

3210

CONTRALORÍA DEL ESTADO DE JALISCO
DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA
DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA

PROGRAMA: Programa de Infraestructura (Vertiente Infraestructura para el Hábitat)	NÚMERO DE AUDITORIA: AUD/DIR/JAL/INFRA/HÁBITAT-PUERTO VALLARTA/2019
EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2018	EXECUTOR: H. Ayuntamiento de Puerto Vallarta, Jalisco.

INFORME DE AUDITORÍA

Programa:	Programa de Infraestructura (Vertiente Infraestructura para el Hábitat)
Ejecutor:	H. Ayuntamiento de Puerto Vallarta, Jal.
Tipo de Auditoría:	Financiera y Cumplimiento
Periodo Revisado:	Ejercicio Fiscal 2018
Fecha de Inicio de Auditoría:	15 de julio de 2019
Fecha de Conclusión de Auditoría:	19 de julio de 2019
Fecha de discusión de Observaciones:	13 de septiembre de 2019
Personal Actuante:	<ul style="list-style-type: none">▪ Ing. Bella Bryitt Suárez Velasco.▪ Ing. Francisco Martín Preciado Robles▪ L.A.E. José Eduardo Limón Covarrubias

Recibi: INTERNE DE AUDITORIA ORIGINAL
13/09/19
[Handwritten signatures and text]

[Handwritten signatures and initials]



CONTRALORÍA DEL ESTADO DE JALISCO
DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA
DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA

PROGRAMA: Programa de Infraestructura (Vertiente Infraestructura para el Hábitat)	NÚMERO DE AUDITORIA: AUD/DIR/JAL/INFRA/HÁBITAT-PUERTO VALLARTA/2019
 EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2018	 EJECUTOR: H. Ayuntamiento de Puerto Vallarta, Jalisco.

ÍNDICE

CAPÍTULO	PÁGINA
I. ANTECEDENTES	3
II. PERIODO, OBJETIVO Y ALCANCE	5
III. RESULTADOS	14
IV. CONCLUSIÓN Y RECOMENDACIÓN GENERAL	14
V. OBSERVACIONES	15

[Handwritten signature and initials]

CONTRALORÍA DEL ESTADO DE JALISCO
DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA
DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA

PROGRAMA: Programa de Infraestructura (Vertiente Infraestructura para el Hábitat)	NÚMERO DE AUDITORIA: AUD/DIR/JAL/INFRA/HÁBITAT-PUERTO VALLARTA/2019
EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2018	EJECUTOR: H. Ayuntamiento de Puerto Vallarta, Jalisco.

I. ANTECEDENTES

I. DEL PROGRAMA:

La Cámara de Diputados del Congreso de la Unión aprobó en el Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2018, en el **Anexo 19 "Acciones para la Prevención del Delito, Combate a las Adicciones, Rescate de Espacios Públicos y Promoción de Proyectos Productivos"**, en el **Ramo 15 "Desarrollo Agrario, Territorial y Urbano"**, asignó la cantidad de **\$1,566,060,483.00** (Mil quinientos sesenta y seis millones, sesenta mil, cuatrocientos ochenta y tres pesos 00/100 M.N.) para el **Programa de Infraestructura**. Los recursos de este Programa promueven la realización de obras de ampliación y mejoramiento de la vivienda, infraestructura básica, complementaria y equipamiento urbano, que faciliten el funcionamiento y el desarrollo de actividades en las ciudades, así como las acciones de participación comunitaria para las personas que habitan en las Zonas de Actuación del Programa. Los recursos del Programa únicamente podrán ser destinados a los proyectos que cumplan con lo establecido en las Reglas de Operación.

Con base en el Acuerdo de Coordinación en materia de control interno, fiscalización, prevención, detección, disuasión de hechos de corrupción y mejora de la Gestión Gubernamental que celebran, por una parte la Secretaría de la Función Pública y por la otra, el Ejecutivo del Estado Libre y Soberano de Jalisco publicado en el Diario Oficial de la Federación en diciembre de 2018, en cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 48 y 50 de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Jalisco; 19 y 21 del Reglamento Interior de la Contraloría del Estado de Jalisco; el Programa Anual de Trabajo 2019 suscrito ante la Secretaría de la Función Pública y esta Contraloría Estatal, son los elementos legales que permiten a esta Contraloría del Estado llevar a cabo la auditoría al municipio, consistente en el análisis de: flujos financieros, documentación comprobatoria del gasto, radicación de recursos, conciliaciones bancarias y verificación de obras en los diferentes municipios.



