

**Secretaría de la Defensa Nacional**

**Construcción del Hospital Militar de Zona en Campeche, en el Estado de Campeche**

Auditoría De Cumplimiento a Inversiones Físicas: 2024-0-07100-22-0357-2025

Modalidad: Presencial

Núm. de Auditoría: 357

***Criterios de Selección***

Esta auditoría se seleccionó con base en los criterios establecidos por la Auditoría Superior de la Federación para la integración del Programa Anual de Auditorías para la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública 2024 en consideración de lo dispuesto en el Plan Estratégico de la ASF.

***Objetivo***

Fiscalizar y verificar la gestión financiera de los recursos federales canalizados al proyecto, a fin de comprobar que las inversiones físicas se planearon, programaron, presupuestaron, contrataron, ejecutaron y pagaron de conformidad con la legislación y normativa aplicables.

***Alcance***

	<b>EGRESOS</b>
	Miles de Pesos
Universo Seleccionado	423,955.9
Muestra Auditada	423,955.9
Representatividad de la Muestra	100.0%

Se revisaron los 423,955.9 miles de pesos correspondientes al monto total reportado como ejercido en la Cuenta Pública de 2024 por la Secretaría de la Defensa Nacional, en el proyecto de inversión denominado “Construcción del Hospital Militar de Zona (Campeche, Camp.)”, los cuales son recursos federales destinados a la ejecución de los trabajos por administración directa al amparo del Acuerdo de Ejecución de Obra número 5/2024 del 15 de marzo de 2024, como se detalla en la siguiente tabla.

Informe Individual del Resultado de la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública 2024

ACUERDO DE EJECUCIÓN, CONTRATOS, OTROS PAGOS Y MONTOS REVISADOS

(Miles de pesos)

Número Consecutivo	Acuerdo de ejecución / Numero de contrato / Otros pagos	Monto con IVA		Alcance de la revisión (%)
		Pagado	Revisado	
Acuerdo de Ejecución de Obra número 5/2024				
Construcción del Hospital Militar de Zona en Campeche, en el Estado de Campeche				
1	D.G.INGRS./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./01/P/2024	819.0	819.0	100.0
2	D.G.INGRS./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./01-01/P/2024	510.4	510.4	100.0
3	D.G.INGRS./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./02/P/EXC/2024	43,016.5	43,016.5	100.0
4	D.G.INGRS./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./03/P/2024	70.3	70.3	100.0
5	D.G.INGRS./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./04/P/2024	40.6	40.6	100.0
6	D.G.INGRS./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./05/P/EXC/2024	18,519.1	18,519.1	100.0
7	D.G.INGRS./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./06/P/EXC/2024	14,493.6	14,493.6	100.0
8	D.G.INGRS./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./07/P/2024	7,463.8	7,463.8	100.0
9	D.G.INGRS./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./08/P/2024	43.7	43.7	100.0
10	D.G.INGRS./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./09/P/EXC/2024	4,240.5	4,240.5	100.0
11	D.G.INGRS./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./10/P/2024	350.0	350.0	100.0
12	D.G.INGRS./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./11/P/2024	217.2	217.2	100.0
13	D.G.INGRS./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./12/P/2024	729.4	729.4	100.0
14	D.G.INGRS./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./14/P/2024	64.9	64.9	100.0
15	D.G.INGRS./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./15/P/2024	655.2	655.2	100.0
16	D.G.INGRS./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./16/P/EXC/2024	34,554.9	34,554.9	100.0
17	D.G.INGRS./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./17/P/EXC/2024	5,118.6	5,118.6	100.0
18	D.G.INGRS./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./18/P/2024	3,497.5	3,497.5	100.0
19	D.G.INGRS./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./19/P/2024	4,975.7	4,975.7	100.0
20	D.G.INGRS./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./20/P/2024	405.0	405.0	100.0
21	D.G.INGRS./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./21/P/2024	5,859.2	5,859.2	100.0
22	D.G.INGRS./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./22/P/2024	1,938.6	1,938.6	100.0
23	D.G.INGRS./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./23/P/2024	3,993.9	3,993.9	100.0
24	D.G.INGRS./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./24/P/2024	3,416.1	3,416.1	100.0
25	D.G.INGRS./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./26/P/EXC/2024	34,163.6	34,163.6	100.0
26	D.G.INGRS./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./27/P/EXC/2024	9,691.3	9,691.3	100.0
27	D.G.INGRS./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./28/P/2024	6,508.4	6,508.4	100.0
28	D.G.INGRS./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./29/P/2024	5,759.5	5,759.5	100.0
29	D.G.INGRS./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./30/P/2024*	2,361.2	2,361.2	100.0
30	D.G.INGRS./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./31/P/2024*	1,931.8	1,931.8	100.0
31	D.G.INGRS./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./32/P/2024*	997.5	997.5	100.0
32	D.G.INGRS./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./33/P/2024*	1,046.3	1,046.3	100.0
33	D.G.INGRS./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./34/P/2024*	123.0	123.0	100.0
34	Orden de compra número 001	10.6	10.6	100.0
35	Fabricación de mobiliario permanente de cocina y comedor en acero inoxidable T-304 competencia del 4/o. E.M.M.E.S.I.	666.9	666.9	100.0

Número Consecutivo	Acuerdo de ejecución / Numero de contrato / Otros pagos	Monto con IVA		Alcance de la revisión (%)
		Pagado	Revisado	
Remodelación y Equipamiento del Pelotón de Sanidad del 10/o. Batallón de Infantería				
36	D.G.INGRS./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./01/2024	696.1	696.1	100.0
37	D.G.INGRS./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./02/2024	2,856.5	2,856.5	100.0
38	D.G.INGRS./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./03/2024	255.2	255.2	100.0
39	D.G.INGRS./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./04/2024	1,034.4	1,034.4	100.0
40	D.G.INGRS./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./05/2024	64.1	64.1	100.0
41	D.G.INGRS./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./06/2024	135.8	135.8	100.0
42	D.G.INGRS./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./07/2024	39.0	39.0	100.0
43	D.G.INGRS./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./08/2024	414.4	414.4	100.0
44	D.G.INGRS./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./09/2024	436.9	436.9	100.0
45	D.G.INGRS./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./10/2024	160.7	160.7	100.0
46	D.G.INGRS./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./11/2024	150.9	150.9	100.0
47	D.G.INGRS./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./12/2024	1,591.6	1,591.6	100.0
48	D.G.INGRS./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./13/2024	998.5	998.5	100.0
49	D.G.INGRS./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./14/2024	268.2	268.2	100.0
50	D.G.INGRS./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./15/2024	312.9	312.9	100.0
51	D.G.INGRS./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./16/2024	251.2	251.2	100.0
52	D.G.INGRS./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./17/2024	178.4	178.4	100.0
53	D.G.INGRS./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./18/2024	588.6	588.6	100.0
54	D.G.INGRS./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./19/2024	759.2	759.2	100.0
55	D.G.INGRS./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./20/2024	57.6	57.6	100.0
56	D.G.INGRS./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./21/2024	408.2	408.2	100.0
57	D.G.INGRS./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./22/2024	40.1	40.1	100.0
58	D.G.INGRS./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./23/2024	2,291.1	2,291.1	100.0
59	D.G.INGRS./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./24/2024	410.7	410.7	100.0
60	D.G.INGRS./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./25/2024	86.2	86.2	100.0
61	D.G.INGRS./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./26/2024	489.5	489.5	100.0
62	D.G.INGRS./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./27/2024	946.5	946.5	100.0
63	D.G.INGRS./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./28/2024	205.5	205.5	100.0
64	Orden de compra número 001	7.2	7.2	100.0
65	Órdenes de compra números 001, 002, 003 y 004	24.5	24.5	100.0
Contratos del capítulo 5000				
66	D.G.ADMÓN. SAE-003/OC/P/2024	5.3	5.3	100.0
67	D.G.ADMÓN. SAE-161/CARACTERSOCIAL/2024	72.8	72.8	100.0
68	D.G.ADMÓN. SAIT-239/P/2024	81.1	81.1	100.0
69	D.G.ADMÓN. SAIT-241/P/2024	434.5	434.5	100.0
70	D.G.ADMÓN. SAIT-293/P/2024	13.4	13.4	100.0
71	D.G.ADMÓN. SAIT-295/P/2024	6.0	6.0	100.0
72	D.G.ADMÓN. SAIT-298/P/2024	1,637.1	1,637.1	100.0

