



GOBIERNO MUNICIPAL DE MAZATLÁN

Contraloría Municipal

2014 - 2016

INFORME DE REVISION ADMINISTRATIVA

Mazatlán, Sinaloa a 22 de Junio 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 16 al 18 de Junio 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: Pavimentación calle Miguel Hidalgo, entre 5 de Mayo y 21 de Marzo, Colonia Centro en el Poblado de Villa Unión Correspondiente al programa "PREDIAL RUSTICO 2014 ", de lo cual informo los resultados obtenidos en la revisión.

- Oficio de aprobación no: 498/2014 de fecha 07/11/2014 por un monto de \$491,262.31
- Asignada mediante Asignación Directa a la empresa Construentas de Noroeste S.A DE C.V



MAZATLÁN



Contraloría Municipal

2014 - 2016

- El monto del contrato no. **MM-DOP-069-2014**: es de **\$423,501.99**
- El importe total ejercido: de acuerdo Avance físico financiero proporcionado por la Dirección de obra Públicas al mes de Abril 2014 es de **\$ 171,941.80**
- El monto comprobado al amparo del contrato de obra según las estimaciones y facturas anexas al expediente técnico, es de **\$ 447,709.47**
- El monto ejercido según el departamento de contabilidad al mes de Mayo 2015 es de **\$ 171,941.81** (Facturas en proceso de Pago)
- Importe del Anticipo **\$ 171,941.80**
- Importe Amortizado **\$ 171,941.80 (100%)**
- Fecha de Inicio Contrato: 18 de Noviembre 2014
- Fecha de Terminación Contrato: 29 Diciembre 2015
- Fecha Real de Inicio: 10 de Marzo 2015
- Fecha de Real de Terminación: 04 Abril 2015

OBSERVACIONES:

- 1- Se rebaso la fecha de inicio y terminación de la obra establecidas en el contrato sin elaborar el convenio modificatorio así como también la justificación técnica que sustente las modificaciones de tiempo estipuladas en el contrato. **(Art. 59 LOPSRM)**
- 2- **Faltante de documentación:** Carta de Adjudicación y excepción de licitación pública, Acta de entrega de la Dependencia al organismo operador, Acta de entrega de la contratista, Acta de Finiquito, Bitácora de Obra, Controles de Calidad del Pavimento.



MAZATLÁN



Contraloría Municipal

2014 - 2016

RECOMENDACIÓN;

Apegarse a la normatividad vigente en todo momento, y en lo sucesivo si se realizan modificaciones al contrato y estas modificaciones exceden 25 % pero no varían el objeto del proyecto, elaborar un **convenio adicional** entre las partes respecto de las nuevas condiciones, debiéndose **justificar** de manera fundada y explícita las razones para ello.

Dichas modificaciones no podrán, en modo alguno, afectar las condiciones que se refieran a la naturaleza y características esenciales del objeto del contrato original, ni convenirse para eludir en cualquier forma el cumplimiento de esta Ley o de los tratados.

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 Tapiá Lopez
Auditor de Obra Publica.



MAZATLÁN



GOBIERNO MUNICIPAL DE MAZATLÁN
CONTRALORIA MUNICIPAL

2014 - 2016

FECHA: 18-jun-15

NOMBRE DE LA OBRA: Pavimentacion de calle Miguel Hidalgo, entre 5 de Mayo y 21 de Marzo, Colonia Centro en el Poblado en el Poblado de Villa Union.

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: 18-jun-15

NOMBRE DE LA OBRA: Pavimentacion de calle Miguel Hidalgo, entre 5 de Mayo y 21 de Marzo, Colonia Centro en el Poblado en el Poblado de Villa Union.

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 type="checkbox"/>	<input checked="" 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) dictamante 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 FIN QUIRO	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
24	REPORTE FOTOGRAFICO	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
27	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