CONTROLORÍA DEL ESTADO DE JALISCO
DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA
DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA

PROGRAMA: Programa de Infraestructura (Vertiente Infraestructura para el Hábitat)	NÚMERO DE AUDITORIA: AUD/DIR/JAL/INFRA/HÁBITAT-PUERTO VALLARTA/2019
EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2018	EXECUTOR: H. Ayuntamiento de Puerto Vallarta, Jalisco.

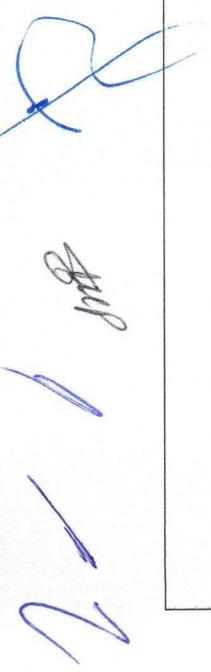
II. DE LA AUDITORIA:

Con motivo de dar cumplimiento al Programa Anual de Trabajo 2019 y con base en los elementos legales anteriormente enunciados, se procedió a la verificación de la aplicación de los recursos del Programa de Infraestructura (Vertiente Infraestructura para el Hábitat), correspondientes al ejercicio 2018, que se hayan ejecutado en forma eficiente y que el cumplimiento de los objetivos y metas se realizó de forma eficaz y congruente en apego a lo dispuesto con las disposiciones federales aplicables.

Se notificó al H. Ayuntamiento de Puerto Vallarta, Jalisco, la realización de la misma, por medio de los oficios que se enlistan a continuación:

- 2459/DGVCO/DAOC/2019 de fecha 14 de junio del 2019 (Invitación a firma de Acta de Inicio).
- 2460/DGVCO/DAOC/2019 de fecha 14 de junio del 2019 (Notificación de auditoría).
- 2461/DGVCO/DAOC/2019 de fecha 14 de junio del 2019 (Orden de auditoría).
- 2462/DGVCO/DAOC/2019 de fecha 14 de junio del 2019 (Requerimiento de información).
- 078/DGVCO/DAOC/2019 de fecha 14 de junio del 2019 (Notificación al personal comisionado).

Atendiendo a lo anterior, el Presidente Municipal, Ing. Arturo Dávalos Peña, quien designó mediante oficio PMPVR/1290/2019, de fecha 15 de julio del año en curso, al Lic. Jesús Fernando Peña Rodríguez, quien se desempeña bajo el cargo de Contralor Municipal, como enlace para atender la presente auditoría.





CONTRALORÍA DEL ESTADO DE JALISCO
DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA
DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA

PROGRAMA: Programa de Infraestructura (Vertiente Infraestructura para el Hábitat)	NÚMERO DE AUDITORIA: AUD/DIR/JAL/INFRA/HÁBITAT-PUERTO VALLARTA/2019
EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2018	EJECUTOR: H. Ayuntamiento de Puerto Vallarta, Jalisco.

II. PERÍODO, OBJETIVO Y ALCANCE

1. PERÍODO

La práctica de la auditoría se realizó durante el periodo comprendido del **15 al 19 de julio de 2019**, de conformidad a lo señalado en el oficio de notificación de auditoría emitido por este OEC, en instalaciones pertenecientes al H. Ayuntamiento de Puerto Vallarta, así como en el sitio de los trabajos ubicados en las calles Matamoros y Degollado en la Delegación Ixtapa en Puerto Vallarta Jalisco; llevándose a cabo el levantamiento de la **Acta de Sitio de Confronta 2461/DGVCO/DAOC/2019** con fecha 18 de julio de 2019, concluyendo esta última etapa con fecha 13 de septiembre de 2019.

2. OBJETIVO

Constatar que el Municipio de Puerto Vallarta ejecuto los proyectos del Programa Infraestructura con forme al calendario ejecución, cumplimiento de metas en el proyecto, beneficiar con estas obras y acciones a los habitantes de la delegación Ixtapa, así como correcta aplicación, comprobación, registro y destino conforme a la normatividad aplicable de los recursos del Programa de Infraestructura (Vertiente Infraestructura para el Hábitat), ejercicio 2018, así como el cumplimiento eficaz y eficiente de objetivos: financiero y de cumplimiento.

