



GOBIERNO MUNICIPAL DE MAZATLÁN
CONTRALORIA MUNICIPAL

2014 - 2016

Auditoria No. CM-ACO-007/2015

Área auditada: DIRECCION DE OBRAS PUBLICAS	Clave de programa y descripción de auditoria
--	--

Mazatlán, Sinaloa; a 29 de Mayo del 2015

Obra: Pavimentación de calle Guillermo Prieto entre calle Pedro Infante y calle López Portillo, en la colonia José López Portillo en el Poblado de Villa Unión.

I. ANTECEDENTES:

Se me comisiona para realizar visitas de inspección y supervisión de obras aplicando el procedimiento establecido, a través del oficio de comisión con número CM-864/2014. Me constituí en la Dirección de Obras Públicas a efecto de iniciar una Auditoría en esa Dependencia de la Obra **Pavimentación de calle Guillermo Prieto entre calle Pedro Infante y calle López Portillo, en la colonia José López Portillo en el Poblado de Villa Unión**, nos atendió el Arq. Florentino Grande Galindo – Sub Gerente de Construcción del departamento de Obras Públicas.

La persona comisionada para esta auditoría es Ing. José Juan Tapia López-Auditor de Obra Pública.

El motivo que origino esta revisión es de acuerdo a la programación anual que esta Contraloría Municipal realiza a la obra pública correspondiente al año 2014-2015.

El periodo de revisión comprendió el día 23 al 29 de Mayo del presente año 2015.

La Auditoría se llevo a cabo en las oficinas de Dirección de Obras públicas en particular en el área de Expedientes Técnicos, con el objeto de revisar la documentación existente en los expedientes técnicos e información proporcionada por el encargado de los Archivos.

II. OBJETIVO:

Verificar que el gasto ejercido en la ejecución de la obra **Pavimentación de calle Guillermo Prieto entre calle Pedro Infante y calle López Portillo, en la colonia José López Portillo en el Poblado de Villa Unión.**, "PROGRAMA PREDIAL RUSTICO 2014". Se haya efectuado de acuerdo al presupuesto aprobado y se encuentre debidamente sustentado y respaldado por documentación comprobatoria y cumpla con la normatividad aplicable.



GOBIERNO MUNICIPAL DE MAZATLÁN

CONTRALORIA MUNICIPAL

2014 - 2016

Auditoria No. CM-ACO-007/2015

Área auditada: DIRECCION DE OBRAS PUBLICAS	Clave de programa y descripción de auditoria
--	--

ALCANCE:

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

III. RESULTADOS DEL TRABAJO DESARROLLADO:

1) REVISION DOCUMENTAL.

- Los recursos para esta obra fueron aprobados mediante oficio de aprobación no. 495/2014 con fecha 07/11/2014 por un monto de \$ 1,133,829.11
- La Obra se realizo a través de Licitación Pública Nacional
- La contratista ejecutora fue: **Construentas del Noroeste S.A de C.V**
- El monto del contrato **MM-DOP-073-2014 \$1, 126,362.42**
- El importe ejercido según la revisión de estimaciones que integran el es expediente técnico de la obra es de \$ 0, 0 no hay facturas integradas al expediente unitario de la obra.
- El importe del es anticipo es de 394,226.85
- Amortizado \$ 0.0
- El monto comprobado al amparo del contrato de obra en el expediente técnico, se integra por las siguientes facturas: (NO HAY FACTURAS NI ESTIMACIONES ANEXAS AL ESPEDIENTE)



GOBIERNO MUNICIPAL DE MAZATLÁN
CONTRALORIA MUNICIPAL

2014 - 2016

Auditoria No. CM-ACO-007/2015

Área auditada: DIRECCION DE OBRAS PUBLICAS	Clave de programa y descripción de auditoria
---	--

OBSERVACIONES DE LA REVISION DOCUMENTAL:

Documentación Faltante:

- 1- Plano de Obra Terminada
- 2- Carta de disposición del inmueble
- 3- Acta de Entrega Recepción de la Dependencia
- 4- Acta de Entrega Recepción de la Contratista
- 5- Justificación técnica de precios extraordinarios
- 6- Acta de Finiquito
- 7- Bitácora de Obra
- 8- Fianza por vicios Ocultos
- 9- Estimaciones
- 10- Facturas
- 11- Controles de Calidad del Pavimento
- 12- Reporte Fotográfico.

2) REVISION FISICA DE LA OBRA.