Informe Individual del Resultado de la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública 2024

Número Consecutivo	Acuerdo de ejecución / Numero de contrato / Otros pagos	Monto con IVA		Alcance de la revisión (%)
		Pagado	Revisado	
73	D.G.ADMÓN. SAIT-300/P/2024	86.3	86.3	100.0
74	D.G.ADMÓN. SAT-96/P/2024	2,431.1	2,431.1	100.0
75	D.G.ADMÓN. SAT-97/P/2024	1,077.8	1,077.8	100.0
76	D.G.ADMÓN. SAT-98/P/2024	352.8	352.8	100.0
77	D.G.ADMÓN. SAII-0210/P/2024	187.2	187.2	100.0
78	D.G.ADMÓN. SAII-0221/P/2024	6,097.0	6,097.0	100.0
79	D.G.ADMÓN. SAII-0222/P/2024	3,416.1	3,416.1	100.0
80	D.G.ADMÓN. SAII-0223/P/2024	377.8	377.8	100.0
81	D.G.ADMÓN. SAII-0263/P/2024	23.2	23.2	100.0
82	D.G.ADMÓN. SAII-0304/P/2024	72.9	72.9	100.0
83	D.G.ADMÓN. SAII-0305/P/2024	162.8	162.8	100.0
84	D.G.ADMÓN. SAII-0355/P/2024	729.5	729.5	100.0
85	D.G.ADMÓN. SAII-0356/P/2024	346.8	346.8	100.0
	Monto erogado por concepto de mano de obra	85,931.4	85,931.4	100.0
	Otros pagos (servicio de energía eléctrica, derechos e impuestos)	42,305.0	42,305.0	100.0
	Monto pendiente por erogar respecto del total reportado en la Cuenta Pública 2024 (Resultado número 1)	43,694.5	43,694.5	100.0
	<b>Total</b>	<b>423,955.9</b>	<b>423,955.9</b>	<b>100.0</b>

FUENTE:Tabla elaborada con base en los expedientes de los contratos revisados y en la información y documentación proporcionada por la entidad fiscalizada.

\* Contratos realizados con recursos de 2024.

Para efectos de la fiscalización superior de los recursos federales ejercidos por la Secretaría de la Defensa Nacional en el proyecto mencionado en el ejercicio fiscal de 2024, se revisaron 85 contratos de adquisiciones, arrendamientos y servicios, con sus respectivos convenios, formalizados por la Dirección General de Ingenieros, los cuales se describen a continuación.

ACUERDO DE EJECUCIÓN, CONTRATOS, CONVENIOS, OTROS PAGOS Y MONTOS REVISADOS  
(Miles de pesos)

Número Consecutivo	Acuerdo de ejecución/ Número, tipo y objeto del contrato/ Convenio y modalidad de contratación / Otros pagos	Fecha de Suscripción	Contratista/ Proveedor	Original / Modificado	
				Monto con IVA	Plazo
Acuerdo de Ejecución de Obra número 5/2024					
Construcción del Hospital Militar de Zona en Campeche, en el Estado de Campeche					
1	D.G.INGS./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./01/P/2024, cerrado para el Estudio de Mecánica de Suelos y Prueba de Control de Calidad /ITP.	26/07/24	Galán y Constructores, S.A. de C.V.	819.0	26/07/24-21/05/25
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			819.0	
2	D.G.INGS./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./01-01/P/2024, cerrado para el Servicio Complementario de Pruebas de Control de Calidad /ITP.	15/10/24	Galán y Constructores, S.A. de C.V.	510.4	15/10/24-01/05/25
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			510.4	
3	D.G.INGS./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./02/P/EXC/2024, cerrado para el Arrendamiento de Maquinaria Pesada /ITP.	22/07/24	Cimentación y Desarrollo del Sur, S.A. de C.V.	43,016.5	22/07/24-21/05/25
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			43,016.5	
4	D.G.INGS./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./03/P/2024, cerrado para el Suministro de Agua Purificada /AD.	23/08/24	Persona Física 1	70.3	23/08/24-21/05/25
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			70.3	
5	D.G.INGS./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./04/P/2024, cerrado para el Servicio de Validación de Proyecto /AD.	16/07/24	Grupo Diakonia Construcción, Servicios y Suministros Industriales, S.A. de C.V.	40.6	16/07/24-31/12/24
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			40.6	
6	D.G.INGS./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./05/P/EXC/2024, cerrado para la Adquisición de Acero y Cemento para la Construcción /ITP.	24/07/24	MC, Comercio y Construcción de la Península, S.A. de C.V.	19,963.4	24/07/24-21/05/25
	Monto contratado			19,963.4	
	Monto total ejercido con cargo a recursos de 2024			18,519.1	
	Pendiente por erogar			1,444.3	
7	D.G.INGS./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./06/P/EXC/2024, cerrado para la Adquisición de Madera para Cimbra /ITP.	17/07/24	Persona Física 2	14,493.6	17/07/24-21/05/25
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			14,493.6	
8	D.G.INGS./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./07/P/2024, cerrado para el Suministro de Agregados Pétreos /ITP.	30/07/24	Ruiz-O Ingeniería, S.A. de C.V.	7,463.8	30/07/24-21/05/25
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			7,463.8	
9	D.G.INGS./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./08/P/2024, cerrado para la Adquisición de Licencias de OPUS /AD.	15/07/24	Costos y Construcción Servinco, S.A. de C.V.	43.7	15/07/24-21/05/25
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			43.7	
10	D.G.INGS./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./09/P/EXC/2024, cerrado para la Adquisición de Material Eléctrico /ITP.	19/08/24	Persona Física 3	9,521.6	19/08/24-21/05/25
	Monto contratado			9,521.6	

## Informe Individual del Resultado de la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública 2024

Número Consecutivo	Acuerdo de ejecución/ Número, tipo y objeto del contrato/ Convenio y modalidad de contratación / Otros pagos	Fecha de Suscripción	Contratista/ Proveedor	Original / Modificado	
				Monto con IVA	Plazo
	Monto total ejercido con cargo a recursos de 2024			4,240.5	
	Pendiente por erogar			5,281.1	
11	D.G.ING.S./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./10/P/2024, cerrado para la Adquisición de Programas de Cómputo para Modelado de Proyectos /AD.	30/07/24	Budgeto, S.A. de C.V.	350.0	30/07/24-21/05/25
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			350.0	
12	D.G.ING.S./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./11/P/2024, cerrado para la Adquisición de Materiales Especializados para la Construcción /AD.	25/07/24	Persona Física 4	217.2	25/07/24-21/05/25
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			217.2	
13	D.G.ING.S./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./12/P/2024, cerrado para el Arrendamiento de Equipo de Transporte /AD.	12/07/24	Space Logistics Clover, Logística y Servicio de Transporte, S.A. de C.V.	729.4	12/07/24-21/05/25
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			729.4	
14	D.G.ING.S./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./14/P/2024, cerrado para el Arrendamiento de Cabinas Sanitarias /AD.	23/07/24	Persona Física 5	64.9	23/07/24-21/05/25
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			64.9	
15	D.G.ING.S./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./15/P/2024, cerrado para la Adquisición de Materiales de Ferretería /AD.	15/08/24	Comercializadora Lomi del Golfo, S.A. de C.V.	655.2	15/08/24-21/05/25
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			655.2	
16	D.G.ING.S./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./16/P/EXC/2024, cerrado para la Adquisición de Concreto Premezclado /ITP.	26/08/24	Cemex, S.A.B. de C.V.	35,062.8	26/08/24-21/05/25
	Monto contratado			35,062.8	
	Monto total ejercido con cargo a recursos de 2024			34,554.9	
	Pendiente por erogar			507.9	
17	D.G.ING.S./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./17/P/EXC/2024, cerrado para la Adquisición de Equipamiento para Transmisiones /ITP.	04/12/24	Integración Tecnológica Continua, S.A. de C.V.	10,237.2	04/12/24-31/05/25
	Monto contratado			10,237.2	
	Monto total ejercido con cargo a recursos de 2024			5,118.6	
	Pendiente por erogar			5,118.6	
18	D.G.ING.S./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./18/P/2024, cerrado para la Adquisición de Transformadores /ITP.	28/09/24	Materiales y Componentes Electromecánicos, S.A.S. de C.V.	3,657.3	28/09/24-21/05/25
	Monto contratado			3,657.3	
	Monto total ejercido con cargo a recursos de 2024			3,497.5	
	Pendiente por erogar			159.8	
19	D.G.ING.S./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./19/P/2024, cerrado para la Adquisición de Materiales Hidrosanitarios /ITP.	02/12/24	Persona Física 6	5,914.3	02/12/24-21/05/25
	Monto contratado			5,914.3	
	Monto total ejercido con cargo a recursos de 2024			4,975.7	
	Pendiente por erogar			938.6	

