



2014 - 2016

GOBIERNO MUNICIPAL DE MAZATLÁN

Contraloría Municipal

INFORME DE REVISION ADMINISTRATIVA

Mazatlán, Sinaloa a 29 de Mayo 2015

LIC. FRANCISCO JAVIER ALVAREZ  
CONTRALORIA MUNICIPAL  
PRESENTE.

De acuerdo al programa de **revisiones administrativas a obra pública** que esta **Contraloría Municipal** realiza, a obras ejecutadas con los recursos provenientes de ingresos municipales (recursos propios), así como los provenientes de recursos federales, estatales y otros, se revisaron expedientes **correspondientes al 2014 - 2015.**

El periodo de revisión correspondió del 25 al 29 de Mayo del 2015:

**OBJETIVO:**

Verificar que el gasto ejercido en la ejecución de la obra se haya efectuado de acuerdo al presupuesto aprobado y se encuentre debidamente sustentado y respaldado por documentación comprobatoria y cumpla con la normatividad aplicable.

**ALCANCE:**

La revisión comprendió la revisión detallada de la documentación del expediente unitario de la obra, El trabajo se desarrollo de conformidad con las Normas Generales de Auditoria Pública.

**RESULTADOS DE LA REVISION DOCUMENTAL DE LA OBRA:**

Obra: **Construcción de 13 cuartos a base de block hueco en calles Guayacán y Tama en la colonia Montebello de esta ciudad. "Programa FAISM 2014"**

- Oficio de aprobación no: 501/2014 de fecha 10/11/2014 por un monto de **\$709,743.99**
- Asignada mediante Asignación Directa a **C. BENITO LUNA MEDINA**



MAZATLÁN

Edificio Mazatianguis Calle México y Tte. Azueta, Centro. Mazatlán, Sinaloa. Tel. 982-84-69

Construyendo Futuro



GOBIERNO MUNICIPAL DE MAZATLÁN

## Contraloría Municipal

2014 - 2016

- El monto del contrato no. **MM-DOP-FAISM-019-2014**: es de **\$709,743.99**
- El importe total ejercido: de acuerdo Avance físico financiero proporcionado por la Dirección de obra Públicas al mes de Abril 2014 es de **\$ 698,731.23**
- El monto comprobado al amparo del contrato de obra según las estimaciones y facturas anexas al expediente técnico, es de **\$ 698,731.23**
- El monto ejercido según el departamento de contabilidad al mes de Abril 2015 es de **\$ 698,731.23**
- Importe del Anticipo **\$ 248,445.39**
- Importe Amortizado **\$ 248,445.40**

### OBSERVACIONES:

- 1- El **presupuesto** elaborado por el contratista, **no cuenta** con los cargos de indirectos, utilidad, financiamiento y cargos adicionales correspondientes.
- 2- El **presupuesto** elaborado por la dirección de obras públicas, **no cuenta** con los cargos de indirectos, utilidad, financiamiento y cargos adicionales.
- 3- El presupuesto de elaborado por la Dirección de Obras Publicas se encuentra **sin la firma** del encargado del Departamento de Precios Unitarios.
- 4- **Faltante de documentación:** Proyecto de obra terminada, Carta de Adjudicación y excepción de licitación pública, Oficio de inicio y terminación de la contratista, Oficio de inicio y terminación a Contraloría, Acta de entrega de la Dependencia al organismo operador, Acta de entrega de la contratista, Acta de Finiquito, Bitácora de Obra, Convenio modificadorio por tiempo.



MAZATLÁN



Contraloría Municipal

2014 - 2016

**RECOMENDACIÓN;**

Apegarse a la normatividad vigente en todo momento, verificando que el presupuesto de la obra así como todos sus anexos se apeguen a lo establecido en la ley vigente.

Se recomienda corregir la documentación mal elaborada por parte del contratista y de la dirección de obras públicas, anexando el presupuesto que corresponde a la cantidad establecida en el contrato **MM-DOP-FAISM-019-2014**, así mismo las tarjetas de análisis unitarios de cada concepto.

Se recomienda girar instrucciones al encargado del departamento de costos para que en las obras públicas a ejecutar en el futuro revisen minuciosamente los presupuestos y análisis unitarios de los conceptos verificando que se encuentren integrados correctamente.

Por lo anterior se recomienda solicitar la intervención de la Dirección de Obras Publicas para subsanar las observaciones presentadas y se adjunte a los expedientes la documentación comprobatoria faltante, así mismo se nos envíe copia de la documentación faltante.

Se anexa al presente informe Reportes de Fiscalización de Obra.

**Atentamente**

**Ing. Jose Juan Tapia Lopez**  
**Auditor de Obra Publica.**



**MAZATLÁN**



GOBIERNO MUNICIPAL DE MAZATLÁN  
CONTRALORIA MUNICIPAL

2014 - 2016

FECHA: 27-MAYO-2015.

