



**SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL
DIRECCIÓN GENERAL DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE OBRA PÚBLICA**



No. de Auditoría: 07-VIVIENDAD\IGNA14CECOP\2015
Programa: Vivienda Digna
Periodo revisado: 16 de Marzo al 12 de Junio de 2015.
Consejo Estatal de Concertación para la Obra Pública

RESUMEN DE HALLAZGOS

Programa	Monto		Hallazgo
	Fiscalizable	Fiscalizado	
TOTAL	\$4,257,070.97	\$4,257,070.97	\$0.00
Vivienda Digna	\$4,257,070.97	\$4,257,070.97	

REVISIÓN TÉCNICA DE LAS OBRAS MUESTRA

Obral/Localidad	Monto						Hallazgos
	Autorizado	Contratado	Estimado	Pagado	Del Hallazgo	Del Hallazgo	
TOTAL	\$4,257,070.97	\$3,899,722.42	\$3,897,083.73	\$3,897,083.73	\$180,556.98	\$180,556.98	Obra terminada y operando
107 Acciones de ampliación de vivienda del Programa Vivienda Digna 2014, en los municipios de Guaymas, Empalme y San Luis Río Colorado, Sonora.	\$4,257,070.97	\$3,899,722.42	\$3,897,083.73	\$3,897,083.73	\$180,556.98	\$180,556.98	01 (O) Pagos impropcedentes
					\$126,715.12	\$0.00	02 (O) Deficiencias en la ejecución y conclusión de los trabajos
					\$0.00	\$0.00	03 (O) Deficiencias en la supervisión y control
					\$53,841.86	\$0.00	04 (A) Conceptos pagados no ejecutados
					\$0.00	\$0.00	05 (A) Falta de documentación normativa

NOTA: (O) Observación
(A) Aclaración
(R) Recomendación

Hermosillo, Sonora, a 14 de Agosto de 2015

06-DOP-P01-F07/Rev.03

[Handwritten signatures and initials in blue ink]



SCG

**SECRETARÍA DE LA CONTROLARÍA GENERAL
DIRECCIÓN GENERAL DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE OBRA PÚBLICA**

Hoja No. 1 de 3
Orden de auditoría: 07-VIVIENDADIGNA14CECOP/2015
No. de Hallazgo: 01(O)
Fecha: 13 de Agosto del 2015
Monto fiscalizable: \$ 3' 915, 358.98
Monto fiscalizado: \$ 3' 915, 358.98
Monto del Hallazgo: \$ 126,715.12



CÉDULA DE HALLAZGOS

PROGRAMA: VIVIENDA DIGNA	EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2014
ENTIDAD FEDERATIVA: SONORA	EJECUTORA: CECOP
DESCRIPCIÓN	OBSERVACIÓN

PAGOS IMPROCEDENTES.

Derivado de la inspección física efectuada a la obra "107 Acciones de Ampliación de vivienda del programa Vivienda Digna 2014, en los municipios de Guaymas, Empalme y San Luis Río Colorado, Sonora", en compañía del personal de supervisión, se detectó que se realizaron pagos de volúmenes no ejecutados de conceptos de obra en estimaciones 1, 2 y 3 por un importe de \$126,715.12mismos que se detallan en el anexo 1 de esta cédula.

CORRECTIVA:

La Ejecutora deberá exigir al contratista el reintegro del pago de los conceptos de los volúmenes no ejecutados por la cantidad de \$ 126,715.12, a la Tesorería de la Federación (TESOFE), más los rendimientos que se generen a la fecha del reintegro, enviando a esta Secretaría de la Contraloría General, copia del documento del reintegro.

PREVENTIVA:

La ejecutora deberá instruir formalmente a cada uno de los responsables del manejo técnico y administrativo de los expedientes y recursos financieros a efecto de que se sujete su actuación a las Normas y Reglas que rigen la ejecución de obra y la administración de recursos públicos, debiendo corroborar que las medidas que al respecto se establezcan se cumplan adecuadamente evitando incurrir en reincidencias. De tales disposiciones deberá remitir copia a la Secretaría de la Contraloría General, además deberá integrar copia del mismo al expediente del servidor público notificado.