Grupo Funcional Gobierno

Número Consecutivo	Acuerdo de ejecución/ Número, tipo y objeto del contrato/ Convenio y modalidad de contratación / Otros pagos	Fecha de Suscripción	Contratista/ Proveedor	Original / Modificado	
				Monto con IVA	Plazo
20	D.G.ING.S./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./20/P/2024, cerrado para la Adquisición de Otros Materiales para la Construcción /AD.	08/08/24	Plásticos y Derivados Sauri, S.A. de C.V.	405.0	08/08/24-21/05/25
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			405.0	
21	D.G.ING.S./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./21/P/2024, cerrado para la Adquisición de Pavimento de Concreto Hidráulico /ITP.	26/12/24	Cemex Concretos, S.A. de C.V.	6,625.3	26/12/24-21/05/25
	Monto contratado			6,625.3	
	Monto total ejercido con cargo a recursos de 2024			5,859.2	
	Pendiente por erogar			766.1	
22	D.G.ING.S./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./22/P/2024, cerrado para la Adquisición de Block /ITP.	25/11/24	Prefabricados Alesa, S.A. de C.V.	1,938.6	25/11/24-21/05/25
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			1,938.6	
23	D.G.ING.S./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./23/P/2024, cerrado para la Adquisición de Material para Pisos y Lambrines /ITP.	27/11/24	Pisos y Tabiques Extruidos, S.A. de C.V.	3,993.9	27/11/24-21/05/25
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			3,993.9	
24	D.G.ING.S./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./24/P/2024, cerrado para la Adquisición de Panel de Yeso y Plafones /ITP.	29/11/24	Servicios y Acabados Decorativos, S.A. de C.V.	3,416.1	29/11/24-21/05/25
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			3,416.1	
25	D.G.ING.S./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./26/P/EXC/2024, cerrado para la Adquisición de Sistema de Aire Acondicionado y Extracción /ITP.	16/12/24	PMA Proyectos Mecánicos, S.A. de C.V.	46,371.6	16/12/24-31/05/25
	Monto contratado			46,371.6	
	Monto total ejercido con cargo a recursos de 2024			34,163.6	
	Pendiente por erogar			12,208.0	
26	D.G.ING.S./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./27/P/EXC/2024, cerrado para la Adquisición de Red de Protección Contra Incendios / ITP.	16/12/24	Persona Física 7	14,248.3	16/12/24-31/05/25
	Monto contratado			14,248.3	
	Monto total ejercido con cargo a recursos de 2024			9,691.3	
	Pendiente por erogar			4,557.0	
27	D.G.ING.S./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./28/P/2024, cerrado para la Adquisición de Materiales para Impermeabilización y Pintura /ITP.	17/12/24	Persona Física 8	6,607.9	17/12/24-21/05/25
	Monto contratado			6,607.9	
	Monto total ejercido con cargo a recursos de 2024			6,508.4	
	Pendiente por erogar			99.5	
28	D.G.ING.S./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./29/P/2024, cerrado para la Adquisición de Carpintería /ITP.	11/12/24	Construcción y Supervisión de Obras Cruz, S.A. de C.V.	5,759.5	11/12/24-21/05/25
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			5,759.5	
29	D.G.ING.S./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./30/P/2024, cerrado para el Suministro de Materiales y Equipos para el Sistema Integral de Gases Medicinales /ITP.	10/02/25	Grupo Pere, S.A. de C.V.	5,903.0	10/02/25-21/05/25 *
	Monto contratado			5,903.0	
	Monto total ejercido con cargo a recursos de 2024			2,361.2	

## Informe Individual del Resultado de la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública 2024

Número Consecutivo	Acuerdo de ejecución/ Número, tipo y objeto del contrato/ Convenio y modalidad de contratación / Otros pagos	Fecha de Suscripción	Contratista/ Proveedor	Original / Modificado	
				Monto con IVA	Plazo
	Pendiente por erogar			3,541.8	
30	D.G.ING.S./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./31/P/2024, cerrado para la Adquisición de Recubrimientos Vinílicos /ITP.	18/02/25	Jena Inco, S. de R.L. de C.V.	3,863.5	18/02/25-21/05/25 *
	Monto contratado			3,863.5	
	Monto total ejercido con cargo a recursos de 2024			1,931.8	
	Pendiente por erogar			1,931.7	
31	D.G.ING.S./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./32/P/2024, cerrado para la Adquisición de Recubrimiento para Quirófano /ITP.	12/03/25	Grupo Pere, S.A. de C.V.	1,995.0	12/03/25-21/05/25 *
	Monto contratado			1,995.0	
	Monto total ejercido con cargo a recursos de 2024			997.5	
	Pendiente por erogar			997.5	
32	D.G.ING.S./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./33/P/2024, cerrado para la Adquisición de Sistema Hidroneumático /ITP.	14/04/25	NDJ Zona Sur, S.A. de C.V.	1,046.3	14/04/25-21/05/25 *
	Monto total contratado y ejercido con recursos de 2024			1,046.3	
33	D.G.ING.S./O.M.C.H.M.Z.P.CAMP./34/P/2024, cerrado para la Adquisición de Relleno Fluido /ITP.	21/04/25	Cemex, S.A.B. de C.V.	303.9	21/04/25-30/08/25 *
	Monto contratado			303.9	
	Monto total ejercido con cargo a recursos de 2024			123.0	
	Pendiente por erogar			180.9	
34	Orden de compra número 001, para la adquisición de chalecos de seguridad /OR.	19/08/24	Jelcam, S.A. de C.V.	10.6	
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			10.6	
35	Fabricación de mobiliario permanente de cocina y comedor en acero inoxidable T-304 competencia del 4/o. E.M.M.E.S.I. /OR.	04/07/24		666.9	
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			666.9	
Remodelación y Equipamiento del Pelotón de Sanidad del 10/o. Batallón de Infantería					
36	D.G.ING.S./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./01/2024, cerrado para la Adquisición de Madera para Cimbra /ITP.	17/07/24	Persona Física 2	696.1	17/07/24-22/09/24
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			696.1	
37	D.G.ING.S./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./02/2024, cerrado para el Arrendamiento de Maquinaria Pesada /ITP.	17/07/24	Cimentación y Desarrollo del Sur, S.A. de C.V.	2,856.5	17/07/24-22/09/24
	Primer convenio modificatorio para la ampliación del plazo.	11/09/24			23/09/24-31/10/24
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			2,856.5	
38	D.G.ING.S./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./03/2024, cerrado para el Estudio de Mecánica de Suelos y Pruebas de Control de Calidad /AD.	18/07/24	Galán y Constructores, S.A. de C.V.	255.2	18/07/24-22/09/24
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			255.2	
39	D.G.ING.S./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./04/2024, cerrado para la Adquisición de Acero y Cemento /ITP.	18/07/24	MC Comercio y Construcción de la Península, S.A. de C.V.	1,034.4	18/07/24-22/09/24
	Primer convenio modificatorio para la ampliación del plazo.	11/09/24			23/09/24-15/11/24
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			1,034.4	

