

Apartado de Auditoría a Obra Pública
 Periodo: Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014.
 Entidad Fiscalizada: Concepción del Oro, Zacatecas
 Rubro o Aspecto: Conceptos de obra contratados
 Recuadro -01

FINDE EA-12
 ELABORÓ: I.F.201 FECHA: 15/04/14
 REVISÓ: ABDDO FECHA:

PROGRAMA Contingencias Económicas 2014 "BIS"
 OBRA: "Construcción de planta tratadora de aguas residuales con una capacidad de 15 lps, cabecera municipal"

No.	Concepto	Volumen Contratado		
		Unidad	Cant.	P.U. Estimadas Importe
196	C.92 Plantilla consolidada con material producto de banco, incluyendo el suministro de materiales	M3	489.13	1.00 \$489.13
197	C.93 Acostillado y relleno hasta 30 cms. Arriba de la clave del tubo con material producto de la excavación	M3	100.02	5.20 \$520.10
198	C.93 Acostillado y relleno hasta 30 cms. Arriba de la clave del tubo con material producto de la excavación	M3	100.02	5.20 \$520.10
199	C.06 Colocación de relleno de material de banco, compactado en capas al 95% de su masa volumétrica seca máxima de acuerdo a la prueba de compactación AASHTO estándar de la SCT, en capas de 20 cm. Incluye: acarreo de material desde banco existente, maniobras para relleno, suministro de agua, maquinaria, equipo, personal y todo lo necesario para su correcta ejecución.	M3	489.13	3.40 \$1,663.04
200	C.06 Colocación de relleno de material de banco, compactado en capas al 95% de su masa volumétrica seca máxima de acuerdo a la prueba de compactación AASHTO estándar de la SCT, en capas de 20 cm. Incluye: acarreo de material desde banco existente, maniobras para relleno, suministro de agua, maquinaria, equipo, personal y todo lo necesario para su correcta ejecución.	M3	489.13	3.40 \$1,663.04
201	C.08 Acarreo en camión volteo, de materiales producto de de despalmas, excavaciones o demoliciones, kilómetros subsecuentes al primero (20 Km según lo indique proyecto), en zona urbana, suburbana y carretera, el p.u. Incluye los señalamientos y protección de seguridad, la mano de obra de apoyo, vehículo para acarreos, descarga, retorno, incluidos los tiempos activos, inactivos en el ciclo, la herramienta y el equipo necesario para la correcta ejecución de los trabajos.	M3-KM	6.73	1.00 \$6.73
202	I-5.5.2 TUBERIAS DE ACERO			
203	C.129 Suministro, instalación y prueba de tubería de acero, carga, acarreo, alineado, doblado, codos tipo, bajado, cortes, biseles, igualación de diámetros y soldaduras, según especificaciones, en diámetro y espesor de 76 mm. (3") o, cedula 40	ML	1,351.13	17.60 \$23,779.89
204	C.130 Suministro de materiales y mano de obra para la protección exterior e interior de tubería y piezas especiales de acero, expuestas al intemperie, o embebidas en concreto, a base de inorgánico de zinc, con espesor de 2.5 a 3.0 milésimas de pulgada y recubrimiento de acabado epoxico con espesor de 5.0 a 6.0 milésimas de aplicación en frío, incluye limpieza con chorro de arena a metal blanco, en tuberías con diámetros y espesores de 76 mm. (3") o, cedula 40	M2	587.34	1.00 \$587.34
205	C.102 Suministro de materiales y mano de obra para la aplicación del recubrimiento exterior de tubería y piezas especiales de acero en contacto con el terreno, incluyendo limpieza con chorro de arena, aplicación de primario de 0.8 a 1.2 milésimas de pulgada, una malla de fibra de vidrio de 18 a 20 milésimas de pulgada entre dos capas de brea de hulla con espesor de 40 a 50 milésimas de pulgada cada una y acabado con fieltro de fibra de vidrio integrado con espesor de 30 a 35 milésimas de pulgada, en tubería con diámetro y espesor de 76 mm. (3") o, cedula 40	M2	687.92	5.00 \$3,439.60
206	I-5.5.3 ACCESORIOS PARA TUBERIAS DE ACERO			
207	C.122 Suministro, instalación y prueba de codo de ext. Liso x ext. Liso, r=1.5 d, en diámetro y deflexión de 76 mm. (3") o, cedula 40, 90°	PZA	1,742.92	1.00 \$1,742.92
208	C.123 Suministro, instalación y prueba de tee de acero 76 mm. (3") o, cedula 40	PZA	1,176.91	2.00 \$2,353.82
209	C.125 Suministro e instalación de brida soldable AWWA/ANSI, incluyendo materiales, corte biselado y soldadura para tubería en diámetro de 76 mm. (3") o, cedula 40	PZA	861.93	2.00 \$1,723.86
210	C.126 Suministro e instalación de válvulas de mariposa para aguas negras, para una presión de 150 lbs/pulg2, marca autorizada por municipio del estado (bray, pratt, keystone), en diámetro de 76 mm (3") o	PZA	2,640.58	2.00 \$5,281.16
211	C.127 Suministro e instalación de válvulas check para aguas negras, para una presión de 150 lbs/pulg2, marca autorizada por municipio del estado (bray, pratt, keystone), en diámetro de 76 mm (3") o	PZA	3,132.94	2.00 \$6,265.88
212	C.128 Suministro e instalación de junta dresser para aguas negras, para una presión de 150 lbs/pulg2, marca autorizada por municipio del estado (bray, pratt, keystone), en diámetro de 76 mm (3") o	PZA	1,326.96	2.00 \$2,653.92
213	I-5.5.4 EQUIPOS			
214	C.131 Bombas sumergibles para lodos, para retorno de lodos a reactores y/o digestor anaeróbico, con motor de 7.5 hp a 220/440 volts, 3 fases, 60 hz, para proporcionar un flujo de 5.00 lps @ 10 mca., incluye tablero de control con arranque y paro con switch selector de on-off-auto y control de nivel por medio de peras de alto y bajo nivel, y EP 22	PZA	370,410.11	1.00 \$370,410.11
215	C.132 Bombas sumergibles para lodos, para retorno de natas a cárcamo de influente, con motor de 1.0 hp a 220 volts, 1 fases, 60 hz, para proporcionar un flujo de 1.00 lps @ 5 mca., incluye tablero de control con arranque y paro con switch selector de on-off-auto y control de nivel por medio de peras de alto y bajo nivel, Y EP 22A	PZA	178,707.57	2.00 \$357,415.14
216	I-6 TANQUE CONTACTO DE CLORO			
217	C.04 Excavación a cielo abierto por medios mecánicos en terreno seco y/o saturado, para alojar estructuras en rellenos y terreno tipo II, incluye: equipo parte proporcional para las señales, mano de obra para las operaciones mecánicas, afine de taludes y fondo de la cepa, ademes y achique si es necesario, limpieza, maquinaria, herramienta y el equipo necesario para la correcta ejecución de los trabajos.	M3	44.91	35.00 \$1,571.85

Apartado de Auditoría a Obra Pública
Periodo: Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014.
Entidad Fiscalizada: Concepción del Oro, Zacatecas
Rubro o Aspecto: Conceptos de obra contratados
Recuadro -01

BOICE BAIZ
 ELABORÓ 13/03/2014 FECHA 13/03/14
 REVISÓ AREDO FECHA

PROGRAMA Contingencias Económicas 2014 "BIS"
OBRA : "Construcción de planta tratadora de aguas residuales con una capacidad de 15 lps, cabecera municipal"

No.	Concepto		Volumen Contratado			
			Unidad	Cant.	P.U. Estimaciones	Importe
218	C.05	Plantilla de 5 cm, de espesor de concreto premezclado de F'c=100 kg/cm2, incluye: preparación de la superficie, nivelación, maestreado, colado, mano de obra, equipo y herramienta.	M2	123.35	44.00	\$5,427.40
219	C.06	Colocación de relleno de material de banco, compactado en capas al 95% de su masa volumétrica seca máxima de acuerdo a la prueba de compactación AASHTO estándar de la SCT, en capas de 20 cm. Incluye: acarreo de material desde banco existente, maniobras para relleno, suministro de agua, maquinaria, equipo, personal y todo lo necesario para su correcta ejecución.	M3	489.13	10.00	\$4,891.30
220	C.09	Acero de refuerzo en estructura de Fy=4200 kg/cm2 del No.3 (3/8"). Incluye: materiales, acarrees, elevaciones, cortes, traslapes, desperdicios, habilitado, amarres, mano de obra, equipo y herramienta.	KG	33.68	1,550.00	\$52,204.00
221	C.10	Cimbra en muros y estructuras acabado aparente, a base de triplay de pino de 16 mm, con chafanes en las esquinas, separadores y moños. Incluye: materiales, acarrees, cortes, desperdicios, habilitado, descimbrado, mano de obra, equipo y herramienta.	M2	743.16	180.00	\$133,768.80
222	C.11	Suministro y colocación de concreto premezclado, bombeable, acabado pulido. Incluye: fibra de polipropileno e impermeabilizante integral al 1%, vibrado y curado de fc= 350Kg/cm2.	M3	6,498.93	27.00	\$175,471.11
223	I-7	CANAL PARSHALL				
224	C.04	Excavación a cielo abierto por medios mecánicos en terreno seco y/o saturado, para alojar estructuras en rellenos y terreno tipo II, incluye: equipo parte proporcional para las señales, mano de obra para las operaciones mecánicas, afino de taludes y fondo de la cepa, ademes y achique si es necesario, limpieza, maquinaria, herramienta y el equipo necesario para la correcta ejecución de los trabajos.	M3	44.91	11.24	\$504.79
225	C.05	Plantilla de 5 cm, de espesor de concreto premezclado de F'c=100 kg/cm2, incluye: preparación de la superficie, nivelación, maestreado, colado, mano de obra, equipo y herramienta.	M2	123.35	7.52	\$927.59
226	C.06	Colocación de relleno de material de banco, compactado en capas al 95% de su masa volumétrica seca máxima de acuerdo a la prueba de compactación AASHTO estándar de la SCT, en capas de 20 cm. Incluye: acarreo de material desde banco existente, maniobras para relleno, suministro de agua, maquinaria, equipo, personal y todo lo necesario para su correcta ejecución.	M3	489.13	6.56	\$3,208.69
227	C.30	Acero de refuerzo en estructura de Fy=4200 kg/cm2 del No.5 (5/8"), incluye: materiales, acarrees, elevaciones, cortes, traslapes, desperdicios, habilitado, amarres, mano de obra, equipo y herramienta.	KG	33.42	260.00	\$8,355.00
228	C.10	Cimbra en muros y estructuras acabado aparente, a base de triplay de pino de 16 mm, con chafanes en las esquinas, separadores y moños. Incluye: materiales, acarrees, cortes, desperdicios, habilitado, descimbrado, mano de obra, equipo y herramienta.	M2	743.16	14.00	\$10,404.24
229	C.11	Suministro y colocación de concreto premezclado, bombeable, acabado pulido. Incluye: fibra de polipropileno e impermeabilizante integral al 1%, vibrado y curado de fc= 350Kg/cm2.	M3	6,498.93	1.50	\$9,748.40
230	C.63	Barandal de 1.067 m. de altura con postes de Tubo Ced 40 de 1 1/2" a cada 1.8 m. anclados al piso con Placa A-36 de 5/16" (7.9 mm) de 0.12x0.12 m. pasamanos de Tubo Ced 40 de 1 1/2", y 1 perfil adicional de Tubo Ced 40 de 1 1/2". Incluye: suministro de materiales, trazo y anclaje, habilitado, corte, soldadura, aplicación de pintura de esmalte limpieza, mano de obra, equipo y herramienta.	M	993.20	9.00	\$8,938.80
231	I-8	EMISOR DE AGUA TRATADA				
232	C.146	Tubería de polietileno de alta densidad doble pared, interior lisa y exterior corrugada tipo n-12 marca ADS o similar de 14" de diámetro	ML	2,367.87	200.00	\$473,874.00
233	C.06	Colocación de relleno de material de banco, compactado en capas al 95% de su masa volumétrica seca máxima de acuerdo a la prueba de compactación AASHTO estándar de la SCT, en capas de 20 cm. Incluye: acarreo de material desde banco existente, maniobras para relleno, suministro de agua, maquinaria, equipo, personal y todo lo necesario para su correcta ejecución.	M3	489.13	108.29	\$52,967.89
234	C.06	Colocación de relleno de material de banco, compactado en capas al 95% de su masa volumétrica seca máxima de acuerdo a la prueba de compactación AASHTO estándar de la SCT, en capas de 20 cm. Incluye: acarreo de material desde banco existente, maniobras para relleno, suministro de agua, maquinaria, equipo, personal y todo lo necesario para su correcta ejecución.	M3	489.13	252.68	\$123,593.37
235	C.147	Suministro de materiales y mano de obra para la construcción de pozo de visita para cambio de dirección en diámetros de 20 a 91 cms. (8" a 36") o, incluyendo cuello y tapa. Los muros de ladrillo deberán ser zarpeados y afinados en su interior y exterior hasta la altura del brocal con 1.5 cms., de espesor, con impermeabilizante tipo sikalite o similar integrado al mortero hasta una profundidad de 3.5 metros	PZA	29,047.41	4.00	\$116,189.64
236	I-9	CASETA DE OPERACIÓN				
237	C.12	Firme de 10 cm acabado común, armado con malla 6x6/10-10, de concreto F'c= 200 kg/cm2, incluye: suministro de materiales, acarreo, nivelación, cimbrado de fronteras, mano de obra, equipo y herramienta.	M2	457.91	4.63	\$2,120.12