NOMBRE DE LA OBRA: CONSTRUCCION DE 13 CUARTOS A BASE BLOCK HUECO EN CALLES GUAYACAN Y TAMA

INTEGRACION DEL EXPEDIENTE UNITARIO

|   |  | Existencia                          |                          |
|---|--|-------------------------------------|--------------------------|
|   |  | SI                                  | NO                       |
| 1 | OFICIO DE AUTORIZACION DE RECURSOS.                              | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 2 | PROYECTO EJECUTIVO   | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
|   | A) PROYECTO EJECUTIVO  | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
|   | B) PLANO DE OBRA TERMINADA                                       | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 3 | NUMEROS GENERADORES DE OBRA                                      | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 4 | ESPECIFICACIONES DE OBRA.  | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 5 | PRESUPUESTO BASE(DEPENDENCIA EJECUTORA)                          | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
|   | A) PRESUPUESTO DE OBRA   | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
|   | B) ANALISIS DE PRECIOS UNITARIOS                                 | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
|   | C) EXPLOSION DE INSUMOS  | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
|   | D) COSTO HORARIO DE MAQUINARIA                                   | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
|   | E) PROGRAMA DE EJECUCION DE OBRA                                 | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
|   | F) PROGRAMA DE EROGACIONES                                       | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
|   | G) PROGRAMA DE PERSONAL  | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
|   | H) PROGRAMA DE MAQUINARIA  | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
|   | I) PROGRAMA DE MATERIALES  | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
|   | J) CALCULO DEL FACTOR DEL SALARIO REAL                           | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 6 | SOLICITUDES, LICENCIAS CONSTANCIAS Y PERMISOS                    | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
|   | BIENES MUNICIPALES   | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
|   | ECOLOGIA   | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
|   | PLANEACION   | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
|   | TRANSITO   | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
|   | CARTA DE DISPOSICION DEL INMUEBLE                                | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 7 | ADJUDICACION   | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
|   | CARTA DE ADJUDICACION DE OBRA EXCEPCION DE LA LICITACION PUBLICA | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
|   | ASIGNACION DE SUPERVISOR (Dependencia)                           | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
|   | ASIGNACION DE RESIDENTE (Contratista)                            | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 8 | PERIDO DE EJECUSION DE OBRA CONTRATISTA                          | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
|   | Oficio de Inicio (Contratista)                                   | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
|   | de Terminacion (Contratista)                                     | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 9 | AVISOS DE PERIODO DE EJECUSION DE LA OBRA A CONTRALORIA          | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
|   | A) Oficio de Inicio  | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
|   | B) de Terminacion  | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |





GOBIERNO MUNICIPAL DE MAZATLÁN  
CONTRALORIA MUNICIPAL

2014 - 2016

FECHA: 27-MAYO-2015.

NOMBRE DE LA OBRA: CONSTRUCCION DE 13 CUARTOS A BASE BLOCK HUECO EN CALLES GUAYACAN Y TAMA

INTEGRACION DEL EXPEDIENTE UNITARIO

Existencia

SI NO

|    |  |  |  |                                     |                                     |
|----|--|--|--|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 10 | PRESUPUESTO BASE(CONTRATISTA)                                      |  |  | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
|    | A) PRESUPUESTO DE OBRA   |  |  | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
|    | B) ANALISIS DE PRECIOS UNITARIOS                                   |  |  | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
|    | C) EXPLOSION DE INSUMOS  |  |  | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
|    | D) COSTO HORARIO DE MAQUINARIA                                     |  |  | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
|    | E) PROGRAMA DE EJECUCION DE OBRA                                   |  |  | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
|    | F) PROGRAMA DE EROGACIONES   |  |  | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
|    | G) PROGRAMA DE PERSONAL  |  |  | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
|    | H) PROGRAMA DE MAQUINARIA  |  |  | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
|    | I) PROGRAMA DE MATERIALES  |  |  | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
|    | J) CALCULO DEL FACTOR DEL SALARIO REAL                             |  |  | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
| 11 | FIANZAS  |  |  | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
|    | A) Anticipo  |  |  | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
|    | B) Cumplimiento  |  |  | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
|    | A) Vicios Ocultos  |  |  | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
| 12 | CONTRATO   |  |  | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
| 13 | FACTURAS O RECIBO  |  |  | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
| 14 | ESTIMACIONES   |  |  | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
| 15 | DISEÑO DE PAVIMENTO  |  |  | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
|    | A) Controles de Calidad  |  |  | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
|    | B) Pruebas de Laboratorio  |  |  | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
| 16 | BITACORA DE OBRA   |  |  | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
| 17 | SOLICITUD DE PRECIOS EXTRAORDINARIOS                               |  |  | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
| 18 | JUSTIFICACION TECNICA  |  |  | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
| 19 | CONVENIO O MODIFICACIONES  |  |  | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
|    | A) Convenio por Tiempo   |  |  | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
|    | B) convenio por Monto  |  |  | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
|    | C) dictamen por ampliacion de tiempo o costo                       |  |  | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
|    | Ampliacion de recursos   |  |  | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
| 21 | ACTA DE ENTREGA RECEPCION (CONTRATISTA-DEP EJECUTORA               |  |  | <input type="checkbox"/>            | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 22 | ACTA DE ENTREGA RECEPCION (MUNICIPIO-COMITÉ)                       |  |  | <input type="checkbox"/>            | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 23 | ACTA DE FINIQUITO  |  |  | <input type="checkbox"/>            | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 24 | REPORTE FOTOGRAFICO  |  |  | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
| 25 | DOCUMENTACION ADICIONAL, PROPUESTA TECNICA Y ECONOMICA DE LA OBRA. |  |  | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |

Ing. Jose Juan Tapia Lopez  
Auditor de Obra Publica