Grupo Funcional Gobierno

Número Consecutivo	Acuerdo de ejecución/ Número, tipo y objeto del contrato/ Convenio y modalidad de contratación / Otros pagos	Fecha de Suscripción	Contratista/ Proveedor	Original / Modificado	
				Monto con IVA	Plazo
40	D.G.ING.S./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./05/2024, cerrado para la Adquisición de Materiales de Ferretería /AD.	26/07/24	Comercializadora Lomi del Golfo, S.A. de C.V.	64.1	26/07/24-22/09/24
	Primer convenio modificatorio para la ampliación del plazo.	11/09/24			23/09/24-30/11/24
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			64.1	
41	D.G.ING.S./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./06/2024, cerrado para el Arrendamiento de Equipo de Transporte /AD.	18/07/24	Persona Física 9	135.8	18/07/24-22/09/24
	Primer convenio modificatorio para la ampliación del plazo.	11/09/24			23/09/24-31/10/24
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			135.8	
42	D.G.ING.S./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./07/2024, cerrado para el Arrendamiento de Cabinas Sanitarias /AD.	22/07/24	Persona Física 5	39.0	22/07/24-22/09/24
	Primer convenio modificatorio para la ampliación del plazo.				
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			39.0	
43	D.G.ING.S./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./08/2024, cerrado para la Adquisición de Carpintería /ITP.	02/10/24	Construcción y Supervisión de Obras Cruz, S.A. de C.V.	414.4	02/10/24-30/11/24
	Primer convenio modificatorio para la ampliación del plazo.				
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			414.4	
44	D.G.ING.S./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./09/2024, cerrado para el Suministro de Agregados Pétreos /ITP.	02/08/24	Ruiz-O Ingeniería, S.A. de C.V.	436.9	02/08/24-22/09/24
	Primer convenio modificatorio para la ampliación del plazo.	11/09/24			23/09/24-15/11/24
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			436.9	
45	D.G.ING.S./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./10/2024, cerrado para el Arrendamiento de Equipo Menor y Andamios /AD.	22/07/24	Mictlan Renta de Maquinaria y Pétreos, S.A. de C.V.	160.7	22/07/24-22/09/24
	Primer convenio modificatorio para la ampliación del plazo	11/09/24			23/09/24-31/10/24
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			160.7	
46	D.G.ING.S./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./11/2024, cerrado para la Adquisición de Block /AD.	25/07/24	Prefabricados Alesa, S.A. de C.V.	150.9	25/07/24-22/09/24
	Primer convenio modificatorio para la ampliación del plazo.				
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			150.9	
47	D.G.ING.S./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./12/2024, cerrado para la Adquisición de Concreto Premezclado /ITP.	09/08/24	Cemex, S.A.B. de C.V.	1,591.6	09/08/24-22/09/24
	Primer convenio modificatorio para la ampliación del plazo	04/09/24			23/09/24-30/11/24
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			1,591.6	
48	D.G.ING.S./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./13/2024, cerrado para la Adquisición de Material Eléctrico /ITP.	12/08/24	Persona Física 3	998.5	12/08/24-22/09/24
	Primer convenio modificatorio para la ampliación del plazo.	03/09/24			23/09/24-30/11/24
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			998.5	
49	D.G.ING.S./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./14/2024, cerrado para la Adquisición de Materiales Hidrosanitarios /AD.	30/07/24	Comercializadora Gizasi, S.A. de C.V.	268.2	30/07/24-22/09/24
	Primer convenio modificatorio para la ampliación del plazo.	11/09/24			23/09/24-30/11/24
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			268.2	

## Informe Individual del Resultado de la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública 2024

Número Consecutivo	Acuerdo de ejecución/ Número, tipo y objeto del contrato/ Convenio y modalidad de contratación / Otros pagos	Fecha de Suscripción	Contratista/ Proveedor	Original / Modificado	
				Monto con IVA	Plazo
50	D.G.ING.S./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./15/2024, cerrado para la Adquisición de Panel de Cemento, Yeso y Plafones /AD.	31/07/24	Servicios y Acabados Decorativos, S.A. de C.V.	312.9	31/07/24-22/09/24
	Primer convenio modificatorio para la ampliación del plazo.	11/09/24			23/09/24-30/11/24
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			312.9	
51	D.G.ING.S./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./16/2024, cerrado para la Adquisición de Material para Pisos y Lambrines /AD.	26/09/24	El Niplito del Sureste, S.A. de C.V.	251.2	26/09/24-30/11/24
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			251.2	
52	D.G.ING.S./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./17/2024, cerrado para la Adquisición de Estructura Metálica y Herrería /AD.	11/10/24	Persona Física 10	178.4	11/10/24-30/11/24
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			178.4	
53	D.G.ING.S./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./18/2024, cerrado para la Adquisición de Cancelería /ITP.	04/10/24	Persona Física 11	588.6	04/10/24-30/11/24
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			588.6	
54	D.G.ING.S./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./19/2024, cerrado para la Adquisición de Equipamiento para Transmisiones /ITP.	01/10/24	Integración Tecnológica Continua, S.A. de C.V.	759.2	01/10/24-30/11/24
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			759.2	
55	D.G.ING.S./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./20/2024, cerrado para la Adquisición de Materiales Especializados para la Construcción /AD.	09/08/24	Persona Física 4	57.6	09/08/24-22/09/24
	Primer convenio modificatorio para la ampliación del plazo.	03/09/24			23/09/24-30/11/24
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			57.6	
56	D.G.ING.S./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./21/2024, cerrado para la Adquisición de Materiales para Impermeabilización, Pintura y Pasta /ITP.	28/08/24	Persona Física 8	408.2	28/08/24-22/09/24
	Primer convenio modificatorio para la ampliación del plazo.	03/09/24			23/09/24-30/11/24
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			408.2	
57	D.G.ING.S./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./22/2024, cerrado para la Adquisición de Señalética /AD.	27/09/24	Persona Física 12	40.1	27/09/24-22/10/24
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			40.1	
58	D.G.ING.S./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./23/2024, cerrado para la Adquisición de Sistema de Aire Acondicionado y Extracción /ITP.	05/10/24	PMA Proyectos Mecánicos, S.A. de C.V.	2,291.1	05/10/24-30/11/24
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			2,291.1	
59	D.G.ING.S./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./24/2024, cerrado para la Adquisición de Muebles para Baños, Calentadores y Tinacos /ITP.	02/10/24	Persona Física 6	410.7	02/10/24-30/11/24
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			410.7	
60	D.G.ING.S./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./25/2024, cerrado para la Adquisición de Cortinas y Persianas /AD.	24/09/24	Abo Mayoreo en Decoración, S.A. de C.V.	86.2	24/09/24-15/11/24
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			86.2	

Número Consecutivo	Acuerdo de ejecución/ Número, tipo y objeto del contrato/ Convenio y modalidad de contratación / Otros pagos	Fecha de Suscripción	Contratista/ Proveedor	Original / Modificado	
				Monto con IVA	Plazo
61	D.G.INGS./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./26/2024, cerrado para la Adquisición de Sistema de Protección Contra Incendios permanente /ITP.	03/10/24	Persona Física 7	489.5	03/10/24-15/11/24
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			489.5	
62	D.G.INGS./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./27/2024, cerrado para la Adquisición de Equipo de Respaldo, Transformador y Protección Contra Descargas Atmosféricas /ITP.	30/09/24	Materiales y Componentes Electromecánicos, S.A.S. de C.V.	946.5	30/09/24-15/11/24
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			946.5	
63	D.G.INGS./O.M.R.E.PE.SA.10/o.B.I.CAMP./28/2024, cerrado para la Adquisición de barandal y portón /AD.	12/10/24	Persona Física 13	205.5	12/10/24-15/11/24
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			205.5	
64	Orden de compra número 001, para la adquisición de chalecos de seguridad /OR.	22/08/24	Jelcam, S.A. de C.V.	7.2	
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			7.2	
65	Órdenes de compra números 001, 002, 003 y 004, para el Suministro de Agua Purificada /OR.	31/07/24	Persona Física 14	24.5	
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			24.5	
Contratos del capítulo 5000					
66	D.G.ADMÓN. SAE-003/OC/P/2024, orden de compra para la Construcción del Ptn. Snd. del 10/o. B.I. (Campeche, Camp.), Construcción del Ptn. Snd. 25/a. C.I.N.E. (Xpujil, Camp.) y Construcción del Ptn. Snd. 11/o. R.C.M. (Escárcega, Camp.) (Adquisición de equipo no permanente de la D.G.M.G.) /OR.	15/05/24	Universal Extintores, S.A. de C.V.	5.3	15/05/24-31/12/24
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			5.3	
67	D.G.ADMÓN. SAE-161/CARACTERSOCIAL/2024, para la Construcción de un H.M.Z. en la Plaza de Campeche, Camp. (Adquisición de equipo no permanente de la D.G.M.G.) /ITP.	17/06/24	Universal Extintores, S.A. de C.V.	72.8	17/06/24-31/12/24
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			72.8	
68	D.G.ADMÓN. SAIT-239/P/2024, para la Construcción del H.M.Z. en la Plaza de Campeche, Camp. (Adquisición de material diverso responsabilidad de la Dirección General de Transmisiones) /LPIA.	26/06/24	Alterna Consultores en Tic, S.A. de C.V.	81.1	11/06/24-31/12/24
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			81.1	
69	D.G.ADMÓN. SAIT-241/P/2024, para la Construcción del H.M.Z. en la Plaza de Campeche, Camp. (Adquisición de material diverso responsabilidad de la Dirección General de Transmisiones) /LPIA.	26/06/24	In Potentia Servicios y Soluciones, S. de R.L. de C.V.	434.5	11/06/24-31/12/24
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			434.5	
70	D.G.ADMÓN. SAIT-293/P/2024, para la Adquisición de bienes de la Construcción del Ptn. Snd. en Campeche, Xpujil y Escárcega, Camp. (adquisición de bienes informáticos) /LPIA.	23/08/24	Frontaldev, S.A. de C.V.	537.3	12/08/24-31/12/24
	Monto contratado			537.3	
	Monto total ejercido con cargo a recursos de 2024			13.4	
	Monto total ejercido con cargo a recursos en otros proyectos			26.7	
	Pendiente por erogar			497.2	

## Informe Individual del Resultado de la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública 2024

Número Consecutivo	Acuerdo de ejecución/ Número, tipo y objeto del contrato/ Convenio y modalidad de contratación / Otros pagos	Fecha de Suscripción	Contratista/ Proveedor	Original / Modificado	
				Monto con IVA	Plazo
71	D.G.ADMÓN. SAIIT-295/P/2024, para la Adquisición de bienes de la Construcción del Ptn. Snd. en Campeche, Xpujil y Escárcega, Camp. (adquisición de bienes informáticos) /LP IA.	23/08/24	Naraes ID, S. de R.L. de C.V.	41.6	12/08/24-31/12/24
	Monto contratado			41.6	
	Monto total ejercido con cargo a recursos de 2024			6.0	
	Monto total ejercido con cargo a recursos en otros proyectos			12.0	
	Pendiente por erogar			23.6	
72	D.G.ADMÓN. SAIIT-298/P/2024, para la Adquisición de bienes de la Construcción de un H.M.Z. en la Plaza de Campeche, Camp. (adquisición de bienes informáticos) /LP IA.	23/08/24	Sinergia FJR, S.A. de C.V.	1,637.1	12/08/24-31/12/24
	Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024			1,637.1	
73	D.G.ADMÓN. SAIIT-300/P/2024, para la Adquisición de bienes de la Construcción de un H.M.Z. en la Plaza de Campeche, Camp. (adquisición de bienes informáticos) /LP IA.	23/08/24	Frontaldeve, S.A. de C.V.	144.7	12/08/24-31/12/24
	Monto contratado			144.7	
	Monto total ejercido con cargo a recursos de 2024			86.3	
	Monto total ejercido con cargo a recursos en otros proyectos			58.4	
74	D.G.ADMÓN. SAT-96/P/2024, cerrado para la Construcción del H.M.Z. de Campeche, Camp. y Reubicación y Construcción del H.M.Z., Ixtepec, Oax. (Adquisición de Vehículos) /LP ICT.	23/07/24	Comsa Seguridad Integral, S.A. de C.V.	4,862.1	08/07/24-31/12/24
	Monto contratado			4,862.1	
	Monto total ejercido con cargo a recursos de 2024			2,431.1	
	Monto total ejercido con cargo a recursos en otros proyectos			2,431.0	
75	D.G.ADMÓN. SAT-97/P/2024, cerrado para la Construcción del H.M.Z. de Campeche, Camp. y Reubicación y Construcción del H.M.Z., Ixtepec, Oax. (Adquisición de Vehículos) /LP ICT.	23/07/24	Autoangar, S.A. de C.V.	2,155.6	08/07/24-31/12/24
	Monto contratado			2,155.6	
	Monto total ejercido con cargo a recursos de 2024			1,077.8	
	Monto total ejercido con cargo a recursos en otros proyectos			1,077.8	
76	D.G.ADMÓN. SAT-98/P/2024, cerrado para la Construcción del H.M.Z. de Campeche, Camp. y Reubicación y Construcción del H.M.Z., Ixtepec, Oax. (Adquisición de Vehículos) /LP ICT.	23/07/24	Zaragoza Motriz, S.A. de C.V.	705.5	08/07/24-31/12/24
	Monto contratado			705.5	
	Monto total ejercido con cargo a recursos de 2024			352.8	
	Monto total ejercido con cargo a recursos en otros proyectos			352.7	
77	D.G.ADMÓN. SAIIT-0210/P/2024, cerrado para la Adquisición de equipamiento no permanente para la construcción y equipamiento de los Ptns. Snd. del 10/o. B.I. (Campeche, Camp.), 11/o. R.C.M. (Escárcega, Camp.) y 25/o. C.I.N.E. (Xpujil, Camp.) del SV. de Int. /ITP.	10/06/24	Ergonomía Productividad, S.A. de C.V.	561.7	14/05/24-31/12/24
	Monto contratado			561.7	
	Monto total ejercido con cargo a recursos de 2024			187.2	
	Monto total ejercido con cargo a recursos en otros proyectos			374.5	
78	D.G.ADMÓN. SAIIT-0221/P/2024, cerrado para la Construcción de un H.M.Z. en la Plaza de Campeche, Camp. (Adquisición de equipamiento no permanente del SV. de Int.) /ITP.	17/06/24	Distribuidora Lareal Olivera y López, S.A. de C.V.	7,161.1	31/05/24-31/12/24
				7,161.1	