000090

Apartado de Auditoría a Obra Pública
Periodo: Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014.
Entidad Fiscalizada: Concepción del Oro, Zacatecas
Rubro o Aspecto: Conceptos de obra contratados
Recuadro -01

INDICE BA-12
 ELABORÓ I.F.201 FECHA: 15/04/15
 REVISÓ ARDD FECHA:

PROGRAMA Contingencias Económicas 2014 "BIS"
OBRA : "Construcción de planta tratadora de aguas residuales con una capacidad de 15 lps, cabecera municipal"

No.	Concepto	Volumen Contratado			
		Unidad	Cant.	P.U. Estimaciones	Importe
265	C.48 Losa de cimentación de 15 cm. de espesor de concreto premezclado F'c=250 kg/cm2. armado en el lecho inferior con varillas del No.3@25 cm. en ambos sentidos, armado en el lecho superior con varillas del No.0@20 cm. en ambos sentidos, incluye: suministro de materiales, acarreo, cortes, traslapes, desperdicios, habilitado, cimbrado acabado común, colado, vibrado, descimbrado, limpieza, mano de obra, equipo y herramienta.	M2	1,091.01	20.00	\$21,820.20
266	C.49 Dala (D-2) de desplante de 0.15 x 0.3 m. de concreto hecho en obra F'c=200 kg/cm2. armado con 4 varillas del No. 3, con estribos del No.3 a cada 0.2 cm. Incluye: suministro de materiales, acarreo, elevaciones, cortes, traslapes, desperdicios, habilitado, cimbrado, acabado común, descimbrado, limpieza, mano de obra, equipo y herramienta.	M	476.49	18.60	\$8,862.71
267	C.50 Castillo (C-1) de 0.15 x 0.15 m. de concreto hecho en obra F'c=200 kg/cm2. armado con 4 varillas del No. 3, con estribos del No.2 a cada 20 cm. Incluye: materiales, acarreo, elevaciones, cortes, traslapes, desperdicios, habilitado, cimbrado, acabado común, descimbrado, limpieza, mano de obra, equipo y herramienta.	M	267.29	18.00	\$4,811.22
268	C.51 Muro de 13 cm. de espesor de tabique rojo recocido, asentado con mezcla de cemento arena 1:4, acabado zarpeado rústico, a plomo e hilo. Incluye: trazo, suministro de materiales, acarreo, desperdicios, limpieza, mano de obra, equipo y herramienta.	M2	843.15	36.00	\$30,353.40
269	C.52 Losa de 15 cm. de espesor de concreto premezclado F'c=250 kg/cm2, armado en lecho inferior con varillas # 3@25 cm. en ambos sentidos y bastones # 3@25 cm. en el otro sentido. Incluye: suministro de materiales, acarreo, elevaciones, cortes, traslapes, desperdicios, habilitado, cimbrado acabado común, colado, vibrado, descimbrado, limpieza, mano de obra, equipo y herramienta.	M2	1,325.12	37.49	\$49,678.75
270	C.42 Pintura vinilica sherwin williams en muro block y celosia color blanca. Incluye: dos manos de pintura y una mano de sellador, preparacion de la superficie y acarreo de los materiales a una 1a. estacion a 20.00 m. de distancia horizontal.	M2	75.69	72.00	\$5,449.68
271	C.53 Ventana un fijo y dos corredizos de 1.2 m. de ancho por 1.2 m. de altura, de perfiles de aluminio de 2" pulgadas, anodizado duranodick, y cristal claro de 5 mm. Incluye: suministro de materiales, cortes, desperdicios, fijación, sellado, limpieza, mano de obra, equipo y herramienta.	PZA	2,462.79	2.00	\$4,925.58
272	C.54 Ventana un fijo y dos corredizos de 0.5 m. de ancho por 0.5 m. de altura, de perfiles de aluminio de 2" pulgadas, anodizado duranodick, y cristal claro de 5 mm. Incluye: suministro de materiales, cortes, desperdicios, fijación, sellado, limpieza, mano de obra, equipo y herramienta.	PZA	410.49	2.00	\$820.98
273	C.55 Trinchera para conductores electricos, acabado interior pulido de 70 cm de ancho por 50 cm de profundidad, armado con 4 varillas del No. 3, con estribos del No.2 a cada 20 cm. Incluye: materiales, acarreo, elevaciones, cortes, traslapes, desperdicios, habilitado, cimbrado, acabado común, descimbrado, limpieza, mano de obra, equipo y herramienta.	M	2,000.99	2.80	\$5,602.77
274	C.56 Elemento metálico de soporte de canal tipo "C" de 3 pulgadas unión a muros laterales de la trinchera (70 cm) mediante taquete expansor.	PZA	262.42	4.00	\$1,049.68
275	C.57 Tapa de trinchera a base de módulos de concreto de 40cm por 20 cm.	PZA	84.86	7.00	\$594.02
276	C.58 Puerta de aluminio tipo comercial de 0.90 x 2.10 metros, incluye: suministro de materiales, pivote descentrado, cortes, desperdicios, fijación, sellado, limpieza, mano de obra, equipo y herramienta.	PZA	4,472.81	1.00	\$4,472.81
277	C.59 Puerta de aluminio tipo comercial de 0.75 x 2.10 metros, incluye: suministro de materiales, pivote descentrado, cortes, desperdicios, fijación, sellado, limpieza, mano de obra, equipo y herramienta.	PZA	3,804.99	2.00	\$7,609.98
278	C.60 Inodoro marca VITROMEX modelo Aplo Flux color blanco o similar en calidad, incluye: suministro de materiales, instalación, mano de obra, equipo y herramienta.	PZA	5,676.52	1.00	\$5,676.52
279	C.61 Lavabo con pedestal modelo Marathon color hueso, marca VITROMEX completo o similar en calidad, incluye: suministro de materiales, instalación, mano de obra, equipo y herramienta.	PZA	4,498.89	1.00	\$4,498.89
280	C.62 Dala de cerramiento para puertas y ventanas de 0.15 x 0.2 m. de concreto hecho en obra F'c=200 kg/cm2, armado con 4 varillas del No. 3, con estribos del No.2 a cada 0.2 cm. Incluye: suministro de materiales, acarreo, elevaciones, cortes, traslapes, desperdicios, habilitado, cimbrado, acabado común, descimbrado, limpieza, mano de obra, equipo y herramienta.	M	346.35	18.60	\$6,442.11
281	I-12 EQUIPAMIENTO CASETA DE CLORACION				
282	C.149 Suministro e instalación de Clorador automático modelo V2030 con control de cloro residual Marca Wallace & Tiernan	PZA	1,411,821.89	1.00	\$1,411,821.89
283	C.150 Suministro e instalación de Barra para levantar tanques (Eslinga) marca Capital modelo BM-922	PZA	20,292.45	1.00	\$20,292.45
284	C.153 Suministro e instalación de soportes de acero para cilindros de cloro de 908 kg (trunnion)	PZA	12,629.56	2.00	\$25,259.12
285	C.154 Suministro e instalación de cilindro de cloro de 908 kg con cloro gas	PZA	290,700.38	2.00	\$581,400.76
286	C.155 Suministro e instalación de Polipasto CM Lodestar modelo RT capacidad de 3,000 kg. Velocidad de elevación de 1.7 m/min.	PZA	252,440.64	1.00	\$252,440.64
287	I-13 INSTALACIONES ELECTRICAS				
288	I-13.1 TRAMITES Y PERMISOS				

000092

Apartado de Auditoría a Obra Pública
Periodo: Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014.
Entidad Fiscalizada: Concepción del Oro, Zacatecas
Rubro o Aspecto: Conceptos de obra contratados
Recuadro -01

INDICE EA-12
 ELABORÓ: I.F. DE FECHA: 15/04/18
 REVISÓ: ARDCC FECHA:

PROGRAMA Contingencias Económicas 2014 "BIS"
OBRA : "Construcción de planta tratadora de aguas residuales con una capacidad de 15 lps, cabecera municipal"

No.	Concepto	Volumen Contratado				
		Unidad	Cant.	P.U. Estimadas	Importe	
289	C.156	Facilidad y libranza para suministro de energía para la planta de tratamiento de aguas residuales. Incluye elaboración de estudios, pago de derechos y demás tramites hasta la obtención de la factibilidad de CFECONDUCCIÓN EN ALTA TENSION DE LINEA DE CFE A PREDIO	PZA	273,506.61	1.00	\$273,506.61
290	C.157	Suministro de materiales y mano de obra para el tendido de línea de alta tensión desde el punto de conexión a la red de CFE hasta la subestación de la planta de tratamiento de aguas residuales ACOMETIDA Y SUBESTACION	KMS	356,437.18	0.20	\$71,287.44
291	C.158	Suministro de materiales y mano de obra para la conexión de alta tensión de la línea de conducción al transformador	JGO	52,877.96	1.00	\$52,877.96
292	C.159	Transformador de distribución de 100 KVA, trifásico, tipo Intemperie de enfriamiento oa, para instalarse en postes de concreto con voltaje en alta tensión de 13.2 KV conexión delta de 440/220 y conexión estrella con neutro accesible 60 hz. con 4 derivaciones a plena capacidad de 2.5%, 1 arriba y 3 abajo de la tensión nominal para trabajar a una temperatura de 65%dc sobre un ambiente de 40%da a 1000 m.s.n.m. Con accesorios normales. Marca PROLEC o similar	PZA	276,010.65	1.00	\$276,010.65
293	C.160	Acometida de subestación a medición, incluyendo cables, condulets, herrajes, y todo lo necesario para su correcto funcionamiento	JGO	20,499.23	1.00	\$20,499.23
294	C.161	Suministro e instalación de gabinete de medición en baja tensión tipo NEMA 3R, calibre no. 14 de 0.60 x 0.30 de espesor, portaseño y conector o zapata de tierra, incluyendo base socket de 13 terminales con interruptor de 3 x 225 amps, coples, monitores, murete de block, zarpeado y afinado, y todo lo necesario para su instalación y buen funcionamiento, apegado a las normas y especificaciones vigentes de CFE	PZA	28,760.30	1.00	\$28,760.30
295	C.162	Suministro e instalación para la alimentación de fuerza del tablero de medición al CCM (cuarto de control de motores), incluye cables, conduits, codos, excavación, rellenos, registros, accesorios, y todo lo requerido para su buen funcionamiento, conforme a las normas vigentes de instalaciones eléctricas. Utilizando 3 conductores por fase awg #3 y tubería conduit pvc de 2" etiqueta amarilla	PZA	31,804.52	1.00	\$31,804.52
296	I-13.2	CUARTO DE CONTROL DE MOTORES (CCM)				
297	C.163	Centro de control de motores marca Danfoss, auto soportado tipo nema 3r, con focos indicadores en panel exterior de encendido/apagado para todos los equipos, botonera de arranque/paro en panel exterior para cada uno de los equipos, deberá contar con lo siguiente: (1) interruptor termo magnético principal de 3 x 225 amp. En 440 volts, (9) arrancadores a tensión plena con interruptores termo magnéticos 3x15 amp, contactor, contactor auxiliar para conexión enclavé, (1) transformador seco 440/220-110 de 15 kva, (2) arrancador suave para soplador de 15 h.p. en 440 volts, (1) banco de capacitores híbrido de 45 kva PLC, Espacio para colocar 4 arrancadores a tensión plena adicionales y 2 arrancadores suaves adicionales.	PZA	1,492,624.86	1.00	\$1,492,624.86
298	C.164	Suministro e instalación de banco de capacitores automático, híbrido en gabinete independiente	PZA	151,337.33	1.00	\$151,337.33
299	C.165	Suministro e instalación de un transformador de 15 k.v.a., 440 volts en alta tensión, 220/120 volts en baja tensión, tipo seco para usos generales, trifásicos, 60 hz. Tipo nema 1, incluye su alimentación y conexión a tablero de distribución, incluir cable, conduits, misceláneo, interruptor térmico en gabinete 3 x 15 amps., y todo lo necesario para su buen funcionamiento	PZA	75,946.06	1.00	\$75,946.06
300	I-3	REACTOR BIOLÓGICO				
301	C.11	Suministro y colocación de concreto premezclado, bombeable, acabado pulido, Incluye: fibra de polipropileno e impermeabilizante integral al 1%, vibrado y curado de $f_c = 350 \text{Kg/cm}^2$.	M3	6,498.93	162.50	\$1,056,076.13
302	I-3.1	REACTOR AEROBIO Y EQUIPO DE SUMINISTRO DE AIRE				
303	C.78	Suministro e instalación de sistema de difusión de burbuja fina difusor de aire de membrana EPDM marca Stamford o similar, consistente en 384 difusores de disco de 12" de diámetro AFD-350-12 con dispositivo de conexión rápida, instaladas sobre tubería de PVC hidráulico Ced.40 de 4" de diámetro. Cabezal de tubería de PVC hidráulico Ced. 40, soportes de tubería a piso del fabricante de los difusores. Incluye soportería y tonillería de acero inoxidable 304, parrilla de distribución de PVC hidráulico de 4" de diámetro, juntas de expansión, purgas de condensados de 1" de diámetro, bajantes de acero inoxidable de 6" de diámetro con unión tipo Clamp powerseal y válvula mariposa con volante de 6" de diámetro	PZA	266,676.12	1.00	\$266,676.12
304	C.79	Suministro e instalación de compuertas de tajadera de acero inoxidable 304 de 0.4 metros de ancho x 0.6 metros de profundidad	PZA	17,178.95	4.00	\$68,715.80
305	C.80	Suministro e instalación de mamparas para evitar paso de natas de digestor anaerobico a reactores y clarificador secundario, a base de lamina de acero inoxidable 304 cal. 16 en forma de "L" con dimensiones de 0.50 m de ancho y 0.20 m de largo x 0.60 metros de altura y dos cejas de 0.12 metros para fijación en muros.	PZA	6,643.23	3.00	\$19,929.69
306	C.81	Suministro, instalación y prueba de tubería de acero, carga, acarreo, alineado, doblado, codos tipo, bajado, cortes, biseles, igualación de diámetros y soldaduras, según especificaciones, en diámetro y espesor de 152 mm (6"DIAM) cedula 40	ML	2,152.60	60.00	\$129,156.00