El día 22 de Mayo del 2015 se realizo visita a la obra de lo cual informo lo siguiente:

(La obra se encuentra terminada y operando sin detalles de mala calidad, mas sin embargo falta corroborar las cantidades estimadas con las cantidades ejecutadas, para esto se requiere que se integren al expediente unitario de la obra las facturas y estimaciones.



GOBIERNO MUNICIPAL DE MAZATLÁN
CONTRALORIA MUNICIPAL

2014 - 2016

Auditoria No. CM-ACO-007/2015

Área auditada: DIRECCION DE OBRAS PUBLICAS	Clave de programa y descripción de auditoria
--	--

IV. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

Falta documentación comprobatoria del gasto ejercido, documentación importante que justifique el correcto procedimiento del gasto ejercido, por lo que se recomienda se anexe a la brevedad posible y se nos envíe copia a esta Contraloría Municipal de la documentación faltante, y constatar que la obra se apega a la normatividad y lineamientos establecidos con la finalidad de prevenir futuras observaciones por los distintos entes fiscalizadores.

ING. JOSE JUAN TAPIA LOPEZ
AUDITOR DE OBRA PÚBLICA



GOBIERNO MUNICIPAL DE MAZATLÁN
CONTRALORIA MUNICIPAL

2014 - 2016

FECHA: 29-may-15

NOMBRE DE LA OBRA: PAVIMENTACION DE CALLE GUILLERMO PRIETO , ENTRE PEDRO INFANTE Y CALLE LOPEZ PORTILLO, EN LA COLONIA JOSE LOPEZ PORTILLO, EN 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	INVITACION PARA CONCURSOS (CONVOCATORIA)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
8	OFICIO DE INVITACION A CAMARA Y CONTRALORIAS	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
9	VISITA DE OBRA Y JUNTA DE ACLARACIONES	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
10	ACTO DE APERTURA PROPUESTA TECNICA-ECONOMICA	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
11	DICTAMEN DE FALLO	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
12	ACTA DE FALLO	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
13	CONTRATO	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
14	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"/>
15	CARTA DE ADJUDICACION Y ASIGNACION DE RESIDENTES	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	Asignacion Supervisor (Dependencia)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	Asigancion Residente (Contratista)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>



GOBIERNO MUNICIPAL DE MAZATLÁN
CONTRALORIA MUNICIPAL

2014 - 2016

FECHA: 29-may-15

NOMBRE DE LA OBRA: PAVIMENTACION DE CALLE GUILLERMO PRIETO , ENTRE PEDRO INFANTE Y CALLE LOPEZ PORTILLO, EN LA COLONIA JOSE LOPEZ PORTILLO, EN POBLADO DE VILLA UNION.

INTEGRACION DEL EXPEDIENTE UNITARIO		Existencia	
		SI	NO
16	PERIODO DE EJECUCION DE OBRA CONTRATISTA <input checked="" type="checkbox"/> Oficio de Inicio (Contratista) <input checked="" type="checkbox"/> de Terminacion (Contratista)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
17	AVISOS DE PERIODO DE EJECUCION DE LA OBRA A CONTRALORIA <input checked="" type="checkbox"/> A) Oficio de Inicio <input checked="" type="checkbox"/> B) de Terminacion	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
18	FACTURAS O RECIBO	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
19	ESTIMACIONES	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
20	DISEÑO DE PAVIMENTO <input type="checkbox"/> A) Controles de Calidad <input type="checkbox"/> B) Pruebas de Laboratorio	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
21	BITACORA DE OBRA	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
22	SOLICITUD DE PRECIOS EXTRAORDINARIOS	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
23	JUSTIFICACION TECNICA	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
24	CONVENIO O MODIFICACIONES <input type="checkbox"/> A) Convenio por Tiempo <input type="checkbox"/> B) convenio por Monto <input type="checkbox"/> C) dictamente por ampliacion de tiempo o costo <input type="checkbox"/> Ampliacion de recursos	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
25	ACTA DE ENTREGA RECEPCION (CONTRATISTA-DEP EJECUTORA)	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
26	ACTA DE ENTREGA RECEPCION (MUNICIPIO-COMITÉ)	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
27	ACTA DE FINIQUITO	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
27	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