Número Consecutivo	Acuerdo de ejecución/ Número, tipo y objeto del contrato/ Convenio y modalidad de contratación / Otros pagos	Fecha de Suscripción	Contratista/ Proveedor	Original / Modificado	
				Monto con IVA	Plazo
Monto contratado					
Monto total ejercido con cargo a recursos de 2024				6,097.0	
Monto total ejercido con cargo a recursos en otros proyectos				1,058.9	
Pendiente por erogar				5.2	
79	D.G.ADMÓN. SAII-0222/P/2024, cerrado para la Construcción de un H.M.Z. en la Plaza de Campeche, Camp. (Adquisición de equipamiento no permanente del SV. de Int.) /ITP.	17/06/24	Distribuidor Yovic, S.A. de C.V.	4,210.3	31/05/24-31/12/24
Monto contratado				4,210.3	
Monto total ejercido con cargo a recursos de 2024				3,416.1	
Monto total ejercido con cargo a recursos en otros proyectos				794.2	
80	D.G.ADMÓN. SAII-0223/P/2024, cerrado para la Construcción de un H.M.Z. en la Plaza de Campeche, Camp. (Adquisición de equipamiento no permanente del SV. de Int.) /ITP.	17/06/24	Persona Física 15	377.8	31/05/24-31/12/24
Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024				377.8	
81	D.G.ADMÓN. SAII-0263/P/2024, cerrado para la Adquisición de equipamiento no permanente para la Construcción y equipamiento de los Ptns. Snd. del 10/o. B.I. (Campeche, Camp.), 11/o. R.C.M. (Escárcega, Camp.) y 25/o. C.I.N.E. (Xpujil, Camp.) del SV. de Int. (una partida) /AD.	17/06/24	Distribuidora Lareal Olivera y López, S.A. de C.V.	69.6	25/06/24-31/12/24
Monto contratado				69.6	
Monto total ejercido con cargo a recursos de 2024				23.2	
Monto total ejercido con cargo a recursos en otros proyectos				46.4	
					19/07/24-31/12/24
82	D.G.ADMÓN. SAII-0304/P/2024, cerrado para la Construcción de un H.M.Z., en la Plaza de Campeche, Camp. (Adquisición de equipamiento no permanente del SV. de Int.) /ITP.	09/08/24	Distribuidora Lareal Olivera y López, S.A. de C.V.	76.4	
Monto contratado				76.4	
Monto total ejercido con cargo a recursos de 2024				72.9	
Monto total ejercido con cargo a recursos en otros proyectos				3.5	
83	D.G.ADMÓN. SAII-0305/P/2024, cerrado para la Construcción de un H.M.Z., en la Plaza de Campeche, Camp. (Adquisición de equipamiento no permanente del SV. de Int.), 16 partidas /ITP.	09/08/24	Distribuidor Yovic, S.A. de C.V.	200.1	19/07/24-31/12/24
Monto contratado				200.1	
Monto total ejercido con cargo a recursos de 2024				162.8	
Monto total ejercido con cargo a recursos en otros proyectos				37.3	
84	D.G.ADMÓN. SAII-0355/P/2024, cerrado para la Construcción de un H.M.Z. en la Plaza de Campeche, Camp. (Adquisición de equipamiento no permanente del SV. de Int.), 2 partidas /AD.	17/09/24	Persona Física 15	729.5	20/08/24-31/12/24
Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024				729.5	
85	D.G.ADMÓN. SAII-0356/P/2024, cerrado para la Construcción de un H.M.Z. en la Plaza de Campeche, Camp. (Adquisición de equipamiento no permanente del SV. de Int.), 2 partidas /AD.	17/09/24	Distribuidor Yovic, S.A. de C.V.	346.8	20/08/24-31/12/24
Monto total contratado y ejercido con cargo a recursos de 2024				346.8	

Informe Individual del Resultado de la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública 2024

Número Consecutivo	Acuerdo de ejecución/ Número, tipo y objeto del contrato/ Convenio y modalidad de contratación / Otros pagos	Fecha de Suscripción	Contratista/ Proveedor	Original / Modificado	
				Monto con IVA	Plazo
	Monto erogado por concepto de mano de obra			85,931.4	
	Otros pagos (servicio de energía eléctrica, derechos e impuestos)			42,305.0	
	Monto pendiente por erogar respecto del total reportado en la Cuenta Pública 2024 (Resultado número 1)			43,694.5	
	Totales			423,955.9	

FUENTE: Tabla elaborada con base en los expedientes de los contratos revisados y en la información y documentación proporcionada por la entidad fiscalizada.

\* Contratos realizados con recursos de 2024.

AD Adjudicación directa.

ITP Invitación a cuando menos tres personas.

LPIA Licitación pública de carácter internacional abierta.

LPICT Licitación pública de carácter internacional con cobertura de tratados.

OR Orden de compra.

El proyecto de inversión denominado “Construcción del Hospital Militar de Zona (Campeche, Camp.)”, a cargo de la Secretaría de la Defensa Nacional, contó para el ejercicio de 2024 con suficiencia presupuestal de recursos federales por un monto de 423,955.9 miles de pesos, el cual fue reportado como ejercido en la Cuenta Pública de ese año en el Tomo III, Poder Ejecutivo, Información Programática, Ramo 7, Defensa Nacional, apartado Detalle de Programas y Proyectos de Inversión, K019 Proyectos de infraestructura gubernamental de seguridad nacional, con la clave de cartera número 24071170007 y presupuestarias números 07 117 1 06 01 04 K019 51101 2 1 4 24071170007, 07 117 1 06 01 04 K019 51201 2 1 4 24071170007, 07 117 1 06 01 04 K019 51301 2 1 4 24071170007, 07 117 1 06 01 04 K019 51501 2 1 4 24071170007, 07 117 1 06 01 04 K019 51901 2 1 4 24071170007, 07 117 1 06 01 04 K019 53101 2 1 4 24071170007, 07 117 1 06 01 04 K019 54103 2 1 4 24071170007, 07 117 1 06 01 04 K019 56201 2 1 4 24071170007, 07 117 1 06 01 04 K019 56501 2 1 4 24071170007, 07 117 1 06 01 04 K019 56701 2 1 4 24071170007, 07 117 1 06 01 04 K019 56902 2 1 4 24071170007 y 07 117 1 06 01 04 K019 62201 3 1 4 24071170007.

### Antecedentes

El proyecto de inversión denominado “Construcción del Hospital Militar de Zona (Campeche, Camp.)” se localiza en las coordenadas geográficas latitud 19.8220993 y longitud -90.5587921; su objetivo principal es brindar atención medica de calidad, así como disminuir los gastos en pasaje terrestres, además de que son considerados de carácter social y se ejecutaron por administración directa.

Los trabajos del Hospital Militar de Zona en Campeche consisten en la construcción del edificio principal, edificio de alojamiento de personal y foráneos, asta bandera, parque vehicular, talleres de mantenimiento, almacenes generales, lavandería, cafetería, contenedor de basura, depósito de cadáveres, cuarto eléctrico, cuarto de máquinas, cisternas, pozo profundo, caseta, urbanización, redes y el equipamiento de las direcciones generales; asimismo, la remodelación y equipamiento del Pelotón de Sanidad del 10/o. Batallón de Infantería.

## **Resultados**

1. En la revisión del proyecto de inversión con la clave de cartera número 24071170007, denominado “Construcción del Hospital Militar de Zona (Campeche, Camp.)”, se observó que en la Cuenta Pública de 2024 se reportó un monto ejercido para dicho proyecto de 423,955.9 miles de pesos, el cual coincide con las transferencias de recursos realizadas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP) a la Secretaría de la Defensa Nacional (Defensa); sin embargo, únicamente se comprobó mediante documentación soporte el ejercicio de 380,261.4 miles de pesos, no obstante que la diferencia de 43,694.5 miles de pesos continúa en la cuenta concentradora de la Defensa, en incumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, artículo 42, párrafo primero; y del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, artículo 211, párrafo segundo.

En respuesta y en atención a la reunión de presentación de resultados finales y observaciones preliminares del 28 de noviembre de 2025, formalizada mediante el acta correspondiente, la Jefatura de la Sección de Desarrollo y Enlace Suplente de la Secretaría de la Defensa Nacional, remitió tres oficios de fechas 2, 5 y 11 de diciembre de 2025, con los cuales se proporcionó copia de los documentos denominados “comprobación del gasto” de enero a noviembre de 2025, asimismo, se entregó una nota informativa elaborada por la Jefatura de la Sección de Contabilidad Fiscal de la Dirección General de Ingenieros de la Defensa en la cual se señaló que la cuenta bancaria concentradora no tiene un saldo y/o recursos económicos pendientes de ser asignados a la obra “Construcción del Hospital Militar de Zona de Campeche, en el estado de Campeche”, toda vez que los recursos destinados a la citada obra fueron depositados en la subcuenta bancaria administrada por el Ingeniero Residente de Obra; y, por último, se remitió copia de un mensaje SWEAR del 11 de agosto de 2025 con el cual el Secretario de la Defensa Nacional ratificó la orden a la Subsecretaría de Obras del Estado Mayor Conjunto de la Defensa Nacional (E.M.C.D.N.) para que el Ingeniero Residente de Obra incrementara el ímpetu en los trabajos de obra civil y se concluyeran como fecha improrrogable el 31 de octubre de 2025, además de que se informe de las acciones adoptadas para evitar atrasos en la ejecución de los mismos.