000093

Apartado de Auditoría a Obra Pública
 Periodo: Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014.
 Entidad Fiscalizada: Concepción del Oro, Zacatecas
 Rubro o Aspecto: Conceptos de obra contratados
 Recuadro -01

INDICE EA-12
 ELABORÓ I.F. DE FECHA 15/04/15
 REVISÓ ABOODI FECHA:

PROGRAMA Contingencias Económicas 2014 "BIS"
 OBRA: "Construcción de planta tratadora de aguas residuales con una capacidad de 15 lps. cabecera municipal"

No.	Concepto	Volumen Contratado			
		Unidad	Cant.	P.U. Estimaciones	Importe
307	C.82 Suministro de materiales y mano de obra para la protección exterior de tubería y piezas especiales de acero, expuestas a la intemperie o embebidas en concreto, a base de inorgánico de zinc, con espesor de 2.5 a 3.0 milésimas de pulgada y recubrimiento de acabado epoxico con espesor de 5.0 a 6.0 milésimas de aplicación en frío, incluye limpieza con chorro de arena a metal blanco, en tuberías con diámetros y espesores de 152 mm (6"), Ced. 40	M2	438.88	100.00	\$43,888.00
308	C.84 Suministro, instalación y prueba de Tee de acero de 152 mm (6"DIAM) Cédula 40	PZA	1,983.96	2.00	\$3,967.96
309	C.85 Suministro e instalación de brida soldable AWWA/ANSI, incluyendo materiales, corte biselado y soldadura para tubería en diámetro de 152 mm (6") Cédula 40	PZA	1,600.43	4.00	\$6,401.72
310	C.86 Suministro e instalación de válvulas mariposa para aguas negras, para una presión de 150 lbs/pulg2, marca autorizada por Municipio del Estado (Bray, Pratt, Keystone) en diámetro de: 152 mm (6") Cédula 40	PZA	3,345.96	4.00	\$13,383.84
311	C.87 Suministro e instalación de válvulas de compuerta bridadas para aguas negras, para una presión de 150 lbs/pulg2, marca autorizada por Municipio del Estado (Bray, Pratt, Keystone) en diámetro de: 152 mm (6") Cédula 40	PZA	5,099.16	4.00	\$20,396.64
312	C.88 Instalación y prueba de válvulas de retención (check), incluyendo instalación de empaques y tornillería, en diámetro de: 152 mm (6") Cédula 40	PZA	5,277.51	3.00	\$15,832.53
313	C.89 Suministro e instalación de junta flexible, incluyendo tensores y acartelamientos, según plano, para tubería de: 152 mm (6") Cédula 40	PZA	5,629.80	3.00	\$16,889.40
314	C.90 Suministro e instalación de sopladores de lóbulos marca Tuthill o similar con motor de 15 HP a 220/440 Volts, 3 fases, 60 Hz para proporcionar un flujo de aire de 200 SCFM @ 10 psi de presión, a una altitud de 2200 MSNM, incluye tablero de control	PZA	285,740.38	2.00	\$571,480.76
315	I-3.2 LINEA DEL REACTOR BIOLÓGICO AL CLARIFICADOR SECUNDARIO				
316	I-3.2.1 EXCAVACION Y RELLENO PARA TUBERIAS				
317	C.91 Excavación de zanjas para tuberías, pozos de visita, cajas y desplante de estructuras por unidad de obra terminada, en todo tipo de material, con profundidad de 0.00 a 3.50 m	M3	55.54	6.30	\$349.90
318	C.92 Plantilla consolidada con material producto de banco, incluyendo el suministro de materiales	M3	489.13	0.32	\$156.52
319	C.93 Acostillado y relleno hasta 30 cms. Arriba de la clave del tubo con material producto de la excavación	M3	100.02	3.44	\$344.07
320	C.06 Colocación de relleno de material de banco, compactado en capas al 95% de su masa volumétrica seca máxima de acuerdo a la prueba de compactación AASHTO estándar de la SCT, en capas de 20 cm. Incluye: acarreo de material desde banco existente, maniobras para relleno, suministro de agua, maquinaria, equipo, personal y todo lo necesario para su correcta ejecución.	M3	489.13	2.23	\$1,090.76
321	I-3.2.2 TUBERIAS DE ACERO				
322	C.94 Suministro, instalación y prueba de tubería de acero, carga, acarreo, alineado, doblado, codos tipo, bajado, cortes, biselés, igualación de diámetros y soldaduras, según especificaciones, en diámetro y espesor de 254 mm, (10") o, cédula 40	ML	3,381.84	6.30	\$21,305.59
323	C.95 Suministro de materiales y mano de obra para la protección exterior e interior de tubería y piezas especiales de acero, expuestas al intemperie, o embebidas en concreto, a base de inorgánico de zinc, con espesor de 2.5 a 3.0 milésimas de pulgada y recubrimiento de acabado epoxico con espesor de 5.0 a 6.0 milésimas de aplicación en frío, incluye limpieza con chorro de arena a metal blanco, en tuberías con diámetros y espesores de 254 mm, (10") o, cédula 40	M2	587.34	10.00	\$5,873.40
324	C.96 Suministro de materiales y mano de obra para la protección exterior e interior de tubería y piezas especiales de acero, expuestas al intemperie, o embebidas en concreto, a base de inorgánico de zinc, con espesor de 2.5 a 3.0 milésimas de pulgada y recubrimiento de acabado epoxico con espesor de 5.0 a 6.0 milésimas de aplicación en frío, incluye limpieza con chorro de arena a metal blanco, en tuberías con diámetros y espesores de 250 mm, (10") o, cédula 40	M2	587.34	10.05	\$5,902.77
325	I-3.2.3 Suministro, instalación y prueba de codo de ext. Liso x ext. Liso, R=1.5 D, en diámetro y deflexión de:				
326	C.98 Suministro, instalación y prueba de codo de 254 mm (10DIAM), cédula 40, 90°	PZA	5,891.57	2.00	\$11,783.14
327	C.99 Suministro, instalación y prueba de codo de 254 mm, (10") o, cédula 40, 45°	PZA	4,026.18	1.00	\$4,026.18
328	C.100 Suministro e instalación de brida soldable AWWA/ANSI, incluyendo materiales, corte biselado y soldadura para tubería en diámetro de 254 mm, (10") o, cédula 40	PZA	4,906.58	4.00	\$19,626.32
329	I-4 CLARIFICADOR SECUNDARIO				
330	C.30 Acero de refuerzo en estructura de Fy=4200 kg/cm2 del No.5 (5/8"), Incluye: materiales, acarreos, elevaciones, cortes, traslapos, desperdicios, habilitado, amarres, mano de obra, equipo y herramienta.	KG	33.42	9,429.80	\$315,143.92
331	C.10 Cimbrado en muros y estructuras acabado aparente, a base de triplay de pino de 16 mm, con chafanes en las esquinas, separadores y moños, incluye: materiales, acarreos, cortes, desperdicios, habilitado, descimbrado, mano de obra, equipo y herramienta.	M2	743.16	460.00	\$341,653.60

000094



Apartado de Auditoría a Obra Pública
 Periodo: Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014.
 Entidad Fiscalizada: Concepción del Oro, Zacatecas
 Rubro o Aspecto: Conceptos de obra contratados
 Recuadro -01

FOUO: EA-12
 ELABORÓ I.F. DE FECHA: 15/04/15
 REVISÓ: ABODE FECHA:

PROGRAMA Contingencias Económicas 2014 "BIS"
 OBRA : "Construcción de planta tratadora de aguas residuales con una capacidad de 15 lps. cabecera municipal"

No.	Concepto		Volumen Contratado			
			Unidad	Cant.	P.U. Estimaciones	Importe
332	C.11	Suministro y colocación de concreto premezclado, bombeable, acabado pulido. Incluye: fibra de polipropileno e impermeabilizante integral al 1%, vibrado y curado de $f_c = 350 \text{Kg/cm}^2$.	M3	6,498.93	405.00	\$2,632,066.65
333	I-7	CANAL PARSHALL				
334	C.133	Medidor Parshall pre fabricado, de fibra de vidrio de 6" de garganta para un flujo de 15 lps	PZA	150,089.80	1.00	\$150,089.80
Subtotal (sin I.V.A.)						25,662,976.19

000095

Apartado de Auditoría a Obra Pública
Periodo: Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014.
Entidad Fiscalizada: Concepción del Oro, Zacatecas
Rubro o Aspecto: Conceptos de obra contratados
Recuadro -02

INDICE: 84/12
 ELABORÓ: J.F. DE FECHA: 13-04-14
 REVISÓ: ABOC. FECHA:

PROGRAMA Contingencias Económicas 2014 "BIS"
OBRA: "Construcción de colector de alcantarillado sanitario con tubería de 45 cm de diámetro, cabecera municipal"

