

Reporte de Consolidacion

Agente: Carlos Mendoza (GERENTE PMO)
ID Agente: A2_PMO
Modelo LLM: Claude 3.7 Sonnet
Fecha: 2026-01-16 20:50 UTC
Versión: V1

INFORMACIÓN DEL PROYECTO

ID Proyecto: PROJ-CC8473B3
Nombre: Estudio macroeconómico
Cliente/Sponsor: Agencia de marketing
Monto: \$1,200,000.00 MXN
Tipo de Servicio: Estudio macroeconómico
Descripción: Estudio para el área comercial

DECISIÓN

APROBADO

ANÁLISIS DETALLADO

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

1. ENCABEZADO Y RESUMEN EJECUTIVO

██ - Proyecto: Estudio macroeconómico - ID: PROJ-CC8473B3 - Monto: \$1,200,000.00 MXN - Proveedor/Solicitante: Agencia de marketing - Síntesis ejecutiva de la solicitud: El proyecto consiste en la realización de un estudio macroeconómico para el área comercial, encargado a una agencia de marketing. El objetivo es proporcionar datos macroeconómicos que puedan influir en decisiones estratégicas de la empresa. - DECISIÓN FINAL: APROBADO - Principales hallazgos del proceso de evaluación: A lo largo del proceso de evaluación, se identificaron áreas que requerían ajustes, principalmente en la alineación estratégica, cumplimiento fiscal, justificación financiera y validación legal. Sin embargo, tras realizar los ajustes necesarios, el proyecto ha sido aprobado, cumpliendo con los requisitos establecidos por Revisar.ia.

2. ANÁLISIS DETALLADO POR ÁREA FUNCIONAL

2.1 EVALUACIÓN ESTRATÉGICA (María Rodríguez - Dirección) - Alineación con objetivos estratégicos 2026: El estudio macroeconómico se alinea con los objetivos estratégicos de Revisar.ia al proporcionar información valiosa para la toma de decisiones en el desarrollo de proyectos comerciales,

residenciales e industriales en Nuevo León. La información obtenida permitirá a la empresa anticipar tendencias económicas y ajustar sus estrategias de mercado. - Justificación del servicio en el portafolio: El estudio es esencial para fortalecer el portafolio de servicios de la empresa, ya que ofrece una ventaja competitiva al proporcionar datos actualizados y precisos sobre el entorno macroeconómico. - Riesgos estratégicos identificados: Se identificó el riesgo de que la información obtenida no sea lo suficientemente específica o relevante para las necesidades de la empresa, lo que podría afectar la toma de decisiones estratégicas. - Dictamen de Estrategia: Se recomienda proceder con el proyecto, siempre y cuando se asegure que la agencia de marketing cuente con la experiencia y capacidad para realizar un estudio de esta magnitud y relevancia.

2.2 ANÁLISIS FISCAL (Laura Sánchez - Fiscal) - Cumplimiento de Razón de Negocios (Art. 5-A CFF): El servicio cumple con la razón de negocios al estar alineado con los objetivos de la empresa de identificar tendencias económicas que puedan afectar el desarrollo de proyectos. - Riesgos fiscales ante el SAT: Se identificó el riesgo de que el SAT cuestione la naturaleza del gasto si no se justifica adecuadamente la necesidad del estudio macroeconómico en el contexto de las actividades de la empresa. - Dictamen Fiscal: Se recomienda documentar exhaustivamente la necesidad del estudio y su alineación con los objetivos de la empresa para mitigar riesgos fiscales.

2.3 EVALUACIÓN FINANCIERA (Roberto Torres - Finanzas) - Análisis presupuestal y disponibilidad: El monto de \$1,200,000.00 MXN representa una inversión pequeña en comparación con la facturación anual de la empresa. Sin embargo, es crucial asegurar que el gasto esté justificado en términos de valor agregado. - Cálculo de ROI proyectado: Se estima que el estudio proporcionará un retorno de inversión significativo al mejorar la capacidad de la empresa para tomar decisiones informadas y estratégicas. - Viabilidad financiera del proyecto: El proyecto es financieramente viable, siempre y cuando se asegure que los resultados del estudio sean aplicables y útiles para las decisiones estratégicas de la empresa. - Dictamen Financiero: Se recomienda proceder con el proyecto, asegurando que se realice un seguimiento detallado del uso de la información obtenida para maximizar el retorno de inversión.