FUNDAMENTO LEGAL:

- Artículos 54 y 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas.
- Artículo 115 Fracción XI del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas.
- Artículo 63 de la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado y de los Municipios.
- Artículo 66fracción I del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

Handwritten signatures and initials in blue ink at the bottom of the page.



**SECRETARÍA DE LA CONTROLARIA GENERAL
DIRECCIÓN GENERAL DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE OBRA PÚBLICA**

Hoja No. 2 de 3
Orden de auditoría: 07-VIVIENDADIGNA14CECOP/2015
No. de Hallazgo: 01(O)
Fecha: 13 de Agosto del 2015
Monto fiscalizable: \$ 3' 915, 358.98
Monto fiscalizado: \$ 3' 915, 358.98
Monto del Hallazgo: \$ 126,715.12



CÉDULA DE HALLAZGOS

PROGRAMA: VIVIENDA DIGNA EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2014
ENTIDAD FEDERATIVA: SONORA EJECUTORA: CECOP

DESCRIPCIÓN	OBSERVACIÓN	Fecha compromiso de solución a la problemática		
		Día	Mes	Año
		02	Septiembre	2015

Se suscribe la presente el 19 de Agosto del 2015

**POR LA COORDINACION GENERAL DEL CONSEJO ESTATAL DE CONCERTACION
PARA LA OBRA PUBLICA.**


Lic. Roberto Lozoya Ley
Director General de Administración y Finanzas


Ing. Jorge Alejandro Luján Fernández
Jefe de Departamento Técnico





SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL
DIRECCIÓN GENERAL DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE OBRA PÚBLICA

Hoja No. 3 de 3
Orden de auditoría: 07-VIVIENDADIGNA14CECOP/2015
No. de Hallazgo: 01(O)
Fecha: 13 de Agosto del 2015
Monto fiscalizable: \$ 3' 915, 358.98
Monto fiscalizado: \$ 3' 915, 358.98
Monto del Hallazgo: \$ 126,715.12



CÉDULA DE HALLAZGOS

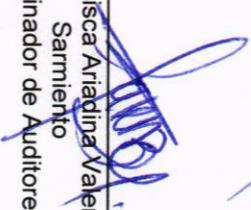
PROGRAMA: VIVIENDA DIGNA	EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2014
ENTIDAD FEDERATIVA: SONORA	EJECUTORA: CECOP
DESCRIPCIÓN	OBSERVACIÓN

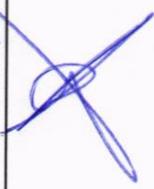
Por la Secretaría de la Contraloría General


Ing. Reynaldo Enriquez Olivares
Director General de Evaluación
y Control de Obra Pública


Ing. Eduardo Iván Estrada Acedo
Director de Evaluación y Control


Ing. José Alfredo Cota Valdéz
Supervisor de Auditorías


Ing. Francisca Ariadina Valenzuela
Sarmiento
Coordinador de Auditores


Ing. Juan Antonio García Fox.
Auditor


C.P. Sergio Guadalupe Soto Tolosa
Coordinador de Auditores


C. P. Lorenia Peralta Escalante
Auditor



SCG

SECRETARIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DIRECCION GENERAL DE EVALUACION Y CONTROL DE OBRA PUBLICA

ANEXO No. 1 DE LA CÉDULA DE OBSERVACION No. 01 (O)
ORDEN DE AUDITORIA: 07-VIVIENDADIGNA14CECOP/2015



EJECUTORA: CONSEJO ESTATAL DE CONCERTACION PARA LA OBRA PUBLICA (CECOP)

MUNICIPIO: GUAYMAS, EMPALME Y SAN LUIS RIO COLORADO, SONORA

107 ACCIONES DE AMPLIACION DE VIVIENDA DEL PROGRAMA VIVIENDA DIGNA 2014,
EN LOS MUNICIPIOS DE GUAYMAS, EMPALME Y SAN LUIS RIO COLORADO, SONORA.

OFICIO DE AUTORIZACION: CG/FAMA/445/2014

TIPO DE HALLAZGO: PAGOS IMPROCEDENTES

LOCALIDAD: HERMOSILLO

FECHA: 13-ago-15

ANEXO: 1

CONCEPTO SEGUN CATALOGO DE CONCEPTOS

CONCEPTO SEGUN CATALOGO DE CONCEPTOS	Nº ESTIMACION	UNIDAD	CANTIDAD			P.U.	MONTO IRREGULAR	
			ESTIMADA	REALIZADA	DIFERENCIA		TOTAL	FEDERAL

107 ACCIONES DE AMPLIACION DE VIVIENDA DEL PROGRAMA VIVIENDA DIGNA 2014, EN LOS MUNICIPIOS DE GUAYMAS, EMPALME Y SAN LUIS RIO COLORADO, SONORA.

SEÑALAMIENTO

CLAVE	SEÑALAMIENTO	MUNICIPIO DE EMPALME, SONORA (14 VIVIENDAS)											
		1, 2 Y 3	M2	289.80	261.94	27.86	\$300.20	\$	8,363.57	\$	4,181.79	\$	4,181.79
1.3	Losa de cimentacion de 10 cms. de espesor, reforzada perimetralmente con contratrabes integradas con seccion 15 X 30, armadas con arnes 15 X 30 - 4, con dos varillas de 3/8", la losa llevará bastiones de 1.00 mt. de longitud con var. de 3/8" @ 30 cms. Y el refuerzo del lecho superior será con malla de acero electrosoldada 6 X 6 - 4/4. La losa será colada monolíticamente con concreto de resistencia fc = 250 kg/cm2 con agregado máximo de 19 mm, hecho en obra. Para las contratrabes con traspase mínimo de 15 cms, en la malla de 30 cm, el arnes fy = 5000 kg/cm2. Incluye: traspases, cimbra, desdobra, colado, vibrado, acabado rustico, curado, colocación de polietileno, cal. 600 en toda la superficie que abarque el armado de acero, pruebas de laboratorio, materiales, mano de obra, limpieza, carga y acarreos dentro y fuera de la obra, y todo lo necesario para su correcta ejecución y construcción.	1, 2 Y 3	M2	521.50	480.91	40.59	\$175.34	\$	7,117.05	\$	3,558.53	\$	3,558.53
1.4	Muro de Block de 15x20x40 cms asentado con mortero cemento - arena, prop. 1:3 hasta ceramiento. Incluye: material, equipo, mano de obra, herramienta y todo lo necesario para su correcta ejecución.	1, 2 Y 3	M2	162.40	143.00	19.40	\$122.76	\$	2,381.54	\$	1,190.77	\$	1,190.77
1.5	Castillo K-1 de concreto Fc = 200 kg/cm2 de 15 X 20 cms hasta 3.00 mts de altura, armado con arnes 15 X 10 cm, reforzados con 2 var No. 3, incluye: anclajes, material, equipo, mano de obra, herramienta, cimbrado, colado, desdobra, curado y todo lo necesario para su correcta ejecución.	1, 2 Y 3	M2	530.46	521.44	9.02	\$39.50	\$	356.29	\$	178.15	\$	178.15
1.9	Aplanado de mortero cemento-arena acabado floreado en proporción cemento - arena 1:3, por un solo lado "interior", incluye: emboquilados, material, herramienta, mano de obra, equipo y todo lo necesario para su correcta ejecución.	1, 2 Y 3	M2	530.46	521.44	9.02	\$39.50	\$	356.29	\$	178.15	\$	178.15
SUBTOTAL:													
16% IVA													
TOTAL:													

SUBTOTAL:	\$ 18,218.46	\$ 9,109.23	\$ 9,109.23
16% IVA	\$ 2,914.95	\$ 1,457.48	\$ 1,457.48
TOTAL:	\$ 21,133.41	\$ 10,566.70	\$ 10,566.70

(Handwritten signatures and initials in blue ink)



SCG

SECRETARIA DE LA CONTRALORIA GENERAL
DIRECCION GENERAL DE EVALUACION Y CONTROL DE OBRA PUBLICA

ANEXO No. 1 DE LA CÉDULA DE OBSERVACION No. 01 (O)
ORDEN DE AUDITORIA: 07-VIVIENDADIGNA14CECOP/2015

EJECUTORA: CONSEJO ESTATAL DE CONCERTACION PARA LA OBRA PUBLICA (CECOP)

MUNICIPIO: GUAYMAS, EMPALME Y SAN LUIS RIO COLORADO, SONORA

107 ACCIONES DE AMPLIACION DE VIVIENDA DEL PROGRAMA VIVIENDA DIGNA 2014,
EN LOS MUNICIPIOS DE GUAYMAS, EMPALME Y SAN LUIS RIO COLORADO, SONORA.

OFICIO DE AUTORIZACION: CG/F/AMA/445/2014

TIPO DE HALLAZGO:

PAGOS IMPROCEDENTES

LOCALIDAD:

HERMOSILLO

FECHA:

13-ago-15

ANEXO:

1

CONCEPTO SEGUN CATALOGO DE CONCEPTOS	Nº	UNIDAD	CANTIDAD			P.U.	MONTO IRREGULAR		
			ESTIMADA	REALIZADA	DIFFERENCIA		TOTAL	FEDERAL	ESTATAL
MUNICIPIO DE SAN LUIS RIO COLORADO, SONORA									
ELIJO EL FRONTERIZO (11 VIVIENDAS)									
1.3	1, 2 y 3	M2	227.70	203.05	24.65	\$ 300.20	\$ 7,399.93	\$ 3,699.97	\$ 3,699.97
Losa de cimentacion de 10 cms. de espesor, reforzada perimetralmente con contratrabes integradas con seccion 15 X 30, armadas con armex 15 X 30 - 4, con dos varillas de 3/8" la losa llevara bastones de 1.00 mt. de longitud con var. de 3/8" @ 30 cms. Y el refuerzo del lecho superior sera con malla de acero electrosoldada 6 X 6 - 4/4. La losa sera colada monoliticamente con concreto de resistencia fc = 250 kg/cm2 con agregado maximo de 19 mm, hecho en obra. Para las contratrabes con traslape minimo de 15 cms, en la malla de 30 cm, el armex fy = 5000 kg/cm2. Incluye: traslapes, cimbra, descimbra, colado, vibrado, acabado rustico, curado, colocacion de polietileno, cal, 600 en toda la superficie que abarque el armado de acero, pruebas de laboratorio, materiales, mano de obra, limpieza, carga y acarreo dentro y fuera de la obra, y todo lo necesario para su correcta ejecucion y construccion.									
1.4	1, 2 y 3	M2	409.75	376.28	33.47	\$ 175.34	\$ 5,868.63	\$ 2,934.31	\$ 2,934.31
Muro de Block de 15x20x40 cms asentado con mortero cemento - arena, prop. 1:3 hasta cerramiento. Incluye: material, equipo, mano de obra, herramienta y todo lo necesario para su correcta ejecucion.									
1.5	1, 2 y 3	ML	127.60	112.12	15.48	\$ 122.76	\$ 1,900.32	\$ 950.16	\$ 950.16
Castillo K-1 de concreto fc = 200 kg/cm2 de 15 X 20 cms hasta 3.00 mts de altura, armado con armex 15 X 10 cm, reforzados con 2 var No. 3. Incluye: anclajes, material, equipo, mano de obra, herramienta, cimbrado, colado, descimbrado, curado y todo lo necesario para su correcta ejecucion.									
1.9	1, 2 y 3	M2	416.79	407.94	8.85	\$ 39.50	\$ 349.58	\$ 174.79	\$ 174.79
Aplanado de mortero cemento-arena acabado fleteado en proporción cemento - arena 1:3, por un solo lado "interior", incluye: emboquillados, material, herramienta, mano de obra, equipo y todo lo necesario para su correcta ejecución.									
SUBTOTAL:							\$ 15,518.46	\$ 7,759.23	\$ 7,759.23

Handwritten signatures and initials in blue ink:

u # [Signature] [Signature] [Signature]



SCG

SECRETARIA DE LA CONTRALORIA GENERAL
DIRECCION GENERAL DE EVALUACION Y CONTROL DE OBRA PUBLICA

ANEXO No. 1 DE LA CÉDULA DE OBSERVACION No. 01 (O)
ORDEN DE AUDITORIA: 07-VIVIENDADIGNA14CECOP/2015

EJECUTORA: CONSEJO ESTATAL DE CONCERTACION PARA LA OBRA PUBLICA (CECOP)

MUNICIPIO: GUAYMAS, EMPALME Y SAN LUIS RIO COLORADO, SONORA

107 ACCIONES DE AMPLIACION DE VIVIENDA DEL PROGRAMA VIVIENDA DIGNA 2014,
EN LOS MUNICIPIOS DE GUAYMAS, EMPALME Y SAN LUIS RIO COLORADO, SONORA.

OFICIO DE AUTORIZACION: CG/F/AMA/445/2014

TIPO DE HALLAZGO: PAGOS IMPROCEDENTES

LOCALIDAD: HERMOSILLO

FECHA: 13-ago-15

ANEXO: 1



CONCEPTO SEGUN CATALOGO DE CONCEPTOS	Nº ESTIMACION	UNIDAD	CANTIDAD		P.U.	MONTO IRREGULAR			
			ESTIMADA	REALIZADA		TOTAL	ESTATAL		
ELIJO MESA RICA 1 (10 VIVIENDAS)									
1.3	1, 2 y 3	M2	207.00	184.30	\$300.20	\$ 6,814.54	\$ 3,407.27	\$ 3,407.27	
Losa de cimentación de 10 cms. de espesor, reforzada perimetralmente con contratrabes integradas con sección 15 X 30, armadas con arnes 15 X 30 - 4, con dos varillas de 3/8", la losa llevará bastones de 1.00 mt. de longitud con var. de 3/8" @ 30 cms. Y el refuerzo del lecho superior será con malla de acero electrosoldada 6 X 6 - 4/4. La losa será colada monolíticamente con concreto de resistencia Fc = 250 kg/cm2 con agregado máximo de 19 mm, hecho en obra. Para las contratrabes con traspase mínimo de 15 cms. en la malla de 30 cm, el arnes fy = 5000 kg/cm2. Incluye: traspases, cimbra, descimbra, colado, vibrado, acabado rustico, curado, colocación de polietileno, cal, 600 en toda la superficie que abarque el armado de acero, pruebas de laboratorio, materiales, mano de obra, limpieza, carga y acarreos dentro y fuera de la obra, y todo lo necesario para su correcta ejecución y construcción.									
1.4	1, 2 y 3	M2	372.50	341.17	\$175.34	\$ 5,493.40	\$ 2,746.70	\$ 2,746.70	
Muro de Block de 15x20x40 cms asentado con mortero cemento - arena, prop. 1:3 hasta cerramiento. Incluye: material, equipo, mano de obra, herramienta y todo lo necesario para su correcta ejecución.									
1.5	1, 2 y 3	ML	116.00	101.68	\$122.76	\$ 1,757.92	\$ 878.96	\$ 878.96	
Castillo K-1 de concreto Fc = 200 kg/cm2 de 15 X 20 cms hasta 3.00 mts de altura, armado con arnes 15 X 10 cm, reforzados con 2 var No. 3. Incluye: anclajes, material, equipo, mano de obra, herramienta, cimbrado, colado, descimbrado, curado y todo lo necesario para su correcta ejecución.									
1.9	1, 2 y 3	M2	378.90	369.92	8.98	\$39.50	\$ 354.71	\$ 177.35	\$ 177.35
Aplazado de mortero cemento-arena acabado foteado en proporción cemento - arena 1:3, por un solo lado "interior", incluye: emboquillados, material, herramienta, mano de obra, equipo y todo lo necesario para su correcta ejecución.									
SUBTOTAL:			\$ 14,420.58	\$ 7,210.29	\$ 7,210.29				

(Handwritten signatures and initials in blue ink)



SCG

SECRETARIA DE LA CONTRALORIA GENERAL
DIRECCION GENERAL DE EVALUACION Y CONTROL DE OBRA PUBLICA

ANEXO No. 1 DE LA CÉDULA DE OBSERVACION No. 01 (O)
ORDEN DE AUDITORIA: 07-VIVIENDADIGNA14CECOP/2015



EJECUTORA: CONSEJO ESTATAL DE CONCERTACION PARA LA OBRA PUBLICA (CECOP)

MUNICIPIO: GUAYMAS, EMPALME Y SAN LUIS RIO COLORADO, SONORA.

OBRA: 107 ACCIONES DE AMPLIACION DE VIVIENDA DEL PROGRAMA VIVIENDA DIGNA 2014, EN LOS MUNICIPIOS DE GUAYMAS, EMPALME Y SAN LUIS RIO COLORADO, SONORA.

OFICIO DE AUTORIZACION: CG/FAMA/445/2014

TIPO DE HALLAZGO: PAGOS IMPROCEDENTES

LOCALIDAD: HERMOSILLO

FECHA: 13-ago-15

ANEXO: 1

CONCEPTO SEGUN CATALOGO DE CONCEPTOS	Nº ESTIMACION	UNIDAD	CANTIDAD			P.U.	MONTO IRREGULAR		
			ESTIMADA	REALIZADA	DIFFERENCIA		TOTAL	FEDERAL	ESTATAL
EJIDO MESA RICA 2 (10 VIVIENDAS)									
1.3	1, 2 Y 3	M2	207.00	194.17	22.83	\$300.20	\$ 6,853.57	\$ 3,426.78	\$ 3,426.78
1.4	1, 2 Y 3	M2	372.50	341.88	30.62	\$175.34	\$ 5,368.91	\$ 2,684.46	\$ 2,684.46
1.5	1, 2 Y 3	ML	116.00	101.92	14.08	\$122.76	\$ 1,728.46	\$ 864.23	\$ 864.23
1.9	1, 2 Y 3	M2	378.90	370.63	8.27	\$39.50	\$ 326.66	\$ 163.33	\$ 163.33
SUBTOTAL:							\$ 14,277.60	\$ 7,138.80	\$ 7,138.80

(Handwritten signatures and initials in blue ink)



**SECRETARIA DE LA CONTRALORIA GENERAL
DIRECCION GENERAL DE EVALUACION Y CONTROL DE OBRA PUBLICA**

**ANEXO No. 1 DE LA CÉDULA DE OBSERVACION No. 01 (O)
ORDEN DE AUDITORIA: 07-VIVIENDADIGNA14CECOP/2015**



EJECUTORA: CONSEJO ESTATAL DE CONCERTACION PARA LA OBRA PUBLICA (CECOP)

TIPO DE HALLAZGO: PAGOS IMPROCEDENTES

MUNICIPIO: GUAYMAS, EMPALME Y SAN LUIS RIO COLORADO, SONORA.

LOCALIDAD: HERMOSILLO

OBRA: 107 ACCIONES DE AMPLIACION DE VIVIENDA DEL PROGRAMA VIVIENDA DIGNA 2014, EN LOS MUNICIPIOS DE GUAYMAS, EMPALME Y SAN LUIS RIO COLORADO, SONORA.

FECHA: 13-ago-15

OFICIO DE AUTORIZACION: CG/F/AMAA445/2014

ANEXO: 1

CONCEPTO SEGUN CATALOGO DE CONCEPTOS	Nº ESTIMACION	UNIDAD	CANTIDAD			P.U.	MONTO IRREGULAR		
			ESTIMADA	REALIZADA	DIFFERENCIA		TOTAL	FEDERAL	ESTATAL
ELIDO RIO NORTE (10 VIVIENDAS)									
1.3	1, 2 y 3	M2	207.00	185.89	21.11	\$ 300.20	\$ 6,337.22	\$ 3,168.61	\$ 3,168.61
1.4	1, 2 y 3	M2	372.50	344.26	28.24	\$ 175.34	\$ 4,951.60	\$ 2,475.80	\$ 2,475.80
1.5	1, 2 y 3	ML	116.00	102.12	13.88	\$ 122.76	\$ 1,703.91	\$ 851.95	\$ 851.95
1.9	1, 2 y 3	M2	378.90	373.13	5.77	\$ 339.50	\$ 227.91	\$ 113.96	\$ 113.96
SUBTOTAL:						\$ 13,220.65	\$ 6,610.32	\$ 6,610.32	\$ 6,610.32

[Handwritten signatures and initials in blue ink]



**SECRETARIA DE LA CONTRALORIA GENERAL
DIRECCION GENERAL DE EVALUACION Y CONTROL DE OBRA PUBLICA**

**ANEXO No. 1 DE LA CÉDULA DE OBSERVACION No. 01 (O)
ORDEN DE AUDITORIA: 07-VIVIENDADIGNA14CECOP/2015**



EJECUTORA: CONSEJO ESTATAL DE CONCERTACION PARA LA OBRA PUBLICA (CECOP)

TIPO DE HALLAZGO: PAGOS IMPROCEDENTES

MUNICIPIO: GUAYMAS, EMPALME Y SAN LUIS RIO COLORADO, SONORA.

LOCALIDAD: HERMOSILLO

OBRA: 107 ACCIONES DE AMPLIACION DE VIVIENDA DEL PROGRAMA VIVIENDA DIGNA 2014, EN LOS MUNICIPIOS DE GUAYMAS, EMPALME Y SAN LUIS RIO COLORADO, SONORA.

FECHA: 13-ago-15

OFICIO DE AUTORIZACION: CG/FAMA445/2014

ANEXO: 1

CONCEPTO SEGUN CATALOGO DE CONCEPTOS	N° ESTIMACION	UNIDAD	CANTIDAD			P.U.	MONTO IRREGULAR		
			ESTIMADA	REALIZADA	DIFERENCIA		TOTAL	FEDERAL	ESTATAL
EJIDO INDEPENDENCIA (24 VIVIENDAS)									
1.3	1, 2 y 3	M2	496.80	444.28	52.52	\$ 300.20	\$ 15,766.50	\$ 7,883.25	\$ 7,883.25
1.4	1, 2 y 3	M2	894.00	820.66	73.34	\$ 175.34	\$ 12,859.44	\$ 6,429.72	\$ 6,429.72
1.5	1, 2 y 3	ML	278.40	244.32	34.08	\$ 122.76	\$ 4,183.66	\$ 2,091.83	\$ 2,091.83
1.9	1, 2 y 3	M2	909.36	889.82	19.54	\$ 39.50	\$ 771.83	\$ 385.91	\$ 385.91
SUBTOTAL:									
SUBTOTAL MUNICIPIO:									
16% IVA									
TOTAL:									
TOTAL GENERAL:									

SUBTOTAL:	\$ 33,581.43	\$ 16,790.72	\$ 16,790.72
SUBTOTAL MUNICIPIO:	\$ 91,018.72	\$ 45,509.36	\$ 45,509.36
16% IVA	\$ 14,562.99	\$ 7,281.50	\$ 7,281.50
TOTAL:	\$ 105,581.71	\$ 52,790.85	\$ 52,790.85
TOTAL GENERAL:	\$ 126,715.12	\$ 63,357.56	\$ 63,357.56

[Handwritten signatures and initials in blue ink]