



DEPENDENCIA: ÓRGANO DE CONTROL Y

EVALUACIÓN GUBERNAMENTAL

NÚMERO DE OFICIO: **OCEG/189/2022**

EXPEDIENTE: N/A

**"2022 año de la Transformación"**

H. Caborca, Sonora a 08 de junio de 2022.

**ING. PABLO ANTONIO ARRIZON PADILLA**  
**DIRECTOR DE OBRAS PUBLICAS**  
**PRESENTE.-**

Por medio de la presente y en base a oficio No. OCEG/0156/2022 de fecha 12 de mayo de 2022, donde se notifica una revisión a su dependencia a cargo con la finalidad de evaluar la integración de los expedientes técnicos de obras y que estén debidamente presupuestadas y aprobadas para el ejercicio 2022, con recursos propios y el programa fondo para la infraestructura municipal social (FISM).

Siendo un total de 31 obras revisar y autorizadas para el presupuesto 2022, con partida autorizada por \$ 25,664,924.00, desglosándose a continuación:

FONDO	TOTAL DE OBRAS	PRESUPUESTADO	EJECUTADO
RECURSOS PROPIOS	3	6,810,118	1,108,315
PROGRAMA FISM	28	18,854,806	4,222,055
<b>TOTAL</b>	<b>31</b>	<b>\$ 25,664,924</b>	<b>\$ 5,330,370</b>

CORRESPONDENCIA RECIBIDA

13:02 PM  
09 JUN 2022  
PRESIDENCIA MUNICIPAL  
ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL 2021-2024  
H. CABORCA, SONORA, MEXICO.

	RECURSOS PROPIOS	PRESUPUESTADO
1	CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO DE VIALIDADES EN EL ÁREA RURAL Y URBANA DEL MUNICIPIO DE CABORCA	2,800,000
2	PAVIMENTACIÓN CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE CHIHUAHUA ENTRE FUERZA AEREA Y BLVD AVIACION, EN COLONIA AVIACION EN LA CIUDAD DE CABORCA	1,264,383
3	CONSTRUCCION DE ACCESO ORIENTE A CABORCA, EN H. CABORCA, SONORA	2,745,736
	<b>TOTAL PRESUPUESTADO</b>	<b>6,810,118</b>

RECIBIDO  
A las 1:02 PM  
09 JUN 2022  
DIRECCION DE OBRAS PUBLICAS  
H. CABORCA, SON.

	<b>PROGRAMA FISM</b>	<b>PRESUPUESTADO</b>
1	PAVIMENTACION CON CARPETA ASFALTICA EN LA AVENIDA "O" ENTRE LAS CALLES BISANI Y CERRO PRIETO COL. LUNEÑA DE LA CIUDAD DE CABORCA, SONORA	962,512
2	PAVIMENTACION CON CARPETA ASFALTICA DE LA CALLE 31 ENTRE LAS AVENIDAS QUIROZ Y MORA Y ADALBERTO SOTELO, COL. AMPLIACION STA. CECILIA DE LA CIUDAD DE CABORCA, SONORA	846,957
3	PAVIMENTACION CON CARPETA ASFALTICA EN LA CALLE 18 ENTRE LAS AVENIDAS "R" Y "S", COL. DEPORTIVA DE LA CIUDAD DE CABORCA, SONORA.	947,694
4	PAVIMENTACION CON CARPETA ASFALTICA EN LA CALLE RAMON BOJORQUES ENTRE LAS AVENIDAS S Y ALTAR, COL. 6 DE ABRIL DE LA CIUDAD DE CABORCA, SONORA.	675,484
5	PAVIMENTACION CON CARPETA ASFALTICA EN LA CALLE AGUASCALIENTES ENTRE LAS AVENIDAS TRIGAL Y NOGAL COL. LA HUERTA DE LA CIUDAD DE CABORCA, SONORA.	756,518
6	PAVIMENTACION CON CARPETA ASFALTICA EN LA AVENIDA DE LOS PAPAGOS ENTRE LAS CALLES GRAL. IGNACIO PESQUEIRA Y FRANCISCO EUSEBIO KINO, COL. PUEBLO VIEJO DE LA CIUDAD DE CABORCA SONORA.	712,352
7	PAVIMENTACION CON CARPETA ASFALTICA EN EL CALLEJON HIDALGO ENTRE BULEVAR AVIACION Y AVE. FUERZA AEREA COLONIA DEPORTIVA EN LA CIUDAD DE CABORCA, SONORA.	810,975
8	PAVIMENTACION CON CARPETA ASFALTICA EN LA CALLE 3 ENTRE LA CALLE OBREGON FINAL Y CALLEJON MORELOS, COL. ARCOS DE LEE DE LA CIUDAD DE CABORCA, SONORA.	2,007,764
9	PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO EN LA AVENIDA JUAN VARELA ENTRE LA CALLE OBREGON FINAL Y DERECHO DE CARRETERA, COL. LA GRANJA DE LA CIUDAD DE CABORCA, SONORA.	1,207,203
10	AMPLIACION DE RED ELECTRICA EN LA COLONIA LA HUERTA 3 EN LA CIUDAD DE CABORCA SONORA	677,258
11	AMPLIACION DE RED ELECTRICA EN COLONIA PALO VERDE PRIMERA ETAPA, EN LA CIUDAD DE CABORCA SONORA.	1,160,327
12	AMPLIACION DE RED DE ELECTRICA EN COLONIA PALO VERDE SEGUNDA ETAPA, EN LA CIUDAD DE CABORCA SONORA.	1,096,827
13	AMPLIACION DE RED ELECTRICA EN COLONIA NUEVO AMANECER, EN LA CIUDAD DE CABORCA SONORA.	476,000
14	AMPLIACION DE RED ELECTRICA EN COLONIA AMPLIACION SANTA CECILIA, EN LA CIUDAD DE CABORCA SONORA.	213,909
15	SUMINISTRO E INSTALACION DE ALUMBRADO EN CAMPO DE FUTBOL EJIDO COYOTE, EN CABORCA SONORA.	350,844

