No solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Autorización de conceptos no previstos en el catálogo de conceptos.	Presenta memorándum PCYP/042/2019 con fecha 16/12/2019 de la directora técnica de la dirección general de obras al director de construcción Walter Paul Canto Peralta con folio 0195.	Atendido Solventado	
		Acta de Entrega-recepción física de los trabajos.	No presentan documentación.	No atendido, No solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Defectos y vicios ocultos.	Presenta la póliza de vicios ocultos folio 2800774 fecha 10/01/2020 por un monto de \$147,825.07 con folio 0028 al 0029 oficio 061/2021.	Atendido Solventado	
		Finiquito de obra.	No presentan documentación.	No atendido, No solventado	
		Periodo real de ejecución de obra.	No presentan documentación.	No atendido, No solventado	
		Acta de extinción de derechos y obligaciones.	No presentan documentación.	No atendido, No solventado	
		Pólizas de Cheque o transferencia interbancaria.	Presenta la transferencia bancaria de la estimación 3 finiquito \$204,635.10 fecha 30/03/2020 folio 0194 oficio 060/2021.	Atendido Solventado	
Resultado 70 Observación 2	Documentación Irregular	Bitácora de Obra.	Presenta copia de la bitácora con el cierre el día 08 de enero del 2020 folios 0201 al 0210 oficio 060/2021.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 71 Observación 1	Documentación Faltante	Compranet.	Se determina su solventación ya que cumplen con su publicación en dos diarios de circulación y en su página	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Análisis de la comparativa de las propuestas presentadas. (Cualitativo y cuantitativo).	No presentan documentación	No atendido, No solventado	
		Autorización de conceptos no previstos en el catálogo de conceptos.	Presenta memorándum PCYP/029/2019 con fecha 04/11/2019 de la directora técnica de la dirección general de obras al director	Atendido Solventado	



