



CDMX
CIUDAD DE MÉXICO

INFORME DE AUDITORÍA

AUDITORÍA
NÚMERO 04 I

UNIDAD ADMINISTRATIVA
DELEGACIÓN TLALPAN

ÁREA ESPECÍFICA
DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
DIRECCIÓN GENERAL DE OBRAS Y DESARROLLO URBANO
DIRECCIÓN GENERAL DE PARTICIPACIÓN Y GESTIÓN CIUDADANA

CLAVE DE PROGRAMA
410 "OTRAS INTERVENCIONES
PRESUPUESTO PARTICIPATIVO 2015"

INFORME DE AUDITORIA 04 I/2016

Contraloría General del Distrito Federal
Dirección General de Contralorías Internas en Delegaciones
Dirección de Contralorías Internas en Delegaciones "A"
Contraloría Interna en la Delegación Tlalpan
Subdirección de Auditoría Operativa y Administrativa
J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "B"
Av. San Fernando 84, primer piso
Col. Tlalpan Centro, Delegación Tlalpan C.P. 14000
tlalpan@contraloriadf.gob.mx
df.gob.mx
contraloria.df.gob.mx
Tel. 5655 4643
Página 1 de 19





CONTENIDO

- I. Introducción**
- II. Objetivo**
- III. Alcances de la Auditoría**
- IV. Resultados**
- V. Reporte Fotográfico**
- VI. Limitantes**
- VII. Conclusiones**



México D.F., a 30 de junio de 2016

INFORME DE OBSERVACIONES DE AUDITORÍA

Número de auditoría: 04I
Clave del Programa: 410
Descripción: "Otras Intervenciones Presupuesto Participativo 2015"
Unidad Administrativa: Delegación Tlalpan
Clave: 314
Área específica: Dirección General de Administración
Dirección General de Obras y Desarrollo Urbano
Dirección General de Participación y Gestión Ciudadana
No. de Observaciones Generadas: 06

1. INTRODUCCIÓN

Con fundamento en lo dispuesto por los artículos 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos por los Artículos, 34, fracciones II, III, VIII, IX, XI y XII de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Distrito Federal; 1 y 82, de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal; 120 del Reglamento de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal; 113 fracciones II y IV del Reglamento Interior de la Administración Pública del Distrito Federal; 41 del Decreto de Presupuesto de Egresos del Distrito Federal para el Ejercicio Fiscal 2015; y demás normatividad aplicable en la materia; mediante oficio número **CIDT/0856/2016** de fecha 01 de abril de 2016, se instruyó la **Auditoría 04 I**, con **clave 410**, denominada "**Otras Intervenciones Presupuesto Participativo 2015**"; utilizando 52 semanas hombre.

INFORME DE AUDITORIA 04 I/2016

Contraloría General del Distrito Federal
Dirección General de Contralorías Internas en Delegaciones
Dirección de Contralorías Internas en Delegaciones "A"
Contraloría Interna en la Delegación Tlalpan
Subdirección de Auditoría Operativa y Administrativa
J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "B"
Av. San Fernando 84, primer piso
Col. Tlalpan Centro, Delegación Tlalpan C.P. 14000
tlalpan@contraloriadf.gob.mx
df.gob.mx
contraloria.df.gob.mx
Tel. 5655 4843
Página 3 de 19





2. OBJETIVOS

Verificar el cumplimiento de lo señalado en la Ley de Participación Ciudadana del Distrito Federal y el Decreto de Presupuesto de Egresos del Distrito Federal para el Ejercicio Fiscal 2015, respecto a la aplicación y ejercicio del tres por ciento del presupuesto anual de la Delegación Tlalpan "Presupuesto Participativo"; comprobando que se hayan realizado las obras y adquisiciones conforme a los resultados de la Consulta Ciudadana y a la normatividad aplicable; así como, el cumplimiento de la rendición de los informes correspondientes ante las instancias competentes".

3. ALCANCE

Para el ejercicio 2015 de acuerdo con el Decreto de Presupuesto, se asignó a la Delegación Tlalpan un presupuesto total de **\$1,781,101,743** y considerando que los recursos del Presupuesto Participativo corresponderán al **tres por ciento del presupuesto anual**, se destinó el monto de **\$53,433,052.00** (Cincuenta y tres millones cuatrocientos treinta y tres mil cincuenta y dos pesos 00/100 M.N.) para la atención de los proyectos ganadores en la consulta ciudadana de **173** colonias y pueblos originarios, de modo que la asignación de los recursos sea igualitaria, por lo que el importe por colonia programado fue de **\$308,862.00** (Trescientos ocho mil ochocientos sesenta y dos pesos 00/100 M.N.), como se detalla en el cuadro infra.

Alcance General:

De los 173 proyectos ganadores presentados por los comités y/o consejos de los pueblos, registrados por el Instituto Electoral del Distrito Federal, de la consulta ciudadana sobre Presupuesto Participativo 2015, se seleccionó revisar 77 proyectos con un importe de **\$23,782,374.00**, que representa el **45%** de los \$53,433,052.00, asignados a la Delegación Tlalpan.

Presupuesto Participativo 2015		Auditoria 04I	
Colonias y Pueblos Originarios	Presupuesto participativo 2015	Proyectos Muestra	Importe
173	\$53,433,052	77	\$23,782,374.00
100%		45%	

Alcances Específicos:

1. Verificar el cumplimiento de lo señalado en la Ley de Participación Ciudadana del Distrito Federal y el Decreto de Presupuesto de Egresos del Distrito Federal para el Ejercicio Fiscal 2015, respecto a la aplicación, ejercicio y reporte del tres por ciento del presupuesto anual de la Delegación Tlalpan "Presupuesto Participativo".

INFORME DE AUDITORIA 04 I/2016

Contraloría General del Distrito Federal
Dirección General de Contralorías Internas en Delegaciones "A"
Dirección de Contralorías Internas en Delegaciones "A"
Contraloría Interna en la Delegación Tlalpan
Subdirección de Auditoría Operativa y Administrativa
J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "B"
Av. San Fernando 84, primer piso
Col. Tlalpan Centro, Delegación Tlalpan C.P. 14900
tlalpan@contraloriadf.gob.mx
df.gob.mx





2. Comprobar que las obras, adquisiciones y los apoyos sociales se hayan realizado y otorgado conforme a lo dispuesto en la normatividad aplicable;
3. Revisar los 24 proyectos ganadores de la consulta ciudadana sobre presupuesto participativo 2015, cuyos trabajos fueron ejecutados en materia de Obra Pública por Contrato por un importe de **\$7,721,550.00**, lo que representó el **14%** del importe asignado.