H. AYUNTAMIENTO
2011-2013

Gobierno Municipal de Mazatlán

Contraloría Municipal

Fecha : 22 /Mayo/2015

DEPARTAMENTO DE CONTROL Y SUPERVISIÓN DE OBRA PÚBLICA

CEDULA DE VISITA DE OBRA

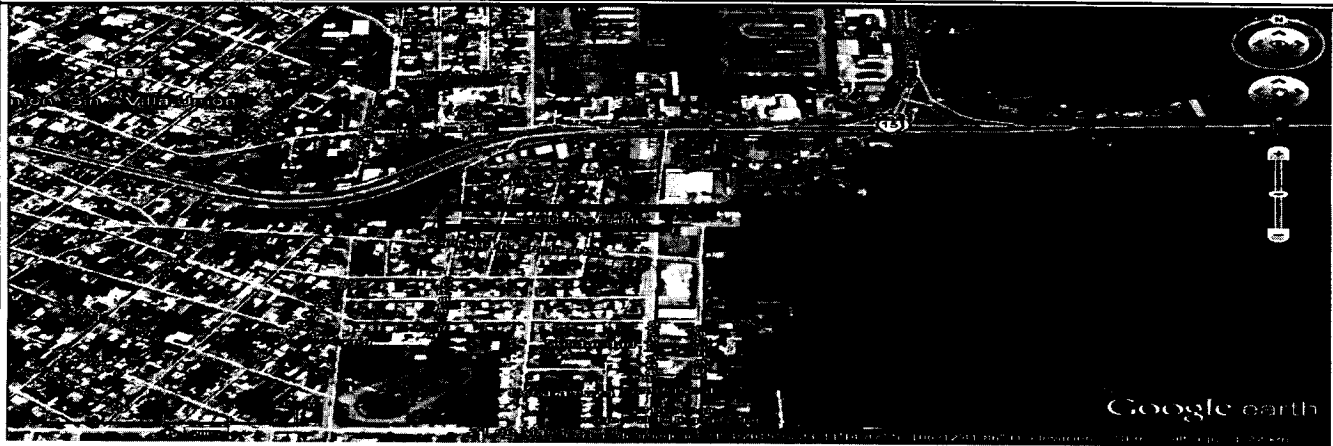
PROYECTO:		DATOS GENERALES DE LA OBRA	
Pavimentacion de calle Guillermo Prieto entre calle Pedro Infante y calle Lopez Portillo, en la colonia Jose Lopez Portillo, en el Poblado de Villa Union.	Oficio de Aprobación:	495/2014	
	Oficio Ampliacion:		
	Fondos:	"PREDIAL RUSTICO 2014"	
	Importe Aprobado	\$1,133,829.11	
	Importe Ejercido		
Contratista		CONSTRUCTORA JAPAVAL S.A DE C.V	
Datos de la Visita:		Contraloría.	
Visita realizada el dia 22 de Mayo del 2015		Contraloría: Ing. Jose Juan Tapia Lopez	
Frentes en los que se esta trabajando			
<input type="checkbox"/> Topografía	<input type="checkbox"/> Cimentaciones	<input type="checkbox"/> Albañilería	<input type="checkbox"/> Herrería
<input type="checkbox"/> Despalmes	<input type="checkbox"/> Estruct. Concreto	<input type="checkbox"/> Tablaroca	<input type="checkbox"/> Carpintería
<input type="checkbox"/> Terracerías	<input type="checkbox"/> Estruct. Metálica	<input type="checkbox"/> Plafones	<input type="checkbox"/> Cancelería
<input type="checkbox"/> Excavaciones	<input type="checkbox"/> Techumbre	<input type="checkbox"/> Acabados	<input type="checkbox"/> Obras EXT.
<input type="checkbox"/> Demoliciones	<input type="checkbox"/> Firmes	<input type="checkbox"/> Pintura	<input checked="" type="checkbox"/> Pavimentación
<input type="checkbox"/> Otros (Especificar):	Ubicación de Areas.		
<input type="checkbox"/> Ins. Sanitaria			<input type="checkbox"/> Ins. Hidráulica
			<input type="checkbox"/> Ins. Eléctrica
			<input type="checkbox"/> Ins. Gas
			<input type="checkbox"/> Inst. Equipo

REPORTE DE VISITA

Conclusiones:

La obra se encuentra terminada y operando, falta verificar que las cantidades cobradas son las cantidades realmente ejecutadas, queda pendiente la revision, a esperas de que obras publicas integre el expediente las estimaciones

REPORTE FOTOGRAFICO



1.- Microlocalización de calle Guillermo Prieto en la colonia Jose Lopez Portillo, en Villa Union.

