



Secretaría de la Contraloría General  
Órgano de Control y Desarrollo Administrativo  
Comisión de Vivienda del Estado de Sonora

Entidad	Comisión de Vivienda del Estado de Sonora
Unidad Administrativa	Dirección de Administración y Finanzas
Rubro	Egresos
Período de revisión	01 de abril al 31 de abril de 2016

Observaciones determinadas:

No.	Observación
1	Al efectuar la revisión a los anticipos que por obras se otorgaron, se detectó que se les cobró indebidamente el 5 al millar a las compañías constructoras un importe de \$15,614.36 según pólizas E00482,276,425 y 426, lo anterior es incorrecto ya que esta deducción se hace al ir el constructor presentando las estimaciones de obra , (anexo 2)
2	Al revisar las pólizas C00173,168,189,232,172,188,233,169,184 y 190 de los pagos efectuados a las constructoras ERPCO,CBBB TERRACERIAS,JJESICJ Y RENEV, se detectó que en los pagos efectuados nos se les descontó \$15,579.07 del 5 al millar, \$18,882.53 de penalizaciones por atraso, \$104,478.76 de anticipos, totalizando un monto de \$138,940.36 (anexo 3)
3	En las pólizas C00176 y 271 lo correspondiente a el descuento de 5 al millar y penalizaciones por atraso en obra, fueron registrados erróneamente invirtiendo los números es decir lo correspondiente al 5 al millar se registro en penalización por atraso (anexo 3)
4	Al revisar las pólizas E00420,C00127 y E00694 del contrato de obra del constructor ROLE, se encontraron las siguientes inconsistencias: 1.- El contrato es por \$2,251,340.30 y presenta estimaciones por \$2,229,544.72 2.- Se le otorgó un anticipo de \$675,402.09 y se le descontaron \$674,879.50 3.- Debió de pagar por 5 al millar de vigilancia \$11,256.70 y solo se le descontó \$10,062.87 4.- Se le descontaron por penalizaciones \$2,215.81 y se le regresaron \$4,902.71 5.- En la póliza C00127 el concepto de descuento del 30% de anticipo, está mal calculado existiendo una diferencia de 2,077.33 descontada de más 6.-Se descontó de menos lo correspondiente al 5 al millar \$1,076.00

Por el Órgano de Control y Desarrollo Administrativo de la  
Secretaría de la Contraloría General del Estado

  
C.P. Rafael Pacheco Soto  
Titular del Órgano de Control y Desarrollo  
Administrativo

21/11/16

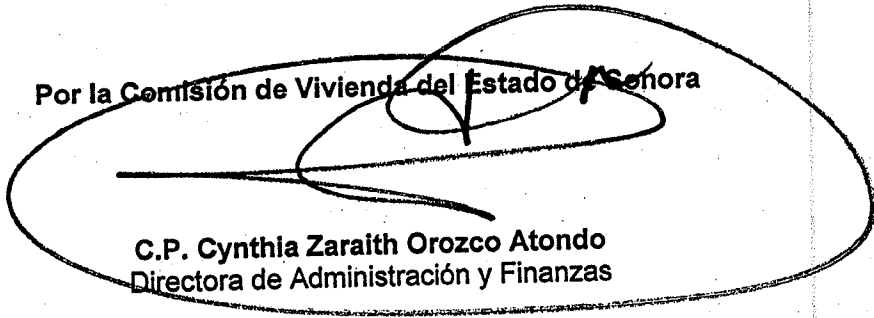


Secretaría de la Contraloría General  
Órgano de Control y Desarrollo Administrativo  
Comisión de Vivienda del Estado de Sonora

Entidad	Comisión de Vivienda del Estado de Sonora
Unidad Administrativa	Dirección de Administración y Finanzas
Rubro	Egresos
Período de revisión	01 de abril al 31 de abril de 2016

Lic. Rosa Elvira Rodríguez Fuentes  
Auditora

Por la Comisión de Vivienda del Estado de Sonora



C.P. Cynthia Zaraith Orozco Atondo  
Directora de Administración y Finanzas