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
			de construcción Walter Paul Canto Peralta con folio 0211.		
Resultado 72 Observación 1	Documentación Faltante	Compranet.	Se determina su solventación ya que cumplen con su publicación en dos diarios de circulación y en su página	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Autorización de conceptos previstos en el catálogo de conceptos.	Presenta memorándum PCYP/038/2019 con fecha 25/11/2019 de la directora técnica de la dirección general de obras al director de construcción Walter Paul Canto Peralta con folio 0211.	Atendido Solventado	
Resultado 72 Observación 2	Documentación Irregular	Oficio de designación de residente de obra (Supervisor).	Presenta la fecha de notificación del día 4 de noviembre del 2019 no procede debido a que la obra inicia el 25/ de octubre del 2019 la fecha no es la correcta debido a que se inicia el 25/10/2019 y antes ya debe ser asignado el responsable de la supervisión de la obra por parte del H. Ayuntamiento de Othón P. Blanco con folio 0213 oficio 060/2021	Atendido No solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
Resultado 73 Observación 1	Documentación Faltante	Autorización de conceptos previstos en el catálogo de conceptos.	Presenta memorándum PCYP/028/2019 con fecha 17/09/2019 de la directora técnica de la dirección general de obras al director de construcción Walter Paul Canto Peralta con folio 0214 oficio 060/2021.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Defectos y vicios ocultos.	Presenta la póliza de la fianza de vicios ocultos con número de folio 2053333 con fecha 16/12/2019 y monto \$399,571.74 llega con folio 0018 y oficio 061/2021	Atendido Solventado	
		Periodo real de ejecución de obra.	No presentan documentación	No atendido, No solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Acta de extinción de derechos y obligaciones.	No presentan documentación	No atendido, No solventado	
Resultado 73 Observación 2	Documentación Irregular	Oficio de designación de residente de obra (Supervisor).	Presenta documento con fecha del oficio del día 18 de octubre del 2019 y la obra inicia el 04/octubre /2019 la designación debe ser antes del inicio de la obra no después del inicio de los	Atendido No solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
			trabajos folio 0215 oficio 060/2021		
Resultado 74 Observación 1	Documentación Faltante	Compranet.	Se determina su solventación ya que cumplen con su publicación en dos diarios de circulación y en su página.	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Regularización y adquisición de la tenencia de la tierra.	No presentan documentación	No atendido, No solventado	
		Autorización de conceptos no previstos en el catálogo de conceptos.	Presenta memorándum PCYP/026/2019 con fecha 01/11/2019 de la directora técnica de la dirección general de obras al director de construcción Walter Paul Canto Peralta con folio 0216 oficio 060/2021.	Atendido Solventado	
Resultado 74 Observación 2	Documentación Irregular	Oficio de designación residente de obra (Supervisor).	Presenta documento con fecha del oficio del día 18 de octubre del 2019 y la obra inicia el 04/octubre /2019 la designación debe ser antes del inicio de la obra no después del inicio de los trabajos folio 0217 oficio 060/2021	Atendido No solventado	Sin solventar
Resultado 75 Observación 1	Documentación Faltante	Convenio modificatorio adicional.	Presenta convenio por ajuste de volúmenes CO-MOD-V-OPB-026-2019 fecha de firma 01/11/2019 con folio 0259 AL 0260 oficio 060/2021	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Autorización de conceptos no previstos en el catálogo de conceptos.	Presenta memorándum PCYP/060/2019 con fecha 01/11/2019 de la directora técnica de la dirección general de obras al director de construcción Walter Paul Canto Peralta con folio 0228 oficio 060/2021.	Atendido Solventado	
		Acta de Entrega-recepción física de los trabajos.	Presenta las 20 actas de entrega recepción con sus INE y IFE de cada beneficiario folio 0218 al 0257 oficio 060/2021.	Atendido Solventado	
Resultado 75 Observación 2	Documentación Irregular	Oficio de designación residente de obra (Supervisor).	Presenta documento con fecha del oficio del día 18 de octubre del 2019 y la obra inicia el 04/octubre /2019 la designación debe ser antes del inicio de la obra no después del inicio de los trabajos folio 0266 oficio 060/2021.	Atendido No solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
Resultado 75 Observación 2	Documentación Irregular	Dictamen de impacto ambiental (Zona impactada) Resolutivo de evaluación del Informe Preventivo o exención de presentación de estudios de Impacto Ambiental.	Presenta el oficio de excepción de impacto ambiental MMAyE/291/2020 con fecha 05/03/2020 por la directora de medio ambiente y ecología verificando que el período de ejecución de la obra es del 04/10/2019 al 02/12/2019, observando que la autorización del mismo es posterior a la fecha de terminación de la obra, por lo que no cumple. Folio 0264 al 0265 oficio 060/2021	Atendido No solventado	
		Acta de extinción de derechos y obligaciones.	Presenta el acta de extinción de derechos y obligaciones está mal la fecha del acta, 12 de febrero del 2019, la obra se inició el 04 de octubre del 2019 y se terminó el 12 de diciembre del 2019 no procede, folio 0261 al 0263 oficio 060/2021. presentan oficio DGOP/DC/DIV/021-BIS/2021 Con fecha 08/01/2021 donde manifiesta que por error humano escribió mal la fecha en el acta de extinción de derechos y obligaciones debe ser 12 de febrero del 2020 con número de folio 0002 y oficio 061/2021	Atendido Solventado	
Resultado 76 Observación 1	Documentación Faltante	Convenio modificatorio adicional.	Presenta el acta del convenio modificatorio por ajuste de volúmenes con fecha de firma del 01/11/2019 con folio 0293 al 0294 oficio 060/2021	Atendido Solventado	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria
		Autorización de conceptos previstos en el catálogo de conceptos.	Presenta memorándum PCYP/061/2019 con fecha 19/10/2019 de la directora técnica de la dirección general de obras al director de construcción Walter Paul Canto Peralta con folio 0292 oficio 060/2021.	Atendido Solventado	
		Acta de Entrega-recepción física de los trabajos.	Presenta las 20 actas de entrega recepción con sus INE y IFE de cada beneficiario folio 0267 al 0288 oficio 060/2021	Atendido Solventado	
Resultado 76 Observación 2	Documentación Irregular	Oficio de designación de	No presentan documentación	No atendido,	Promoción de Responsabilidad