3. ALCANCE

La presente auditoría se desarrolló de conformidad con las Normas Generales de Auditoría, las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización, Lineamientos de Auditoría para la Revisión de Fondos y Programas Federales, así como la normatividad aplicable en el ámbito Federal a los recursos del Fondo.



CONTRALORÍA DEL ESTADO DE JALISCO
DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA
DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA

PROGRAMA: Programa de Infraestructura (Vertiente Infraestructura para el Hábitat)	NÚMERO DE AUDITORÍA: AUD/DIR/JAL/INFRA/HÁBITAT-PUERTO VALLARTA/2019
EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2018	EJECUTOR: H. Ayuntamiento de Puerto Vallarta, Jalisco.

La revisión de los recursos federales autorizados a ejecutarse por el H. Ayuntamiento de Puerto Vallarta correspondientes al **Programa de Infraestructura (Vertiente Infraestructura para el Hábitat)**, ejercicio fiscal 2018, se enfocó en la administración y manejo del monto autorizado en el PEF por la cantidad de **\$4'226,844.00 (Cuatro millones doscientos veintiséis mil ochocientos cuarenta y cuatro pesos 00/100 M.N.)**, siendo la cantidad finalmente ministrada al Municipio por **\$4'226,024.32 (Cuatro millones doscientos veintiséis mil veinticuatro pesos 32/100 M.N.)**, que representa el importe total a ejercer, el cual incluye retenciones del 5 al millar.

Se revisaron **02 (dos) obras y 20 (veinte) acciones** contratadas que representan la totalidad de los recursos otorgados al H. Ayuntamiento de Puerto Vallarta, las cuales se detallan a continuación en las tablas 1.1 y 1.2.

Tabla 1.1

MODALIDAD: MEJORAMIENTO DEL ENTORNO

MUNICIPIO	LOCALIDAD	PROYECTO	TOTAL	FEDERAL	ESTATAL
PUERTO VALLARTA	DELEGACIÓN IXTAPA	Pavimentación con Empedrado Ahogado en Cemento de la Calle Matamoros desde la C. Emiliano Zapata hasta C. Ilurbide Delegación Ixtapa	\$ 1,904,882.00	\$ 952,441.00	\$ 952,441.00
		Pavimentación con Empedrado Ahogado en Cemento de la Calle Degollado desde la C. Altamirano hasta la C. Pino Suárez Delegación Ixtapa.	\$ 1,089,230.00	\$ 544,615.00	\$ 544,615.00
TOTAL			\$ 2,994,112.00	\$ 1,497,056.00	\$ 1,497,056.00

CONTRALORÍA DEL ESTADO DE JALISCO
DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA
DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA

PROGRAMA: Programa de Infraestructura (Vertiente Infraestructura para el Hábitat)	NÚMERO DE AUDITORIA: AUD/DIR/JAL/INFRA/HÁBITAT-PUERTO VALLARTA/2019
EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2018	EJECUTOR: H. Ayuntamiento de Puerto Vallarta, Jalisco.

Tabla 1.2 **MODALIDAD: DESARROLLO COMUNITARIO**

MUNICIPIO	LOCALIDAD	PROYECTO	TOTAL	FEDERAL	ESTATAL
PUERTO VALLARTA	DELEGACIÓN IXTAPA	Curso de mesoterapia certificado	\$ 74,890.00	\$ 37,445.00	\$ 37,445.00
		Curso de corte y confección y sastrería certificado	\$ 81,892.00	\$ 40,946.00	\$ 40,946.00
		Curso cuidado de manos y pies certificado	\$ 74,890.00	\$ 37,445.00	\$ 37,445.00
		Curso de panadería y repostería certificado	\$ 75,570.00	\$ 37,785.00	\$ 37,785.00
		Curso de manualidades en foamy	\$ 63,920.00	\$ 31,960.00	\$ 31,960.00
		Curso de prevención de la violencia	\$ 68,560.00	\$ 34,280.00	\$ 34,280.00
		Curso de promoción de los derechos ciudadanos y no discriminación	\$ 75,500.00	\$ 37,750.00	\$ 37,750.00
		Curso de promoción de la igualdad de género	\$ 68,550.00	\$ 34,275.00	\$ 34,275.00
		Curso de salud nutricional	\$ 18,150.00	\$ 9,075.00	\$ 9,075.00



CONTRALORÍA DEL ESTADO DE JALISCO
DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA
DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA

PROGRAMA: Programa de Infraestructura (Vertiente Infraestructura para el Hábitat) **NÚMERO DE AUDITORIA:** AUD/DIR/JAL/INFRA/HÁBITAT-PUERTO VALLARTA/2019
EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2018 **EJECUTOR:** H. Ayuntamiento de Puerto Vallarta, Jalisco.

Curso de acondicionamiento físico aeróbico	\$	17,950.00	\$	8,975.00	\$	8,975.00
Curso de belleza certificado	\$	74,880.00	\$	37,440.00	\$	37,440.00
Curso de mesoterapia certificado	\$	74,890.00	\$	37,445.00	\$	37,445.00
Curso cuidado de manos y pies certificado	\$	74,890.00	\$	37,445.00	\$	37,445.00
Curso de manualidades en foamy	\$	63,920.00	\$	31,960.00	\$	31,960.00
Curso de panadería y repostería certificado	\$	75,570.00	\$	37,785.00	\$	37,785.00
Curso de prevención de la violencia	\$	68,560.00	\$	34,280.00	\$	34,280.00
Curso de promoción de los derechos ciudadanos y no discriminación	\$	75,500.00	\$	37,750.00	\$	37,750.00
Curso de promoción de la igualdad de género	\$	68,550.00	\$	34,275.00	\$	34,275.00
Curso de salud nutricional	\$	18,150.00	\$	9,075.00	\$	9,075.00
Curso de acondicionamiento físico aeróbico	\$	17,950.00	\$	8,975.00	\$	8,975.00
TOTAL	\$	1,232,732.00	\$	616,366.00	\$	616,366.00



CONTRALORÍA DEL ESTADO DE JALISCO
DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA
DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA

PROGRAMA: Programa de Infraestructura (Vertiente Infraestructura para el Hábitat)	NÚMERO DE AUDITORIA: AUD/DIR/JAL/INFRA/HABITAT-PUERTO VALLARTA/2019
EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2018	EJECUTOR: H. Ayuntamiento de Puerto Vallarta, Jalisco.

Financieramente se revisó la ministración que siguió el recurso destinado en el ejercicio 2018, a través del **Programa de Infraestructura (Vertiente Infraestructura para el Hábitat)**, con el fin de determinar el cumplimiento de aportaciones convenidas dando como resultado de la parte Federal 3 ministraciones para llegar a la suma de \$2'113,422.00 y una única ministración de la parte Estatal que corresponde a \$2'113,422.00. (Tabla 1.3). Por otra parte, se revisó por medio de expediente físico, como de documentación digitalizada la aplicación de dichos recursos, en los proyectos acordados y su manejo en las cuentas bancarias 65506688899 y 65506688931 del banco Santander S.A.; así como la aplicación que se dio a los rendimientos financieros mediante los estados de cuenta bancarios de las mismas. Adicionalmente, se analizó el cierre de ejercicio y los informes de avance físico financiero para precisar su congruencia y determinar saldos no aplicados; dicha revisión financiera se efectuó al 100% de los recursos del Fondo a aplicarse por el **H. Ayuntamiento de Puerto Vallarta**.