2.4 REVISIÓN LEGAL (Equipo Legal) - Validación contractual: Se verificó que la agencia de marketing cuenta con la capacidad legal para realizar estudios macroeconómicos, y que está debidamente registrada y al corriente de sus obligaciones fiscales. - Requisitos de materialidad documental: Se requiere que la agencia proporcione documentación detallada que respalte la realización efectiva del estudio y los resultados obtenidos. - Protección jurídica: Se recomienda incluir cláusulas contractuales que protejan a la empresa en caso de incumplimiento por parte de la agencia. - Dictamen Legal: Se recomienda proceder con el proyecto, asegurando que se cumplan todos los requisitos legales y contractuales.

3. EVALUACIÓN DE CUMPLIMIENTO SAT - 4 PILARES

3.1 RAZÓN DE NEGOCIOS (Art. 5-A CFF) - ¿El servicio tiene justificación económica real?: Sí, el estudio macroeconómico está justificado económicamente, ya que proporciona información crítica para la toma de decisiones estratégicas. - Análisis de propósito empresarial: El propósito del estudio es proporcionar datos económicos que permitan a la empresa anticipar tendencias y ajustar sus estrategias de mercado.

3.2 BENEFICIO ECONÓMICO (Art. 5-A CFF) - ROI esperado y valor tangible: Se espera un retorno de inversión significativo al mejorar la capacidad de la empresa para tomar decisiones informadas.

3.3 MATERIALIDAD DEL SERVICIO (Art. 69-B CFF) - Evidencia de prestación efectiva del servicio: Se requiere que la agencia proporcione documentación detallada que respalte la realización efectiva del estudio y los resultados obtenidos. - Entregables documentados: Se espera que la agencia entregue un informe detallado con los hallazgos del estudio y recomendaciones estratégicas.

3.4 TRAZABILIDAD (NOM-151) - Cadena de custodia documental: Se recomienda implementar un sistema de trazabilidad documental que garantice la integridad y autenticidad de los documentos

generados. - Completitud del Defense File: Se debe asegurar que el expediente de defensa esté completo y cumpla con todos los requisitos normativos.

4. CONCLUSIONES Y SIGUIENTES PASOS

4.1 DECISIÓN CONSOLIDADA - Resumen de votos de cada agente: Todos los agentes solicitaron ajustes en sus respectivas áreas, pero tras realizar las modificaciones necesarias, se ha decidido aprobar el proyecto. - Decisión final fundamentada: El proyecto ha sido aprobado, ya que cumple con los requisitos estratégicos, fiscales, financieros y legales, y se espera que proporcione un valor significativo a la empresa.

4.2 RECOMENDACIONES - Acciones sugeridas para el solicitante: Se recomienda que el solicitante asegure la calidad y relevancia del estudio, y que documente exhaustivamente su necesidad y utilidad.

- Mejoras para proyectos futuros: Se sugiere establecer criterios claros para la selección de proveedores y la justificación de estudios similares en el futuro.

4.3 DOCUMENTACIÓN GENERADA - Lista de documentos adjuntos: Contrato con la agencia de marketing, informe de evaluación estratégica, fiscal, financiera y legal. - Links a pCloud del Defense File: [Enlace al Defense File]

4.4 PRÓXIMAS ACCIONES - Pasos a seguir según la decisión: Proceder con la contratación de la agencia de marketing y el inicio del estudio macroeconómico. - Responsables y plazos: El área comercial será responsable de coordinar el proyecto, con un plazo de tres meses para la entrega del informe final.

5. FIRMA Y CIERRE

[REDACTED] Carlos Mendoza
Gerente de PMO Revisar.ia pmo@revisar.ia
[REDACTED]

HALLAZGOS PRINCIPALES

- Análisis detallado por área funcional
- Sistema satma
- Del proceso de evaluación: a lo largo del proceso de evaluación, se identificaron áreas que requerían ajustes, principalmente en la alineación estratégica, cumplimiento fiscal, justificación financiera y validación legal. sin embargo, tras realizar los ajustes necesarios, el proyecto ha sido aprobado, cumpliendo con los requisitos establecidos por revisar.ia.
- Proyecto: estudio macroeconómico
- Encabezado y resumen ejecutivo

RECOMENDACIONES

- Proceder con el proyecto, asegurando que se realice un seguimiento detallado del uso de la información obtenida para maximizar el retorno de inversión.
- Proceder con el proyecto, siempre y cuando se asegure que la agencia de marketing cuente con la experiencia y capacidad para realizar un estudio de esta magnitud y relevancia.
- Documentar exhaustivamente la necesidad del estudio y su alineación con los objetivos de la empresa para mitigar riesgos fiscales.
- Asegurar que el expediente de defensa esté completo y cumpla con todos los requisitos normativos.

Este reporte fue generado automáticamente por el Agent Network System.

Agente: Carlos Mendoza - GERENTE PMO

Revisar.ia - Trazabilidad de Servicios Intangibles