CON S.	Comité Y/O Consejo	CLAVE	DESCRIPCION DEL PROYETO	CONTRATO	Importe
1	2 de Octubre	12-205	Guarniciones y Banquetas	DTL/IR/COREBANGUAR-019/2015	\$308,862.00
2	Chimilli	12-022	Guarniciones y Banquetas	DTL/IR/COREBANGUAR-019/2015	\$308,862.00
3	Lomas Hidalgo	12-086	Nivelación de Calle y Colocación de Banqueta	DTL/IR/COREBANGUAR-019/2015	\$308,862.00
4	Hacienda San Juan-Rincón de San Juan-Chimali	12-053	Banquetas en Hidrocreto	DTL/IR/COREBANGUAR-019/2015	\$308,862.00
5	Narciso Mendoza Villa Coapa Supermanzana 3 (U.H)	12-105	Banquetas y Guarniciones Calle Hacienda la Huerta, Fortín y Farol	DTL/IR/COREBANGUAR-019/2015	\$308,862.00
6	Narciso Mendoza Villa Coapa Supermanzana 6 (U.H)	12-106	Reconstrucción de Banquetas	DTL/IR/COREBANGUAR-019/2015	\$308,862.00
7	Prado Coapa 2a Secc.	12-130	Reposición Total de Banquetas Dañadas (Zona Circundante al Templo San José) en Calzada Guadalupe y Hda. Metepec	DTL/IR/COREBANGUAR-019/2015	\$308,862.00
8	Rómulo Sánchez-San Fernando (Barr)-Peña Pobre	12-146	Banquetas y Guarniciones	DTL/IR/COREBANGUAR-019/2015	\$308,862.00
9	Tetenco (Pje)	12-172	Guarniciones, Banquetas y Andadores Ecológicos y en las Calles Flor Silvestre y Cedros	DTL/IR/COREBANGUAR-019/2015	\$308,862.00
10	Rancho Los Colorines (Frac)	12-136	Guarniciones y Banquetas en Huizaches	DTL/IR/COREBANGUAR-019/2015	\$308,862.00
11	Cuilotepc II	12-031	Pozo de Captación de Agua Pluvial pequeño y/o Redes de Alojamiento	DTL/IR/MACOSISTDREN-018/2015	\$308,862.00
12	Lomas Altas de Padierna Sur	12-079	Mantenimiento y/o Sustitución Menor de Redes de Drenaje	DTL/IR/MACOSISTDREN-018/2015	\$308,862.00
13	Lomas de Padierna (Ampl)	12-082	Pozo de Captación de Agua Pluvial	DTL/IR/MACOSISTDREN-018/2015	\$308,862.00
14	Pedregal de San Nicolás 2a Secc.	12-118	Pozo de Absorción en Bokoba	DTL/IR/MACOSISTDREN-018/2015	\$308,862.00
15	Arenal Puerta Tepepan	12-009	Pozo de Absorción	DTL/IR/MACOSISTDREN-018/2015	\$308,862.00
16	Valle de Tepepan	12-183	Pozos de Captación de Agua Pluvial y Redes de Alojamiento	DTL/IR/MACOSISTDREN-018/2015	\$308,862.00
17	Valle Escondido	12-184	Pozos de Captación de Agua Pluvial y Redes de Alojamiento sobre la Calle Esmeralda, Frente a los Números 27, 33, 39 y 45	DTL/IR/MACOSISTDREN-018/2015	\$308,862.00
18	Tlalpan Centro	12-177	Luminarias Centro Tlalpan	DTL/IR/MARECOLUM-020/2015	\$308,862.00
19	Toriello Guerra	12-180	Iluminación de Parques Toriello y Cuauhtémoc	DTL/IR/MARECOLUM-020/2015	\$308,862.00
20	Fuentes del Pedregal	12-049	Iluminación del Parque Fuentes del Pedregal	DTL/IR/MARECOLUM-020/2015	\$308,862.00
21	Club de Golf México-San Buenaventura	12-023	Luminarias de Jardín Tipo Punta de Baia	DTL/IR/MARECOLUM-020/2015	\$308,862.00
22	Isidro Fabela	12-060	Luminarias de 7.5 m de Altura Zona I	DTL/IR/MARECOLUM-020/2015	\$308,862.00
23	Torres De Padierna	12-181	Rehabilitación de Espacios	DTL-AD-025-20-059-15	\$308,862.00
24	Santa Ursula Xitla	12-161	Pavimentación	DTL-AD-023-20-057-15	\$308,862.00
TOTAL					\$7,721,550.00

INFORME DE AUDITORIA 04 I/2016

Contraloría General del Distrito Federal
 Dirección General de Contralorías Internas en Delegaciones
 Dirección de Contralorías Internas en Delegaciones "A"
 Contraloría Interna en la Delegación Tlalpan
 Subdirección de Auditoría Operativa y Administrativa
 J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "B"
 Av. San Fernando 84, primer piso
 Col. Tlalpan Centro, Delegación Tlalpan C.P. 14000
 tlalpan@contraloriadf.gob.mx



df.gob.mx
 contraloria.df.gob.mx
 Tel. 5655 4643

4. Revisar los 09 proyectos ganadores de la consulta ciudadana sobre presupuesto participativo 2015, que fueron atendidos en materia de Adquisición de Bienes y Servicios por un importe de \$2,779,758.00, lo que representó el 5% del importe asignado.

CONS.	Comité Y/O Consejo	CLAVE	DESCRIPCION DEL PROYETO	CONTRATO	Importe
1	Ampliación Miguel Hidalgo 3a. Sección	12-003	Alarmas Vecinales	DT-2015-201 ADQ	308,862.00
2	Cruz del Farol	12-029	Luminarias de Fachada con Colaboración Vecinal que Promueba Corredores Seguros	DT-2015-267 ADQ	308,862.00
3	La Primavera	12-076	Alarmas Vecinales	DT-2015-201 ADQ	308,862.00
4	Mirador II	12-101	Proyecto Cultural: Visitas Guiadas por Pueblos y Barrios Originarios	DT-2015-217	308,862.00
5	San Nicolas II	12-158	Alarmas Vecinales	DT-2015-201 ADQ	308,862.00
6	Granjas Coapa	12-050	Alarmas Vecinales	DT-2015-201 ADQ	308,862.00
7	Granjas Coapa Oriente	12-051	Alarmas Vecinales	DT-2015-201 ADQ	308,862.00
8	Ma. Esther Zuno De Echeverria-Tlalpuente	12-092	Luminarias de Fachada	DT-2015-267 ADQ	308,862.00
9	Mirador 2a y 3a Secc.	12-097	Proyecto Deportivo, Cultural y Recreativo	DT-2015-216	308,862.00

2,779,758.00

5. Revisar los 09 proyectos ganadores de la consulta ciudadana sobre presupuesto participativo 2015, realizados mediante Apoyos Sociales por un importe de \$2,470,896.00, lo que representa el 5% del importe asignado.

CONS.	Comité Y/O Consejo	CLAVE	DESCRIPCION DEL PROYETO	CONTRATO	Importe
1	Villa Olímpica Libertador Miguel Hidalgo (U.H)	12-195	Trituradora de Desechos	PP/2014/UH/12-195	308,862.00
2	Conjunto Urbano Cuernavaca (U.H)	12-027	Sustitución de Rejas de Entradas de Calzada del Hueso y la de Periferico Sur	PP/2014/UH/12-027	308,862.00
3	Hueso Periférico-ISSSFAM No. 7 (U.H)	12-057	Luminarias.	PP/2014/UH/12-057	308,862.00
4	Ignacio Chávez (U.H)	12-059	Restauración de Banquetas y Hacer Rampas	PP/2014/UH/12-059	308,862.00
5	ISSSFAM No. 1 (U.H)-Villa Tlalpan	12-062	Equipamiento del Salón de Usos Múltiples; Ampliación de la Administración; Señalamientos y Pintura de Guarniciones	PP/2014/UH/12-062	308,862.00
6	Rincón las Adas-Villa Royale-Fuentes y Arconada Coapa	12-142	Red Hidráulica Villas Royale	PP/2014/UH/12-142	308,862.00
7	Tenorios INFONAVIT 1 Y 2 (U.H)	12-168	Continuidad de Luminarias en la Otra Parte de la Unidad.Tenorios I	PP/2014/UH/12-168	308,862.00
8	Condominio del Bosque (Fracc) - Bosque De Tlalpan	12-026	Readoquinamiento en Todo el Fraccionamiento	PP/2014/UH/12-026	308,862.00
Total					\$2,470,896.00

6. Revisar los 36 proyectos ganadores de la consulta ciudadana sobre presupuesto participativo 2015, que fueron ejecutados por un importe de \$11,119,032.00, lo que representó el 21% del importe asignado.

INFORME DE AUDITORIA 04 I/2016

Contraloría General del Distrito Federal
 Dirección General de Contralorías Internas en Delegaciones
 Dirección de Contralorías Internas en Delegaciones "A"
 Contraloría Interna en la Delegación Tlalpan
 Subdirección de Auditoría Operativa y Administrativa
 J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "B"
 Av. San Fernando 84, primer piso
 Col. Tlalpan Centro, Delegación Tlalpan C.P. 14000
 tlalpan@contraloriadf.gob.mx



df.gob.mx
 contraloria.df.gob.mx
 Tel. 5655 4643



CONS.	COMITÉ Y/O CONSEJO	CLAVE	DESCRIPCIÓN DEL PROYETO	CONTRATO	Importe
1	Bosques Del Pedregal	12-016	Banquetas y Guarniciones por Colaboración	NO EJECUTADO	308,862.00
2	Cuchilla De Padierna	12-030	Camión Recolector de Basura	NO EJECUTADO	308,862.00
3	El Zacatón	12-039	Pavimentación de Calle Tepozán y Caoba	NO EJECUTADO	308,862.00
4	Emilio Portes Gil Pemex Picacho (U.H)	12-040	Rampas de Discapitados y Tercera Edad	NO EJECUTADO	308,862.00
5	Héroes De Padierna II	12-210	Gimnasio al Aire Libre Calle Tixcocob	NO EJECUTADO	308,862.00
6	Los Encinos	12-087	Materiales para Fachada por Colaboración Ciudadana	NO EJECUTADO	308,862.00
7	Pedregal De San Nicolás 1a Secc.	12-117	Juguemos Dignamente	NO EJECUTADO	308,862.00
8	Pedregal De San Nicolás 4a Secc. II	12-214	Materiales para Fachada por Colaboración Ciudadana	NO EJECUTADO	308,862.00
9	Solidaridad	12-166	Por Una Colonia Sin Basura	NO EJECUTADO	308,862.00
10	Verano	12-186	Guarniciones y Banquetas	NO EJECUTADO	308,862.00
11	Jardines Coapa-Belisario Domínguez	12-064	Juegos infantiles en el Parque de la Colonia Belisario Domínguez	NO EJECUTADO	308,862.00
12	La Fama	12-070	Modernización del Parque Tohui Sobre Calle La Fama	NO EJECUTADO	308,862.00
13	Pueblo Quieto	12-133	Mantenimiento de Cárcamo y Maquinaria para Inundaciones con el que Cuenta la Colonia	NO EJECUTADO	308,862.00
14	Tres Fuentes (U.H)	12-182	Vehículo Recolector de Basura	NO EJECUTADO	308,862.00
15	Villa Lázaro Cárdenas	12-194	Gimnasio al Aire Libre	NO EJECUTADO	308,862.00
16	Ahuacatitla	12-001	Empedrado de Algunas Calles y/o Reparación de Calles	NO EJECUTADO	308,862.00
17	Ayocatlita, Asunción	12-011	Pavimentación (Ecoconcreto) Prol. Ayocatlita	NO EJECUTADO	308,862.00
18	Fresno	12-046	Pavimentación	NO EJECUTADO	308,862.00
19	Héroes De 1910-Lomas De Tepemecatitl	12-055	Empedrado para Rodamiento Vehicular (Calle Cráter)	NO EJECUTADO	308,862.00
20	Jardines De San Juan	12-065	Mejoramiento de la Vía Principal (Huellas de Concreto) Calle Lluvia	NO EJECUTADO	308,862.00
21	La Libertad-Ixtlahuaca	12-073	Juegos Infantiles y Aparatos de Gimnasio al Aire Libre	NO EJECUTADO	308,862.00
22	La Magueyera	12-216	Reencarpentamiento	NO EJECUTADO	308,862.00
23	Los Pastores	12-088	Adoquinamiento de Cerradas de la Colonia Los Pastores	NO EJECUTADO	308,862.00
24	Ocotla-Ocotla Chico	12-111	Pavimentación con Concreto, Empedrado Calle Nochebuena	NO EJECUTADO	308,862.00
25	Parres El Guarda (Pblo)	12-115	Gimnasio al Aire Libre en el Kiosco	NO EJECUTADO	308,862.00
26	Pedregal De Santa Ursula Xitla	12-121	Gimnasio al Aire Libre	NO EJECUTADO	308,862.00
27	Piedra Larga	12-124	Pisos de Calidad, Calle Pirul, Ixmatta, Ixotitla	NO EJECUTADO	308,862.00
28	San Miguel Ajusco (Pblo)	12-155	Luminarias de Fachada	NO EJECUTADO	308,862.00
29	San Miguel Tehuisco-Los Angeles-Ayometitla	12-156	Mejoramiento de la Vialidad, Técnica Permeable en la 3a. Cda. De Ayometitla	NO EJECUTADO	308,862.00
30	San Miguel Toxiac	12-208	Luminarias de Fachada	NO EJECUTADO	308,862.00
31	Tepetlica El Alto-3 De Mayo	12-170	Huellas de Concreto	NO EJECUTADO	308,862.00
32	Tepetongo	12-171	Pintura para Fachada Digna en las Colonias	NO EJECUTADO	308,862.00
33	Tezontitla	12-173	Hidrocreto Ecológico Andador 1 y 2	NO EJECUTADO	308,862.00
24	Tezontitla - El Calvario (Ampl)	12-174	Empedrado en Cda. De Calle Tepecuitlapa y Camino al Calvario	NO EJECUTADO	308,862.00
35	Tlamilte	12-176	Reencarpentado de la Calle Cerro San Nicolás	NO EJECUTADO	308,862.00
36	Xaxalipac	12-201	Pavimentación	NO EJECUTADO	308,862.00
Total					11,119,032.00

INFORME DE AUDITORIA 04 I/2016

Contraloría General del Distrito Federal
 Dirección General de Contralorías Internas en Delegaciones
 Dirección de Contralorías Internas en Delegaciones "A"
 Contraloría Interna en la Delegación Tlalpan
 Subdirección de Auditoría Operativa y Administrativa
 J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "B"
 Av. San Fernando 84, primer piso
 Col. Tlalpan Centro, Delegación Tlalpan C.P. 14000
 tlalpan@contraloriadf.gob.mx



df.gob.mx
 contraloria.df.gob.mx
 Tel. 5655 4643



1. RESULTADOS

Como resultado de la aplicación de los procedimientos de auditoría, mismos que constan en papeles de trabajo, a través de cédulas analíticas, se determinaron **seis (6) observaciones, cinco (5) económicas y una (1) Administrativa**, de las cuales se presentan a continuación los aspectos más sobresalientes:

OBSERVACIÓN 01:

PROYECTOS NO EJECUTADOS DEL PRESUPUESTO PARTICIPATIVO 2015.

1. No se ejerció el importe de **\$10,810,170.00** del presupuesto participativo del ejercicio 2015 para **35 proyectos** específicos ganadores de la consulta ciudadana; derivado de que:

1.1. En **cuatro (4) proyectos** que suman el importe de **\$1,235,448.00** (Un millón doscientos treinta y cinco mil cuatrocientos cuarenta y ocho pesos 00/100 M.N.), no se comprometieron los recursos; ya que:

1.1.a) En los proyectos de los comités **12-030 CUCHILLA DE PADIERNA, 12-166 SOLIDARIDAD y 12-182 TRES FUENTES (U.H)**, se contemplaba la adquisición de un camión de basura por comité, resultando inviable financieramente el proyecto, y no existió otros proyectos ganadores en estos comités.

1.1.b) En el Proyecto del Comité Ciudadano de **12-133 Pueblo Quieto** fueron contemplados los trabajos de "Mantenimiento de Cárcamo y Maquinaria, en el contrato de obra pública numero número DTL/IR/MACOSISTDREN-018/201 y los vecinos se opusieron a la ejecución de los trabajos, cancelándose el monto correspondiente a este frente.

CONS.	COLONIA	CLAVE	PROYECTO		IMPORTE
1	CUCHILLA DE PADIERNA	12-030	Camión Recolector de Basura	Inviabilidad financiera	\$308,862.00
2	SOLIDARIDAD	12-166	Por Una Colonia Sin Basura	Inviabilidad financiera	\$308,862.00
3	TRES FUENTES (U.H)	12-182	Vehículo Recolector de Basura	Inviabilidad financiera	\$308,862.00
4	PUEBLO QUIETO	12-133	Mantenimiento de Cárcamo y Maquinaria para inundaciones con el que Cuenta la Colonia	Oposición vecinal	\$308,862.00
Total					\$1,235,448.00

1.2. En **treinta y un (31) proyectos** que suman el importe de **\$9,574,722.00** no se aplicó el presupuesto participativo del ejercicio 2015, toda vez que se advirtió que:



1.2.1. En 15 comités ciudadanos no se aplicó el recurso para los proyectos específicos ganadores de la consulta ciudadana que sumaban el importe de \$4,932,930, derivado que los servidores públicos titulares de la Dirección Ejecutiva de Mejora Comunitaria, como área responsable, no dio la atención debida para su prosecución.

CONS.	COLONIA	CLAVE	PROYECTO	IMPORTE
1	Bosques del Pedregal	12-016	Banquetas y Guarniciones por Colaboración	\$308,862.00
2	El Zacatón	12-039	Pavimentación de Calle Tepozán y Caoba	\$308,862.00
3	Héroes de Padierna II	12-210	Gimnasio al Aire Libre Calle Tixcocab	\$308,862.00
4	Los Encinos	12-087	Materiales para Fachada por Colaboración Ciudadana	\$308,862.00
5	Pedregal de San Nicolás 1a Secc.	12-117	Juguemos Dignamente	\$308,862.00
6	Pedregal De San Nicolás 4a Secc. II	12-214	Materiales para Fachada por Colaboración Ciudadana	\$308,862.00
7	Jardines Coapa-Belisario Domínguez	12-064	Juegos infantiles en el Parque de la Colonia Belisario Domínguez	\$308,862.00
8	La Fama	12-070	Modernización del Parque Tohui Sobre Calle La Fama	\$308,862.00
9	Villa Lázaro Cárdenas	12-194	Gimnasio al Aire Libre	\$308,862.00
10	La Libertad-Ixtlahuaca	12-073	Juegos Infantiles y Aparatos de Gimnasio al Aire Libre	\$308,862.00
11	La Magueyera	12-216	Reencarpetamiento	\$308,862.00
12	Parres El Guarda (Pblo)	12-115	Gimnasio al Aire Libre en el Kiosco	\$308,862.00
13	Pedregal de Santa Ursula Xitla	12-121	Gimnasio al Aire Libre	\$308,862.00
14	Tepetongo	12-171	Pintura para Fachada Digna en las Colonias	\$308,862.00
15	Tlalimile	12-176	Reencarpetado de la Calle Cerro San Nicolás	\$308,862.00
			Total	\$4,632,930

1.2.2. En 14 comités ciudadanos no se aplicó el recurso para los proyectos específicos ganadores de la consulta ciudadana detallados en la tabla infra, que suman el importe de \$4,324,068.00, por imposibilidad legal al estar localizados en suelo de conservación; y de la falta de acciones oportunas para llevar cabo la ejecución de otros proyectos en prelación.

CONS.	COLONIA	CLAVE	PROYECTO	IMPORTE
1	Verano	12-186	Guarniciones y Banquetas	308,862.00
2	Ahuacatitla	12-001	Empedrado de Algunas Calles y/o Reparación de Calles	308,862.00
3	Ayocotitla, Asunción	12-011	Pavimentación (Ecocreto) Prol. Ayocotitla	308,862.00
4	Fresno	12-046	Pavimentación	308,862.00
5	Héroes de 1910-Lomas De Tepemecatí	12-055	Empedrado para Rodamiento Vehicular (Calle Cráter)	308,862.00
6	Jardines de San Juan	12-065	Mejoramiento de la Vía Principal (Huellas de Concreto) Calle Lluvia	308,862.00
7	Los Pastores	12-088	Adoquinamiento de Cerradas de la Colonia Los Pastores	308,862.00
8	Ocotla-Ocotla Chico	12-111	Pavimentación con Concreto, Empedrado Calle Nochebuena	308,862.00
9	Piedra Larga	12-124	Pisos de Calidad, Calle Pirul, Ixmatta, Ixotitla	308,862.00
10	San Miguel Tehuisco-los Angeles - Ayometitla	12-156	Mejoramiento de la Vialidad, Técnica Permeable en la 3a. Cda. de Ayometitla	308,862.00
11	Tepetlita el Aito-3 de Mayo	12-170	Huellas de Concreto	308,862.00
12	Tezontitla	12-173	Hidrocreto Ecológico Andador 1 y 2	308,862.00
13	Tezontitla - El Calvario (Ampl)	12-174	Empedrado en Cda. De Calle Tepecuitlapa y Camino al Calvario	308,862.00
14	Xaxalipac	12-201	Pavimentación	308,862.00
			TOTAL	4,324,068.00

INFORME DE AUDITORIA 04 I/2016

Contraloría General del Distrito Federal
 Dirección General de Contralorías Internas en Delegaciones
 Dirección de Contralorías Internas en Delegaciones "A"
 Contraloría Interna en la Delegación Tlalpan
 Subdirección de Auditoría Operativa y Administrativa
 J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "B"
 Av. San Fernando 84, primer piso
 Col. Tlalpan Centro, Delegación Tlalpan C.P. 14000
 tlalpan@contraloriadf.gob.mx
 df.gob.mx



contraloria.df.gob.mx
 Tel. 5655 4643

1.2.3.-En 2 comités ciudadanos no se aplicó el recurso para los proyectos específicos ganadores de la consulta ciudadana detallados en la tabla infra, que suman el importe de \$617,724.00 (Seiscientos diecisiete mil setecientos veinticuatro pesos 00/100 M.N.), derivado de que no se realizaron las acciones oportunas para la adquisición de los materiales de los dos comités infra.

CONS.	COLONIA	CLAVE	PROYECTO	IMPORTE
01	San Miguel Ajusco (Pblo)	12-155	Reencarpetao (Inviabile) (Cambio a Luminarias de Fachada)	308,862.00
02	San Miguel Toxiac	12-208	Alarmas Vecinales (Cambio a Luminarias de Fachada)	308,862.00
			Total	\$617,724.00

2. El proyecto Ganador en Inmuebles Bajo el Régimen de Propiedad en Condominio, del comité de la colonia **12-040 Emilio Portes Gil PEMEX Picacho (U.H)**, correspondiente a **“Rampas de Discapacitados y Tercera Edad”**, no se ejecutó, conforme a lo establecido en las Reglas de Operación publicadas el 17 de abril de 2015 en la Gaceta Oficial del Distrito Federal y al convenio PP/2014/UH/12-040, celebrado entre los representantes de la Delegación Tlalpan y la Unidad Habitacional derivado de que el recurso se depositó a un integrante de comité que no respondió, advirtiéndose falta de acciones legales para la recuperación.

CONS.	COLONIA	CLAVE	PROYECTO	IMPORTE
01	Emilio Portes Gil PEMEX Picacho (U.H)	12-040	Rampas de Discapacitados y Tercera Edad	\$308,862.00

OBSERVACIÓN 02:

PROYECTOS CON EROGACIONES EJERCIDAS EN EL CAPÍTULO 4000 QUE NO ACREDITAN LOS REQUISITOS DE ACCESO A LOS BENEFICIOS Y LA COMPROBACIÓN DE LOS RECURSOS APLICADOS CONFORME A LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS EN LAS REGLAS DE OPERACIÓN.

1.1 Nueve (9) proyectos infra, revisados del presupuesto participativo 2015, con cargo a la partida presupuestal 4419 “Otras Ayudas Sociales a Personas”, no cuentan con el total de documentos que acrediten los requisitos de Acceso a los beneficios de la Actividad Institucional, de difusión y de mecanismos de evaluación e indicadores.

CONS	COMITÉ	CLAVE	DESCRIPCIÓN DEL PROYECTO	IMPORTE
1	Emilio Portes Gil Pemex Picacho (U.H)	12-040	Rampas de Discapacitados y Tercera Edad	308,862.00
2	Villa Olímpica Libertador Miguel Hidalgo (U.H)	12-195	Trituradora de Desechos	308,862.00
3	Conjunto Urbano Cuernanco (U.H)	12-027	Sustitución de Rejas de Entradas de Calzada del Hueso y la de Periférico Sur	308,862.00
4	Hueso Periférico-ISSFAM No. 7 (U.H)	12-057	Luminarias	308,862.00

INFORME DE AUDITORIA 04 I/2016

Contraloría General del Distrito Federal
 Dirección General de Contralorías Internas en Delegaciones
 Dirección de Contralorías Internas en Delegaciones “A”
 Contraloría Interna en la Delegación Tlalpan
 Subdirección de Auditoría Operativa y Administrativa
 J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa “B”
 Av. San Fernando 84, primer piso
 Col. Tlalpan Centro, Delegación Tlalpan C.P. 14060
 tlalpan@contraloriadfi.gob.mx
 df.gob.mx
 contraloria.df.gob.mx
 Tel. 5655 4643





5	Ignacio Chávez (U.H)	12-059	Restauración de Banquetas y Hacer Rampas	308,862.00
6	ISSSFAM NO. 1 (U.H)-Villa Tlalpan	12-062	Equipamiento del Salón de Usos Múltiples; Ampliación de la Administración; Señalamientos y Pintura de Guarniciones	308,862.00
7	Rincón Las Hadas-Villa Royal-Fuentes y Arconada Coapa	12-142	Red Hidráulica Villas Royal	308,862.00
8	Tenorios INFONAVIT 1 Y 2 (U.H)	12-168	Continuidad De Luminarias En La Otra Parte De La Unidad Tenorios I	308,862.00
9	Condominio del Bosque (Fracc) - Bosque de Tlalpan	12-026	Readoquinamiento en Todo el Fraccionamiento	308,862.00
			Total	2,779,758.00

1.2 Dos (2) proyectos infra con acciones ejecutadas, no cuenta con la documentación que acredite la comprobación de los recursos aplicados, de acuerdo con las reglas de operación que debieron de ser entregados por los integrantes de los comités:

CONS	COMITÉ	CLAVE	DESCRIPCIÓN DEL PROYECTO	IMPORTE
1	Hueso Periférico-ISSSFAM No. 7 (U.H)	12-057	Luminarias	\$308,862.00
2	Condominio del Bosque (Fracc) - Bosque de Tlalpan	12-026	Readoquinamiento en Todo el Fraccionamiento	\$308,862.00
			total	\$617,724.00

OBSERVACIÓN 03:

PROYECTOS DE PRESUPUESTO PARTICIPATIVO 2015 DEL RUBRO "ALARMAS VECINALES" NO EJECUTADOS.

- 1.1. Hay **sin entregar 100 (cien) alarmas vecinales** que importan la cantidad de **\$551,100.00**, empaquetadas y localizadas físicamente en la bodega ubicada en el Deportivo Vivanco de la Delegación Tlalpan, perteneciente a la Subdirección Operativa y de Participación Ciudadana de la Dirección de Seguridad Ciudadana.
- 1.2. Hay sólo **en operación 188 alarmas** de las 288 asignadas a cinco comités, lo que representa el 67% de este total.

COMITES	PRESUPUESTO PARTICIPATIVO 2015		
	ALARMAS ASIGNADAS	EXPEDIENTES DE ALARMAS EN OPERACIÓN	DIFERENCIA
12-003 Miguel Hidaigo	56	53	3
12-076 Primavera	56	48	8
12-158 San Nicolás II	56	32	24
12-050 Granjas Coapa	56	55	1
12-051 Granjas Coapa Oriente	56	0	56
TOTALES	280	188	92
	100%	67%	33%





OBSERVACIÓN 04

PROYECTOS DE LUMINARIAS DE FACHADA, NO EJECUTADOS DEL PRESUPUESTO PARTICIPATIVO 2015.

- a) Sólo fueron instaladas 99 luminarias de las 404 asignadas (202 luminarias por comité por los ciudadanos en dos comités; es decir el **25%** del total entregado;
- b) No fueron devueltas a la Delegación, 305 luminarias de las 404 entregadas a los ciudadanos, que importaron la cantidad de **\$398,509.95**.

Cons.	Comité	Luminarias				Instaladas	Diferencia Entegadas Vs Colocadas
		Asignadas	Entregadas Ciudadanía	Donadas	Total		
1	12-029 CRUZ DEL FAROL	202	186	16	202	41	161
2	12-092 MA. ESTHER ZUNO DE ECHEVERRIA-TLALPUENTE	202	162	40	202	58	144
Total piezas		404	348	56	404	99	305
%		100%	86%	14%	100%	25%	75%

OBSERVACIÓN 05:

CONTRATOS DE OBRA PUBLICA QUE NO ACREDITAN LOS PAGOS REALIZADOS MEDIANTE LAS ESTIMACIONES DE TRABAJOS EJECUTADOS.

1.- Las estimaciones de los contratos DTL/LP/MACOREVIAL-013/2015 (02 y 03 Finiquito) y DTL/IR/COREBANGUAR-019/2015 (02, 03 y 04 finiquito) que en suma importan la cantidad de **\$7,924,090.03**, las cuales fueron Tramitados por la Dirección General de Administración a través de las Cuentas por Liquidar certificadas (CLC's) con números 10014988, 10018235, 10015986, 10017783 y 10017780, y 10011096, no cuentan con los documentos que soporten la ejecución de los trabajos.

OBSERVACIÓN 06:

INFORMES SOBRE EL COMPROMISO Y LA EJECUCIÓN DE LOS RECURSOS CORRESPONDIENTES AL PRESUPUESTO PARTICIPATIVO, NO ENVIADO EN FORMA Y TIEMPO A LA ALDF.

Tres de los cuatro informes sobre el compromiso y la ejecución de los recursos correspondientes al presupuesto participativo, no se enviaron en tiempo y forma a la Asamblea Legislativa del Distrito Federal de acuerdo con lo establecido en el artículo Décimo Quinto Transitorio del Decreto de Presupuesto del Distrito federal para el ejercicio fiscal 2015 de acuerdo con lo siguiente:

- 1a.-Del primer informe no se acredita su envío.

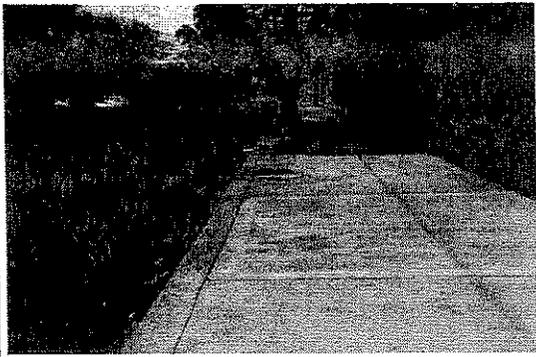
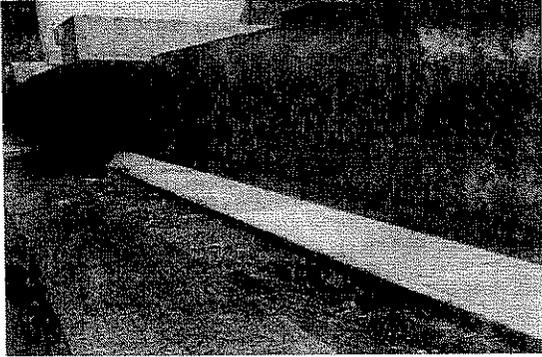
INFORME DE AUDITORIA 04 I/2016



- 1c.- Del el tercer informe en el acuse no se identifica el sello de recibido de la ALDF.
 1d.- El cuarto Informe fue recibido por la ALDF, 37 días posteriores a la fecha de entrega establecida.

Numero de informe	Fecha de entrega Decreto de Presupuesto 2015	Fecha de entrega Acuse Delegación	Días naturales de desfaseamiento
01	10-Abr-2015	No entregado	No determinado
02	10-Jul-2015	09-Jul-2015	0
03	10-Oct-2015	No tiene sello recibido.	No determinado
04	10-Ene-2016	16-feb-2016	37

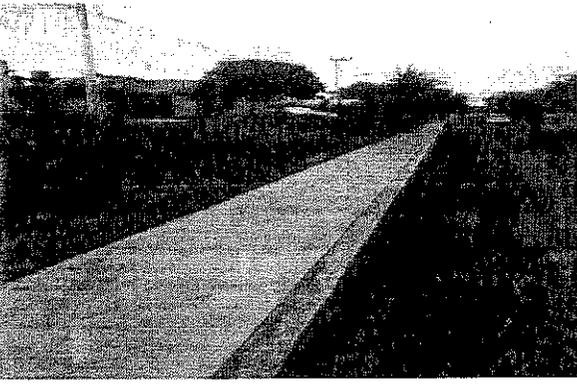
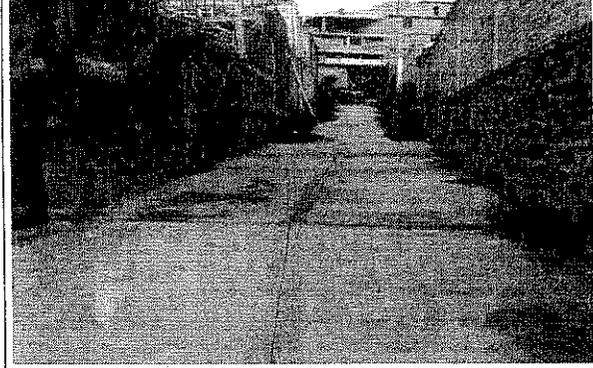
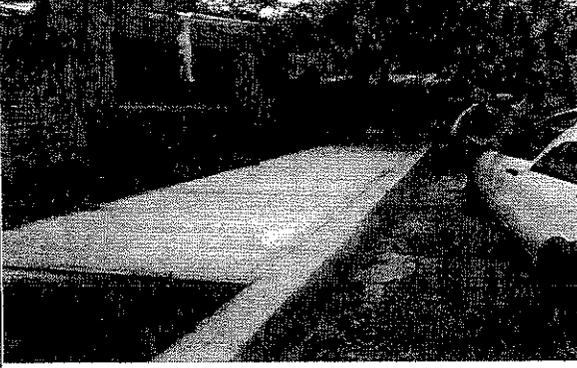
I. REPORTE FOTOGRÁFICO

contrato número DTL/IR/COREBANGUAR-019/2015 , Mantenimiento, Conservación y Rehabilitación de Banquetas y Guarniciones	
Comité Narciso Mendoza Villa Coapa Súper Manzana 6 (U.Hab) "Guarniciones y Banquetas"	Comité Narciso Mendoza Villa Coapa Súper Manzana 3 (U.Hab) "Guarniciones y Banquetas"
	
Comité Rancho Colorines "Guarniciones y Banquetas"	Comité Hacienda San Juan- Rincón de San Juan- Chimalli "Guarniciones y Banquetas"
	

INFORME DE AUDITORIA 04 I/2016





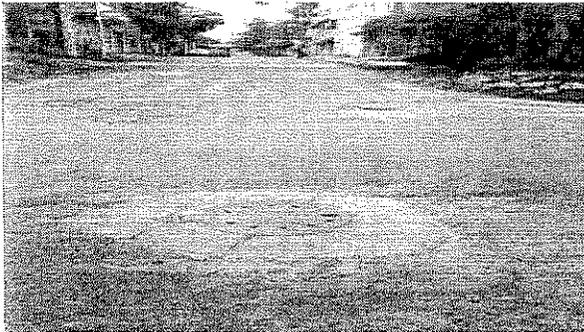
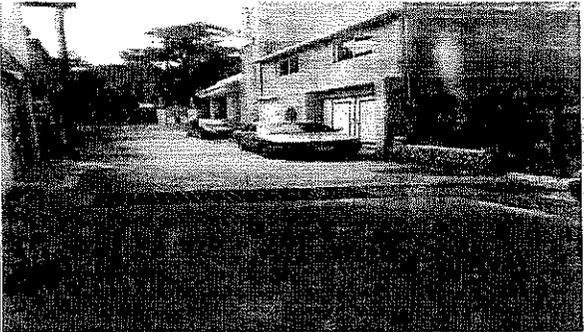
<p>Comité Prados Coapa 2ª Sección "Guarniciones y Banquetas"</p>	<p>Comité Chimilli "Guarniciones y Banquetas"</p>
	
<p>Comité 2 de octubre "Guarniciones y Banquetas"</p>	<p>Comité Lomas Hidalgo "Guarniciones y Banquetas"</p>
	
<p>Comité Tetenco "Guarniciones y Banquetas"</p>	
	

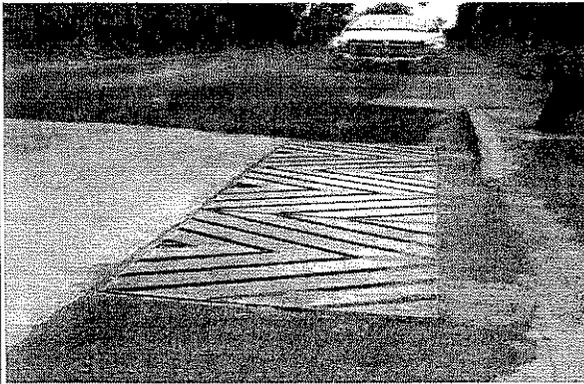
[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



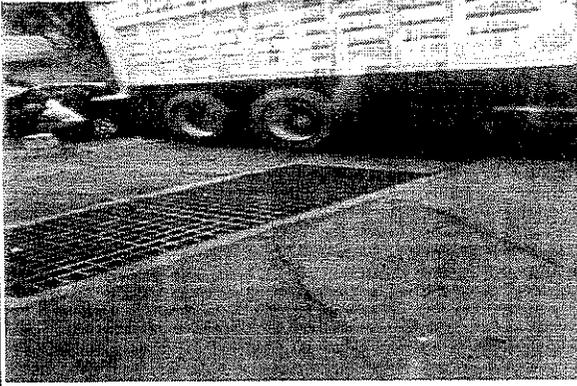


contrato número DTL/IR/MACOSISTDREN-018/2015 , Mantenimiento y Conservación al Sistema de Drenaje	
Comité Lomas Altas de Padierna Sur "Sustitución de brocales y tapa"	Comité Cuilotepec II "Pozos de Captación de Agua Pluvial"
	
