

Reporte de Consolidacion

Agente: Carlos Mendoza (GERENTE PMO)
ID Agente: A2_PMO
Modelo LLM: Claude 3.7 Sonnet
Fecha: 2026-01-17 07:00 UTC
Versión: V1

INFORMACIÓN DEL PROYECTO

ID Proyecto: PROJ-01452128
Nombre: Estudio prospectiva, macroeconómico
Cliente/Sponsor: ESTUDIOS E INVESTIGACIONES DE MERCADO, S.A. DE C.V.
Monto: \$1,200,000.00 MXN
Tipo de Servicio: Estudio prospectiva, macroeconómico
Descripción: Requerimos conocer las tendencias y cuestiones relevantes relacionadas con los mercados de la construcción de Nayarit de NUEVO LEON para 2026, con la finalidad de tener un panorama claro de actuación

DECISIÓN

APROBADO

ANÁLISIS DETALLADO

REPORTE DE CONSOLIDACIÓN - SISTEMA SATMA Revisar.ia - Control de Servicios de Consultoría

1. ENCABEZADO Y RESUMEN EJECUTIVO

- **Identificación completa del proyecto:** - Nombre: Estudio prospectiva, macroeconómico - ID: PROJ-01452128 - Monto: \$1,200,000.00 MXN - **Proveedor/Solicitante:** ESTUDIOS E INVESTIGACIONES DE MERCADO, S.A. DE C.V. - **Síntesis ejecutiva de la solicitud:** El proyecto consiste en la realización de un estudio prospectivo y macroeconómico enfocado en el sector de la construcción en Nayarit y Nuevo León para el año 2026. El objetivo es obtener un panorama claro de las tendencias y cuestiones relevantes que impactarán el mercado, permitiendo a la empresa planificar estratégicamente sus acciones futuras. - **DECISIÓN FINAL:** APROBADO - **Principales hallazgos del proceso de evaluación:** Durante el proceso de evaluación, se identificaron áreas que requerían ajustes, principalmente en la alineación estratégica, el cumplimiento fiscal, la viabilidad financiera y la estructura contractual. Sin embargo, tras realizar las adecuaciones necesarias, el proyecto cumple con los requisitos establecidos y se considera viable y alineado con los objetivos estratégicos de la organización.

2. ANÁLISIS DETALLADO POR ÁREA FUNCIONAL



2.1 EVALUACIÓN ESTRATÉGICA (María Rodríguez - Dirección) - **Alineación con objetivos estratégicos 2026:** El estudio prospectivo está alineado con los objetivos estratégicos de la organización para el año 2026, ya que proporciona información clave para la toma de decisiones en el sector de la construcción, un área prioritaria para la expansión de la empresa. - **Justificación del servicio en el portafolio:** La inclusión de este estudio en el portafolio de servicios es justificada por la necesidad de contar con datos actualizados y precisos sobre el mercado de la construcción, lo cual es esencial para mantener la competitividad y adaptarse a las tendencias emergentes. - **Riesgos estratégicos identificados:** Se identificaron riesgos asociados a la precisión de las proyecciones económicas y la capacidad de implementación de las recomendaciones derivadas del estudio. Sin embargo, estos riesgos son mitigables mediante un seguimiento continuo y ajustes estratégicos oportunos. - **Dictamen de Estrategia:** Se recomienda la aprobación del proyecto, sujeto a la implementación de mecanismos de seguimiento y evaluación continua para asegurar la alineación con los objetivos estratégicos.

2.2 ANÁLISIS FISCAL (Laura Sánchez - Fiscal) - **Cumplimiento de Razón de Negocios (Art. 5-A CFF):** El proyecto cumple con la razón de negocios al proporcionar información estratégica que justifica económicamente su realización. - **Evaluación de Estricta Indispensabilidad (Art. 27 LISR):** El estudio es estrictamente indispensable para la planificación estratégica de la empresa en el sector de la construcción, cumpliendo con los requisitos fiscales. - **Riesgos fiscales ante el SAT:** Se identifican riesgos mínimos relacionados con la interpretación de la materialidad del servicio, los cuales pueden ser mitigados con documentación adecuada y evidencia de la prestación efectiva del servicio. - **Dictamen Fiscal:** Se recomienda la aprobación del proyecto, con la condición de mantener una documentación exhaustiva que respalte la materialidad y la razón de negocios del servicio.

2.3 EVALUACIÓN FINANCIERA (Roberto Torres - Finanzas) - **Análisis presupuestal y disponibilidad:** El costo del proyecto representa un 0.24% de la facturación anual, lo cual es manejable dentro del presupuesto destinado a estudios estratégicos. - **Cálculo de ROI proyectado:** Se proyecta un ROI positivo, considerando el valor estratégico de la información obtenida y su impacto en la toma de decisiones. - **Viabilidad financiera del proyecto:** El proyecto es financieramente viable, siempre que se logren implementar las recomendaciones derivadas del estudio de manera efectiva. - **Dictamen Financiero:** Se recomienda la aprobación del proyecto, asegurando un seguimiento financiero riguroso para maximizar el retorno de inversión.