No.	Concepto	Volumen Contratado		
		Unidad	Cant.	P.U. Estimaciones
1	LIMPIA NIVELACIÓN DE TERRENO (ÁREA A CONSTRUIR) PARA ÁREA MAYOR DE 1200 M2 INCLUYE MANO DE OBRA, HERRAMIENTA Y TODO LO NECESARIO PARA SU CORRECTA EJECUCIÓN			
		M2	2 167.50	38.73
2	DEMORTE DE REGIÓN DESÉRTICA ZONA CULTIVADA O DE PASTIZALES DENSIDAD 100% DE VEGETACIÓN Y ROCA INCLUYE MANO DE OBRA EQUIPO MAQUINARIA Y HERRAMIENTA	HA	8.93	14 332.09
3	SUMINISTRO, TENDIDO E INSTALACIÓN DE TUBO PVC CON PARED ESTRUCTURADA DE 45 CM DE DIÁMETRO INCLUYE PRUEBA HIDROSTÁTICA MATERIALES DESPERDICIOS MANO DE OBRA HERRAMIENTA Y TODO LO NECESARIO PARA SU EJECUCIÓN A) DE 15	ML	2 185.00	1 167.19
4	POZO DE VISITA DE 0.61 A 1.20 MTS DE ANCHO CON BASE DE MAMPOSTERÍA DE PIEDRA BRAZA DE 20 CM DE ESPESOR MURO DE TABIQUE ROJO RECOCIDO DE 28 CMS DE ESPESOR ASENTADO CON MORTERO CEMENTO-ARENA 1:5 Y APLANADO PULIDO CON MORTERO CEMENTO-ARENA 1:3 ESCALÓN DE VARILLA Y PLANTILLADO 10 CMS DE ESPESOR DE CONCRETO FC=150 KG/CM2 INCLUYE EXCAVACIÓN RELLENO MATERIALES DESPERDICIOS MANO DE OBRA HERRAMIENTA Y TODO LO NECESARIO PARA SU EJECUCIÓN D) DE 1.75 MTS DE PROFUNDIDAD	PZA	5.00	28 638.26
5	POZO DE VISITA DE 0.61 A 1.20 MTS DE ANCHO CON BASE DE MAMPOSTERÍA DE PIEDRA BRAZA DE 20 CM DE ESPESOR MURO DE TABIQUE ROJO RECOCIDO DE 28 CMS DE ESPESOR ASENTADO CON MORTERO CEMENTO-ARENA 1:5 Y APLANADO PULIDO CON MORTERO CEMENTO-ARENA 1:3 ESCALÓN DE VARILLA Y PLANTILLADO 10 CMS DE ESPESOR DE CONCRETO FC=150 KG/CM2 INCLUYE EXCAVACIÓN RELLENO MATERIALES DESPERDICIOS MANO DE OBRA HERRAMIENTA Y TODO LO NECESARIO PARA SU EJECUCIÓN E) DE 2.00 MTS DE PROFUNDIDAD	PZA	3.00	31 631.89
6	POZO DE VISITA DE 0.61 A 1.20 MTS DE ANCHO CON BASE DE MAMPOSTERÍA DE PIEDRA BRAZA DE 20 CM DE ESPESOR MURO DE TABIQUE ROJO RECOCIDO DE 28 CMS DE ESPESOR ASENTADO CON MORTERO CEMENTO-ARENA 1:5 Y APLANADO PULIDO CON MORTERO CEMENTO-ARENA 1:3 ESCALÓN DE VARILLA Y PLANTILLADO 10 CMS DE ESPESOR DE CONCRETO FC=150 KG/CM2 INCLUYE EXCAVACIÓN RELLENO MATERIALES DESPERDICIOS MANO DE OBRA HERRAMIENTA Y TODO LO NECESARIO PARA SU EJECUCIÓN F) DE 2.25 MTS DE PROFUNDIDAD	PZA	3.00	33 000.34
7	E P. 20 EXCAVACIÓN CON MEDIOS MECÁNICOS EN MATERIAL TIPO "B" DE 0.00 A 4.00 MTS DE PROFUNDIDAD INCLUYE AFITE DE FONDO Y TALUDES DEPOSITANDO EL MATERIAL AL BORDE DE LA EXCAVACIÓN MANO DE OBRA EQUIPO HERRAMIENTA Y TODO LO NECESARIO PARA SU EJECUCIÓN INCLUYENDO BOMBEO	M3	650.25	310.81
8	E P. 20A EXCAVACIÓN CON MEDIOS MECÁNICOS EN MATERIAL TIPO "C" DE 0.00 A 4.00 MTS DE PROFUNDIDAD INCLUYE AFITE DE FONDO Y TALUDES DEPOSITANDO EL MATERIAL AL BORDE DE LA EXCAVACIÓN MANO DE OBRA EQUIPO HERRAMIENTA Y TODO LO NECESARIO PARA SU EJECUCIÓN INCLUYENDO BOMBEO	M3	2 401.00	797.09
9	TENDIDO Y RELLENO DE ARENA PUESTA EN OBRA PARA DAR NIVELES INCLUYE EXTRACCIÓN CARGA ACARREOS MATERIALES DESPERDICIOS MANO DE OBRA MAQUINARIA Y EQUIPO	ML	216.75	649.86
10	RELLENO Y COMPACTACIÓN DE MATERIAL INERTE DE BAÑO AUTORIZADO (TEPETATE) CON PISON DE MANO Y AGUA EN CAPAS DE 20 CMS. PUESTO EN OBRA MEDIDO COMPACTADO INCLUYE MATERIAL ACARREO DENTRO Y FUERA DE LA OBRA CARGA Y EXTRACCIÓN	M3	1 438.88	655.40
11	RELLENO Y COMPACTACIÓN CON PISON DE MANO Y AGUA EN CAPAS DE 20 CMS DE ESPESOR CON MATERIAL PRODUCTO DE EXCAVACIÓN MEDIDO COMPACTADO INCLUYE ACARREOS DENTRO Y FUERA DE LA OBRA MANO DE OBRA HERRAMIENTA Y LIMPIEZA	M3	1 616.63	113.59
12	POZO DE VISITA DE 0.61 A 1.20 MTS DE ANCHO CON BASE DE MAMPOSTERÍA DE PIEDRA BRAZA DE 20 CM DE ESPESOR MURO DE TABIQUE ROJO RECOCIDO DE 28 CMS DE ESPESOR ASENTADO CON MORTERO CEMENTO-ARENA 1:5 Y APLANADO PULIDO CON MORTERO CEMENTO-ARENA 1:3 ESCALÓN DE VARILLA Y PLANTILLADO 10 CMS DE ESPESOR DE CONCRETO FC=150 KG/CM2 INCLUYE EXCAVACIÓN RELLENO MATERIALES DESPERDICIOS MANO DE OBRA HERRAMIENTA Y TODO LO NECESARIO PARA SU EJECUCIÓN G) DE 2.50 MTS DE PROFUNDIDAD	PZA	1.00	36 269.70
13	POZO DE VISITA DE 0.61 A 1.20 MTS DE ANCHO CON BASE DE MAMPOSTERÍA DE PIEDRA BRAZA DE 20 CM DE ESPESOR MURO DE TABIQUE ROJO RECOCIDO DE 28 CMS DE ESPESOR ASENTADO CON MORTERO CEMENTO-ARENA 1:5 Y APLANADO PULIDO CON MORTERO CEMENTO-ARENA 1:3 ESCALÓN DE VARILLA Y PLANTILLADO 10 CMS DE ESPESOR DE CONCRETO FC=150 KG/CM2 INCLUYE EXCAVACIÓN RELLENO MATERIALES DESPERDICIOS MANO DE OBRA HERRAMIENTA Y TODO LO NECESARIO PARA SU EJECUCIÓN H) DE 2.75 MTS DE PROFUNDIDAD	PZA	2.00	37 668.65
14	POZO DE VISITA DE 0.61 A 1.20 MTS DE ANCHO CON BASE DE MAMPOSTERÍA DE PIEDRA BRAZA DE 20 CM DE ESPESOR MURO DE TABIQUE ROJO RECOCIDO DE 28 CMS DE ESPESOR ASENTADO CON MORTERO CEMENTO-ARENA 1:5 Y APLANADO PULIDO CON MORTERO CEMENTO-ARENA 1:3 ESCALÓN DE VARILLA Y PLANTILLADO 10 CMS DE ESPESOR DE CONCRETO FC=150 KG/CM2 INCLUYE EXCAVACIÓN RELLENO MATERIALES DESPERDICIOS MANO DE OBRA HERRAMIENTA Y TODO LO NECESARIO PARA SU EJECUCIÓN I) DE 3.00 MTS DE PROFUNDIDAD	PZA	1.00	42 970.60
15	POZO DE VISITA DE 0.61 A 1.20 MTS DE ANCHO CON BASE DE MAMPOSTERÍA DE PIEDRA BRAZA DE 20 CM DE ESPESOR MURO DE TABIQUE ROJO RECOCIDO DE 28 CMS DE ESPESOR ASENTADO CON MORTERO CEMENTO-ARENA 1:5 Y APLANADO PULIDO CON MORTERO CEMENTO-ARENA 1:3 ESCALÓN DE VARILLA Y PLANTILLADO 10 CMS DE ESPESOR DE CONCRETO FC=150 KG/CM2 INCLUYE EXCAVACIÓN RELLENO MATERIALES DESPERDICIOS MANO DE OBRA HERRAMIENTA Y TODO LO NECESARIO PARA SU EJECUCIÓN J) DE 4.50 MTS DE PROFUNDIDAD	PZA	1.00	60 859.89
16	POZO DE VISITA DE 0.61 A 1.20 MTS DE ANCHO CON BASE DE MAMPOSTERÍA DE PIEDRA BRAZA DE 20 CM DE ESPESOR MURO DE TABIQUE ROJO RECOCIDO DE 28 CMS DE ESPESOR ASENTADO CON MORTERO CEMENTO-ARENA 1:5 Y APLANADO PULIDO CON MORTERO CEMENTO-ARENA 1:3 ESCALÓN DE VARILLA Y PLANTILLADO 10 CMS DE ESPESOR DE CONCRETO FC=150 KG/CM2 INCLUYE EXCAVACIÓN RELLENO MATERIALES DESPERDICIOS MANO DE OBRA HERRAMIENTA Y TODO LO NECESARIO PARA SU EJECUCIÓN K) DE 5.00 MTS DE PROFUNDIDAD	PZA	2.00	67 102.64
17	POZO DE VISITA DE 0.61 A 1.20 MTS DE ANCHO CON BASE DE MAMPOSTERÍA DE PIEDRA BRAZA DE 20 CM DE ESPESOR MURO DE TABIQUE ROJO RECOCIDO DE 28 CMS DE ESPESOR ASENTADO CON MORTERO CEMENTO-ARENA 1:5 Y APLANADO PULIDO CON MORTERO CEMENTO-ARENA 1:3 ESCALÓN DE VARILLA Y PLANTILLADO 10 CMS DE ESPESOR DE CONCRETO FC=150 KG/CM2 INCLUYE EXCAVACIÓN RELLENO MATERIALES DESPERDICIOS MANO DE OBRA HERRAMIENTA Y TODO LO NECESARIO PARA SU EJECUCIÓN L) DE 5.50 MTS DE PROFUNDIDAD	PZA	1.00	68 996.08
18	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE BROCAL CON TAPA DE CONCRETO PARA POZO DE VISITA DE 60 CMS DE DIÁMETRO JUNTADO CON MORTERO CEMENTO-ARENA 1:5 INCLUYE MATERIAL MANO DE OBRA HERRAMIENTA EQUIPO Y TODO LO NECESARIO PARA SU EJECUCIÓN	JGO	35.00	6 655.54

000096

Apartado de Auditoría a Obra Pública
Periodo: Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014.
Entidad Fiscalizada: Concepción del Oro, Zacatecas
Rubro o Aspecto: Conceptos de obra contratados
Recuadro -02

RDCE: EAI-2
 ELABORÓ: J.F.D. DE FECHA: 13/04/15
 REVISÓ: A.B.C. DE FECHA:

PROGRAMA Contingencias Económicas 2014 "BIS"
OBRA : "Construcción de colector de alcantarillado sanitario con tubería de 45 cm de diámetro, cabecera municipal"

No.	Concepto	Volumen Contratado			
		Unidad	Cant.	P.U. Estimaciones	Importe
19	CONSTRUCCIÓN DE REGISTRO DE ALBAÑAL DE SECCIÓN 0.35X0.55X0.65 MTS A BASE DE TABICÓN JUNTEADO CON MORTERO CEMENTO-AREJA EN PROPORCIÓN 1:3:5 INCLUYE PLANTILLA DE CONCRETO PC= 150 G/CM2. APLANADO FINO EN INTERIOR CON MORTERO CEMENTO-AREJA 1:3:5.	PZA	16.00	1,177.37	\$21,192.86
20	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE TAPA PARA EL REGISTRO DE ALBAÑAL A BASE DE MARCO Y CONTRAMARCO DE ANGULO DE 1 1/4" Y 1 1/2" X 1/8" SECCIÓN DE 0.45X0.60 INCLUYE	PZA	10.00	926.31	\$17,213.58
21	DESCARGA SANITARIA A BASE DE TUBO PVC DE 150 MM INCLUYE: CODO DE 90° A 45°, TEE DE 150MM, COPLES, MATERIALES, MANO DE OBRA, Y HERRAMIENTA Y E. P. 16	PZA	178.00	6,890.49	\$1,226,507.22
22	ENCOFRADO DE TUBO A BASE DE MAMPOSTERÍA DE PIEDRA DE LA REGIÓN ASENTADA CON MORTERO CEMENTO-AREJA PROPORCIÓN 1:3 PARA PROTEGER TUBO PVC SECCIÓN DE 1.10X0.60 CMS INCLUYE: MATERIALES, MANO DE OBRA Y HERRAMIENTA	ML	1,481.00	1,481.00	\$2,193,361.00
Sub Total 2 (sin I.V.A.)					10,741,421.36

000097

Apartado de Auditoría a Obra Pública

Periodo: Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014.

Entidad Fiscalizada: Concepción del Oro, Zacatecas

Rubro o Aspecto: Integración de Expedientes Unitarios de Obra

Recuadro -03

ÍNDICE: EA-12

ELABORÓ: IJFJDS FECHA: 17-11-15

REVISÓ: A'EODC FECHA:

DATOS DE LA OBRA		EXPEDIENTE TÉCNICO										ADJUDICACIÓN						EJECUCIÓN																			
NO. DE OBRA	NOMBRE DE LA OBRA Y UBICACIÓN	PROYECTO	PRESUPUESTO BASE	PROGRAMA DE OBRA	FACTIBILIDAD DE LA OBRA	ESTUDIOS DE LA OBRA	PERMISOS DE LA OBRA	IMPACTO AMBIENTAL	USO DE SUELO	TENENCIA DE LA TIERRA	ACUERDO DE MODALIDAD DE EJECUCIÓN	CONVENIO DE COLABORACIÓN	BASES DE LICITACIÓN	CONVOCATORIA	JUNTA DE ACLARACIONES	ACTA DE APERTURA DE PROPUESTAS ECONÓMICA Y	DICTAMEN Y FALLO	CONTRATO	CATALOGO DE CONCEPTOS CONTRATADO	PROGRAMA DE EJECUCIÓN DE LA OBRA	CONVENIOS DE AMPLIACIÓN DE CONTRATO	FIANZA DE ANTICIPO	FIANZA DE CUMPLIMIENTO	ESTIMACIONES	GENERADORES	BITÁCORA	REPORTES DE SUPERVISIÓN	REPORTE FOTOGRÁFICO	PRUEBAS DE LABORATORIO	AJUSTE DE COSTOS	ACTA ENTREGA RECEPCIÓN	FIANZA DE VICIOS OCULTOS	FINIQUITO	DOCUMENTOS DE RECISIÓN ADMINISTRATIVA DEL CONTRATO	ADQUISICIONES		
		A) PMO																																			
2	Mantenimiento de alcantarillado, en la cabecera municipal	X	X	X	X	X	X	N/A	N/A	N/A	X	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	X	N/A	N/A	N/A	N/A	X	X	X	X	X	N/A	N/A	X	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
B) FII																																					
140FIII 07001	Rehabilitación de pozo para agua potable (convenio con PDZP), comunidad El Charco.	1	1	X	1	X	X	N/A	N/A	N/A	X	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	1	1	1	N/A	X	X	X	X	1	X	1	N/A	N/A	X	X	X	N/A	N/A		
140FIII 07002	Rehabilitación de pozo para agua potable (convenio con PDZP). Comunidad Pabellón.	1	1	1	1	X	X	N/A	N/A	N/A	X	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	1	1	1	N/A	X	X	X	X	1	X	1	N/A	N/A	X	X	X	N/A	N/A		
140FIII 07003	Rehabilitación de pozo para agua potable (convenio con PDZP), comunidad Progreso de Agua Dulce.	1	1	1	1	X	X	N/A	N/A	N/A	X	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	1	1	1	N/A	X	X	X	X	1	X	1	N/A	N/A	X	X	X	N/A	N/A		
140FIII 07004	Rehabilitación de pozo para agua potable (convenio con PDZP), comunidad Reforma.	1	1	X	1	X	X	N/A	N/A	N/A	X	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	1	X	1	N/A	X	X	X	X	1	X	1	N/A	N/A	X	X	X	N/A	N/A		
140FIII 07031	Construcción de 13 cuartos de 3X4 (convenio PDZP), cabecera municipal Concepción del Oro.	1	1	X	1	X	X	N/A	N/A	N/A	X	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	1	1	1	N/A	X	X	X	X	1	X	1	N/A	N/A	X	X	X	N/A	N/A		
140FIII 07053	Construcción de 21 losas aligeradas (convenio PDZP y FISE), comunidad El Durazno.	1	1	1	1	X	X	N/A	N/A	N/A	X	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	1	1	1	N/A	X	X	X	X	1	X	1	N/A	N/A	X	X	X	N/A	N/A		

000098

Apartado de Auditoría a Obra Pública

Periodo: Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014.

