

SCG



Secretaría de la Contraloría General del Estado de Sonora,
Sistema de Gestión de Calidad Certificado por
American Trust Register, S.C., en los procesos de Gestión interna

Num. de Certificado: ATR0177
Vigencia de Certificación: 13-12-2014
Norma de Referencia: NMX-CC-9001-IMNC-2008



Dirección General de Evaluación y Control de Obra Pública.
Oficio No. ECOP-494/2014
Asunto: Se envía informe de resultados.
Hermosillo, Sonora, a 04 de junio de 2014.
"2014: Año de la Salud Masculina"

LIC. MARIA DE LA CRUZ GARCIA LOPEZ

Titular del Órgano de Control y Evaluación Gubernamental
H. Ayuntamiento de Caborca, Sonora

Con fundamento en los Artículos 26 Apartado C fracciones I, II Y VI de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Sonora; 140 del Reglamento de la Ley del Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público Estatal; 5 y 11 fracciones I y III del Reglamento Interior de la Secretaría de la Contraloría General, en el Acuerdo de Coordinación Estado-Municipio denominado "Establecimiento y Fortalecimiento de los Sistemas Municipales de Control y Evaluación Gubernamental y Colaboración en Materia de Transparencia y Combate a la Corrupción", le comunico lo siguiente:

Como resultado de la Auditoría Conjunta **No. 09-HABITAT13CABORCA/2014**, según oficio de notificación No. S-0412/2014 de fecha 27 de marzo de 2014, a 2 obras ejecutadas por el H. Ayuntamiento de Caborca, Sonora, con recursos provenientes del Programa HABITAT, del ejercicio presupuestal 2013, le envío un ejemplar del Informe de Auditoría **No. 09-HABITAT13CABORCA/2014** en el cual se consigna que una vez realizadas las correspondientes aclaraciones dentro del plazo establecido para el efecto, se determina que no hay observaciones por realizar.

Sin otro particular, le envío un cordial saludo

Atentamente,
SUFragio EFECTIVO. NO REELECCIÓN.
EL DIRECTOR GENERAL



SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL
DIRECCIÓN GENERAL DE EVALUACIÓN
Y CONTROL DE OBRA PÚBLICA
Hermosillo, Sonora

ING. REYNALDO ENRÍQUEZ OLIVARES.

"2014: Austeridad, Transparencia y Buen Gobierno"

C.c.p. Ing. Francisco Alfonso Jiménez. Presidente Municipal del H. Ayuntamiento de Caborca.
C.c.p. C.P. María De la Cruz García López. Titular del Órgano de Control del H. Ayuntamiento de Caborca.
C.c.c. Archivo

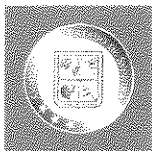
EIEA/MCML/JACV/165

Recibido: 09/06/14



SONORA
★ ★ ★ ★ ★
2014
AUSTERIDAD, TRANSPARENCIA
Y BUEN GOBIERNO

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL
CENTRO DE GOBIERNO, EDIFICIO HERMOSILLO, SEGUNDO NIVEL.
COMONFORT Y PASEO RÍO SONORA. TEL. (662) 217 25 17, 217 18 85, FAX 217 18 40
HERMOSILLO, SONORA, MÉXICO. www.contraloria.sonora.gob.mx



SCG

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO
DIRECCIÓN GENERAL DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE OBRA PÚBLICA.

ACTA DE CIERRE DE AUDITORÍA
09-HABITAT13CABORCA/2014

"PROGRAMA HABITAT 2013"



Secretaría de la Contraloría General del Estado de Sonora,
Sistema de Gestión de Calidad Certificado por
American Trust Register, S.C., en los procesos de Gestión Interna

Núm. de Certificado: ATR0177
Vigencia de Certificación: 13-12-2014
Norma de Referencia: NMX-CC-9001-IMNC-2008

FOJA NÚM. 1

En la Ciudad de Hermosillo, Sonora siendo las 13:00 horas del día 09 del mes de junio de 2014, los Ings. Reynaldo Enríquez Olivares, Eduardo Iván Estrada Acedo, José Alfredo Cota Valdez, Francisca Ariadina Valenzuela, Cesar Gonzalo Dávila Camou, Elena Núñez Ortega, Rosalía de Jesús Platt Salazar, personal adscrito a la Dirección General de Evaluación y Control de Obra Pública de la Secretaría de la Contraloría General, Lic. María de la Cruz García López representante del Órgano de Control y Evaluación Gubernamental del H. Ayuntamiento de Caborca, se constituyeron legalmente en las oficinas de la Secretaría de la Contraloría General ubicada en el Centro de Gobierno, Edificio Hermosillo, Segundo Nivel, Comonfort y Paseo Río Sonora, Hermosillo, Sonora, a efecto de dar a conocer los resultados de la Auditoría No. 09-HABITAT13CABORCA/2014, realizada de manera conjunta por la Secretaría de la Contraloría General y el Órgano de Control y Evaluación Gubernamental del H. Ayuntamiento de Caborca a los recursos asignados al Programa de HABITAT, del ejercicio presupuestal 2013, del H. Ayuntamiento de Caborca, quien es representado en este acto por el Ing. Gildardo Barreras Hernández Director de Obras Públicas, Jorge Ángel Galindo Medina, Director de Desarrollo Social, L.A.P. Y C.S.P. Carlos Guillermo Tovar Muñoz Tesorero Municipal, a quien se le hace del conocimiento del cierre de la auditoría y de las observaciones resultantes de ser el caso, lo anterior a efectos de dar cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 311 fracción V del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, por lo que se hacen constar los siguientes:-----

-----Hechos-----

La auditoría referida se realizó al 100% de los recursos federales provenientes del programa que a rubro se señala, cumpliendo con las Normas Generales de Auditoría Pública y las Técnicas y Procedimientos respectivos. Así mismo, tuvo como propósito someter a revisión con estricta observancia, los procedimientos de planeación, programación, presupuestación, contratación, gasto, ejecución, y control de las obras públicas, verificando la correcta aplicación de los recursos, el cumplimiento de metas y objetivos del programa autorizado con los recursos federales, su apego a la normatividad aplicable y en su caso proponer las acciones que permitan mejorar la eficiencia administrativa del Programa HABITAT del ejercicio presupuestal 2013; como resultado **no se detectaron irregularidades que dieran lugar a la emisión de Cédulas de Observaciones**. En función de lo anterior, con el presente acto, en el lugar, hora y fecha señalados, los actantes hacen constar formalmente el Cierre de la Auditoría No. 09-HABITAT13CABORCA/2014. -----

No habiendo más hechos que hacer constar se da por concluida la práctica de esta diligencia, siendo las 12:30 horas de la misma fecha en que fue iniciada. Así mismo, previa lectura de lo asentado, la firman por triplicado, al margen y al calce de todos y cada uno de los folios los que en ella intervinieron, entregando un ejemplar original a los representantes de cada una de las partes.

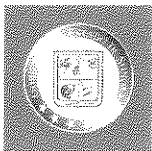
-----Conste-----

PASA FOJA NÚM. 2



SONORA
2014
AUSTERIDAD, TRANSPARENCIA
Y BUEN GOBIERNO

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL
CENTRO DE GOBIERNO, EDIFICIO HERMOSILLO, SEGUNDO NIVEL.
COMONFORT Y PASEO RÍO SONORA. TEL. (662) 217 25 17, 217 18 85, FAX 217 18 40
HERMOSILLO, SONORA, MÉXICO. www.contraloria.sonora.gob.mx



SCG

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO
DIRECCIÓN GENERAL DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE OBRA PÚBLICA.

**ACTA DE CIERRE DE AUDITORÍA
09-HABITAT13CABORCA/2014**

"PROGRAMA HABITAT 2013"



Secretaría de la Contraloría General del Estado de Sonora,
Sistema de Gestión de Calidad Certificado por
American Trust Register, S.C., en los procesos de Gestión Interna

Num. de Certificación: ATR0177
Vigencia de Certificación: 13-12-2014
Norma de Referencia: NMX-CC-9001-IMNC-2008

FOJA NÚM. 2

**POR EL ÓRGANO DE CONTROL Y
EVALUACIÓN GUBERNAMENTAL
DEL H. AYUNTAMIENTO DE
CABORCA, SONORA**

RA.

Lic. María de la Cruz García López
Titular del Órgano de Control y
Evaluación Gubernamental.

**POR EL H. AYUNTAMIENTO DE
CABORCA, SONORA**

C.P. Gildardo Barreras Hernández
Director de Obras Públicas

C. Jorge Ángel Galindo Medina
Director de Desarrollo Social

L.A.P. y C.S.P. Carlos Guillermo Tovar
Muñoz
Director de Obras Públicas

POR LA SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL

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

Ing. Eduardo Iván Estrada Acedo

Ing. Eduardo Iván Estrada Acedo
Director de Evaluación y Control

Ing. José Alfredo Cota Valdez

Ing. José Alfredo Cota Valdez
Supervisor de Auditoría a Obras.

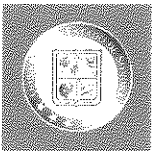
PASA FOJA NÚM. 3



SONORA
★ ★ ★ ★ ★
2014
AUSTERIDAD, TRANSPARENCIA
Y BUEN GOBIERNO

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL
CENTRO DE GOBIERNO, EDIFICIO HERMOSILLO, SEGUNDO NIVEL.
COMONFORT Y PASEO RIO SONORA. TEL. (662) 217 25 17, 217 18 85, FAX 217 18 40
HERMOSILLO, SONORA, MÉXICO. www.contraloria.sonora.gob.mx

Handwritten initials and marks: B, J, RPS, and a signature.



SCG

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO
DIRECCIÓN GENERAL DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE OBRA PÚBLICA.

**ACTA DE CIERRE DE AUDITORÍA
09-HABITAT13CABORCA/2014**

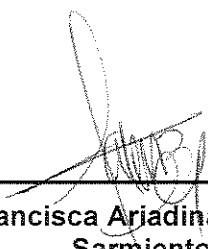
"PROGRAMA HABITAT 2013"

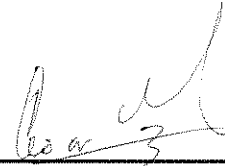


Secretaría de la Contraloría General del Estado de Sonora,
Sistema de Gestión de Calidad Certificado por
American Trust Register, S.C., en los procesos de Gestión Interna

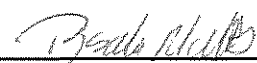
Núm. de Certificado: ATR0177
Vigencia de Certificación: 13-12-2014
Norma de Referencia: NMX-CC-9001-IMNC-2009

-----FOJA NÚM. 3


Ing. Francisca Ariadina Valenzuela
Sarmiento
Coordinador de Auditores


Ing. Cesar Gonzalo Dávila Camou
Auditor

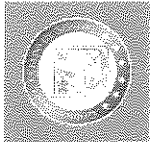

C.P. Elena Nuñez Ortega
Auditor


C.P. Rosalia de Jesús Platt Salazar
Auditor



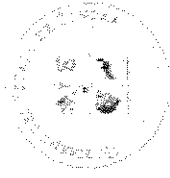
SONORA
★ ★ ★ ★ ★
2014 AUSTERIDAD, TRANSPARENCIA
Y BUEN GOBIERNO

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL
CENTRO DE GOBIERNO, EDIFICIO HERMOSILLO, SEGUNDO NIVEL.
COMONFORT Y PASEO RIO SONORA. TEL. (662) 217 25 17, 217 18 85, FAX 217 18 40
HERMOSILLO, SONORA, MÉXICO. www.contraloria.sonora.gob.mx



SCG

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



Hoja 1 de 7

ORDEN DE AUDITORÍA: 09-HABITAT3CABORCA/2014

PROGRAMA: HABITAT

ENTIDAD FEDERATIVA: SONORA.

EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2013

EJECUTORA: H. AYUNTAMIENTO DE CABORCA.

Informe de Auditoría No. 09-HABITAT13CABORCA/2014

Informe de resultados relativos a la Auditoría No. 09-HABITAT13CABORCA/2014 efectuada con sustento en el oficio de notificación No. S-0412/2014, para realizar la revisión documental y física de las obras ejecutadas con cargo al Programa HABITAT, ejercicio presupuestal 2013 bajo la responsabilidad del H. Ayuntamiento de Caborca, Sonora

Programa:

HABITAT.

Ejecutora:

H. Ayuntamiento de Caborca, Sonora
Financiera y Operacional

Tipo de auditoría:

Periodo revisado:

De abril de 2013 a mayo de 2014

Fecha de inicio:

02 de abril del 2014

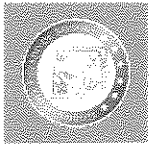
Fecha de conclusión:

06 de mayo del 2014

Auditores comisionados:

Ing. Francisca Ariadina Valenzuela Sarmiento
Ing. Cesar Gonzalo Dávila Camou
C.P. Elena Núñez Ortega
C.P. Rosalía de Jesús Platt Salazar

Handwritten signatures and initials at the bottom of the page.



SCG

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



Hoja 2 de 7

ORDEN DE AUDITORÍA: 09-HABITAT3CABORCA/2014

PROGRAMA: HABITAT

ENTIDAD FEDERATIVA: SONORA.

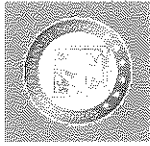
EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2013

EJECUTORA: H.AYUNTAMIENTO DE CABORCA.

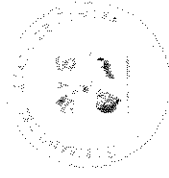
ÍNDICE

	Concepto	Página
I	Antecedentes	3
II	Período, objetivo y alcance	3 - 4
III	Resultados	5-6
IV	Conclusión	6

Handwritten signatures and initials at the bottom of the page.



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



SCG

Hoja 3 de 7

ORDEN DE AUDITORÍA: 09-HABITAT3CABORCA/2014

PROGRAMA: HABITAT

ENTIDAD FEDERATIVA: SONORA.

EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2013

EJECUTORA: H.AYUNTAMIENTO DE CABORCA.

I ANTECEDENTES

I.1 DEL PROGRAMA

Hábitat es un programa de la Secretaría de Desarrollo Agrario, Territorial y Urbano, que promueve el desarrollo urbano y el ordenamiento territorial, para contribuir a mejorar la calidad de vida de los habitantes de zonas urbanas en las que se presenta pobreza y rezagos de infraestructura y servicios urbanos.

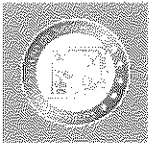
Atraves de este programa, la SEDATU busca contribuir a la equidad y la eficiencia en la utilización de los recursos. Como programa coadyuva a la eliminación de la pobreza, centra sus esfuerzos en territorios con condiciones de mayor pobreza y en donde se concentra la existencia de grupos vulnerables; así como contribuir al cumplimiento de los objetivos del Sistema Nacional contra el Hambre y de la Comisión Intersecretarial para la Prevención Social de la Violencia y la Delincuencia.

La población objetivo del Programa son las zonas de actuación del programa, que se conforman por polígonos Hábitat, así como por colonias y barrios que presentan condiciones de pobreza en las que se realizan intervenciones integrales para la prevención social.

Bajo el principio de focalización y para evitar dispersión de los recursos, el programa direcciona los subsidios federales las aportaciones de recursos financieros locales para apoyar la ejecución de obras y acciones en zonas urbanas en las que se presenta la pobreza.

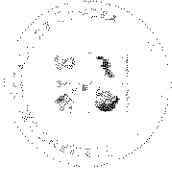
En la zona de actuación del programa, se destinan subsidios federales a la ejecución de obras y acciones. Estos subsidios se complementan con recursos aportados por los gobiernos locales, beneficiarios y otras instancias.

[Handwritten signatures and initials]



SCG

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



Hoja 4 de 7

ORDEN DE AUDITORÍA: 09-HABITAT3CABORCA/2014

PROGRAMA: HABITAT

ENTIDAD FEDERATIVA: SONORA.

EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2013

EJECUTORA: H. AYUNTAMIENTO DE CABORCA.

I.2 DE LA AUDITORÍA

Debido al gran impacto social que significa la aplicación de estos recursos en programas y proyectos en infraestructura y equipamiento en el Estado, la Secretaría de la Contraloría General en el ámbito de sus atribuciones, realizó de manera conjunta con el Órgano de Control y Evaluación Gubernamental del H. Ayuntamiento de Caborca la auditoría a los recursos presupuestales transferidos y ejecutados a través del H. Ayuntamiento de Caborca.

Al respecto, el 27 de marzo de 2014 se emitió el oficio de notificación No. S-0412/2014, de la Auditoría No. 09-HABITAT13CABORCA/2014, comunicada al Ing. Francisco Jiménez Rodríguez, Presidente Municipal de Caborca, Sonora. En atención a la notificación de la Auditoría, Titular del Órgano y Evaluación Gubernamental Lic. María de la Cruz García López, con el oficio No. S-0619/2014 de fecha 27 de marzo de 2014, para atender los requerimientos de la auditoría citada, formalizándose este evento mediante el levantamiento del Acta de Inicio de Auditoría No. 09-HABITAT13CABORCA/2014 celebrada el 02 de abril de 2014 en las oficinas del H. Ayuntamiento de Caborca, Sonora.

II PERÍODO, OBJETIVO Y ALCANCE

II.1 PERÍODO

La revisión se practicó durante el periodo del 02 de abril al 06 de mayo del 2014, en las oficinas del H. Ayuntamiento de Caborca, Sonora y en los sitios donde se ubican las obras, siendo los días 14, 15 y 16 de abril del 2014 se realizó la inspección física de las obras seleccionadas que conforma la muestra.

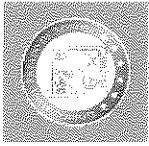
II.2 OBJETIVO

Revisar las etapas de planeación, programación, presupuestación y ejecución de la obra pública, verificando la correcta aplicación de los recursos y el cumplimiento de las metas de las obras autorizadas, su apego a lo establecido en el Programa HABITAT, ejercicio 2013 y a los anexos técnicos de los oficios de autorización y demás normatividad aplicable.

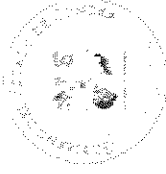
II.3 ALCANCE

Se analizó la información técnica y financiera, verificando la documentación del expediente unitario y los pagos efectuados

[Handwritten signatures and initials]



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



SCG

Hoja 5 de 7

ORDEN DE AUDITORÍA: 09-HABITAT3CABORCA/2014

PROGRAMA: HABITAT

EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2013

ENTIDAD FEDERATIVA: SONORA.

EJECUTORA: H. AYUNTAMIENTO DE CABORCA.

a las obras auditadas con cargo a los recursos del Programa Hábitat proporcionada por el H. Ayuntamiento de Caborca, Sonora y de conformidad con los procedimientos de auditoría que se consideraron necesarios.

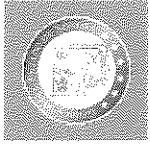
Del documento denominados Anexos 2 del Acuerdo de Coordinación, para la distribución y ejercicio de Subsidios del Programa Hábitat del 30 de abril del 2013, se seleccionó para la revisión financiera en total del recurso autorizado por un importe de \$6,492,214.00 y de acuerdo a oficios autorizados por SEDATU con Nos.-SON-13-SEDATU-APRO-HAB-017,024,32,51,071, y de radicados al Programa por Importe de 5,390,375.00 para revisión técnica se seleccionó una muestra de 2 Obras por la cantidad de \$2,225,915, estando aplicación a cargo del H. Ayuntamiento de Caborca.

Del análisis documental de los expedientes unitarios y de la inspección física de las obras, se obtuvieron los siguientes resultados.

III RESULTADOS

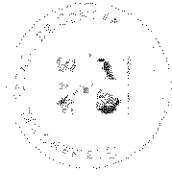
Programa de inversión	Montos (\$)				Total de Obras y Acciones del Programa	% Monto seleccionado	Obras y Acciones revisadas	Referencia
	Fiscalizable	Fiscalizado	Ejercido	Observado				
TOTAL	\$6,492,214.00	\$6,492,214.00	\$6,492,214.00	\$0.00	24	100.00%	24	
Programa ejercicio presupuestal 2013	\$2,749,618.00	\$2,749,618.00	\$2,749,618.00	\$0.00	24	100.00%	24	

[Handwritten signatures and initials]



SCG

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



Hoja 6 de 7

ORDEN DE AUDITORÍA: 09-HABITAT3CABORCA/2014

PROGRAMA: HABITAT

EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2013

ENTIDAD FEDERATIVA: SONORA.

EJECUTORA: HAYUNTAMIENTO DE CABORCA.

REVISIÓN TÉCNICA DE LAS OBRAS MUESTRA

Obra/Localidad	IMPORTE		EJERCIDO		Referencia
	Autorizado	Contratado	Estimado	Pagado	
TOTAL	\$2,225,915.00	\$2,228,266.04.00	\$2,228,207.59	\$2,228,207.59	\$0.00
260171ME002 Pavimentación en la calle 24 entre Avenida Quiroz y Mora y B. del H. Caborca Sonora.	\$1,651,455.00	\$1,651,455.00	\$1,651,396.55	\$1,651,396.55	Terminada y operando.
260171ME001 Pavimentación de calle Nuevo León entre av. Del Nogal y av. Del Durazno.	\$574,460.00	\$576,811.04	\$576,811.04	\$576,811.04	Terminada y operando.

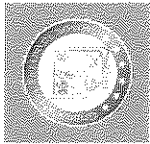
No se emitieron cedulas de observaciones.

V CONCLUSIÓN, RECOMENDACIONES Y OBSERVACIONES

Los resultados de la auditoría muestran que el municipio ejecutor no incurrió en inobservancias a la normatividad aplicable a las obras referidas.

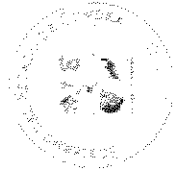
Hermosillo, Sonora, a 04 de Junio del 2014

[Handwritten signatures and initials]



SCG

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



Hoja 7 de 7

ORDEN DE AUDITORÍA: 09-HABITAT3CABORCA/2014

PROGRAMA: HABITAT

EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2013

ENTIDAD FEDERATIVA: SONORA.

EJECUTORA: H. AYUNTAMIENTO DE CABORCA.

POR EL ÓRGANO DE CONTROL Y EVALUACIÓN GUBERNAMENTAL
DEL H. AYUNTAMIENTO DE CABORCA

P.A. [Signature]
Con No de Oficio OCEG/0397/2014

Lic. María de la Cruz García López
Titular de Órgano de Control y Evaluación Gubernamental
Del H. Ayuntamiento de Caborca

POR LA SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL

Ing. Reynaldo Enriquez Olivares
Director General de Evaluación y Control
de Obra Pública.
Cédula Profesional: 899824

Ing. Francisca Ariadina Valenzuela Sarmiento.
Auditor

C.P. Elena Núñez Ortega
Auditor
Cédula Profesional : 5154465

Ing. Eduardo Iván Estrada Acedo
Directore Evaluación y Control
Cédula Profesional: 6427219

Ing. José Alfredo Cota Valdez
Supervisor de Auditorías
Cédula Profesional : 3300242

Ing. Cesar Gonzalo Dávila
Auditor

C.P. Rosalia de Jesús Platt Salazar
Auditor
Cédula Profesional : 12247