Una vez revisada y analizada la información y documentación adicional proporcionada por la entidad fiscalizada, se determinó que persiste la observación, debido a que, aun cuando se proporcionó copia de la “comprobación del gasto” de 2025, éstos corresponden a un ejercicio fiscal diferente al observado, además de que, únicamente se comprobó para el proyecto “Construcción del Hospital Militar de Zona (Campeche, Camp.)” mediante la documentación soporte respectiva, el ejercicio de 380,261.4 miles de pesos, lo cual difiere en 43,694.5 miles de pesos de lo reportado como ejercido por 423,955.9 miles de pesos en la Cuenta Pública 2024, no obstante que, dicha diferencia continuó en la cuenta concentradora de la Defensa.

2024-9-07100-22-0357-08-001

**Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria**

La Auditoría Superior de la Federación comunica la Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria para que el Órgano Interno de Control competente o su

equivalente en la Secretaría de la Defensa Nacional realice las investigaciones pertinentes y, en su caso, inicie el procedimiento administrativo correspondiente por las irregularidades de las personas servidoras públicas que, en su gestión reportaron en la Cuenta Pública 2024 como ejercido para el proyecto de inversión con la clave de cartera número 24071170007, denominado "Construcción del Hospital Militar de Zona (Campeche, Camp.)" un monto de 423,955.9 miles de pesos, el cual coincide con las transferencias de recursos realizadas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP) a la Secretaría de la Defensa Nacional (Defensa); sin embargo, únicamente se comprobó mediante documentación soporte el ejercicio de 380,261.4 miles de pesos, no obstante que la diferencia de 43,694.5 miles de pesos continuó en la cuenta concentradora de la Defensa, en incumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, artículo 42, párrafo primero; y del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, artículo 211, párrafo segundo.

**2.** En la revisión del proyecto de inversión denominado "Construcción del Hospital Militar de Zona (Campeche, Camp.)", se constató que se realizaron trabajos para la remodelación y equipamiento de las instalaciones del Pelotón de Sanidad del 10/o. Batallón de Infantería, sin que acreditara que se suscribió el Acuerdo de Ejecución de dicha Obra por Administración Directa.

En respuesta y en atención al oficio mediante el cual se citó a la reunión de los resultados finales y observaciones preliminares del 12 de noviembre de 2025, la Jefatura de la Sección de Desarrollo y Enlace Suplente de la Secretaría de la Defensa Nacional, con un oficio del 18 de noviembre de 2025, remitió copia del Acuerdo de Ejecución de Obra por Administración Directa de fecha 14 de mayo de 2024, en el cual se incluyen los trabajos referentes a la remodelación y equipamiento de las instalaciones del Pelotón de Sanidad del 10/o. Batallón de Infantería.

Una vez revisada y analizada la información y documentación adicional proporcionada por la entidad fiscalizada, se determinó que se atiende el resultado, en virtud de que, con motivo de la intervención de la Auditoría Superior de la Federación se remitió el Acuerdo de Ejecución de Obra por Administración Directa de fecha 14 de mayo de 2024, en donde se incluyen los trabajos referentes a la remodelación y equipamiento de las instalaciones del Pelotón de Sanidad del 10/o. Batallón de Infantería.

**3.** Con la revisión de los trabajos ejecutados por Administración Directa de la "Construcción del Hospital Militar de Zona (Campeche, Camp.)", y de la "Remodelación y Equipamiento del Pelotón de Sanidad del 10/o. Batallón de Infantería", se observó que no abrieron cuentas productivas para la ejecución de los trabajos señalados en el Acuerdo de Ejecución de Obra número 5/2024 del Hospital y del Pelotón de Sanidad, si no que en su lugar se realizaron las aperturas de las subcuentas concentradoras.

En respuesta y en atención a la reunión de presentación de resultados finales y observaciones preliminares del 28 de noviembre de 2025, formalizada mediante el acta correspondiente, la Jefatura de Sección de Desarrollo y Enlace Suplente de la Secretaría de la Defensa Nacional, remitió dos oficios de fechas 9 y 11 de diciembre de 2025, mediante los cuales se informó que

las disposiciones generales en materia de funciones de la Tesorería de la Federación (TESOFE) permiten que se aperturen subcuentas bancarias dependientes de las cuentas concentradoras con el fin de agilizar el inicio de los trabajos de las obras; asimismo, se proporcionó una nota informativa con la cual se indicó que personal de la Dirección General de Ingenieros de la Defensa se encuentra gestionando la actualización de las Políticas Bases y Lineamientos (POBALINES) con el fin de considerar la figura de cuentas concentradoras y subcuentas bancarias, así como copia certificada del acuse de un mensaje C.E.I. del 4 de diciembre de 2025 con el cual la Subdirección Técnica Accidental instruyó a la Sección de Contabilidad Fiscal ambas de la Defensa que se haga del conocimiento a la totalidad de los Ingenieros Residentes de Obra a su cargo, las disposiciones emitidas por la TESOFE, así como el funcionamiento de las cuentas concentradoras, con el objeto de evitar observaciones; y por último, proporcionó copia certificada del acuse del Memorándum de fecha 6 de diciembre de 2025 con el cual la Sección de Contabilidad Fiscal de la Defensa indicó que quedó debidamente enterada del contenido del mensaje C.E.I. del 4 de diciembre de 2025.

Una vez revisada y analizada la información y documentación adicional proporcionada por la entidad fiscalizada, se determinó que se atiende el resultado, ya que, con motivo de la intervención de la Auditoría Superior de la Federación, se instruyó a las áreas operativas correspondientes tener conocimiento de las disposiciones emitidas por la TESOFE, así como el funcionamiento de las cuentas concentradoras, con el objeto de evitar observaciones.

**4.** En la revisión del proyecto de inversión denominado “Construcción del Hospital Militar de Zona (Campeche, Camp.)”, se observó que, antes del inicio de los trabajos de la construcción de dicho hospital y de la remodelación y equipamiento del Pelotón de Sanidad del 10/o. Batallón de Infantería, ambos en Campeche (de mayo de 2024), no se contó con los programas de ejecución y erogaciones por conceptos y actividades, de utilización de recursos humanos, de utilización de maquinaria y/o equipo de construcción y del suministro de los materiales y equipo de instalación permanente, así como con el presupuesto correspondiente, incluyendo salarios, viáticos, instalaciones de construcción permanentes y provisionales, transportes, materiales de consumo, etc., ni con los gastos necesarios para los servicios del personal técnico, administrativo y de servicios encargados directamente de la ejecución de los trabajos, ya que éstos tienen fecha del 25 de septiembre de 2025 para el Hospital y del 30 de noviembre de 2024 para el Pelotón de Sanidad.

En respuesta y en atención a la reunión de presentación de resultados finales y observaciones preliminares del 28 de noviembre de 2025, formalizada mediante el acta correspondiente, la Jefatura de la Sección de Desarrollo y Enlace Suplente de la Defensa, remitió dos oficios de fechas 9 y 11 de diciembre de 2025, mediante los cuales se proporcionó copia certificada de los acuses de dos oficios del 3 y 5 de diciembre de 2025 con los cuales el General de División de Estado Mayor de la Oficialía Mayor instruyó al General de Brigada de Estado Mayor Director General de Ingenieros y este a su vez a la Sección de Construcciones, todos de la Defensa, adoptar las medidas contundentes y acciones necesarias con el fin de que *“...previo al inicio de las obras por Administración Directa a su cargo, se cuenten con los programas de ejecución y erogaciones por conceptos y actividades...”* (sic), con el objeto de mejorar los procesos internos, así como evitar este tipo de observaciones a futuro.