Entidad Fiscalizada: Concepción del Oro, Zacatecas

Rubro o Aspecto: Integración de Expedientes Unitarios de Obra

Recuadro -03

ÍNDICE: EA-12

ELABORÓ: IJFJDS FECHA: 17-11-15

REVISÓ: A'EODC FECHA:

DATOS DE LA OBRA		EXPEDIENTE TÉCNICO										ADJUDICACIÓN					EJECUCIÓN																		
NO. DE OBRA	NOMBRE DE LA OBRA Y UBICACIÓN	PROYECTO	PRESUPUESTO BASE	PROGRAMA DE OBRA	FACTIBILIDAD DE LA OBRA	ESTUDIOS DE LA OBRA	PERMISOS DE LA OBRA	IMPACTO AMBIENTAL	USO DE SUELO	TENENCIA DE LA TIERRA	ACUERDO DE MODALIDAD DE EJECUCIÓN	CONVENIO DE COLABORACIÓN	BASES DE LICITACIÓN	CONVOCATORIA	JUNTA DE ACLARACIONES	ACTA DE APERTURA DE PROPUESTAS ECONÓMICA Y DICTAMEN Y FALLO	CONTRATO	CATALOGO DE CONCEPTOS CONTRATADO	PROGRAMA DE EJECUCIÓN DE LA OBRA	CONVENIOS DE AMPLIACIÓN DE CONTRATO	FIANZA DE ANTIPO	FIANZA DE CUMPLIMIENTO	ESTIMACIONES	GENERADORES	BITÁCORA	REPORTES DE SUPERVISIÓN	REPORTE FOTOGRÁFICO	PRUEBAS DE LABORATORIO	AJUSTE DE COSTOS	ACTA ENTREGA RECEPCIÓN	FIANZA DE VICIOS OCULTOS	FINIQUITO	DOCUMENTOS DE RESCIÓN ADMINISTRATIVA DEL CONTRATO	ADQUISICIONES	
14OFIII 07087	Proyecto LD y RD ampliación de dos áreas de 10 kva por arillo para casas habitación, ubicado en la tercer etapa en San Antonio de los Desmontes en el municipio de Concepción del Oro, comunidad San José de los Desmontes.	1	1	1	1	X	X	N/A	N/A	N/A	X	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	1	1	1	N/A	X	X	X	X	1	X	1	N/A	N/A	X	X	X	N/A	N/A	
14OFIII 07094	Rehabilitación de drenaje en colonia El Graseo, Concepción del Oro, cabecera municipal Concepción del Oro.	1	1	1	1	X	X	N/A	N/A	N/A	X	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	1	1	1	N/A	X	X	X	X	1	X	1	N/A	N/A	X	X	X	N/A	N/A	
14OFIII 07097	Construcción de 18 cuartos de 3X4, varias comunidades.	1	1	1	1	X	X	N/A	N/A	N/A	X	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	1	1	1	N/A	X	X	X	X	1	X	1	N/A	N/A	X	X	X	N/A	N/A	
C) FIV																																			
14AFIV 07004	Convenio con la subsecretaria de vivienda para el programa Mejoramiento a la Vivienda Peso a Peso, Concepción del Oro.	X	X	X	X	X	X	N/A	N/A	N/A	1	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	X	X	X	N/A	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	N/A	N/A
D) PDZP																																			
14OFIII 07001	Rehabilitación de pozo para agua potable (convenio con FIII), comunidad El Charco.	1	1	X	1	X	X	N/A	N/A	N/A	X	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	1	1	1	N/A	X	X	X	X	1	X	1	N/A	N/A	X	X	X	N/A	N/A	
14OFIII 07002	Rehabilitación de pozo para agua potable (convenio con FIII), comunidad Pabellón.	1	1	1	1	X	X	N/A	N/A	N/A	X	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	1	1	1	N/A	X	X	X	X	1	X	1	N/A	N/A	X	X	X	N/A	N/A	

000099

Apartado de Auditoría a Obra Pública

Periodo: Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014.

Entidad Fiscalizada: Concepción del Oro, Zacatecas

Rubro o Aspecto: Integración de Expedientes Unitarios de Obra

Recuadro -03

INDICE: EA-12

ELABORÓ: IJFJDS FECHA: 17-11-15

REVISÓ: A'EODC FECHA:

DATOS DE LA OBRA		EXPEDIENTE TÉCNICO										ADJUDICACIÓN					EJECUCIÓN																			
NO. DE OBRA	NOMBRE DE LA OBRA Y UBICACIÓN	PROYECTO	PRESUPUESTO BASE	PROGRAMA DE OBRA	FACTIBILIDAD DE LA OBRA	ESTUDIOS DE LA OBRA	PERMISOS DE LA OBRA	IMPACTO AMBIENTAL	USO DE SUELO	TENENCIA DE LA TIERRA	ACUERDO DE MODALIDAD DE EJECUCIÓN	CONVENIO DE COLABORACIÓN	BASES DE LICITACIÓN	CONVOCATORIA	JUNTA DE ACLARACIONES	ACTA DE APERTURA DE PROPUESTAS ECONÓMICA Y	DICTAMEN Y FALLO	CONTRATO	CATALOGO DE CONCEPTOS CONTRATADO	PROGRAMA DE EJECUCIÓN DE LA OBRA	CONVENIOS DE AMPLIACIÓN DE CONTRATO	FIANZA DE ANTICIPO	FIANZA DE CUMPLIMIENTO	ESTIMACIONES	GENERADORES	BITÁCORA	REPORTES DE SUPERVISIÓN	REPORTE FOTOGRÁFICO	PRUEBAS DE LABORATORIO	AJUSTE DE COSTOS	ACTA ENTREGA RECEPCIÓN	FIANZA DE VICIOS OCULTOS	FINIQUITO	DOCUMENTOS DE RECISIÓN ADMINISTRATIVA DEL CONTRATO	ADQUISICIONES	
		14OFIII 07004	Equipamiento de pozo para agua potable (convenio con FIII), comunidad Reforma.	1	1	X	1	X	X	N/A	N/A	N/A	X	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	1	X	1	N/A	X	X	X	X	1	X	1	N/A	N/A	X	X	X	N/A
14OFIII 07031	Construcción de 13 cuartos de 3X4 (convenio con FIII), cabecer municipal Concepción del Oro.	1	1	X	1	X	X	N/A	N/A	N/A	X	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	1	1	1	N/A	X	X	X	X	1	X	1	N/A	N/A	X	X	X	N/A	N/A	
14OFIII 07033	Construcción de 16 losas aligeradas (convenio con FIII y FISE), comunidad Tanque del Alto.	1	1	X	1	X	X	N/A	N/A	N/A	X	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	1	1	1	N/A	X	X	X	X	1	X	1	N/A	N/A	X	X	X	N/A	N/A	
14OFIII 07034	Construcción de 19 losas aligeradas (convenio con FIII y FISE), comunidad Progreso de agua dulce.	1	1	X	1	X	X	N/A	N/A	N/A	X	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	1	1	1	N/A	X	X	X	X	1	X	1	N/A	N/A	X	X	X	N/A	N/A	
14OFIII 07053	Construcción de 21 losas aligeradas (convenio con FIII y FISE), comunidad El Durazno.	1	1	X	1	X	X	N/A	N/A	N/A	X	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	1	1	1	N/A	X	X	X	X	1	X	1	N/A	N/A	X	X	X	N/A	N/A	
E) FONDO DE CONTINGENCIAS ECONÓMICAS BIS 2014																																				
14OF2 307001	Construcción de planta tratadora de aguas residuales con una capacidad de 15lps, cabecera municipal	1	1	1	1	1	1	X	N/A	X	1	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	1	1	1	N/A	X	X	2	2	X	X	1	X	N/A	X	X	X	N/A	N/A	
14OF2 307002	Construcción de colector de alcantarillado sanitario con tubería de 45 cms de diámetro, cabecera municipal	1	1	1	1	1	1	X	N/A	N/A	1	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	1	1	1	N/A	X	X	2	2	X	X	1	X	N/A	X	X	X	N/A	N/A	
F) OBRAS DE SEGUIMIENTO DEL EJERCICIO FISCAL 2013																																				
1	Pavimentación con concreto asfáltico entronque carretera saltillo-zacatecas a ciénega de rocamontes	X	X	X	X	X	X	N/A	N/A	N/A	X	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	X	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	X	X	X	X	N/A	N/A	X	N/A	N/A	N/A	N/A

Fecha de Autorización: 2014-04-25

0000100
R M

Apartado de Auditoría a Obra Pública

Periodo: Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014.

Entidad Fiscalizada: Concepción del Oro, Zacatecas

Rubro o Aspecto: Integración de Expedientes Unitarios de Obra

Recuadro -03

ÍNDICE: EA-12

ELABORÓ: IJFJDS FECHA: 17-11-15

REVISÓ: A'EODC FECHA:

DATOS DE LA OBRA		EXPEDIENTE TÉCNICO										ADJUDICACIÓN					EJECUCIÓN																			
NO. DE OBRA	NOMBRE DE LA OBRA Y UBICACIÓN	PROYECTO	PRESUPUESTO BASE	PROGRAMA DE OBRA	FACTIBILIDAD DE LA OBRA	ESTUDIOS DE LA OBRA	PERMISOS DE LA OBRA	IMPACTO AMBIENTAL	USO DE SUELO	TENENCIA DE LA TIERRA	ACUERDO DE MODALIDAD DE EJECUCIÓN	CONVENIO DE COLABORACIÓN	BASES DE LICITACIÓN	CONVOCATORIA	JUNTA DE ACLARACIONES	ACTA DE APERTURA DE PROPUESTAS ECONÓMICA Y	DICTAMEN Y FALLO	CONTRATO	CATALOGO DE CONCEPTOS CONTRATADO	PROGRAMA DE EJECUCIÓN DE LA OBRA	CONVENIOS DE AMPLIACIÓN DE CONTRATO	FIANZA DE ANTICIPO	FIANZA DE CUMPLIMIENTO	ESTIMACIONES	GENERADORES	BITÁCORA	REPORTES DE SUPERVISIÓN	REPORTE FOTOGRÁFICO	PRUEBAS DE LABORATORIO	AJUSTE DE COSTOS	ACTA ENTREGA RECEPCIÓN	FIANZA DE VICIOS OCULTOS	FINIQUITO	DOCUMENTOS DE RECISIÓN ADMINISTRATIVA DEL CONTRATO	ADQUISICIONES	
2	Aportación para obras en cabecera municipal y comunidades	X	X	X	X	X	X	N/A	N/A	N/A	X	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	X	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	X	X	X	X	N/A	N/A	X	N/A	N/A	N/A	N/A

Nota: La documentación relativa a la propuesta que se presenta ante SEPLADER incluyendo el oficio de Aprobación, integración de comité y documentación comprobatoria del gasto, le corresponderá revisar a la Dirección de Auditoría a Programas Federales; lo anterior aplica para la Auditoría a Municipios, en el caso de GODEZAC, se deberán adicionar las columnas necesarias.

1 EXISTE EL DOCUMENTO
X NO EXISTE EL DOCUMENTO
N/A NO APLICA

2 FUE PRESENTADO POR NO ESTA FIRMADO O NO ES VALIDO
3 DOCUMENTO PRESENTADO EN COPIA FOTOSTÁTICA

CONCLUSIONES / OBSERVACIONES: Sin Observaciones

000101

Fecha de Autorización: 2014-04-25

Apartado de Auditoria a Programas Federales

MUNICIPIO: Concepción del Oro, Zacatecas

ADMINISTRACIÓN: 2013-2016

PERIODO: Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2014

NÚMERO DE REVISIÓN: ASE-CP-07/2014

FONDO O PROGRAMA: FONDO III, FONDO IV Y OTROS PROGRAMAS

No.	CONCEPTO	OBSERVACIONES	IMPORTE	REFERENCIA
FONDO III 2014				
1	Aportación a Huertos Familiares	<p>Faltante de Documentación Técnica y Social</p> <p>En Acta de Consejo de Desarrollo Municipal de fecha 07 de noviembre de 2014, el Municipio de Concepción del Oro, Zacatecas, aprobó recursos del Fondo III 2014, para realizar la acción denominada "Huertos Familiares", para lo cual el municipio realizó una erogación de la Cuenta Bancaria número 4056585649 aperturada a nombre del Municipio de Concepción del Oro, Zacatecas, ante la Institución Financiera HSBC México, S.A., denominada, Fondo III 2014, mediante la expedición del cheque número 106 de fecha 13 de octubre de 2014 por la cantidad de \$64,430.10 a favor de la Secretaría de Finanzas, presentando como soporte documental la factura con número de folio F000054616 de dicha Dependencia.</p> <p>Sin embargo, el municipio no presentó la siguiente documentación:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) Convenio Marco del día 20 de mayo de 2014, celebrado por el Gobierno del Estado, SEDESOL Federal Delegación en Zacatecas y los 58 Municipios. b) El convenio de coordinación y colaboración celebrado el 22 de septiembre de 2014 entre las dependencias involucradas, en el cual deberá especificarse la estructura financiera del proyecto, instancia ejecutora y metas a realizar, mismo que deberá estar debidamente firmado por los representantes de las dependencias involucradas. c) Carta de adhesión de fecha 30 de septiembre del 2014 por la que el municipio se adhirió al proyecto. d) Convenio de Coordinación y Colaboración celebrado con fecha 01 de diciembre de 2014 y Carta de Adhesión. e) Programa de Instalación de los huertos y padrón de beneficiarios, debidamente autorizados, en los que conste los beneficiarios por comunidad y metas a realizar. 	64,430.10	<p>Artículos 33 y 49 de la Ley de Coordinación Fiscal; 42 primer párrafo, 43 y 70 primer párrafo, fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 49 fracción XVII, 167 Segundo Párrafo, 182, 183, 185 y 186 de la Ley Orgánica del Municipio aplicable al Estado de Zacatecas, ordenamientos vigentes en 2014, así como los Lineamientos generales para la operación del "FAIS en su punto 2.5 para el ejercicio 2014, ordenamientos vigentes en el Ejercicio Fiscal</p>

000102



Apartado de Auditoría a Programas Federales

MUNICIPIO: Concepción del Oro, Zacatecas

ADMINISTRACIÓN: 2013-2016

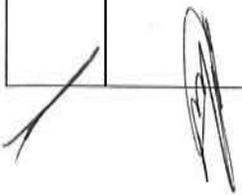
PERIODO: Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2014

NÚMERO DE REVISIÓN: ASE-CP-07/2014

FONDO O PROGRAMA: FONDO III, FONDO IV Y OTROS PROGRAMAS

No.	CONCEPTO	OBSERVACIONES	IMPORTE	REFERENCIA																												
		<p>f) Expediente Unitario con documentación técnica y social de los Huertos Familiares de Traspatio, que evidencie que las familias beneficiadas se encuentran en condición de marginación y carencia alimentaria.</p> <p>g) Evidencia documental que demuestre la instalación y la entrega a cada una de las familias beneficiadas de los Huertos Familiares de Traspatio.</p> <p>Se solicita:</p> <p>Presentar la documentación señalada en los incisos del a) al g) descritos con anterioridad.</p>		2014.																												
		<p>Gastos Indirectos acción Improcedente</p> <p>En Acta de Consejo de Desarrollo Municipal de fecha 07 de noviembre de 2014, el Municipio de Concepción del Oro, Zacatecas, aprobó recursos del Fondo III 2014 para la vertiente de Gastos Indirectos en la cual se programó las acciones denominadas Adquisición de Refacciones por la cantidad de \$102,500.00, Viáticos por la cantidad de \$36,000.00, Combustibles por la cantidad de \$50,400.00 y Papelería por la cantidad de \$57,926.02 para lo cual solamente realizó erogaciones en el ejercicio 2014 por la cantidad de \$68,539.86 de la Cuenta Bancaria número 4056585649 abierta a nombre del Municipio de Concepción del Oro, Zacatecas, ante la Institución Financiera HSBC México, S.A., denominada Fondo III 2014, mediante la realización de diversos cheques, los cuales se detallan a continuación:</p> <table border="1" data-bbox="394 1304 1501 1479"> <thead> <tr> <th>Número de Acción</th> <th>Cheque</th> <th>Fecha</th> <th>Beneficiario según póliza de cheque</th> <th>Número de factura y fecha</th> <th>Concepto de factura</th> <th>Importe de cheque</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="7" style="text-align: center;">Refacciones</td> </tr> <tr> <td>140FIII07001</td> <td>108</td> <td>21/10/2014</td> <td>Jorge González Carbajal</td> <td>159 21/10/2014</td> <td>Adquisición de Acumulador</td> <td>1,479.00</td> </tr> <tr> <td colspan="6" style="text-align: center;">Subtotal de Refacciones</td> <td>1,479.00</td> </tr> </tbody> </table>	Número de Acción	Cheque	Fecha	Beneficiario según póliza de cheque	Número de factura y fecha	Concepto de factura	Importe de cheque	Refacciones							140FIII07001	108	21/10/2014	Jorge González Carbajal	159 21/10/2014	Adquisición de Acumulador	1,479.00	Subtotal de Refacciones						1,479.00		<p>Artículos 33 primer párrafo, apartado A fracción I, cuarto párrafo y 49 de la Ley de Coordinación Fiscal en correlación con los Lineamientos Generales para la operación del</p>
Número de Acción	Cheque	Fecha	Beneficiario según póliza de cheque	Número de factura y fecha	Concepto de factura	Importe de cheque																										
Refacciones																																
140FIII07001	108	21/10/2014	Jorge González Carbajal	159 21/10/2014	Adquisición de Acumulador	1,479.00																										
Subtotal de Refacciones						1,479.00																										

000103





Apartado de Auditoria a Programas Federales

MUNICIPIO: Concepción del Oro, Zacatecas

ADMINISTRACIÓN: 2013-2016

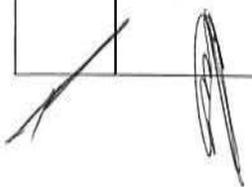
PERIODO: Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2014

NÚMERO DE REVISIÓN: ASE-CP-07/2014

FONDO O PROGRAMA: FONDO III, FONDO IV Y OTROS PROGRAMAS

No.	CONCEPTO	OBSERVACIONES						IMPORTE	REFERENCIA	
2	Gastos Indirectos	Viáticos						68,539.86	Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social emitidos por la Secretaría de Desarrollo Social, 42 primer párrafo, 43 y 70 primer párrafo, fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 62, 167 Segundo Párrafo, 182, 183, 184, 185 y 186 de la Ley Orgánica del Municipio, aplicable al Estado de Zacatecas, ordenamientos vigentes en el Ejercicio Fiscal 2014.	
		14OFIII07002	109	04/11/2014	José Antonio Magallan Jiménez	Facturas	Consumo de alimentos y recarga telefónico			1,819.01
			111	04/11/2014	Eliud Rocha Silva	16813, 2007 10/10/2014 17/10/2014	Consumo de alimentos y Adquisición de combustible			648.45
			127	11/12/2014	José Antonio Magallan Jiménez	Facturas	Consumo de alimentos, Adquisición de combustible y pasajes			1,621.76
		Subtotal de Viáticos								4,089.22
		Combustibles								
		14OFIII07003	105	13/10/2014	Servicio Zacatecas de Concepción del Oro, S.A. de C.V.	1024 20/10/2014	Adquisición de combustible			782.40
			107	20/10/2014		988 13/10/2014	Adquisición de combustible			393.90
			112	11/11/2014		1106 13/11/2014	Adquisición de combustible			1,838.20
			118	26/11/2014		1140 20/11/2014	Adquisición de combustible			794.50
			125	10/12/2014		1098 10/11/2014	Adquisición de combustible			661.00
			126	11/12/2014		1244 10/12/2014	Adquisición de combustible			1,322.00
			129	22/12/2014		1280 22/12/2014	Adquisición de combustible			3,239.39
			130	29/12/2014		1300 29/12/2014	Adquisición de combustible			1,331.00
		Subtotal de Combustibles								10,362.39
		Papelería								
		14OFIII07004	110	04/11/2014	José Antonio Magallan Jiménez	17206320 04/11/2014	Tóner para impresoras			1,647.00
			128	15/12/2014	Distribuidor Reyes G S.A. de C.V.	21981, 21986 15/12/2014	Tóner para impresoras			5,336.00
			131	26/12/2014	PC FORCE S. de R.L. de C.V.	2266 26/12/2014	Adquisición de papelería			45,626.25
		Subtotal de Papelería								52,609.25
		Total								\$ 68,539.86

000104





Apartado de Auditoria a Programas Federales

MUNICIPIO: Concepción del Oro, Zacatecas

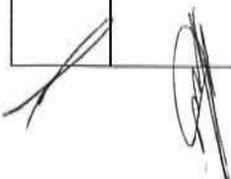
ADMINISTRACIÓN: 2013-2016

PERIODO: Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2014

NÚMERO DE REVISIÓN: ASE-CP-07/2014

FONDO O PROGRAMA: FONDO III, FONDO IV Y OTROS PROGRAMAS

No.	CONCEPTO	OBSERVACIONES	IMPORTE	REFERENCIA
		<p>De las erogaciones realizadas se presentó la documentación comprobatoria por el mismo importe, consistente en Facturas Fiscales CFDI expedida por el proveedor beneficiario de los cheques, mismas que reúnen los requisitos fiscales establecidos en los artículos 29 y 29-A del Código Fiscal de la Federación, por concepto de Adquisición de Refacciones, Viáticos, Combustibles y Papelería, anexando la factura de refacciones por la adquisición de acumulador y recibo de dinero que señala que es para una camioneta Nissan con firma de autorizado del Presidente, Sindica y Tesorero Municipales, del consumo de viáticos presentan oficio de comisión, del combustible presentan los vales que indican número de folio y cuentan solamente con firma de autorizado en las que se indica que son para la supervisión de las obras y de la papelería indican que es destinada a la Dirección de Desarrollo Económico y Social.</p> <p>Ahora bien, de la erogación realizada por la adquisición de acumulador del vehículo por la cantidad de \$1,479.00, el municipio no presenta evidencia documental de la aplicación de la refacción y/o mantenimiento del vehículo, toda vez que el expediente no contiene la siguiente documentación:</p> <p>Vale por el suministro de las refacciones, en los que conste la fecha, cantidad y descripción de las refacciones, así como las características del vehículo en las que fueron instaladas, con nombre, cargo y firma de la persona que las entregó y de la persona responsable del vehículo que los recibió para su instalación, así como de los funcionarios que autorizan y validan.</p> <p>Programa de mantenimiento, que contenga características del vehículo (marca, modelo, serie, núm. económico, etc.), área de asignación, descripción de la reparación y/o mantenimiento a realizar y presupuesto, con el nombre, cargo y firma de los funcionarios que autorizan y validan el programa; anexando el presupuesto detallado de las refacciones a utilizar en cada vehículo.</p> <p>Relación de las obras y/o acciones autorizadas dentro del Fondo III, las cuales fueron supervisadas con el vehículo oficial del Departamento de Desarrollo Social.</p> <p>Vale de resguardo del vehículo al que se le realizó el mantenimiento, orden de servicio y bitácora de mantenimiento con los datos señalados anteriormente en la presente observación.</p> <p>En los vales de combustible no se indica el Kilometraje, marca, modelo, placas y número económico del vehículo al que se le suministro el combustible, mismo que deben de estar debidamente firmados de</p>		<p>000105</p>




Apartado de Auditoria a Programas Federales

MUNICIPIO: Concepción del Oro, Zacatecas

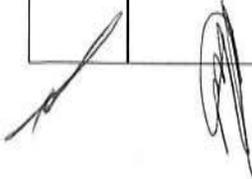
ADMINISTRACIÓN: 2013-2016

PERIODO: Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2014

NÚMERO DE REVISIÓN: ASE-CP-07/2014

FONDO O PROGRAMA: FONDO III, FONDO IV Y OTROS PROGRAMAS

No.	CONCEPTO	OBSERVACIONES	IMPORTE	REFERENCIA
		<p>autorizado, señalando el nombre y cargo de la persona facultada para autorizar el suministro de combustible y del titular del área que lo solicita. Asimismo, no se anexan las bitácoras por el consumo y rendimiento de combustible de cada vehículo, con el nombre, cargo y firma del responsable del control del combustible, así como de los funcionarios municipales que autorizan y del Contralor Municipal que valida; los cuales entre otros datos, deben contener: características del vehículo, tipo, marca, modelo, número de serie, número de motor, número económico ect.), lo anterior a fin de transparentar el uso del combustible en actividades propias del municipio.</p> <p>La adquisición de papelería no presentan requisiciones o vales que amparen y describan los artículos adquiridos por concepto de papelería y que evidencien su destino, documentos que deberán indicar la fecha, cantidad y tipo de material y contar con las firmas de los funcionarios que tienen a su cargo el control del mismo y de quien los recibe. requisiciones del total de la papelería que evidencien su destino y el control de ellos por parte de la presidencia municipal.</p> <p>Sin embargo, conforme a lo establecido en el artículo 33 apartado A en su fracción I y cuarto párrafo de la Ley de Coordinación Fiscal, las erogaciones por concepto de Viáticos, Combustibles y Papelería corresponden a conceptos de gastos no autorizados dentro del rubro de gastos indirectos, toda vez que en tal ordenamiento se señala que las obras y acciones a realizar serán aquéllas que correspondan al Catálogo de acciones establecido en los Lineamientos del Fondo que emita la Secretaría de Desarrollo Social y los recurso destinados para ser aplicados como Gastos Indirectos, serán para la verificación y seguimiento de las obras y acciones que se realicen con recursos del Fondo III, así como para la realización de estudios y la evaluación de proyectos que cumplan con los fines específicos a que se refiere el artículo 33 señalado con antelación.</p> <p>En consecuencia, en el Diario Oficial de la Federación de fecha 14 de febrero de 2014, se publicó el Acuerdo por el que se emiten los Lineamientos generales para la operación del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social (FAIS), el cual contiene el Catálogo del FAIS, anexo 1 y 3, en los que se listan los proyectos de infraestructura social básica y las acciones de Gastos Indirectos y Desarrollo Institucional que se pueden llevar a cabo con los recursos del FAIS; dentro de los cuales, no se contemplan partidas presupuestales para la adquisición de Viáticos, Combustibles y Papelería por lo tanto, dichas erogaciones se determinan como improcedentes para ser cubiertas con recursos del</p>		<p>000106</p>




Apartado de Auditoria a Programas Federales

MUNICIPIO: Concepción del Oro, Zacatecas

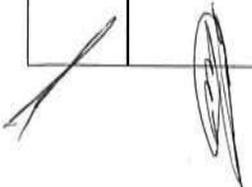
ADMINISTRACIÓN: 2013-2016

PERIODO: Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2014

NÚMERO DE REVISIÓN: ASE-CP-07/2014

FONDO O PROGRAMA: FONDO III, FONDO IV Y OTROS PROGRAMAS

No.	CONCEPTO	OBSERVACIONES	IMPORTE	REFERENCIA
		<p>Fondo III.</p> <p>Asimismo con fecha 13 de mayo de 2014, se publicó en el Diario Oficial de la Federación el ACUERDO por el que se modifica el diverso por el que se emiten los Lineamientos Generales para la Operación del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social, publicado el 14 de febrero del 2014; el que en su punto 2.5 Gastos Indirectos <i>"Las entidades, municipios y DTFD podrán destinar una parte proporcional equivalente al 3% de los recursos del FISE y FISMDF para la verificación y seguimiento, así como para la realización de estudios y la evaluación de proyectos, conforme a las acciones que se señalan en el Anexo 4 de los Lineamientos"</i>. En cuyo anexo tampoco se contempla ningún gasto por dichos conceptos.</p> <p>Además, en alcance a lo anterior, la SEDESOL emitió el Oficio Circular 613,UPRI/936/2014 de fecha 25 de septiembre de 2014; en el que se precisan las partidas presupuestales autorizadas para el rubro de Gastos Indirectos, sin que en éstas se contemple la adquisición de combustible. De igual forma, respecto a la partida 355 REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE, el mencionado oficio las define como: <i>"Asignaciones destinadas a cubrir los gastos por servicios de reparación y mantenimiento del equipo de transporte terrestre, aeroespacial, marítimo, lacustre y fluvial e instalación de equipos en los mismos, propiedad o al servicio de los entes públicos. (No incluye combustible)"</i>.</p> <p>Se solicita:</p> <p>Presentar el Estado de Cuenta Bancario, en el que conste el reintegro de los recursos a la Cuenta Bancaria número 4056585649 de la Institución Financiera HSBC México, S.A., aperturada a nombre del Municipio de Concepción del Oro, Zacatecas, por la cantidad de \$67,057.86 correspondiente a las erogaciones considerados como improcedentes para realizarse con recursos del Fondo III dentro de la vertiente de Gastos Indirectos, así como la evidencia del registro contable por el ingreso de los recursos a bancos y en su caso el Acta de Consejo de Desarrollo Municipal, en el que se detalle el nombre y monto de cada una de las obras y/o acciones aprobadas a realizar con el reintegro de los recursos, mismas que deberá corresponder a las autorizadas con el catálogo del FAIS contenido en los Lineamientos Generales para la operación del FAIS.</p>		<p>000107</p>





Apartado de Auditoria a Programas Federales

MUNICIPIO: Concepción del Oro, Zacatecas

ADMINISTRACIÓN: 2013-2016

PERIODO: Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2014

NÚMERO DE REVISIÓN: ASE-CP-07/2014

FONDO O PROGRAMA: FONDO III, FONDO IV Y OTROS PROGRAMAS

No.	CONCEPTO	OBSERVACIONES	IMPORTE	REFERENCIA
		<p>Presentar Recibo o vale por el suministro de las refacciones, en los que conste la fecha, cantidad y descripción de las refacciones, así como las características del vehículo en las que fueron instaladas, con nombre, cargo y firma de la persona que las entregó y de la persona responsable del vehículo que los recibió para su instalación, así como de los funcionarios que autorizan y validan. Los vales de combustible debidamente requisitados indicando el Kilometraje, marca, modelo, placas y número económico del vehículo al que se le suministro el combustible, mismos que deben de estar debidamente firmados de autorizado, señalando el nombre y cargo de la persona facultada para autorizar el suministro de combustible y del titular del área que lo solicita. Asimismo, anexar las bitácoras por el consumo y rendimiento de combustible de cada vehículo, con el nombre, cargo y firma del responsable del control del combustible, así como de los funcionarios municipales que autorizan y del Contralor Municipal que valida; presentar requisiciones o vales que amparen y describan los artículos adquiridos por concepto de papelería y que evidencien su destino, documentos que deberán indicar la fecha, cantidad y tipo de material y contar con las firmas de los funcionarios que tienen a su cargo el control del mismo y de quien las recibe. requisiciones del total de la papelería que evidencien su destino y el control de ellos por parte de la presidencia municipal.</p>		
		<p>Desarrollo Institucional acciones Improcedentes</p> <p>En Acta de Consejo de Desarrollo Municipal de fecha 07 de noviembre de 2014, el Municipio de Concepción del Oro, Zacatecas, aprobó recursos del Fondo III 2014 dentro de la vertiente de Desarrollo Institucional para la erogación de la acción denominada "Adquisición de equipo de cómputo y equipo de oficina" por la cantidad de \$104,551.26, para lo cual realizó erogaciones de la Cuenta Bancaria número 4056585649 abierta a nombre del Municipio de Concepción del Oro, Zacatecas, ante la Institución Financiera HSBC México, S.A., denominada III 2014, mediante la expedición del cheque número 132 por un importe total de \$104,551.26 a favor de PC Force S. de R.L. de C.V., por concepto de Adquisición de Equipo de Cómputo y Equipo de Oficina.</p> <p>Con base en lo anterior, se detectó que los recursos por la cantidad de \$9,000.00 corresponden a conceptos de gastos no autorizados dentro del rubro de Desarrollo Institucional (corresponden a dos</p>		<p>000108</p> <p>Artículos 33 primer párrafo, apartado A, tercer párrafo y 49 de la Ley de Coordinación Fiscal en correlación con los Lineamientos</p>




Apartado de Auditoria a Programas Federales

MUNICIPIO: Concepción del Oro, Zacatecas

ADMINISTRACIÓN: 2013-2016

PERIODO: Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2014

NÚMERO DE REVISIÓN: ASE-CP-07/2014

FONDO O PROGRAMA: FONDO III, FONDO IV Y OTROS PROGRAMAS

No.	CONCEPTO	OBSERVACIONES	IMPORTE	REFERENCIA																																														
3	Desarrollo Institucional	<p>cámaras fotográficas), cuyo detalle de las erogaciones se integra de la siguiente manera:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Cheque</th> <th>Fecha</th> <th>Beneficiario según póliza de cheque</th> <th>Número de factura y fecha</th> <th>Concepto de factura</th> <th>Importe de cheque</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="14">132</td> <td rowspan="14">29-12/2014</td> <td rowspan="14">PC Force S. De R.L. de C.V.</td> <td rowspan="14">2267</td> <td>1 persianas</td> <td>\$ 1,000.01</td> </tr> <tr> <td>4 silla</td> <td>1,200.00</td> </tr> <tr> <td>5 batería para no Break</td> <td>8,500.59</td> </tr> <tr> <td>1 archivero</td> <td>2,150.69</td> </tr> <tr> <td>3 silla secretarial</td> <td>7,200.01</td> </tr> <tr> <td>2 puertas de vidrio</td> <td>6,000.00</td> </tr> <tr> <td>1 escritorio mod. 21104</td> <td>3,000.00</td> </tr> <tr> <td>1 silla ejecutiva</td> <td>3,000.00</td> </tr> <tr> <td>1 cámara digital básica</td> <td>3,000.00</td> </tr> <tr> <td>1 silla ejecutiva mod. 7860</td> <td>3,500.00</td> </tr> <tr> <td>1 archivero de puerta mod. 26797</td> <td>5,000.00</td> </tr> <tr> <td>1 cámara digital prof.</td> <td>6,000.00</td> </tr> <tr> <td>1 escritorio mod. 60271</td> <td>7,000.00</td> </tr> <tr> <td>2 laptop Asus DC N2815</td> <td>18,000.00</td> </tr> <tr> <td>6 archivero de puerta mod. 61273</td> <td>29,999.96</td> </tr> <tr> <td colspan="5" style="text-align: center;">TOTAL</td> <td>\$ 104,551.26</td> </tr> </tbody> </table> <p>De las erogaciones realizadas se presentó la documentación financiera comprobatoria por el mismo importe, expedida por el proveedor beneficiario del cheque, misma que reúnen los requisitos fiscales establecidos en los artículos 29 y 29-A del Código Fiscal de la Federación, por concepto de Adquisición</p>	Cheque	Fecha	Beneficiario según póliza de cheque	Número de factura y fecha	Concepto de factura	Importe de cheque	132	29-12/2014	PC Force S. De R.L. de C.V.	2267	1 persianas	\$ 1,000.01	4 silla	1,200.00	5 batería para no Break	8,500.59	1 archivero	2,150.69	3 silla secretarial	7,200.01	2 puertas de vidrio	6,000.00	1 escritorio mod. 21104	3,000.00	1 silla ejecutiva	3,000.00	1 cámara digital básica	3,000.00	1 silla ejecutiva mod. 7860	3,500.00	1 archivero de puerta mod. 26797	5,000.00	1 cámara digital prof.	6,000.00	1 escritorio mod. 60271	7,000.00	2 laptop Asus DC N2815	18,000.00	6 archivero de puerta mod. 61273	29,999.96	TOTAL					\$ 104,551.26	9,000.00	<p>Generales para la operación del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social emitidos por la Secretaría de Desarrollo Social; Oficio circular SSPEDR.600.01/2015 de fecha 23 de marzo de 2015 emitido por la SEDESOL; 42 primer párrafo, 43 y 70 primer párrafo, fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 62, 167 segundo párrafo, 182, 183, 184 y 186 de la Ley Orgánica del Municipio, aplicable al Estado de Zacatecas, ordenamientos vigentes en el Ejercicio Fiscal 2014.</p> <p>000109</p>
Cheque	Fecha	Beneficiario según póliza de cheque	Número de factura y fecha	Concepto de factura	Importe de cheque																																													
132	29-12/2014	PC Force S. De R.L. de C.V.	2267	1 persianas	\$ 1,000.01																																													
				4 silla	1,200.00																																													
				5 batería para no Break	8,500.59																																													
				1 archivero	2,150.69																																													
				3 silla secretarial	7,200.01																																													
				2 puertas de vidrio	6,000.00																																													
				1 escritorio mod. 21104	3,000.00																																													
				1 silla ejecutiva	3,000.00																																													
				1 cámara digital básica	3,000.00																																													
				1 silla ejecutiva mod. 7860	3,500.00																																													
				1 archivero de puerta mod. 26797	5,000.00																																													
				1 cámara digital prof.	6,000.00																																													
				1 escritorio mod. 60271	7,000.00																																													
				2 laptop Asus DC N2815	18,000.00																																													
6 archivero de puerta mod. 61273	29,999.96																																																	
TOTAL					\$ 104,551.26																																													

Apartado de Auditoria a Programas Federales

MUNICIPIO: Concepción del Oro, Zacatecas

ADMINISTRACIÓN: 2013-2016

PERIODO: Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2014

NÚMERO DE REVISIÓN: ASE-CP-07/2014

FONDO O PROGRAMA: FONDO III, FONDO IV Y OTROS PROGRAMAS

No.	CONCEPTO	OBSERVACIONES	IMPORTE	REFERENCIA
		<p>de Equipo de Cómputo y Equipo de Oficina.</p> <p>De lo anterior y conforme a lo establecido en el artículo 33 apartado A en su tercer párrafo de la Ley de Coordinación Fiscal, la cantidad ejercida dentro del rubro de Desarrollo Institucional por un importe de \$9,000.00, corresponde a adquisiciones improcedentes, toda vez, que en tal ordenamiento se señala que: "...los recursos podrán utilizarse para la elaboración de proyectos con la finalidad de fortalecer las capacidades de gestión del Municipio o Demarcación Territorial, de acuerdo con lo señalado en el catálogo de acciones establecido en los lineamientos del Fondo que emita la Secretaría de Desarrollo Social..."</p> <p>En consecuencia, en el Diario Oficial de la Federación de fecha 14 de febrero de 2014, se publicó el Acuerdo por el que se emiten los lineamientos generales para la operación del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social (FAIS), el cual contiene el Catálogo del FAIS, anexo de Desarrollo Institucional, en el que se listan los proyectos de Infraestructura Social Básica y las acciones de Gastos Indirectos y Desarrollo Institucional que se pueden llevar a cabo con los recursos del FAIS; dentro de los cuales, no se contemplan partidas presupuestales para la adquisición de cámaras digitales, por lo tanto dichas erogaciones se determinan como improcedentes para ser cubiertas con recursos del Fondo III dentro del rubro de Desarrollo Institucional.</p> <p>Por otra parte, es conveniente mencionar que en fecha 13 de mayo de 2014, se publicó en el Diario Oficial de la Federación el ACUERDO por el que se modifica el diverso por el que se emiten los lineamientos Generales para Infraestructura Social, publicado el 14 de febrero de 2014; el que en su Anexo A. 1.3 Catálogo para el Programa de Desarrollo Institucional Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal, tampoco se contempla partida presupuestal para las adquisiciones de cámaras digitales.</p> <p>Además, en alcance a lo anterior, la SEDESOL emitió el oficio Circular SSPEDR.600.01/2015 de fecha 13 de marzo de 2015; en el que se precisan las partidas presupuestales autorizadas para el rubro de Desarrollo Institucional, sin que en éstas se contemple las adquisiciones señaladas con anterioridad.</p> <p>De lo anterior, se conoció que el Municipio no presentó el Convenio celebrado para el Programa de</p>		000110



Apartado de Auditoría a Programas Federales

MUNICIPIO: Concepción del Oro, Zacatecas

ADMINISTRACIÓN: 2013-2016

PERIODO: Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2014

NÚMERO DE REVISIÓN: ASE-CP-07/2014

FONDO O PROGRAMA: FONDO III, FONDO IV Y OTROS PROGRAMAS

No.	CONCEPTO	OBSERVACIONES	IMPORTE	REFERENCIA
		<p>Desarrollo Institucional Municipal entre el Ejecutivo Federal a través de la Secretaría de Desarrollo Social, el Gobierno del Estado de Zacatecas y el Municipio acorde a lo estipulado en el artículo 33 apartado A primer y tercer párrafo de la Ley de Coordinación Fiscal, así como tampoco se presentó el Anexo Técnico PRODIMDF señalado en los Lineamientos Generales para la Operación del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social. Por lo que dichas adquisiciones se consideran improcedentes al disponer de éstos recursos, al no apegarse a lo establecido en la normatividad señalada con antelación.</p> <p>Se solicita:</p> <p>Presentar el Estado de Cuenta Bancario en el que se refleje el reintegro de los recursos a la Cuenta Bancaria número 4056585649 de la Institución Financiera HSBC México, S.A., aperturada a nombre del Municipio de Concepción del Oro, Zacatecas, Fondo III 2014, por la cantidad de \$9,000.00, correspondientes a las adquisiciones realizadas, consideradas como improcedentes, así como la evidencia del registro contable por el ingreso de los recursos a bancos.</p> <p>Exhibir el Convenio para el Programa de Desarrollo Institucional Municipal celebrado entre el Ejecutivo Federal a través de la Secretaría de Desarrollo Social, el Gobierno del Estado de Zacatecas y el Municipio, el cual debió suscribirse a más tardar el 15 de febrero del 2014 a fin de poder disponer del 2% de los recursos para el Programa de Desarrollo Institucional Municipal, así como el Anexo Técnico PRODIMDF, que justifiquen la programación de recursos por un importe total de \$104,551.26.</p>		000111
		<p>Transferencias Bancarias</p> <p>De la revisión al flujo de efectivo en los Estados de Cuentas Bancarias, así como al auxiliar contable de bancos de la cuenta número 1112-01-0008 en el Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (SAACG) relativo a la cuenta bancaria del Fondo III 2014 número 4056585649 abierta a nombre del municipio de Concepción del Oro, Zacatecas, ante la Institución Financiera HSBC México, S.A.; se detectó que el municipio realizó una transferencia electrónica de</p>		<p>Artículos 33 y 49 de la Ley de Coordinación Fiscal; 167 segundo</p>

Apartado de Auditoria a Programas Federales

MUNICIPIO: Concepción del Oro, Zacatecas

ADMINISTRACIÓN: 2013-2016

PERIODO: Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2014

NÚMERO DE REVISIÓN: ASE-CP-07/2014

FONDO O PROGRAMA: FONDO III, FONDO IV Y OTROS PROGRAMAS

No.	CONCEPTO	OBSERVACIONES	IMPORTE	REFERENCIA																														
4	Transferencias de recursos de Fondo III a Gasto Corriente	<p>recursos por la cantidad de \$1,700,000.00 de fecha 19 de diciembre de 2014, de la Cuenta Bancaria del Fondo III 2014 número 4056585649, a la cuenta de Gasto Corriente número 4021602297 abiertas a nombre del municipio de Concepción del Oro, Zacatecas, ante la Institución Financiera HSBC México, S.A.; de estos recursos fueron reintegrados a la cuenta de Fondo III número 4056585649 la cantidad de \$500,000.00 de fecha 23 de diciembre de 2014, por lo tanto al 31 de diciembre de 2014, subsistían recursos pendientes de reintegrar por la cantidad de \$1,200,000.00.</p> <p>Derivado de lo anterior, se realizó el cálculo de los intereses que se generaron por no haber realizado el reintegro a la cuenta bancaria del Fondo III para su aplicación en obras y/o acciones según lo establecido en el artículo 33 de la Ley de Coordinación Fiscal. Al importe de la transferencia, se le aplicó la Tasa de Interés Interbancaria de Equilibrio (TIE) publicada por el Banco de México a 91 días, correspondiente al 31 de diciembre de 2014. Determinando que los recursos transferidos generaron intereses por la cantidad de \$994.65, el detalle del cálculo se plasma en el siguiente recuadro:</p> <table border="1" data-bbox="373 922 1465 1112"> <thead> <tr> <th>CONCEPTO</th> <th>FECHA MOVIMIENTO</th> <th>MONTO TRANSFERIDO</th> <th>FECHA DEL REINTEGRO</th> <th>DIAS TRANSCURRIDOS</th> <th colspan="2">TIE %</th> <th>TIE DEL PERIODO</th> <th>INTERES DEL PERIODO</th> <th>IMPORTE TOTAL (PTMO+INT)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Traspaso Gasto Corriente número 4021602297 (1112-01-0001)</td> <td>23/12/2014</td> <td>\$ 1,200,000.00</td> <td>N/A</td> <td>9</td> <td>3.3155</td> <td>91 días</td> <td>1.5260</td> <td>\$ 994.65</td> <td>\$ 1,200,994.65</td> </tr> <tr> <td>Total</td> <td></td> <td>\$ 1,200,000.00</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>\$ 994.65</td> <td>\$ 1,200,994.65</td> </tr> </tbody> </table> <p>Se solicita:</p> <p>El reintegro de la cantidad de \$1,200,000.00 a la cuenta del Fondo III 2014 número 4056585649 de la Institución Financiera HSBC México, S.A., así como los intereses generados por la cantidad de \$994.65, toda vez, que estos recursos debieron de utilizarse para los objetivos del Fondo III, de acuerdo a lo señalado en la Ley de Coordinación Fiscal, y acta de Consejo de Desarrollo municipal, en el cual en su momento, fueron autorizados dichos recursos para que se proceda con la aplicación, para lo cual en su momento ya habían sido destinados.</p>	CONCEPTO	FECHA MOVIMIENTO	MONTO TRANSFERIDO	FECHA DEL REINTEGRO	DIAS TRANSCURRIDOS	TIE %		TIE DEL PERIODO	INTERES DEL PERIODO	IMPORTE TOTAL (PTMO+INT)	Traspaso Gasto Corriente número 4021602297 (1112-01-0001)	23/12/2014	\$ 1,200,000.00	N/A	9	3.3155	91 días	1.5260	\$ 994.65	\$ 1,200,994.65	Total		\$ 1,200,000.00						\$ 994.65	\$ 1,200,994.65	1,200,994.65	párrafo, 182, 183, 185, 186 y 191 de la Ley Orgánica del Municipio aplicable al Estado de Zacatecas; 9, primer apartado tercer párrafo de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Zacatecas, ordenamientos vigentes en el Ejercicio fiscal 2014.
CONCEPTO	FECHA MOVIMIENTO	MONTO TRANSFERIDO	FECHA DEL REINTEGRO	DIAS TRANSCURRIDOS	TIE %		TIE DEL PERIODO	INTERES DEL PERIODO	IMPORTE TOTAL (PTMO+INT)																									
Traspaso Gasto Corriente número 4021602297 (1112-01-0001)	23/12/2014	\$ 1,200,000.00	N/A	9	3.3155	91 días	1.5260	\$ 994.65	\$ 1,200,994.65																									
Total		\$ 1,200,000.00						\$ 994.65	\$ 1,200,994.65																									
TOTAL DE FONDO III			\$ 1,342,964.61																															

000112

Apartado de Auditoría a Programas Federales

MUNICIPIO: Concepción del Oro, Zacatecas

ADMINISTRACIÓN: 2013-2016

PERIODO: Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2014

NÚMERO DE REVISIÓN: ASE-CP-07/2014

FONDO O PROGRAMA: FONDO III, FONDO IV Y OTROS PROGRAMAS

No.	CONCEPTO	OBSERVACIONES	IMPORTE	REFERENCIA
FONDO IV 2014				
5	Adquisiciones de Uniformes de Seguridad Pública.	<p>Documentación justificativa no presentada</p> <p>En Acta de Cabildo de fecha 29 de noviembre de 2014, el Municipio de Concepción del Oro, Zacatecas, aprobó recursos del Fondo IV 2014, para el rubro de Seguridad Publica por la cantidad de \$233,676.00, dentro de dicho rubro se aprobó la acción denominada Adquisición de uniformes y equipo para personal de Seguridad Pública por la cantidad de \$233,676.00, para lo cual realizo una erogación por \$175,510.50 de la Cuenta Bancaria número 4056585656, abierta a nombre del municipio de Concepción del Oro, Zacatecas ante la Institución Financiera HSBC México, S.A., se expidió el cheque número 120 de fecha 17 de diciembre de 2014 a favor de la Secretaría de Finanzas, presentando como soporte documental el ticket con número de folio G 3019113 de dicha Dependencia, por concepto de aportación municipal para adquisición de uniformes y equipo antimotín para Seguridad Pública convenio CESP 2014.</p> <p>De lo anterior el municipio presentó el acta de entrega expedida por el Sistema Estatal de Seguridad Publica que indica que recibieron: 42 (cuarenta y dos) uniformes que incluyen Chamarra, Playera, Pantalón, gorra y botas, 5 (cinco) cascos, 3 (tres) Gases Lacrimógeno, 15 (quince) Esposas y 15 (quince) Fomituras, a fin de transparentar la correcta aplicación de los recursos erogados por la cantidad de \$175,510.50.</p> <p>Dentro del Expediente unitario el municipio anexa relación del mes de febrero de 2015, de la entrega de 42 (cuarenta y dos) uniformes donde indica nombre y firma y artículos recibidos de los elementos que recibieron los uniformes de Seguridad Pública.</p> <p>Sin Embargo el municipio no presentó el comprobante fiscal expedido por la Secretaria de Finanzas que reúna los requisitos fiscales establecidos en el artículo 29 y 29-A del Código Fiscal de la Federación además de que falto por presentar la evidencia de la entrega o resguardo de: 5 (cinco) cascos, 3 (tres) Gases Lacrimógeno, 15 (quince) Esposas y 15 (quince) Fomituras donde indique nombre, artículos recibidos y firma de recibido de la persona(s) responsable(s) de los accesorios de Seguridad Pública.</p>	175,510.50	<p>Artículos 42 primer párrafo, 43 y 70 primer párrafo, fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 167 Segundo Párrafo, 182, 183, 185 y 186 de la Ley Orgánica del Municipio, aplicable al Estado de Zacatecas, ordenamientos vigentes en el Ejercicio Fiscal 2014.</p> <p>000113</p>

Apartado de Auditoria a Programas Federales

MUNICIPIO: Concepción del Oro, Zacatecas

ADMINISTRACIÓN: 2013-2016

PERIODO: Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2014

NÚMERO DE REVISIÓN: ASE-CP-07/2014

FONDO O PROGRAMA: FONDO III, FONDO IV Y OTROS PROGRAMAS

No.	CONCEPTO	OBSERVACIONES	IMPORTE	REFERENCIA
		<p>Se solicita:</p> <p>Presentar el comprobante fiscal expedido por la Secretaria de Finanzas que ampare la cantidad de \$175,510.00 y evidencia de la entrega o reguardo de: 5 (cinco) cascos, 3 (tres) Gases Lacrimógeno, 15 (quince) Esposas y 15 (quince) Fornituras donde indique nombre, artículos recibidos y firma de recibido de la persona(s) responsable(s) de los accesorios de Seguridad Pública, a fin de transparentar la correcta aplicación de los recursos erogados.</p> <p>Dicho documento debe de contar con las firmas de autorización de los funcionarios municipales correspondientes, incluyendo al Contralor Municipal para su validación.</p>		
6	<p>Aportación Municipal para el Programa de Becas con SEDUZAC</p>	<p>Acción Improcedente y Falta de Documentación</p> <p>En Acta de Cabildo de fecha 29 de noviembre de 2014, el Municipio de Concepción del Oro, Zacatecas, aprobó recursos del Fondo IV para la vertiente de Infraestructura Básica en la cual se ubicó la acción número 14AFIV07002 denominada "Aportación Municipal de Convenio con la SEC para el Programa Estímulos a la Educación Básica de Primaria y Secundaria periodo enero a junio y septiembre a diciembre 2014", por un importe de \$112,500.00, para la cual de la Cuenta Bancaria número 4056585656, abierta a nombre del municipio de Concepción del Oro, Zacatecas ante la Institución Financiera HSBC México, S.A., se expidieron los cheques número 104 de fecha 21 de agosto de 2014 por la cantidad de \$63,450.00 a favor de Secretaría de Finanzas soportado con ficha de depósito a la cuenta número 0196141781 de la Institución Financiera Bancomer S.A. a nombre de la Secretaría citada con anterioridad por el mismo importe, por concepto de Aportación Municipal de Convenio con la SEC, para el pago de 141 becas de primaria y secundaria, periodo enero a junio de 2014 y el cheque número 106 de fecha 09 de septiembre de 2014 por la cantidad de \$4,050.00 a favor de José Antonio Magallan Jiménez, Director de Desarrollo Económico y Social, soportado con nómina de nueve beneficiarios y la cual indica, nombre, escuela, grado, monto y firma de recibido del beneficiario, además de boleta de calificaciones, constancia de ingresos del padre o tutor, constancia de estudios, acta de nacimiento y</p>	67,500.00	<p>000114</p> <p>Artículos 42 primer párrafo, 43, 67 Segundo Párrafo y 70 primer párrafo, fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 37 y 49 primer párrafo de la Ley de Coordinación Fiscal; 93 primer párrafo fracción III, 167 Segundo Párrafo, 182, 183, 185 y 186 de la</p>