Tabla 1.3

PROYECTO	APORTACION	MINISTRACIÓN	Importe	Fecha	RECIBOS O FACTURA	No. De Cuenta	Institución Bancaria	Nombre de la Cuenta
1ER. MINISTRACIÓN DEL 40% DEL OFICIO DE APROBACIÓN NO. I/134/SDUOTV/INFRA/673-8/2018 DEL PROGRAMA DE INFRAESTRUCTURA	FEDERAL	1RA	845,368.80	02-ago-18	23114			
2DA. MINISTRACIÓN DEL 20% DEL OFICIO DE APROBACIÓN NO. I/134/SDUOTV/INFRA/673-8/2018 DEL PROGRAMA DE INFRAESTRUCTURA	FEDERAL	2DA	634,026.60	16-ago-18	23383	65-50668893-1	SANTANDER S.A. INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE	BANCOMUNADA "B" CON "B"
3RA. MINISTRACIÓN DEL 20% DEL OFICIO DE APROBACIÓN NO I/134/SDUOTV/INFRA/673-8/2018 DEL PROGRAMA DE INFRAESTRUCTURA	FEDERAL	3RA	634,026.60	16-ago-18	23384			
TOTAL APORTADO FEDERAL			\$ 2,113,422.00					
APORTACION DEL GOBIERNO ESTATAL DEL OFICIO DE APROBACIÓN NO. I/134/SDUOTV/INFRA/673-8/2018 DEL PROGRAMA DE INFRAESTRUCTURA	ESTATAL	UNICA MINISTRACIÓN	2,113,422.00	02-ago-18	23113	65-50668889-9	SANTANDER S.A. INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE	BANCOMUNADA "B" CON "B"
TOTAL APORTADO ESTATAL			\$ 2,113,422.00					





CONTRALORÍA DEL ESTADO DE JALISCO
DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA
DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA

PROGRAMA: Programa de Infraestructura (Vertiente Infraestructura para el Hábitat)	NÚMERO DE AUDITORIA: AUD/DIR/JAL/INFRA/HÁBITAT-PUERTO VALLARTA/2019
 EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2018	EJECUTOR: H. Ayuntamiento de Puerto Vallarta, Jalisco.

En la revisión de cumplimiento, se efectuó mediante la revisión documental y la inspección física de las obras, comprobando si se construyeron conforme a lo presupuestado y comprobado para el **Programa de Infraestructura (Vertiente Infraestructura para el Hábitat)**; si se cubrieron las formalidades para su Entrega-Recepción, si la obra se encuentra terminada y operando de manera adecuada, que el expediente unitario de obra, cuente con la evidencia de haber cumplido con la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas y su Reglamento, verificando entre otros aspectos los siguientes:

- Su adecuado archivo y resguardo.
- Procedimientos de licitación, adjudicación y contratación.
- El cumplimiento de las disposiciones contenidas en el artículo 32-D del Código Fiscal de la Federación.
- El cumplimiento de la elaboración, uso y requisitado de la Bitácora de Obra Pública y Servicios Relacionados con las Mismas, en el caso que corresponda.
- La justificación y comprobación del gasto, mediante facturas y estimaciones pagadas, conteniendo los números generadores, la amortización del anticipo y las deducciones aplicadas, y las anotaciones en bitácora (BESOP), en el caso que corresponda.
- El avance y la situación operativa, así como la verificación de la obra de conceptos de trabajos ejecutados, mediante la visita de campo.

OBRAS VERIFICADA AL 100% (VERTIENTE HÁBITAT)

PAVIMENTACIÓN CON EMPEDRADO AHOGADO EN CEMENTO DE LA CALLE DEGOLLADO DESDE LA C. ALTAMIRANO HASTA LA C. PINO SUAREZ, DELEGACIÓN IXTAPA

Modalidad de ejecución: Contrato

Tipo de contrato: Adjudicación directa.

Contrato: DOP/AD/52/18

Monto Autorizado: \$ 1'089,230.00

Importe Contratado: \$ 1'089,230.00 (Incluyendo I.V.A.)

Plazo de Ejecución Real: Del 16 de octubre al 17 de diciembre de 2018



Contraloría
del Estado
del Gobierno de Jalisco

CONTRALORÍA DEL ESTADO DE JALISCO
DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA
DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA

Página 11 de 21

PROGRAMA: Programa de Infraestructura (Vertiente Infraestructura para el Hábitat)	NÚMERO DE AUDITORIA: AUD/DIR/JAL/INFRA/HÁBITAT-PUERTO VALLARTA/2019
EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2018	EJECUTOR: H. Ayuntamiento de Puerto Vallarta, Jalisco.

Avance Físico: 100%
Contratista y/o Ejecutor: C. Mario Chacón Nava.

PAVIMENTACIÓN CON EMPEDRADO AHOGADO EN CEMENTO DE LA CALLE MATAMOROS, DESDE LA C. EMILIANO ZAPATA HASTA LA C. ITURBIDE DELEGACIÓN IXTAPA.

Modalidad de ejecución: Contrato

Tipo de contrato: Invitación a cuando menos 3 empresas.

Contrato: DOP/CI/53/18

Monto Autorizado: \$ 1'904,882.00

Importe Contratado: \$ 1'898,873.50 (Incluyendo I.V.A.).

Plazo de Ejecución Real: Del 5 de octubre al 14 de diciembre de 2018

Avance Físico: 100%

Contratista y/o Ejecutor: C. José Padilla Aguirre

La situación operativa prevaeciente de las obras se detalla a continuación:

Pavimentación con empedrado ahogado en cemento de la calle Degollado desde la c. Altamirano hasta la c. Pino Suárez, Delegación Ixtapa.

La obra en revisión, se encuentra ubicada en la calle Degollado, entre las calles Altamirano y Pino Suarez, en la Delegación de Ixtapa, en el Municipio de Puerto Vallarta, Jalisco, a 7.50 km de distancia de la Unidad Municipal Administrativa.

Los trabajos más representativos de esta obra constan principalmente de:

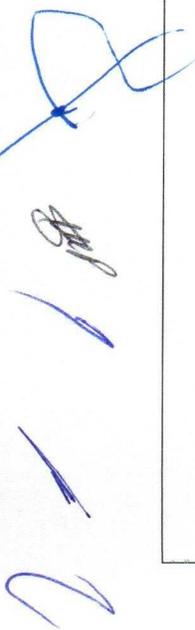
- Demolición de banquetas.
- Trazo y nivelación con equipos topográficos.
- Corte en material tipo "B" en cajón y afine de terreno.
- Compactación de terreno natural.

CONTRALORÍA DEL ESTADO DE JALISCO
DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA
DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA

PROGRAMA: Programa de Infraestructura (Vertiente Infraestructura para el Hábitat)	NÚMERO DE AUDITORIA: AUD/DIR/JAL/INFRA/HÁBITAT-PUERTO VALLARTA/2019
EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2018	EJECUTOR: H. Ayuntamiento de Puerto Vallarta, Jalisco.

- Suministro y colocación de sub-rasante
- Suministro y colocación de base mejorada
- Poreo con arena de río
- Riego de impregnación
- Construcción de banquetas de concreto
- Conformación y compactación de terraplenes para banquetas.
- Empedrado ahogado en mortero cemento de 18 cm de espesor.
- Construcción de rampas para acceso a las banquetas.
- Construcción de dentellón en forma de I.
- Trazo de ejes para calle y tendido de tubería.
- Excavación en cepas en material tipo II.
- Conformación de plantilla en zanjas para la colocación de tubería.
- Acostillamiento de tubería.
- Relleno de zanjas
- Colocación de tomas domiciliarias.
- Construcción de red de alcantarillado
- Construcción de pozos de visita
- Suministro e instalación de brocal y tapa
- Suministro y colocación de nomenclatura en calle
- Suministro y colocación de luminarias tipo led
- Suministro y colocación de poste tubular
- Construcción de machuelo en forma de "I"
- Renivelación de registros sanitarios

Derivado del proceso de verificación física de la obra denominada "Pavimentación con empedrado ahogado en cemento de la calle Degollado desde la C. Altamirano hasta la C. Pino Suárez, Delegación Ixtapa.", y en base a la documentación aportada por el H. Ayuntamiento Municipal de Puerto Vallarta se constata que la obra fue ejecutada y se encontraba terminada y operando adecuadamente.



CONTRALORÍA DEL ESTADO DE JALISCO
DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA
DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA

PROGRAMA: Programa de Infraestructura (Vertiente Infraestructura para el Hábitat)	NÚMERO DE AUDITORIA: AUD/DIR/JAL/INFRA/HÁBITAT-PUERTO VALLARTA/2019
EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2018	EJECUTOR: H. Ayuntamiento de Puerto Vallarta, Jalisco.

Pavimentación con empedrado ahogado en cemento de la calle Matamoros, desde la C. Emiliano Zapata hasta la C. Iturbide Delegación Ixtapa.

La obra en revisión, se encuentra ubicada en la calle Matamoros, entre las calles Emiliano Zapata e Iturbide, en la Delegación de Ixtapa, en el Municipio de Puerto Vallarta, Jalisco, a 9.00 km de distancia de la Unidad Municipal Administrativa.