Una vez revisada y analizada la información y documentación adicional proporcionada por la entidad fiscalizada, se determinó que se atiende el resultado, ya que, con motivo de la intervención de la Auditoría Superior de la Federación, se instruyó a las áreas operativas correspondientes adoptar las medidas contundentes y acciones necesarias con el fin de que *“...previo al inicio de las obras por Administración Directa a su cargo, se cuenten con los programas de ejecución y erogaciones por conceptos y actividades...”* (sic), con el objeto de mejorar los procesos internos, así como evitar este tipo de observaciones a futuro.

**5.** En la revisión del proyecto de inversión denominado “Construcción del Hospital Militar de Zona (Campeche, Camp.)”, se observó que el proyecto con la clave de cartera número 24071170007 no se describen los trabajos para la Remodelación y Equipamiento del Pelotón de Sanidad del 10/o. Batallón de Infantería, aun cuando forman parte importante del proyecto.

En respuesta y en atención a la reunión de presentación de resultados finales y observaciones preliminares del 28 de noviembre de 2025, formalizada mediante el acta correspondiente, la Jefatura de la Sección de Desarrollo y Enlace Suplente de la Defensa, remitió dos oficios de fechas 9 y 11 de diciembre de 2025, mediante los cuales se proporcionó copia certificada de

los acuses de dos oficios del 3 y 5 de diciembre de 2025 con los cuales el General de División de Estado Mayor de la Oficialía Mayor instruyó al General de Brigada de Estado Mayor Director General de Ingenieros y este a su vez a la Sección de Construcciones, todos de la Defensa, adoptar las medidas contundentes y acciones necesarias con el fin de que *“...en los registros de programas y proyectos de inversión en cartera a su cargo se describan los elementos más importantes que caracterizan el programa o proyecto de inversión de conformidad con la normativa aplicable”* (sic), con el objeto de mejorar los procesos internos, así como evitar este tipo de observaciones a futuro.

Una vez revisada y analizada la información y documentación adicional proporcionada por la entidad fiscalizada, se determinó que se atiende el resultado, ya que, con motivo de la intervención de la Auditoría Superior de la Federación, se instruyó a las áreas operativas correspondientes adoptar las medidas contundentes y acciones necesarias con el fin de que *“...en los registros de programas y proyectos de inversión en cartera a su cargo se describan los elementos más importantes que caracterizan el programa o proyecto de inversión de conformidad con la normativa aplicable”* (sic), con el objeto de mejorar los procesos internos, así como evitar este tipo de observaciones a futuro.

**6.** Con la revisión del proyecto de inversión denominado “Construcción del Hospital Militar de Zona (Campeche, Camp.)”, se comprobó que para la ejecución de las obras la entidad fiscalizada formalizó 85 contratos en el ejercicio 2024 desglosados de la manera siguiente: 35 contratos para la Construcción del Hospital Militar de Zona y 30 contratos para la Remodelación y Equipamiento del Pelotón de Sanidad del 10/o. Batallón de Infantería, así como, 20 contratos de Adquisición de bienes no permanentes, mediante los procedimientos de invitación a cuando menos tres personas, adjudicación directa, licitación pública de

carácter internacional abierta y licitación pública de carácter internacional con cobertura de tratados, de conformidad con la normativa aplicable.

### **Buen Gobierno**

Impacto de lo observado por la ASF para buen gobierno: Controles internos.

### **Resumen de Resultados, Observaciones, Acciones y Recomendaciones**

Se determinaron 6 resultados, de los cuales, en uno no se detectó irregularidad y 4 fueron solventados por la entidad fiscalizada antes de la emisión de este Informe. El restante generó:

1 Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria.

#### **Consideraciones para el seguimiento**

Los resultados, observaciones y acciones contenidos en el presente informe de auditoría se comunicarán a la entidad fiscalizada, en términos de los artículos 79 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y 39 de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación, para que en un plazo de 30 días hábiles presente la información y realice las consideraciones que estime pertinentes.

En tal virtud, las recomendaciones y acciones que se presentan en este informe de auditoría se encuentran sujetas al proceso de seguimiento, por lo que, debido a la información y consideraciones que en su caso proporcione la entidad fiscalizada podrán atenderse o no, solventarse o generar la acción superveniente que corresponda de conformidad con el marco jurídico que regule la materia.

### **Dictamen**

El presente dictamen se emite el 30 de enero de 2026, 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. Con base en los resultados obtenidos en la auditoría practicada, cuyo objetivo fue fiscalizar y verificar la gestión financiera de los recursos federales canalizados al proyecto de inversión denominado “Construcción del Hospital Militar de Zona (Campeche, Camp.)”, a fin de comprobar que las inversiones físicas se planearon, programaron, presupuestaron, contrataron, ejecutaron y pagaron de conformidad con la legislación y normativa aplicables; y, específicamente, respecto del universo revisado que se establece en el apartado relativo al alcance, se concluye que, en términos generales, la Secretaría de la Defensa Nacional cumplió las disposiciones legales y normativas aplicables en la materia, excepto por los aspectos observados siguientes.

- El monto reportado como ejercido en la Cuenta Pública 2024 en dicho proyecto fue de 423,955.9 miles de pesos; sin embargo, únicamente se acreditó el ejercicio de 380,261.4 miles de pesos, no obstante que la diferencia por 43,694.5 miles de pesos continúa en la cuenta concentradora de la Defensa.

***Servidores públicos que intervinieron en la auditoría:***

Director de Área

Director General

Mtro. Sergio Barrera Barrera

Ing. Erik López Avelar

Director de Auditoría "D5"

***Comentarios de la Entidad Fiscalizada***

Es importante señalar que la documentación proporcionada por la entidad fiscalizada para aclarar o justificar los resultados y las observaciones presentadas en las reuniones, fue analizada con el fin de determinar la procedencia de eliminar, rectificar o ratificar los resultados y las observaciones preliminares, determinados por la Auditoría Superior de la Federación que atiende parcialmente los hallazgos de la auditoría y que se presentó a este órgano técnico de fiscalización para efectos de la elaboración definitiva del Informe de Auditoría.

El Informe de Auditoría puede consultarse en el Sistema Público de Consulta de Auditorías (SPCA).

La información y documentación proporcionada por la entidad fiscalizada para la atención de los resultados fue debidamente evaluada y se precisa en el último párrafo de cada resultado, en donde se señalan detalladamente los motivos por los cuales se consideraron insuficientes para la atención de las observaciones preliminares.

***Apéndices***

***Procedimientos de Auditoría Aplicados***

1. Verificar que la planeación, programación y presupuestación de los trabajos se realizaron de conformidad con la normativa aplicable.
2. Verificar que la contratación de los trabajos se realizó de conformidad con la normativa aplicable.
3. Verificar que la ejecución y pago de los trabajos se realizaron de conformidad con la normativa aplicable.

### *Áreas Revisadas*

La Dirección General de Ingenieros de la Secretaría de la Defensa Nacional.

### *Disposiciones Jurídicas y Normativas Incumplidas*

Durante el desarrollo de la auditoría, se determinaron incumplimientos de las leyes, reglamentos y disposiciones normativas que a continuación se mencionan:

1. Ley General de Contabilidad Gubernamental: artículo 42, párrafo primero.
2. Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria: artículo 211, párrafo segundo.

### *Fundamento Jurídico de la ASF para Promover o Emitir Acciones y Recomendaciones*

Las facultades de la Auditoría Superior de la Federación para promover o emitir las acciones y recomendaciones derivadas de la auditoría practicada encuentran su sustento jurídico en las disposiciones siguientes:

Artículo 79, fracciones II, párrafo tercero, y IV, de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.

Artículos 10, fracción I, 14, fracción III, 15, 17, fracción XV, 36, fracción V, 39, 40, de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación.