



GOBIERNO MUNICIPAL DE MAZATLÁN  
CONTRALORIA MUNICIPAL

2014 - 2016

**Auditoria No. CM-ACO-011/2016**

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

Mazatlán, Sinaloa; a 24 de Junio del 2016

**Obra: Aula de Usos Múltiples de 6.00x8.00 m, Banquetas, en Escuela Ángela Peralta en la Colonia Flores Magon. Correspondiente al Programa "FAISM 2015".**

**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 **Aula de usos Múltiples de 6.00x8.00 m, Baquetas, en Escuela Ángela Peralta en la colonia Flores Magon, Correspondiente al Programa "FAISM 2015"**. 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 2015-2016

El periodo de revisión comprendió el día 20 al 24 de Junio del presente año 2016.

La Auditoria 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.

Se realizo una visita de inspección al lugar donde se realizaron los trabajos, se verifico la documentación existente en los expedientes técnicos e información proporcionada.



GOBIERNO MUNICIPAL DE MAZATLÁN  
CONTRALORIA MUNICIPAL

2014 - 2016

**Auditoria No. CM-ACO-011/2016**

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

**II. 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.

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

**1) REVISION DOCUMENTAL.**

- Oficio de aprobación no: 280/2015 de fecha 25/09/2015 por un monto de **\$479,382.16**
- Asignada mediante asignación directa a la empresa **Maxiconstrucciones S.A de C.V**
- El monto del contrato no. **MM-DOP-095-2015** es de **\$ 479,382.16**
- El monto comprobado al amparo del contrato de obra según las estimaciones y facturas anexas al expediente técnico, es de **\$ 479,067.22**
- Fecha de Inicio Contrato: 27 de Octubre del 2015
- Fecha de Terminación Contrato : 11 Diciembre 2015

**COMPROBACION FINANCIERA**

CONCEPTO	N°	ESTIMACION	DEDUCCIONES			FACTURA		
		IMPORTE SIN IVA	AMORTIZACION	INSP. Y VIG 0.5 %	CMIC 0.2 %	IMPORTE A PAGAR	N°	FECHA
ANTICIPO	35%					\$167,783.76	637	03/11/2015
ESTIMACION	1 NOR	\$337,520.03	\$144,641.17	\$0.00	\$675.04	\$223,739.48	699	20/12/2015
ESTIMACION	1 ADI	\$26,192.96	\$0.00	\$0.00	\$52.39	\$30,383.83	700	20/12/2015
ESTIMACION	1 EXT	\$49,275.99	\$0.00	\$0.00	\$98.55	\$57,160.15		20/12/2015
		<b>\$412,988.98</b>	<b>\$144,641.17</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$825.98</b>	<b>\$479,067.22</b>		
	IVA	\$66,078.24	23,142.59					
	<b>TOTAL</b>	<b>\$479,067.22</b>	<b>167,783.76</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$825.98</b>	<b>\$479,067.22</b>		



GOBIERNO MUNICIPAL DE MAZATLÁN  
CONTRALORIA MUNICIPAL

2014 - 2016

**Auditoria No. CM-ACO-011/2016**

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

**Faltante de documentación:**

- 1) Oficio de Adjudicación y excepción a la Licitación Publica
- 2) Bitácora de Obra
- 3) Finiquito de obra
- 4) Reporte Fotográfico

**2) REVISION FISICA DE LA OBRA.**

En la visita realizada a la obra el martes 20 de Junio del 2016 se pudo observar que la obra no cumplió con todo lo establecido en el presupuesto, presenta las siguientes observaciones.

**IV. OBSERVACIONES;**

Sin observaciones por consignar.

**V. RECOMENDACIONES:**

- 1- Anexar al expediente la documentación faltante, así mismo se nos envié copia a esta Contraloría Municipal.

Se anexa al presente informe Reportes de Fiscalización de Obra.

**Atentamente**

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



2014 - 2016

GOBIERNO MUNICIPAL DE MAZATLÁN

CONTRALORIA MUNICIPAL

CONTRALORIA MUNICIPAL
DEPARTAMENTO DE CONTROL Y SUPERVISION DE OBRA PUBLICA
REPORTE DE FISCALIZACION DE OBRA

Table with columns: DEPENDENCIA, OBRAS PUBLICAS, PROGRAMA, FAISM 2015. Includes details for 'AULA DE USOS MULTIPLES DE 8.00X8.00 M, BANQUETAS, EN ESCUELA ANGELA PERALTA'.

COMPROBACION FINANCIERA

Table with columns: CONCEPTO, N°, ESTIMACION, DEDUCCIONES, IMPORTE A PAGAR, FACTURA, FECHA. Includes rows for 'ANTICIPO', 'ESTIMACION' (1 NOR, 1 ADI, 1 EXT), and 'TOTAL'.

Handwritten signature of Ing. Jose Juan Tapia Lopez, Auditor de Obra Publica.





GOBIERNO MUNICIPAL DE MAZATLÁN  
CONTRALORIA MUNICIPAL

2014 - 2016

FECHA: 23 DE JUNIO DEL 2016

NOMBRE DE LA OBRA: AULA DE USOS MÚLTIPLES DE 6.00X 8.00 M, BANQUETAS, ESC. PRIMARIA ANGELA PFRALTA EN CALLE AMAPOLA.

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"/>
	<input checked="" type="checkbox"/> A) PROYECTO EJECUTIVO		
	<input checked="" type="checkbox"/> B) PLANO DE OBRA TERMINADA		
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 ELECTORA)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	<input checked="" type="checkbox"/> A) PRESUPUESTO DE OBRA	<input checked="" type="checkbox"/> F) PROGRAMA DE EROGACIONES	
	<input checked="" type="checkbox"/> B) ANALISIS DE PRECIOS UNITARIOS	<input checked="" type="checkbox"/> G) PROGRAMA DE PERSONAL	
	<input checked="" type="checkbox"/> C) EXP. OSION DE INSUMOS	<input checked="" type="checkbox"/> H) PROGRAMA DE MAQUINARIA	
	<input checked="" type="checkbox"/> D) COSTO HORARIO DE MAQUINARIA	<input checked="" type="checkbox"/> I) PROGRAMA DE MATERIALES	
	<input checked="" type="checkbox"/> E) PROGRAMA DE EJECUCION DE OBRA	<input checked="" type="checkbox"/> J) CALCULO DEL FACTOR DEL SALARIO REAL	
6	SOL CITUDES, LICENCIAS (CONSENCIAS Y PERMISOS	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/> N/A BIENES MUNICIPALES		
	<input type="checkbox"/> N/A ECOLOGIA		
	<input checked="" type="checkbox"/> PLANEACION		
	<input type="checkbox"/> N/A TRANSITO		
	<input checked="" type="checkbox"/> CARTA DE DISPOSICION DE INMUEBLE		
7	ADJUDICACION	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	<input checked="" type="checkbox"/> CARTA DE ADJUDICACION DE OBRA EXCEPCION DE LA LICITACION PUBLICA		
	<input checked="" type="checkbox"/> ASIGNACION DE SUPERVISOR (dependencia)		
	<input checked="" type="checkbox"/> ASIGNACION DE RESIDENTE (Contratista)		
8	PERIODO DE EJECUCION DE OBRA CONTRATISTA	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	<input checked="" type="checkbox"/> Oficio de Inicio (Contratista)		
	<input checked="" type="checkbox"/> Oficio de Terminacion (Contratista)		
9	AVISOS DE PERIODO DE EJECUCION DE LA OBRA A CONTRALORIA	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	<input checked="" type="checkbox"/> A) Oficio de Inicio		
	<input checked="" type="checkbox"/> B) Oficio de Terminacion		







GOBIERNO MUNICIPAL DE MAZATLÁN  
CONTRALORIA MUNICIPAL

2014 - 2016

FECHA: 23 DE JUNIO DEL 2016

NOMBRE DE LA OBRA: AULA DE USOS MULTIPLES DE 6.00X 8.00 M, BANQUETAS, ESC. PRIMARIA ANGELA PERALTA EN CALLE AMAPOLA.

INTEGRACION DEL EXPEDIENTE UNITARIO

		Existencia	
		SI	NO
10	PRESUPUESTO BASE(CONTRATISTA)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	<input checked="" type="checkbox"/> A) PRESUPUESTO DE OBRA	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	<input checked="" type="checkbox"/> B) ANALISIS DE PRECIOS UNITARIOS	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	<input checked="" type="checkbox"/> C) EXPLOSION DE INSUMOS	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	<input checked="" type="checkbox"/> D) COSTO HORARIO DE MAQUINARIA	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	<input checked="" type="checkbox"/> E) PROGRAMA DE EJECUCION DE OBRA	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	<input checked="" type="checkbox"/> F) PROGRAMA DE EROGACIONES	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	<input checked="" type="checkbox"/> G) PROGRAMA DE PERSONAL	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	<input checked="" type="checkbox"/> H) PROGRAMA DE MAQUINARIA	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	<input checked="" type="checkbox"/> I) PROGRAMA DE MATERIALES	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	<input checked="" 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"/>
	<input checked="" type="checkbox"/> A) Anticipo	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	<input checked="" type="checkbox"/> B) Cumplimiento	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/> A) Vicios Ocultos	<input 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"/>
	<input type="checkbox"/> A) Controles de Calidad	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/> B) Pruebas de Laboratorio	<input 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 type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/> A) Convenio por Tiempo	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/> B) convenio por Monto	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/> C) dictamen por ampliacion de tiempo o costo	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/> Ampliacion de recursos	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
21	ACTA DE ENTREGA RECEPCION (CONTRATISTA-DEP EJECUTORA)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
22	ACTA DE ENTREGA RECEPCION (MUNICIPIO-COMITÉ)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
23	ACTA DE FINIQUITO	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
24	REPORTE FOTOGRAFICO	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

Ing. Jose Juan Tapia Lopez  
Auditor de Obra Publica



H. AYUNTAMIENTO  
2011-2013

# Gobierno Municipal de Mazatlán

## Contraloría Municipal

Fecha : 22/Junio/2016

### DEPARTAMENTO DE CONTROL Y SUPERVISION DE OBRA PUBLICA

#### CEDULA DE VISITA DE OBRA

PROYECTO:	DATOS GENERALES DE LA OBRA	
AULA DE USOS MULTIPLES DE 6.00X8.00 M, BANQUETAS, EN ESCUELA PRIMARIA ANGELA PERALTA EN CALLE AMAPOLA, COLONIA FLORES MAGON.	Oficio de Aprobación:	280/2015.
	Oficio Ampliación:	
	Fondos:	FAISM 2015
	Importe Aprobado	\$479,382.16
	Importe Ejercido	\$479,067.29
Contratista	MAXICONSTRUCCIONES S.A DE C.V	
<b>Datos de la Visita:</b>		<b>Contraloría:</b>
visita realizada el dia 20 de Junio del 2016		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"/> Ins. Sanitaria
<input type="checkbox"/> Despalmes	<input type="checkbox"/> Estruc. Concreto	<input type="checkbox"/> Tablaroca	<input type="checkbox"/> Carpintería	<input type="checkbox"/> Inst. Hidráulica
<input type="checkbox"/> Terracerías	<input type="checkbox"/> Estruc. Metálica	<input type="checkbox"/> Platos	<input type="checkbox"/> Cancelería	<input type="checkbox"/> Inst. Eléctrica
<input type="checkbox"/> Excavaciones	<input type="checkbox"/> Techumbre	<input type="checkbox"/> Acabados	<input type="checkbox"/> Obras EXT.	<input type="checkbox"/> Inst. Gas
<input type="checkbox"/> Demoliciones	<input type="checkbox"/> Firmes	<input type="checkbox"/> Pintura	<input type="checkbox"/> Pavimentación	<input type="checkbox"/> Inst. Equipo
<input type="checkbox"/> Otros (Especificar):	<b>Ubicación de Areas.</b>			

#### REPORTE DE VISITA

Notas:

#### REPORTE FOTOGRAFICO



1.- Microlocalización de Escuela Primaria Angela Peralta en la Colonia Flores Magon.

Ing. Jose Juan Tapia Lopez  
Auditor de Obra Publica



H. AYUNTAMIENTO  
2011-2013

# Gobierno Municipal de Mazatlán

Contraloría Municipal

Fecha : 22/Junio/2016

DEPARTAMENTO DE CONTROL Y SUPERVISION DE OBRA PUBLICA

CEDULA DE VISITA DE OBRA

## REPORTE FOTOGRAFICO



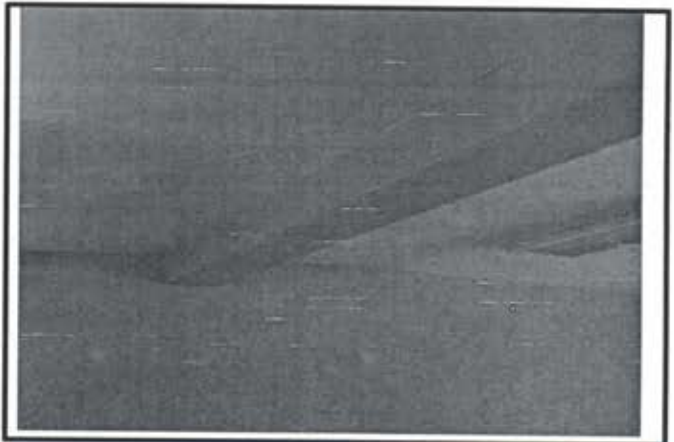
2.- Escuela Primaria Angela Peralta - Colonia Flores Magon.



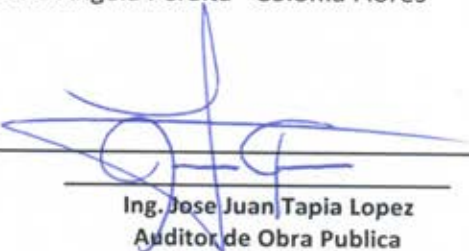
3.- Escuela Primaria Angela Peralta - Colonia Flores Magon.



4.- Escuela Primaria Angela Peralta - Colonia Flores Magon.



5.- Escuela Primaria Angela Peralta - Colonia Flores Magon.

  
Ing. Jose Juan Tapia Lopez  
Auditor de Obra Publica





H. AYUNTAMIENTO  
2011-2013

# Gobierno Municipal de Mazatlán

Contraloría Municipal

Fecha : 22/Junio/2016

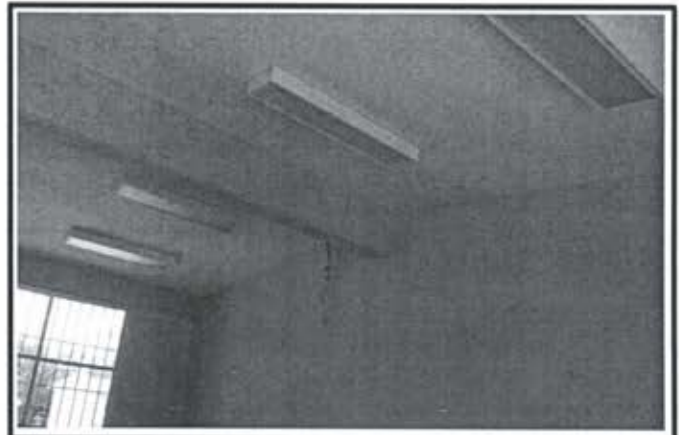
DEPARTAMENTO DE CONTROL Y SUPERVISION DE OBRA PUBLICA

CEDULA DE VISITA DE OBRA

## REPORTE FOTOGRAFICO



6.- Escuela Primaria Angela Peralta - Colonia Flores Magon.



7.- Escuela Primaria Angela Peralta - Colonia Flores Magon.



8.- Escuela Primaria Angela Peralta - Colonia Flores Magon.



9.- Escuela Primaria Angela Peralta - Colonia Flores Magon.

  
Ing. Jose Juan Tapia Lopez  
Auditor de Obra Publica



H. AYUNTAMIENTO  
2011-2013

# Gobierno Municipal de Mazatlán

Contraloría Municipal

Fecha : 22/Junio/2016

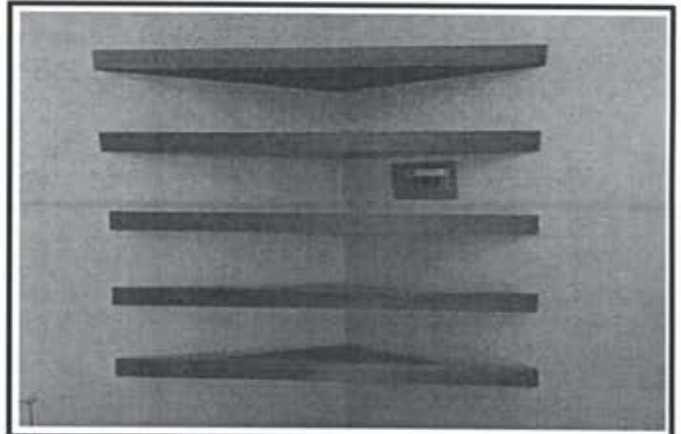
DEPARTAMENTO DE CONTROL Y SUPERVISION DE OBRA PUBLICA

CEDULA DE VISITA DE OBRA

REPORTE FOTOGRAFICO



10.- Escuela Primaria Angela Peralta - Colonia Flores Magon.



11.- Escuela Primaria Angela Peralta - Colonia Flores Magon.



12.- Escuela Primaria Angela Peralta - Colonia Flores Magon.



13.- Escuela Primaria Angela Peralta - Colonia Flores Magon.

Ing. Jose Juan Tapia Lopez  
Auditor de Obra Publica





H. AYUNTAMIENTO  
2011-2013

# Gobierno Municipal de Mazatlán

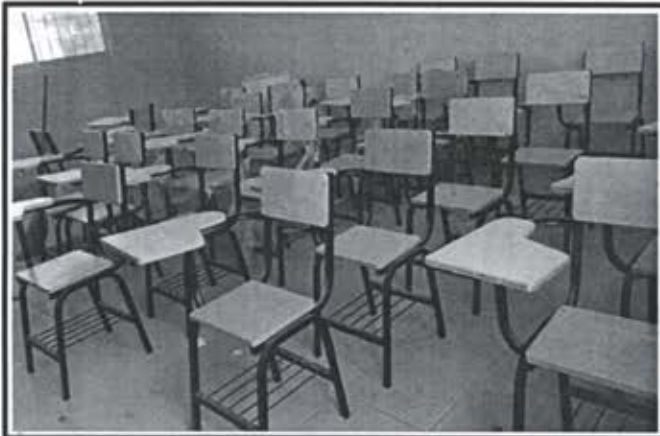
Contraloría Municipal

Fecha: 22/Junio/2016

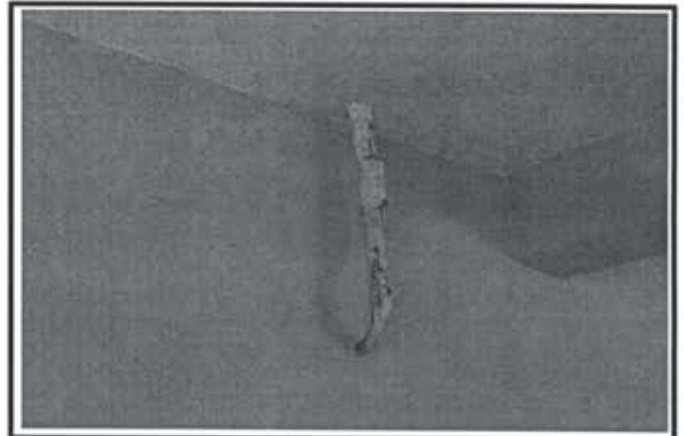
DEPARTAMENTO DE CONTROL Y SUPERVISION DE OBRA PUBLICA

CEDULA DE VISITA DE OBRA

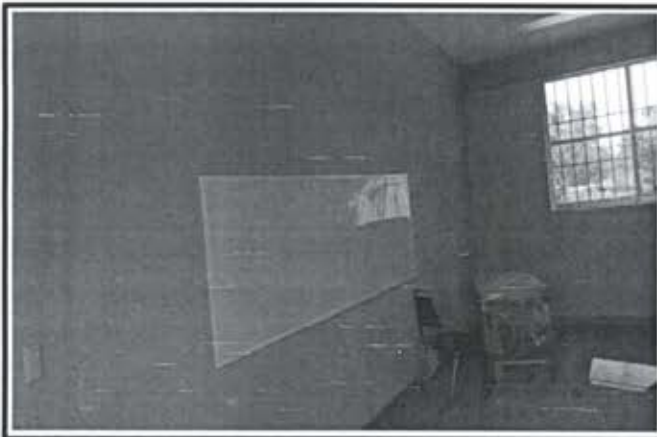
REPORTE FOTOGRAFICO



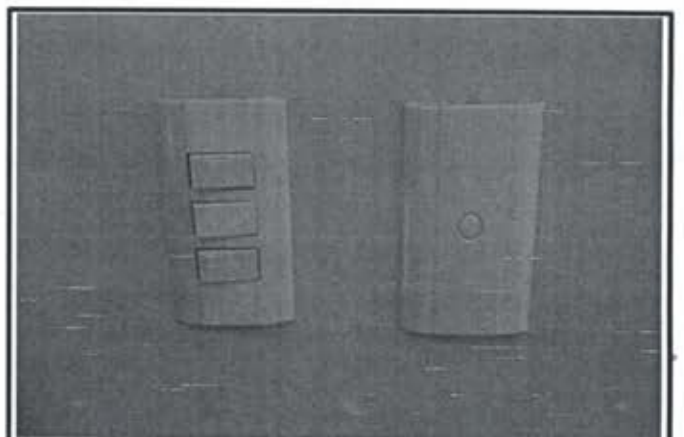
14.- Escuela Primaria Angela Peralta - Colonia Flores Magon.



15.- Escuela Primaria Angela Peralta - Colonia Flores Magon.



16.- Escuela Primaria Angela Peralta - Colonia Flores Magon.



17.- Escuela Primaria Angela Peralta - Colonia Flores Magon.

Ing. Jose Juan Tapia Lopez  
Auditor de Obra Publica