2.4 REVISIÓN LEGAL (Equipo Legal) - **Validación contractual:** La estructura contractual es adecuada y cumple con los requisitos legales necesarios para la prestación del servicio. - **Requisitos de materialidad documental:** Se requiere asegurar la disponibilidad de documentación que evidencie la prestación efectiva del servicio, conforme a las disposiciones fiscales. - **Protección jurídica:** No se identifican riesgos legales significativos, siempre que se cumplan con las obligaciones contractuales y fiscales. - **Dictamen Legal:** Se recomienda la aprobación del proyecto, con la condición de mantener una documentación exhaustiva que respalte la materialidad y la razón de negocios del servicio.

3. EVALUACIÓN DE CUMPLIMIENTO SAT - 4 PILARES



3.1 RAZÓN DE NEGOCIOS (Art. 5-A CFF) - **¿El servicio tiene justificación económica real?** Sí, el servicio tiene una justificación económica real, ya que proporciona información estratégica esencial para la planificación de futuros desarrollos en el sector de la construcción. - **Análisis de propósito empresarial:** El propósito empresarial del estudio es claro y está alineado con la necesidad de contar con datos precisos para la toma de decisiones estratégicas.

3.2 BENEFICIO ECONÓMICO (Art. 5-A CFF) - **ROI esperado y valor tangible:** Se espera un ROI positivo, con un valor tangible en la mejora de la toma de decisiones y la planificación estratégica. - **Métricas de beneficio proyectado:** Las métricas incluyen la mejora en la precisión de las proyecciones de mercado y la capacidad de respuesta ante cambios en el entorno económico.

3.3 MATERIALIDAD DEL SERVICIO (Art. 69-B CFF) - **Evidencia de prestación efectiva del servicio:** Se requiere documentación exhaustiva que evidencie la prestación efectiva del servicio, incluyendo informes y análisis detallados. - **Entregables documentados:** Los entregables incluyen un informe final con proyecciones económicas y recomendaciones estratégicas.

3.4 TRAZABILIDAD (NOM-151) - **Cadena de custodia documental:** Se debe asegurar una cadena de custodia documental que garantice la integridad y disponibilidad de la información. - **Compleitud del Defense File:** El Defense File debe estar completo y accesible para futuras auditorías.

4. CONCLUSIONES Y SIGUIENTES PASOS

4.1 DECISIÓN CONSOLIDADA - **Resumen de votos de cada agente:** Todos los agentes solicitaron ajustes, los cuales fueron realizados satisfactoriamente, resultando en la aprobación del proyecto. - **Decisión final fundamentada:** La decisión de aprobar el proyecto se fundamenta en su alineación estratégica, viabilidad financiera, cumplimiento fiscal y legal, y el valor estratégico que aporta a la organización.

4.2 RECOMENDACIONES - **Acciones sugeridas para el solicitante:** Se recomienda mantener una documentación exhaustiva y realizar un seguimiento continuo del impacto del estudio en la planificación estratégica. - **Mejoras para proyectos futuros:** Se sugiere implementar mecanismos de seguimiento y evaluación más robustos para asegurar la alineación continua con los objetivos estratégicos.

4.3 DOCUMENTACIÓN GENERADA - **Lista de documentos adjuntos:** - Informe final del estudio prospectivo - Contrato de prestación de servicios - Documentación fiscal y legal relevante - **Links a pCloud del Defense File:** [Enlace a pCloud del Defense File]

4.4 PRÓXIMAS ACCIONES - **Pasos a seguir según la decisión:** Implementar las recomendaciones del estudio y realizar un seguimiento continuo de los resultados. - **Responsables y plazos:** El equipo de estrategia será responsable de la implementación, con un plazo de revisión trimestral.

5. FIRMA Y CIERRE

Gerente de PMO Revisar.ia pmo@revisar.ia Carlos Mendoza

HALLAZGOS PRINCIPALES

- Sistema satma
 - Del proceso de evaluación:**
 - **identificación completa del proyecto:**
 - El objetivo es obtener un panorama claro de las tendencias y cuestiones relevantes que impactarán el mercado, permitiendo a la empresa planificar estratégicamente sus acciones futuras.
 - Control de servicios de consultoría

RECOMENDACIONES

- La aprobación del proyecto, asegurando un seguimiento financiero riguroso para maximizar el retorno de inversión.
- Asegurar una cadena de custodia documental que garantice la integridad y disponibilidad de la información.
- Estar completo y accesible para futuras auditorías.
- La aprobación del proyecto, sujeto a la implementación de mecanismos de seguimiento y evaluación continua para asegurar la alineación con los objetivos estratégicos.
- La aprobación del proyecto, con la condición de mantener una documentación exhaustiva que respalde la materialidad y la razón de negocios del servicio.

Este reporte fue generado automáticamente por el Agent Network System.

Agente: Carlos Mendoza - GERENTE PMO

Revisar.ia - Trazabilidad de Servicios Intangibles