

Ente: Secretaría de Medio Ambiente y Recursos Naturales
(SEMARNAT)

Sector: Medio Ambiente y Recursos Naturales

Clave: 00016

Área Auditada: Dirección General de Recursos Materiales, Inmuebles y Servicios (DGRMIS)

Clave de programa: 2.1.0 "Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios"

Descripción de la Auditoría: "Verificar que durante el año 2013, las etapas de planeación, adjudicación, contratación, recepción y pago de los bienes y servicios, se hayan realizado en cumplimiento de las disposiciones legales aplicables y en observancia de las medidas de racionalidad, austeridad y disciplina presupuestaria."

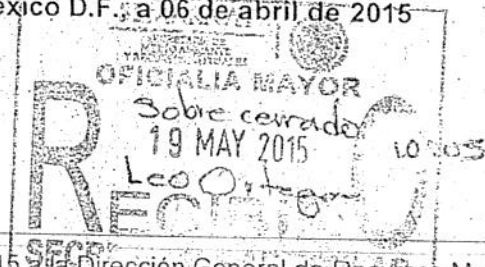
ACUSE

DRA. IRMA ADRIANA GÓMEZ CAVAZOS
OFICIAL MAYOR DE LA SECRETARÍA DE MEDIO
AMBIENTE Y RECURSOS NATURALES
PRESENTE

"2015, Año del Generalísimo José María Morelos y Pavón".

OFICIO No. 16/TAI/CI-0206/2015

México D.F., a 06 de abril de 2015



Me permito informar a usted que este Órgano Interno de Control ha concluido la auditoría No. 03/2015 a la Dirección General de Recursos Materiales, Inmuebles y Servicios (DGRMIS) de la Secretaría de Medio Ambiente y Recursos Naturales (SEMARNAT) dependiente de esa Oficialía Mayor, a su cargo, misma que fue comunicada a través del oficio No. 16/TAI/CI-031/2015 de fecha 19 de enero de 2015, de conformidad con los artículos 37, fracciones VIII y XXVII de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal; con relación al Segundo y Octavo Transitorios del Decreto por el que se reforman, adicionan y derogan diversas disposiciones de dicha Ley, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 2 de enero de 2013; 6 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 305, 306, 307, 309, 310 y 311 de su Reglamento; 79, fracciones IX, XII y XIV del Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública; 88 último párrafo del Reglamento Interior de la SEMARNAT; 8 fracción XVI de la Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos.

En la reunión de confronta se revisaron 12 observaciones, determinadas del análisis a las operaciones y actividades desarrolladas por la DGRMIS, correspondientes al ejercicio del 2014, mismas que a continuación se resumen:

1. A partir de la relación de contratos y convenios proporcionados por la DGRMIS se solicitaron 4 por un monto de \$9,892,800, mismos que no fueron proporcionados y tampoco se tiene evidencia de haberse pagado.
2. En los estudios ambientales para la categorización de un sitio contaminado en San Luis Potosí, S.L.P. y otro en Guadalajara, Jalisco, se pagaron anticipadamente \$8,037,965, generando un financiamiento del orden de \$106,503; además, no se tiene evidencia de los acuses de recibo originales de las peticiones de ofertas enviadas a los prestadores de servicios.



Ente: Secretaría de Medio Ambiente y Recursos Naturales
(SEMARNAT)

Sector: Medio Ambiente y Recursos Naturales

Clave: 00016

Área Auditada: Dirección General de Recursos Materiales, Inmuebles y Servicios (DGRMIS)

Clave de programa: 2.1.0 "Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios"

Descripción de la Auditoría: "Verificar que durante el año 2013, las etapas de planeación, adjudicación, contratación, recepción y pago de los bienes y servicios, se hayan realizado en cumplimiento de las disposiciones legales aplicables y en observancia de las medidas de racionalidad, austeridad y disciplina presupuestaria."

3. Pagos en exceso de \$1,755,119 por aplicación incorrecta de deductivas y por inasistencias en el servicio de vigilancia en parques de SEMARNAT.
4. Pagos en demasía de \$1,660,209 por cobro indebido de uniformes y del personal de vigilancia en Oficinas Centrales de turnos de 12 por 12 que no laboró en sábados y domingos.
5. Inconsistencias en las fechas de concurso para la contratación de una "Asesoría para la Construcción de Matrices de Evaluación y Control de Proyectos para Prevención y Gestión Integral de los Residuos en México 2014"; además, no hay evidencia documental que demuestre que el prestador del servicio cuenta con la capacidad para realizar el trabajo contratado.
6. No hay evidencia de acuerdos tomados entre SEMARNAT y FONATUR Constructora para contratar los servicios profesionales para el levantamiento físico que observe la construcción del parque bicentenario de las etapas primera, segunda y tercera, tampoco del abatimiento de las observaciones determinadas por la Auditoría Superior de la Federación al Parque Bicentenario, ni del avance en el proceso de cierre y finiquito, a partir de la conciliación de cifras, por lo que se considera un pago innecesario de \$415,280.
7. Se resta la oportunidad de participación de otros proveedores en la contratación de servicios para juntas y talleres, promoviendo la contratación exclusiva de Milen Tour & Travel, S.A. de C.V.; además, por una deficiente planeación la SEMARNAT pagó servicios por \$388,179 que no fueron aprovechados.
8. Falta de control y orden en la Bodega de la Dirección de Política Laboral de la DGDHO; así como existencias de 1381 artículos de "Vestuario y Equipo de Protección" y 208 "Material Deportivo" sin movimiento, adquiridos en los sexenios 2000-2006 y/o 2006-2012.
9. Inconsistencias en las fechas de la investigación de mercado para contratar los servicios de "Estudio Sobre Instituciones y Políticas Públicas para el Manejo Integrado de Ambientes Costeros (Primera Etapa)" y falta de los productos establecidos en el Anexo "Especificaciones Técnicas".
10. Los productos entregados de los trabajos de la "Zonificación de la Zona Federal Marítimo Terrestre Costera de Veracruz de Ignacio de la Llave", no corresponden a los establecidos en el numeral 9 del "Anexo Técnico"; sin embargo, indebidamente el pago fue tramitado por el Administrador del Contrato.

SEF

SECRETARÍA DE MEDIO AMBIENTE Y RECURSOS NATURALES

GANIO INTERNO DE CONTROL EN LA
SECRETARÍA DE MEDIO AMBIENTE Y RECURSOS NATURALES

Hoja N° 3 de 3

Auditoría: 03/2015

Ente: Secretaría de Medio Ambiente y Recursos Naturales
(SEMARNAT)

Sector: Medio Ambiente y Recursos Naturales

Clave: 00016

Área Auditada: Dirección General de Recursos Materiales, Inmuebles y Servicios (DGRMIS)

Clave de programa: 2.1.0 "Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios"

Descripción de la Auditoría: "Verificar que durante el año 2013, las etapas de planeación, adjudicación, contratación, recepción y pago de los bienes y servicios, se hayan realizado en cumplimiento de las disposiciones legales aplicables y en observancia de las medidas de racionalidad, austeridad y disciplina presupuestaria."

11. Insuficiente investigación de mercado al no considerar todas las fuentes requeridas y no localizar las invitaciones correspondientes para la "Adquisición de Unidades tipo Fan and Coil tipo cassette y horizontal y Unidad Manejadora de Aire".
12. No hay evidencia de que para la contratación del prestador de servicios "Fernández del Castillo y Asociados, S.C.", se haya garantizado que cumpla técnicamente con lo requerido, ni que haya atendido las obligaciones establecidas en el anexo técnico; además los productos que entregó no han sido aprobados y no han sido utilizados, por lo que no se ha cumplido el objeto de la contratación.

Al respecto, se solicitó a las áreas auditadas la implementación de las medidas correctivas y preventivas acordadas, conforme a los términos y plazos establecidos en las cédulas de observaciones.

Reciba usted la seguridad de mi distinguida consideración.

ATENTAMENTE
EL TITULAR

C. P. ALFONSO GREY MÉNDEZ

C.c.p. C.P. Enrique Fernando Ballesteros Sánchez.- Dirección General de Recursos Materiales, Inmuebles y Servicios de la SEMARNAT.- Presente.
C.P. Severino Piña Norzagáray.- Titular del Área de Auditoría Interna del OIC en la SEMARNAT.- Presente

"Este documento forma parte del expediente de la auditoría 03/2015 clasificado como reservado, en términos de los artículos 13, fracción V y 14, fracción VI de la Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental"