



Auditoría No. CM-ACO-016 /2016

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

I N F O R M E

I. ANTECEDENTES:

Con fecha 15 de enero del 2016, se me entrega oficio de comisión núm. 066/2016, para llevar a cabo revisión de expedientes de obras aplicando el procedimiento establecido, constituyéndome en la Dirección Obras Públicas a efecto de iniciar una Auditoría a obras realizadas por esa Dependencia, nos atendió el LAE. Eduardo Dueñas Loubet- Subdirector Administrativo de Obras Públicas.

La persona comisionada para esta auditoría es Ing. Alejandro Fernando Luna Medina-Auditor de Obra Pública.

El motivo que origino la revisión es de acuerdo a la programación anual de trabajo que esta Contraloría Municipal realiza a la obra pública.

El periodo de revisión comprendió del 26 al 29 de septiembre del presente año 2016.

La Auditoría se llevó a cabo en las oficinas de Dirección de Obras públicas en particular en el área de Administración de obras y en el área de expedientes técnicos, con el objeto de revisar la documentación existente en los expedientes técnicos e información proporcionada por el Jefe del Dpto. de Administración de obras y la revisión física de la obra.

II. OBJETIVO:

Verificar que el gasto ejercido en la ejecución de la obra **Pavimentación de callejón Salmon entre calle Pargo y calle Pelicano, fraccionamiento Sábalo Country correspondiente al "Programa Obra Pública Directa 2015"**, 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 Auditoría comprendió la revisión detallada de la documentación del expediente unitario y la revisión física de la obra, **Pavimentación de callejón Salmon entre calle Pargo y calle Pelicano, fraccionamiento Sábalo Country correspondiente al correspondiente al "Programa Obra Pública Directa 2015"**. El trabajo se desarrolló de conformidad con las Normas Generales de Auditoría Pública.





Auditoría No. CM-ACO-016/2016

Área auditada: DIRECCION DE OBRAS PUBLICAS

Clave de programa y descripción de auditoría

III. RESULTADOS DEL TRABAJO DESARROLLADO:

REVISION DOCUMENTAL.

- Obra aprobada mediante oficio no. 236/2015 de fecha 25/08/2015 por un monto total de \$ 1,189,326.54
- Obra asignada a la empresa Venados Constructora s.a de c.v, mediante Licitación Por Invitación Restringida no. IR-MMA-DOP-2015-007
- El monto del contrato no. IR-MMA-DOP-2015-003 es de \$ 1,184,190.88
- El importe total ejercido de acuerdo a los estados financieros emitidos por el departamento de contabilidad al 31 de Julio del 2015 es de \$ 1,149,040.92
- El monto comprobado al amparo del contrato de obra en el expediente técnico, se integra por las siguientes facturas:

CONCEPTO	NUM.FACTURA	FECHA	IMPORTE
ANTICIPO	A119	5/11/2015	\$ 414,466.81
ESTIM. 1 N	A132	30/01/2015	\$ 728,908.89
ESTIM. 2 A	A133	30/01/2016	\$ 5,665.22
			\$ 1,149,040.92

- El monto contratado es \$ 1,184,190.88 y el monto ejercido es de \$ 1,149,040.92 quedando un saldo de \$ 35,149.96

OBSERVACIONES.

1. Falta firma del responsable del proyecto y de las especificaciones
2. Existe solicitud para reprogramación del programa de obra por diferimiento de anticipo sin embargo no aparece la autorización por parte de la Dependencia.



2014 - 2016

Auditoría No. CM-ACO-016/2016

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

DOCUMENTACION FALTANTE

1. Documento de ecología
2. Aforo vehicular.
3. Licencia de construcción.
4. Carta disposición del inmueble.
5. Oficio de inicio y termino de obra contraloría,
6. Controles de calidad.
7. Pruebas de laboratorio.
8. Bitácora de obra,
9. Finiquito de obra,
10. Acta de entrega recepción.

REVISION FISICA

El día 29 de septiembre del presente año, se realizó visita de supervisión de la obra, en que se aprecia la obra terminada y operando con una calidad aceptable.

IV. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

Hubo resultados satisfactorios de la revisión financiera, así como de la revisión física de la obra y de la revisión documental falta la autorización de la reprogramación del inicio y terminación de obra por diferimiento del anticipo, misma que debe quedar asentada en Bitácora e integrar la documentación faltante.

- Se anexa al presente informe Reporte de Fiscalización de Obra, Integración de Expedientes Técnicos, Cédula de visita de obra.

Mazatlán, Sinaloa; a 30 de septiembre del 2016.

ING. ALEJANDRO FDO. LUNA MEDINA
AUDITOR DE OBRA PUBLICA





2014 - 2016

FECHA: 27/09/2016

NOMBRE DE LA OBRA: PAVIMENTACION CALLEJON SALMON ENTRE CALLE PARGO Y CALLE PELICANO,
COL. SABALO COUNTRY

		Existencia	
		SI	NO
1	OFICIO DE AUTORIZACION Y/O APROBACION DE RECURSOS, OF. CORRECCIONES	✓	
2	PROYECTO		
	PROYECTO EJECUTIVO	✓	
	PLANO DE OBRA TERMINADA		X
3	NUMEROS GENERADORES DE PROYECTO		X
4	ESPECIFICACIONES DE OBRA.	✓	
	FALTA FIRMA		
5	DOCUMENTACION DE LA DEPENDENCIA EJECUTORA		
	A) PRESUPUESTO DE OBRA	✓	
	B) ANALISIS DE PRECIOS UNITARIOS	✓	
	C) EXPLOSION DE INSUMOS	✓	
	D) COSTO HORARIO DE MAQUINARIA	✓	
	E) PROGRAMA DE EJECUCION DE OBRA	✓	
	F) PROGRAMA DE EROGACIONES	✓	
	G) PROGRAMA DE MATERIALES	✓	
	H) PROGRAMA DE MANO DE OBRA	✓	
	I) PROGRAMA DE MAQUINARIA	✓	
	J) CALCULO FACTOR SALARIO REAL	✓	
6	SOLICITUDES, LICENCIAS CONSTANCIAS Y PERMISOS		
	BIENES MUNICIPALES	✓	
	ECOLOGIA		X
	PLANEACION		X
	TRANSITO		X
	CARTA DISPOSICION DEL INMUEBLE		X
7	INVITACION PARA CONCURSO (CONVOCATORIA)	✓	
8	OFICIO DE INVITACION A CAMARAS Y CONTRALORIA	✓	
9	VISITA DE OBRA Y JUNTA DE ACLARACIONES	✓	
10	ACTO DE APERTURA PROPUESTA TECNICA- ECONOMICA	✓	
11	DICTAMEN DE FALLO	✓	
12	ACTA DE FALLO	✓	
13	CONTRATO	✓	
14	FACTURAS	✓	

		Existencia	
		SI	NO
15	FIANZAS		
	DE ANTICIPO	✓	
	CUMPLIMIENTO	✓	
16	ADJUDICACION DE SUPERVISOR Y OFICIO DE RESIDENTE	✓	
17	OFICIO DE INICIO Y TERMINO A CONTRATISTA	✓	
18	ACTA DE ENTREGA DE LA OBRA		X
19	OFICIO A CONTRALORIA DE INICIO Y TERMINO DE OBRA		X
20	ESTIMACIONES	✓	
	TABLA COMPARATIVA	✓	
	GENERADORES	✓	
	FOTOS	✓	
	COPIA DE HOJAS DE BITACORA DEL PERIODO DE EJECUCION		X
	INFORME DEL SUPERVISOR		X
21	DISEÑO DE PAVIMENTO		
	CONTROLES DE CALIDAD		X
	PRUEBAS DE LABORATORIO		X
22	BITACORA DE OBRA		X
23	SOLICITUD DE PRECIOS EXTRAORDINARIOS O AMPLIACIONES DE PLAZO DE EJEC. AUTORIZACION DE PRECIOS UNITARIOS O AMPLIACION DE PLAZO (INCLUIR P.U)	✓	
24	JUSTIFICACION TÉCNICA POR PARTE DEL SUPERVISOR DE LA OBRA		X
25	TABLA COMPARATIVA GENERAL		X
26	CONVENIO DE MODIFICACIONES DE EJECUCION		X
	AMPLIACION DE RECURSOS		X
27	ACTA DE ENTREGA FISICA DE LA OBRA DEL MUNICIPIO AL COMITÉ U ORGANISMO OPERADOR		X
28	ACTA DE FINIQUITO , LIBERACION DE FIANZAS Y EXTINCION DE DERECHOS		X
29	CORRESPONDENCIA GENERADA ANTES, DURANTE Y DESPUES		X
30	REPORTE FOTOGRAFICO	✓	
31	DOCUMENTACION DEL CONTRATISTA GANADOR	✓	





CONTRALORIA MUNICIPAL

Fecha: 29/09/2016

DEPARTAMENTO DE CONTROL Y SUPERVISION DE OBRAS PUBLICAS
CEDULA DE VISITA DE OBRA

PROYECTO:	DATOS GENERALES DE LA OBRA		
PAVIMENTACION DE CALLEJON SALMON ENTRE PARGO Y CALLE PELICANO, FRACC. SABALO COUNTRY	Oficio de Aprobación:	236/2015	25/08/2015
	Oficio de corrección:		
	Fondos:	OBRA PUBLICA DIRECTA	
	Importe Aprobado	\$1,189,326.54	
	Importe Ejercido	\$1,149,040.92	
Contrato de Obra # :	IR-MMA-DOP-2015-003		
Monto contratado:	\$1,184,190.88		

Contratistas y subcontratistas Involucrados:		Contraloria y Obras Publicas
Constructora:	VENADOS CONSTRUCTORA S.A DE C.V	Contraloría: ING. ALEJANDRO FERNANDO LUNA MEDINA Obras Publicas: ING. FRANCISCO LOUBET

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"/> Despalme | <input type="checkbox"/> Estruct. Concreto | <input type="checkbox"/> Tablaroca | <input type="checkbox"/> Carpintería | <input type="checkbox"/> Inst. Hidráulica |
| <input type="checkbox"/> Terracerías | <input type="checkbox"/> Estruct. Metálica | <input type="checkbox"/> Platonos | <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 checked="" type="checkbox"/> Otros (Especificar): | La obra se encuentra terminada y operando | | | |

REPORTE DE VISITA

Conclusiones: En visita realizada a la obra, se observa obra terminada y operando, con una calidad aceptable en toda la superficie.

REPORTE FOTOGRAFICO



Foto 1 . Localización de Pavimentación de callejón Salmon entre calle Pargo y calle Pelicano, Fracc. Sabalo Country

Ing. Alejandro Fernando Luna Medina
Auditor de Obra Publica



REPORTE FOTOGRAFICO



Foto 2. Pavimentación de callejon Salmon entre calle Pargo y calle Pelicano, Fracc. Sabalo Country

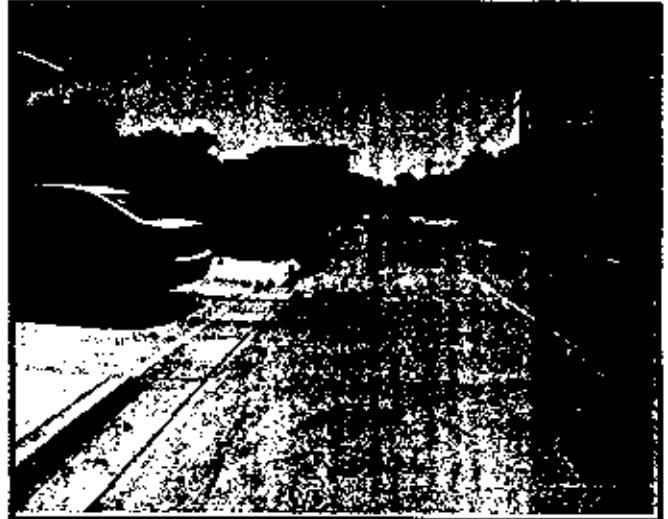


Foto 3 .Pavimentación de callejon Salmon entre calle Pargo y calle Pelicano, Fracc. Sabalo Country

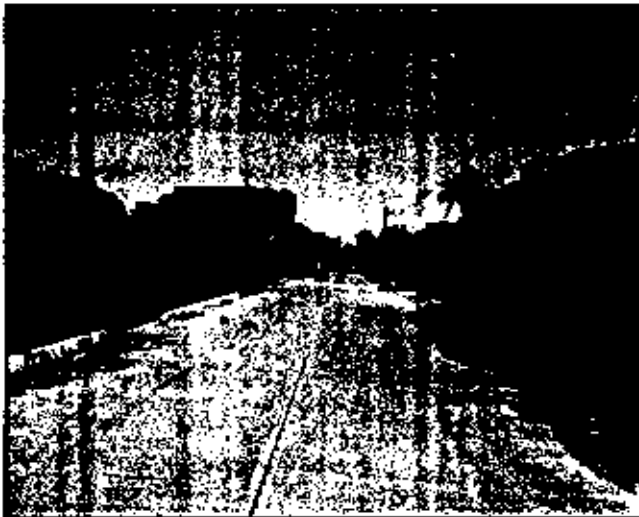


Foto 4. Pavimentación de callejon Salmon entre calle Pargo y calle Pelicano, Fracc. Sabalo Country

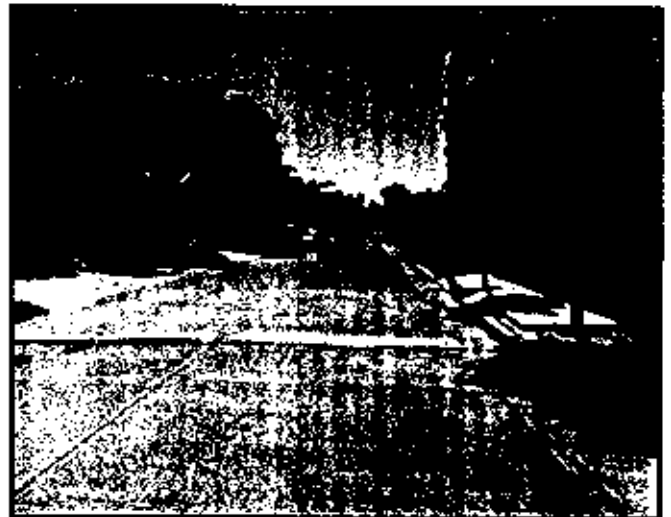


Foto 5. Pavimentación de callejon Salmon entre calle Pargo y calle Pelicano, Fracc. Sabalo Country



Ing. Alejandro Fernando Luna Medina
Auditor de Obra Publica



REPORTE FOTOGRAFICO

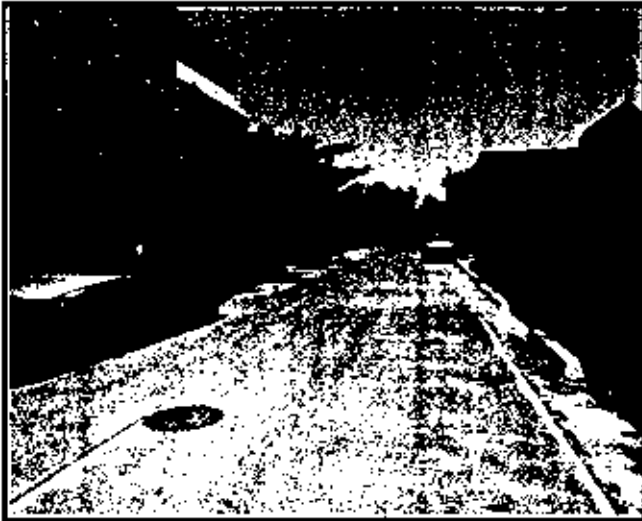


Foto 6. Pavimentación de callejón Salmon entre calle Pargo y calle Pelicano, Fracc. Sabalo Country



Foto 7. Pavimentación de callejón Salmon entre calle Pargo y calle Pelicano, Fracc. Sabalo Country

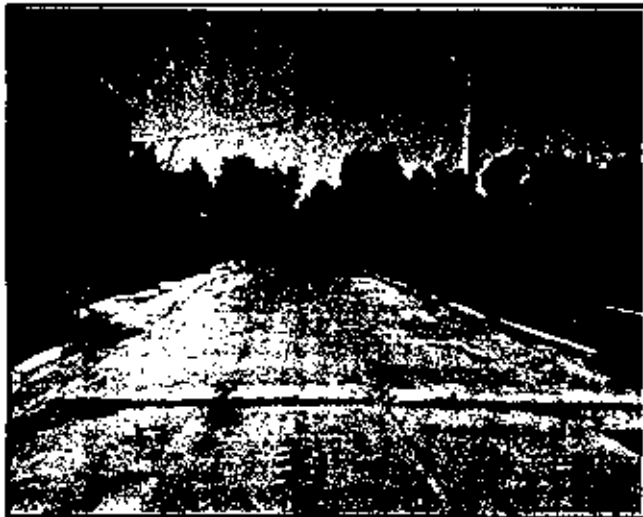


Foto 8. Pavimentación de callejón Salmon entre calle Pargo y calle Pelicano, Fracc. Sabalo Country



Foto 9. Pavimentación de callejón Salmon entre calle Pargo y calle Pelicano, Fracc. Sabalo Country


Ing. Alejandro Fernando Luna Medina
Auditor de Obra Publica

REPORTE FOTOGRAFICO



Foto 10. Pavimentación de callejon Salmon entre calle Pargo y calle Pelicano, Fracc. Sabalo Country

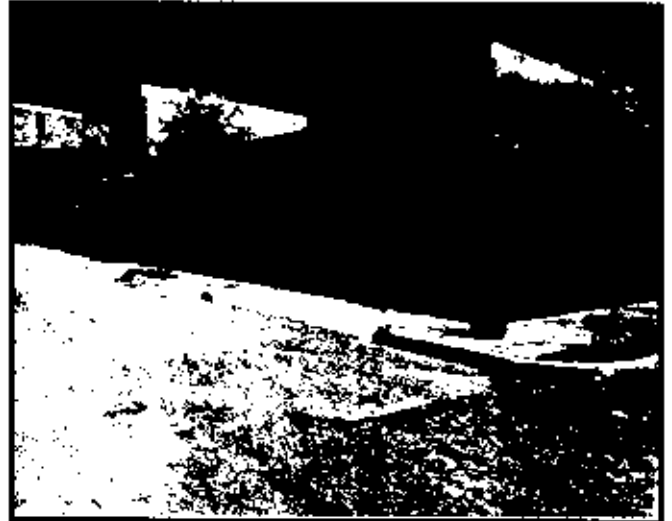


Foto 11. Pavimentación de callejon Salmon entre calle Pargo y calle Pelicano, Fracc. Sabalo Country



Foto 12. Pavimentación de callejon Salmon entre calle Pargo y calle Pelicano, Fracc. Sabalo Country



Foto 13. Pavimentación de callejon Salmon entre calle Pargo y calle Pelicano, Fracc. Sabalo Country


Ing. Alejandro Fernando Luna Medina
Auditor de Obra Publica

REPORTE FOTOGRAFICO



Foto 14. Pavimentación de callejón Salmon entre calle Pargo y calle Pelicano, Fracc. Sabalo Country



Foto 15. Pavimentación de callejón Salmon entre calle Pargo y calle Pelicano, Fracc. Sabalo Country



Foto 16. Pavimentación de callejón Salmon entre calle Pargo y calle Pelicano, Fracc. Sabalo Country



Foto 17. Pavimentación de callejón Salmon entre calle Pargo y calle Pelicano, Fracc. Sabalo Country


Ing. Alejandro Fernando Luna Medina
Auditor de Obra Publica

REPORTE FOTOGRAFICO



Foto 18. Pavimentación de callejon Salmon entre calle Pargo y calle Pelicano, Fracc. Sabalo Country



Foto 19. Pavimentación de callejon Salmon entre calle Pargo y calle Pelicano, Fracc. Sabalo Country



Foto 20. Pavimentación de callejon Salmon entre calle Pargo y calle Pelicano, Fracc. Sabalo Country



Foto 21. Pavimentación de callejon Salmon entre calle Pargo y calle Pelicano, Fracc. Sabalo Country



Ing. Alejandro Fernando Luna Medina
Auditor de Obra Publica