Comité Pedregal San Nicolás 2ª Sección "Pozos de Captación de Agua Pluvial"	Comité Lomas de Padierna (Ampl) "Pozos de Captación de Agua Pluvial"
	

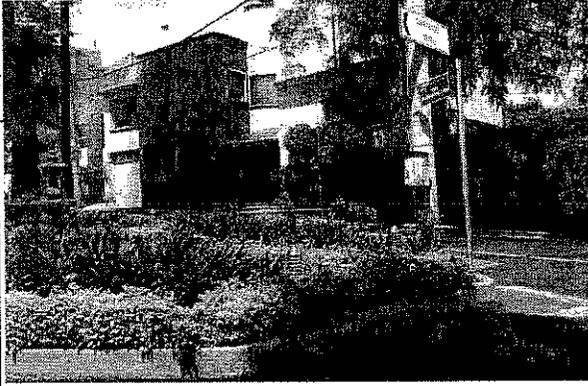
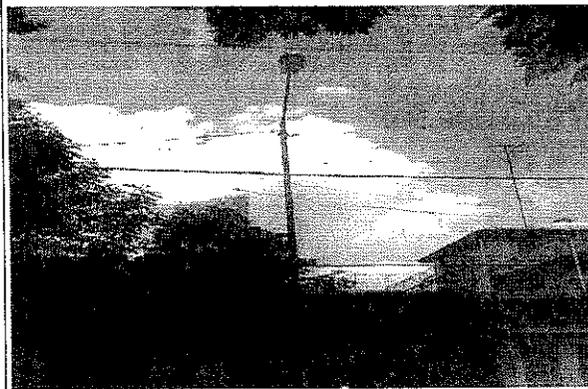
Comité Valle Escondido "Pozos de Captación de Agua Pluvial"	Comité Valle Tepepan "Pozos de Captación de Agua Pluvial"
	





<p>Comité Arenal Puerta Tepepan "Mantenimiento al sistema de captación de Agua Pluvial"</p>	<p>Pueblo Quieto "Sin ejecución en 2015"</p>
	

contrato número DTL/IR/MARECOLUM-020/2015, Mantenimiento Rehabilitación y Colocación de Luminarias

<p>Comité Club de Golf México San Buena Aventura "Luminarias"</p>	<p>Comité Toriello Guerra "Luminarias"</p>
	
<p>Comité Isidro Favela "Luminarias"</p>	<p>Comité Fuentes del pedregal "Luminarias"</p>
	

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]





<p>Comité Colonia Tlalpan Centro "Luminarias"</p>	
	
<p>Comité Santa Úrsula Xitla Mantenimiento a la carpeta asfáltica contrato número DTL-AD-023-20-057-15,</p>	<p>Comité Torres de Padierna "Mantenimiento Conservación y Rehabilitación de Espacios Públicos" DTL-AD-025-20-059-15,</p>
	

N

6





II. LIMITANTES

No se identificaron limitantes

III. CONCLUSIÓN

Sin perjuicio de los actos consumados y de las responsabilidades administrativas que pudieran derivarse, es prioritario que la titular la **Dirección General de Participación y Gestión Ciudadana de especial e inmediata atención a las recomendaciones correctivas y preventivas, señaladas en cada uno de los formatos de las 5 (cinco) observaciones generadas**, a fin de solventar las deficiencias señaladas, instrumentando las acciones correspondientes para atender lo recomendado; entre las que destacan la recuperación del recurso no ejercido en Unidad habitacional Emilio Portes Gil PEMEX Picacho (U.H); la comprobación de los recursos aplicados por los comités 12-057, Hueso Periférico-ISSSFAM No. 7 (U.H) y 12-026; Condominio del Bosque (Fracc) - Bosque de Tlalpan, por un importe de \$617,724.00; la entrega de las cien alarmas vecinales a los comités ganadores que representan el importe de \$551,100.00; las 305 luminarias restantes a las 404 entregadas a los ciudadanos, que importaron la cantidad de **\$398,509.95**; **asi como, la de acreditar la instalación de 1113 luminarias adquiridas por presupuesto participativo 2015 en fachadas de las colonias de los comités ganadores en la consulta ciudadana.**

Asimismo, la **Dirección General de Obras y Desarrollo urbano, de especial e inmediata atención a la recomendación correctiva y preventiva, señaladas en el formato de la observaciones generada a su área, signada con el numero 6 (seis)**; a fin de solventar las deficiencias señaladas, instrumentando las acciones administrativas y legales recomendadas, que permitan acreditar las estimaciones de obra observadas como no localizadas.

Sin menoscabo de la facultad que este Órgano de Control tiene para determinar las responsabilidades y promover las sanciones administrativas derivadas de la Auditoría, a continuación se presentan de manera general las irregularidades determinadas:

- Inejecución de 36 proyectos específicos ganadores de la consulta ciudadana 2015.
- Adquisición y entrega de bienes o recursos económicos para proyectos específicos, sin vigilar que se concreten los resultados (alarmas, luminarias en fachadas, etc.).

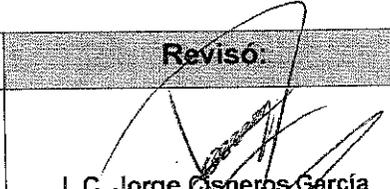




- Falta de control y seguimiento en el cumplimiento de requisitos para otorgar los recursos de presupuesto participativo con cargo a la partida presupuestal 4419 "Otras Ayudas Sociales a Personas".
- Trabajos de obra pública con presupuesto participativo que no cuentan con los documentos legales que soporten su ejecución y pago.
- Incumplimientos en la entrega de Informes Trimestrales del Presupuesto Participativo, en las fechas legalmente establecidas.

Este informe fue elaborado de conformidad con las Normas Generales de Auditoría Pública, las Normas Generales de Auditoría generalmente aceptadas, el Manual Administrativo y los Lineamientos Generales para las Intervenciones 2010 de la Contraloría General del Distrito Federal, publicada en la Gaceta Oficial del D.F., el 09 de junio de 2010.

México, D.F., a 30 de junio de 2016.

Elaboró:	Revisó:	Autorizó:
 Ing. Oscar Valderrama Martínez J.U.D. de Auditoría Operativa y Administrativa "B"	 L.C. Jorge Cisneros García Subdirector de Auditoría Operativa y Administrativa	 Arq. María Guadalupe Silvia Rodríguez Marmolejo Contralora Interna en Tlalpan.