16	REHABILITACION DEL SISTEMA DE ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE EN EL EJIDO MORELOS, EN CABORCA SONORA.	126,846
17	AMPLIACION DE RED ELECTRICA EN EL EJIDO SIEMPRE VIVA, EN EL EJIDO SIEMPRE VIVA, EN CABORCA SONORA	110,086
18	AMPLIACION DE RED ELECTRICA EN EL POBLADO LA Y GRIEGA DEL MUNICIPIO DE CABORCA SONORA.	35,458
19	CONSTRUCCION DE CUARTOS EN ZONAS DE ATENCION PRIORITARIA DEL MUNICIPIO DE CABORCA PRIMERA ETAPA.	847,501
20	CONSTRUCCION DE CUARTOS PARA BAÑO MODELO 1.50 X 3.00m. ACONDICIONADOS CON MOBILIARIO PARA ZONAS DE ATENCION PRIORITARIA DEL MUNICIPIO DE CABORCA SONORA PRIMERA ETAPA	866,240
21	CONSTRUCCION DE TECHOS PARA VIVIENDA EN DIFERENTES PUNTOS DE LA CIUDAD EN CABORCA SONORA.	513,528
22	CONSTRUCCION DE PISOS DE CONCRETO EN INTERIOR DE VIVIENDAS EN ZONAS DE ATENCION PRIORITARIA DEL MUNICIPIO DE CABORCA SONORA.	405,678
23	SUMINISTRO E INSTALACION DE TINACO DE ALMACENAMIENTO DE AGUA POTABLE PARA VIVIENDAS EN ZONAS DE ATENCION PRIORITARIA DEL MUNICIPIO DE CABORCA SONORA	319,200
24	CONSTRUCCION DE CUARTOS PARA BAÑO MODELO 1.50 X 3.00m. ACONDICIONADOS CON MOBILIARIO PARA ZONAS DE ATENCION PRIORITARIA DEL MUNICIPIO DE CABORCA SONORA SEGUNDA ETAPA	866,240
25	CONSTRUCCION DE TECHOS PARA VIVIENDA EN DIFERENTES PUNTOS DE LA CIUDAD DE CABORCA SONORA.	515,240
26	CONSTRUCCION DE PISOS DE CONCRETO EN INTERIOR DE VIVIENDAS EN ZONAS DE ATENCION PRIORITARIA DEL MUNICIPIO DE CABORCA SONORA	405,678
27	CONSTRUCCION DE PISOS DE CONCRETO EN INTERIOR DE VIVIENDAS EN ZONAS DE ATENCION PRIORITARIA DEL MUNICIPIO DE CABORCA SONORA SEGUNDA ETAPA	608,518
28	SUMINISTRO E INSTALACION DE TINACO DE ALMACENAMIENTO DE AGUA POTABLE PARA VIVIENDAS EN ZONAS DE ATENCION PRIORITARIA DEL MUNICIPIO DE CABORCA SONORA	331,968
<b>TOTAL PRESUPUESTADO</b>		<b>18,854,806</b>

Se revisó documentación sobre integración de expedientes a las obras concluidas y en proceso, dando a conocer los siguientes hallazgos:

### OBSERVACION UNO

Se cotejaron obras programadas para el ejercicio 2022, con obras que están en proceso o que ya concluyeron en lo que va del año, observando que si hubo diferencia en lo aprobado en el presupuesto de egresos 2022, mencionándose a continuación las siguientes;

No. de Obra	Nombre de las obras no programadas para el presupuesto de egresos 2022	Recursos	Importe contratado y devengado
004/2022	Pavimentación con carpeta asfáltica de la calle 31 / Quiroz y Mora y Adalberto Sotelo Col. Santa Cecilia	FAISM	846,893.93
005/2022	Pavimentación con carpeta asfáltica de la calle 33 / Avenidas Claudio Figueroa t Cap. Lorenzo Rodríguez Col. Santa Cecilia	FAISM	650,273.04
011/2022	Pavimentación con carpeta asfáltica, Callejón Circunvalación / Avenidas Altar y Oquitoa Col. Contreras.	FAISM (En Proceso)	575,987.48
	Pavimentación con carpeta asfáltica del estacionamiento del Auditorio Municipal	Recursos Propios	832,859.80
	Construcción para Asta de Bandera, en el Ayuntamiento	Recursos Propios	275,455.34

Deberá acreditar la solicitud a quien corresponda, para la modificación de presupuesto en relación a las obras no presupuestadas en el ejercicio 2022 y de conocimiento a este Órgano de Control., sobre porque se originaron los cambios.

### OBSERVACION DOS

De la revisión a los expedientes técnicos de obras terminadas, en algunos hizo falta la siguiente documentación describiéndose a continuación:

#### POR ADMINISTRACIÓN DIRECTA

Numero de Obra	Nombre de la Obra	Importe contratado	Importe devengado	Importe por devengar	Documentación faltante
	PAVIMENTACION CON CARPETA ASFALTICA DEL ESTACIONAMIENTO DEL AUDITORIO MUNICIPAL	832,859.80	832,859.80	0.00	FIANZAS, DICTAMENES DE ADJUDICACION, BITACORA DE OBRA, FINIQUITO, ACTA DE ENTREGA RECEPCION Y PLANOS FINALES.
	CONSTRUCCION DE PLANTAFORMA PARA ASTA DE BANDERA EN EL H. AYUNTAMIENTO DE CABORCA SONORA	275,455.34	275,455.34	0.00	DICTAMEN DE ADJUDICACION, FIANZAS, BITACORA DE OBRA, FINIQUITO, ACTA DE ENTREGA RECEPCION Y PLANOS FINALES.
	<b>TOTAL EJECUTADO</b>	<b>1,108,315.14</b>	<b>1,108,315.14</b>		

**POR EL FORTALECIMIENTO PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL**

Numero de Obra	Nombre de la Obra	Importe contratado	Importe devengado	Importe por devengar	Documentación faltante
FAISM 003	PAVIMENTACION CON CARPETA ASFALTICA DE LA AVENIDA PAPAGOS ENTRE GRAL IGNACIO PESQUEIRA Y FRANCISCO EUSEBIO KINO, COL. PUEBLO VIEJO DE LA CIUDAD DE CABORCA SONORA	700,583.12	700,583.12	0.00	Oficio de autorización, finiquito, acta de entrega recepción y planos finales.
FAISM 004	PAVIMENTACION CON CASRPETA ASFALTICA DE LA CALLE 31 ENTRE QUIROZ Y MORA Y ADALBERTO SOTELO EN COLONIA SANTA CECILIA DE LA CIUDAD DE CABORCA SON ORA	846,893.93	846,893.93	0.00	FINIQUITO, ACTA DE ENTREGA RECEPCION Y PLANOS FINALES
FAISM 005	PAVIMENTACION CON CARPETA ASFALTICA DE LA CALLE 33 ENTRE LAS AAVENIDAS CLAUDIO FIGUEROA Y CAP LORENZO RODRIGUEZ EN LA COLONIA SANTA CECILIA DE CABORCA SONORA	650,273.04	650,273.04	0.00	Finiquito, acta de entrega recepción, planos finales y reporte de calidad
FAISM 006	CONSTRUCCION DE TECHO FIRME DE CONCRETO EN VIVIENDAS DE DIFFERENTES PUNTOS EN LA CIUDAD DE CABORCA, SONORA	345,712.96	345,712.96	0.00	Oficio de autorización, finiquito, acta de entrega recepción y planos finales.
FAISM 007	PAVIMENTACION CON CASRPETA ASFALTICA DE LA CALLE DE LA COMANDANCIA ENTRE LA CARRETERA CABORCA, DESEMBOQUE Y LA AVENIDA LUIS DONALDO COLOSIO DEL POBLADO PLUTARCO ELIAS CALLES DEL MUNICIPIO DE CABORCA, SONORA	956,428.19	\$956,428.19	0.00	FINIQUITO, ACTA DE ENTREGA RECEPCION , PLANOS FINALES, REPORTE DE CALIDAD Y OFICIO DE AUTORIZACION

Deberá anexar la documentación faltante en los expedientes técnicos, esto con la finalidad no tener observaciones futuras para revisiones por otras instituciones, como lo Instituto Superior de Auditoria y Fiscalización, Contraloría del Estado entre otras.

**OBSERVACION TRES**

En revisión de pagos realizados por Tesorería, se observa que carece de firmas de revisado o visto bueno por parte de este Órgano de Control, mencionándose a continuación;

NO. DE ORDEN	FECHA	CONTRATISTA	CONCEPTO	FIRMAS FALTANTES
5558	16/MAY/22	PREMACO	ESTIMACION 1 OBRA DE PAVIMENTACIÓN, EN LA "Y" GRIEGA	DE AUTORIZACIÓN Y REVISIÓN
4990	22/ABR/22	PREMACO	30% ANTICIPO, OBRA DE PAVIMENTACIÓN, EN LA "Y" GRIEGA	DE REVISIÓN
4973	21/ABR/22	MIGUEL ANGEL ONTIVEROS GIL	ESTIMACIÓN 3 Y FINIQUITO	DE REVISIÓN
4720	11/ABR/22	PREMACO	ESTIMACIÓN 2 CONTRATO FAISM 004/2022	DE REVISIÓN
4795	12/ABR/22	MIGUEL ANGEL ONTIVEROS GIL	ESTIMACIÓN 3 Y FINIQUITO	DE REVISIÓN

Justificar el motivo de porque se realizaron los pagos.

## RECOMENDACION GENERAL

En relación al Presupuesto de Egresos Municipal 2022 anexo PEM-4 (Analítico de Proyecto de Inversión), al realizar la revisión de la obra pública denominada "Conservación y Mantenimiento de Vialidades en el Área Rural y Urbana del Municipio de Caborca", mediante la modalidad de Administración Directa, se observa que en revisión de ISAF dejó este punto para solventar por lo que deberá hacer un cambio en el anexo PEM-4, y en coordinación con Tesorería Municipal hacer las modificaciones y ajustes presupuestales a una cuenta de gasto normal de la dependencia de obras públicas.

De la revisión que se efectúa al departamento de compra por este órgano de control de todos los gastos que efectúa el H. Ayuntamiento, la finalidad es de cumplir con los requisitos necesarios para liberar el pago y así con caer en observaciones por revisiones futuras de otras dependencias externas y lo estipulado en la Ley de Gobierno y Administración Municipal en su artículo 96 fracción V, es verificar y comprobar directamente que las dependencias cumplan en relación a contrataciones de servicios, obra pública, adquisiciones, etc.

**Por lo que se otorga hasta el día 15 de junio del presente, llevar a cabo las recomendaciones que se describen e informar a este Órgano de Control.**

Sin más por el momento me despido de usted, para cualquier aclaración o duda.

ATENTAMENTE



**C. P. MARIA MAGDALENA RIOS TOIVAR**  
TITULAR DEL ORGANOS DE CONTROL Y EVALUACION  
GUBERNAMENTAL DE CABORCA, SONORA.



ORGANO DE CONTROL Y  
EVALUACION GUBERNAMENTAL  
H. AYUNTAMIENTO  
CABORCA, SONORA.

C. p. C. Abraham David Mier Nogales, Presidente Municipal.  
Archivo.