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



REFERENCIA	TIPO OBSERVACIÓN	DOCUMENTO OBSERVADO	VALORACIÓN DEL DOCUMENTO PRESENTADO PARA SOLVENTAR	ESTATUS	ACCIÓN PROMOVIDA
Resultado 76 Observación 2	Documentación Irregular	residente de obra (Supervisor).		No solventado	Administrativa Sancionatoria
		Dictamen de impacto ambiental (Zona impactada) Resolutivo de evaluación del Informe Preventivo o exención de presentación de estudios de Impacto Ambiental.	Presenta el oficio de excepción de impacto ambiental con número de oficio DMAyE/296/2020 Con fecha 02/03/2020 verificando que el período de ejecución de la obra es del 04/10/2019 al 02/12/2019, observando que la autorización del mismo es posterior a la fecha de terminación de la obra, por lo que no cumple. Folio 0295 al 0296 oficio 060/2021	Atendido No solventado	
		Acta de extinción de derechos y obligaciones.	Presenta el acta de extinción de derechos y obligaciones está mal la fecha del acta, 12 de febrero del 2019, la obra se inició el 04 de octubre del 2019 y se terminó el 12 de diciembre del 2019 no procede, folio 0297 al 0299 oficio 060/2021. presentan oficio DGOP/DC/DIV/021-BIS/2021 Con fecha 08/01/2021 donde manifiesta que por error humano escribió mal la fecha en el acta de extinción de derechos y obligaciones debe ser 12 de febrero del 2020 con número de folio 000 y oficio 061/2021	Atendido Solventado	

Fuente: Elaboración propia.

Estatus actual: De acuerdo a lo señalado en cada uno de los resultados y observaciones, promueve las acciones siguientes:

Acción Promovida: Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria.

La Auditoría Superior del Estado, con fundamento en lo dispuesto por los artículos 16 fracción III, 17 fracción I, 19 fracción XVI y 42 fracción V, de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Quintana Roo, emite la Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria, para que se continúe con la investigación respectiva por parte



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



del Órgano Interno de Control competente, y en su caso, inicie el procedimiento sancionador correspondiente en los términos de la Ley General de Responsabilidades Administrativas.

Acción Promovida para el Resultado 7, observación 1: Pliego de Observaciones.

La Auditoría Superior del Estado, con fundamento en lo dispuesto por los artículos 17 fracción I y 42 fracción II, de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Quintana Roo, emite el Pliego de Observaciones correspondiente, atendiendo a que como resultado de la revisión y fiscalización se determina un presunto daño o perjuicio en su Hacienda Pública o Patrimonio por un monto de \$ 158,501.59 (Son: Ciento cincuenta y ocho mil quinientos un pesos 59/100 M. N.), más actualizaciones y recargos generados por los recursos desde su disposición hasta su reintegro a la cuenta correspondiente.

C. Recomendaciones.

Se describen las recomendaciones realizadas al ente fiscalizable, de acuerdo a los hallazgos de observaciones con presunto daño y de cumplimiento legal, detectados en la auditoría.

La Auditoría Superior del Estado, con fundamento en lo establecido en el artículo 19, fracción XV, de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Quintana Roo, recomienda y reitera al **H. Ayuntamiento del Municipio de Othón P. Blanco** en el ámbito de su competencia, lo siguiente:

1. Instruir a quien corresponda a fin de que se implementen las actividades de control necesarias para que en ejercicios posteriores se cumpla con lo dispuesto en las diversas leyes, decretos, reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública y servicios relacionados con las mismas.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



2. Se verifique y revise la documentación correspondiente a la integración de los expedientes técnicos unitarios, para evitar observaciones por documentos faltantes conforme a lo establecido en la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Quintana Roo y su Reglamento.
3. Elaboren e incluyan toda la información en el expediente de obra pública que cumplan con lo dispuesto en las diversas leyes, decretos reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de contratación de obra pública y servicios relacionados con las mismas, para evitar observaciones por documentos irregulares.
4. Verificar que en los expedientes unitarios de las obras se integren los recibos electrónicos de pago cuando se realicen en parcialidades los pagos.