Ing. Jose Juan Tapia Lopez
Auditor de Obra Publica





H. AYUNTAMIENTO
2011-2013

Gobierno Municipal de Mazatlán

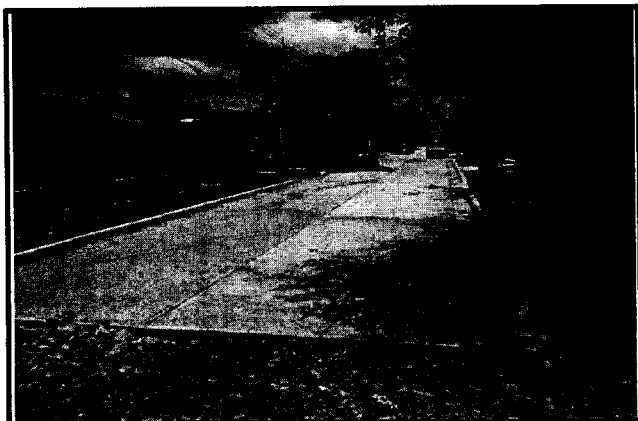
Contraloría Municipal

Fecha : 22 /Mayo/2015

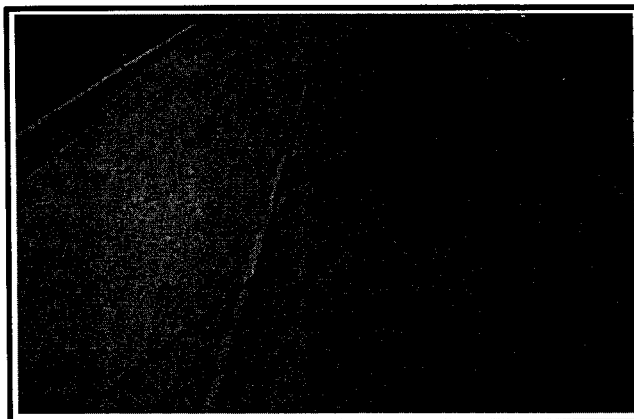
DEPARTAMENTO DE CONTROL Y SUPERVISION DE OBRA PUBLICA

CEDULA DE VISITA DE OBRA

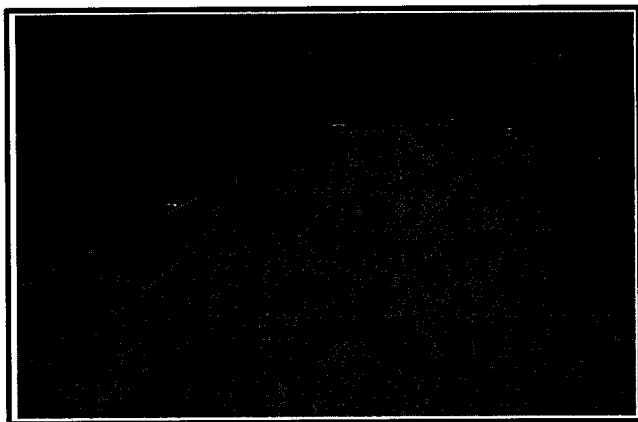
REPORTE FOTOGRAFICO



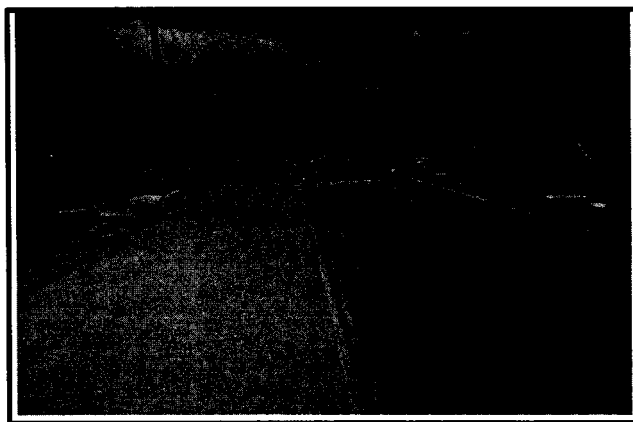
2.- Inicio de tramo pavimentado en calle guillermo prieto.



Pavimento Fc 250 kg/cm2



4.- Pavimento Fc 250 kg/cm2, Guarniciones tipo L , Calafateo de losas y Guarniciones.



5.- Pavimento Fc 250 kg/cm2, Guarniciones tipo L , Calafateo de losas y Guarniciones.

Ing. Jose Juan Tapia Lopez
Auditor de Obra Publica





H. AYUNTAMIENTO
2011-2013

Gobierno Municipal de Mazatlán

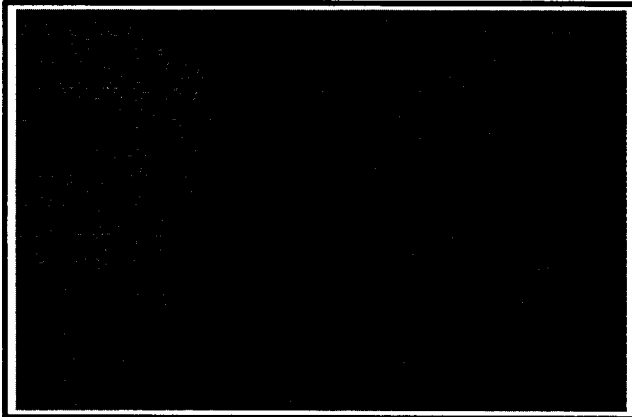
Contraloría Municipal

Fecha : 22 /Mayo/2015

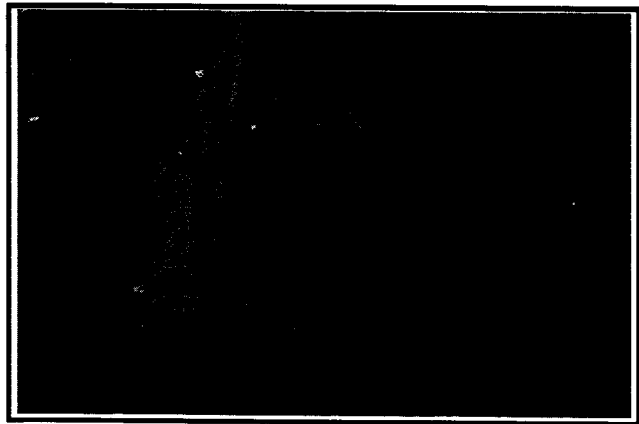
DEPARTAMENTO DE CONTROL Y SUPERVISIÓN DE OBRA PÚBLICA

GEDULA DE VISITA DE OBRA

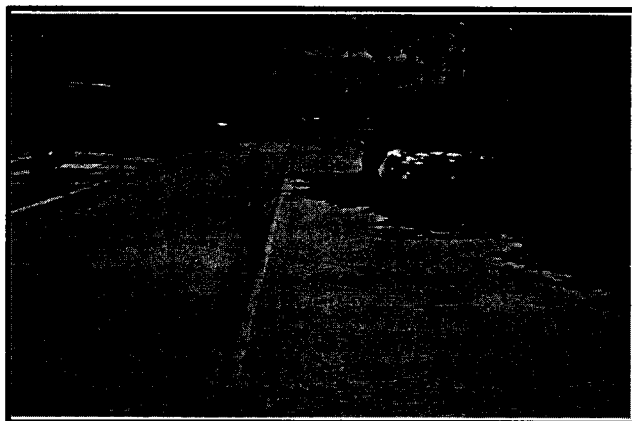
REPORTE FOTOGRAFICO



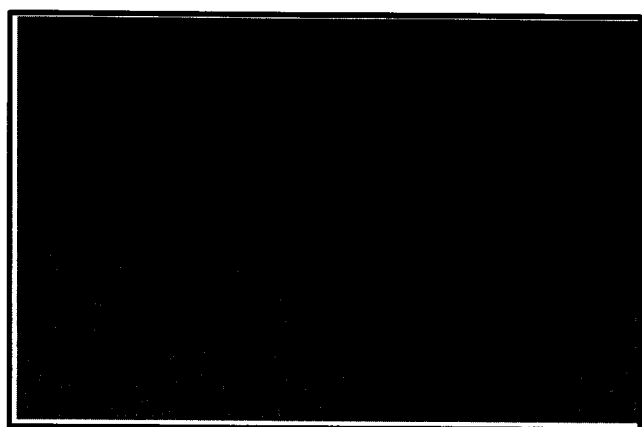
6.- Terminado tipo escobillado en pavimento y calefateo en junta fria.



7.- Guarnicion Tipo L, con las juntas devidamente



8.- Final de pavimentacion en calle guillermo prieto.



9.- Terminado tipo escobillado en pavimento y junta de PVC a cada tres metros.

Ing. Jose Juan Tapia Lopez
Auditor de Obra Publica