Las acciones y recomendaciones presentadas en este informe, que no han sido atendidas y/o solventadas, quedan formalmente promovidas por esta Auditoría Superior a partir de la notificación del Informe Individual de Auditoría a la entidad fiscalizada, y de las que se solicita que se presente la información y realicen las consideraciones pertinentes.

VI. DICTAMEN

El presente dictamen se emite el 02 de febrero de 2021, fecha de conclusión de los trabajos de auditoría, la cual se practicó sobre la información proporcionada por la entidad fiscalizada y de cuya veracidad es responsable, consistentes en los expedientes técnicos unitarios de obra integrados en la Cuenta Pública del ejercicio fiscal 2019, formulados, integrados y presentados por el **H. Ayuntamiento del Municipio de Othón P. Blanco.**



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



La fiscalización fue realizada en consideración a lo dispuesto en la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Quintana Roo, y demás ordenamientos legales y disposiciones normativas aplicables en la materia.

Las técnicas y procedimientos de auditoría aplicados se apegaron a las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización, las cuales requirieron que la auditoría sea planeada y realizada de tal manera que permitió obtener una seguridad razonable de que lo revisado, de acuerdo al objetivo y alcance de la auditoría con base en la información de los Expedientes Técnicos Unitarios de Obra de la Cuenta Pública presentada por la entidad fiscalizada y de cuya veracidad es responsable, no presenta errores u omisiones importantes y que están preparados con base en la normatividad en materia de obra pública y los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental. Los procedimientos seleccionados dependieron del juicio del auditor, incluida la evaluación de los riesgos de irregularidad en las inversiones físicas. Al efectuar dicha evaluación del riesgo, el auditor tuvo como fin, diseñar los procedimientos de auditoría que fueron adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad fiscalizada. Dichos procedimientos se ejecutaron mediante pruebas selectivas que se estimaron necesarias, y, en consecuencia, se considera que la evidencia obtenida de la fiscalización proporciona una base suficiente y adecuada para emitir el dictamen de los informes individuales de auditoría que se refiere a la muestra de los rubros revisados:

Con base en los resultados obtenidos en la auditoría practicada al **H. Ayuntamiento del Municipio de Othón P. Blanco**, número **19-AEMOP-B-GOB-077-192**, **19-AEMOP-B-GOB-077-193** y **19-AEMOP-B-GOB-077-194**, denominada **“Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Ingresos Propios”**, **“Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Federales del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del**



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AEMOP-FO-024-R01



Distrito Federal” y “Auditoría de Cumplimiento de Inversiones Físicas realizadas con Recursos Federales del Fondo para la Infraestructura Social Municipal”, cuyo objetivo fue fiscalizar y verificar la gestión financiera de los ingresos propios, del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal y del Fondo para la Infraestructura Social Municipal; comprobar el cumplimiento de lo dispuesto en las disposiciones legales aplicables en materia de obra pública, a fin de comprobar que las inversiones físicas se planearon, programaron, presupuestaron, adjudicaron, contrataron, ejecutaron y pagaron conforme a la legislación aplicable, y específicamente respecto de la muestra revisada que se establece en el apartado relativo al alcance, se concluye que en términos generales, el **H. Ayuntamiento del Municipio de Othón P. Blanco** cumplió con las disposiciones legales y normativas que son aplicables en la materia, excepto por los aspectos observados contenidos en el apartado **V inciso B** de este informe.

EL AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO

L.C.C. MANUEL PALACIOS HERRERA