Los trabajos más representativos de esta obra constan principalmente de:

- Demolición de banquetas.
- Trazo y nivelación con equipos topográficos.
- Corte en material tipo "B" en cajón y afine de terreno.
- Compactación de terreno natural.
- Suministro y colocación de base mejorada
- Construcción de banquetas de concreto
- Conformación y compactación de terraplenes para banquetas.
- Empedrado ahogado en mortero cemento de 18 cm de espesor.
- Construcción de rampas para acceso a las banquetas.
- Construcción de dentellón en forma de I.
- Trazo de ejes para calle y tendido de tubería.
- Excavación en cepas en material tipo II.
- Conformación de plantilla en zanjas para la colocación de tubería.
- Acostillamiento de tubería.
- Relleno de zanjas
- Colocación de tomas domiciliarias.
- Construcción de red de alcantarillado
- Suministro e instalación de brocal y tapa
- Suministro y colocación de luminarias tipo led
- Suministro y colocación de poste tubular
- Construcción de machuelo en forma de "I"



CONTRALORÍA DEL ESTADO DE JALISCO
DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA
DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA

Página 14 de 21

PROGRAMA: Programa de Infraestructura (Vertiente Infraestructura para el Hábitat)	NÚMERO DE AUDITORIA: AUD/DIR/JAL/INFRA/HÁBITAT-PUERTO VALLARTA/2019
EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2018	EJECUTOR: H. Ayuntamiento de Puerto Vallarta, Jalisco.

- Construcción de caja de válvulas para red de agua potable.

Derivado del proceso de verificación física de la obra denominada " Pavimentación con empedrado ahogado en cemento de la calle Matamoros, desde la C. Emiliano Zapata hasta la C. Iturbide Delegación Ixtapa", y en base a la documentación aportada por el H. Ayuntamiento Municipal de Puerto Vallarta se constata que la obra fue ejecutada y se encontraba terminada y operando adecuadamente.

III. RESULTADOS

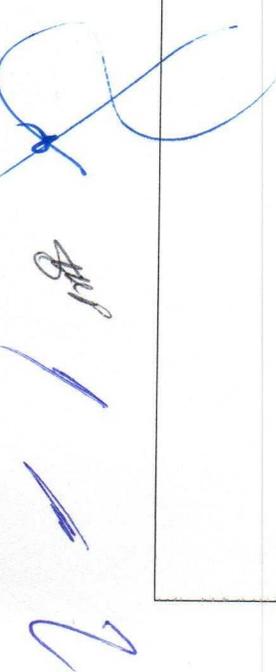
Con fecha 19 de julio del 2019, se llevó a cabo el cierre de la auditoría practicada a los recursos federales del **Programa de Infraestructura (Vertiente Infraestructura para el Hábitat)**, ejercicio fiscal 2018, ejecutados a cargo del H. Ayuntamiento de Puerto Vallarta, Jalisco, de la cual no se obtuvieron hallazgos relevantes, por lo cual no se emiten cédulas de observación.

IV. CONCLUSION Y RECOMENDACIÓN GENERAL.

Derivado de la verificación física que se realizó el día 16 de julio de 2019 al sitio de los trabajos, por parte del personal de este Órgano Estatal de Control en conjunto con el personal del H. Ayuntamiento de Puerto Vallarta, Jalisco, se determinó que las obras de los contratos: **DOP/AD/52/18 y DOP/CI/53/18. SE ENCUENTRAN TERMINADAS Y OPERANDO**, tal como se muestra en la sección del reporte fotográfico.

Los resultados de la auditoría indican que en la operación y ejercicio de los recursos del **Programa de Infraestructura (Vertiente Infraestructura para el Hábitat)**, **ejercicio fiscal 2018**, a cargo del H. Ayuntamiento de Puerto Vallarta, Jalisco, **cumplen** con las disposiciones normativas que lo regulan y la legislación en materia de obra pública, beneficiando a los habitantes de la Delegación Ixtapa permitiendo el tránsito vehicular, red de luminaria pública, baquetas, entre otras. Mediante las técnicas de auditoría y procedimientos utilizados en esta auditoría no se obtuvieron hallazgos durante la revisión documental y física para las obras antes referidas.

Los resultados determinados por la Contraloría del Estado, en el ejercicio de sus atribuciones, en ningún caso exoneran de responsabilidad al municipio ejecutor, dentro de las atribuciones que puedan tener otros órganos de fiscalización.



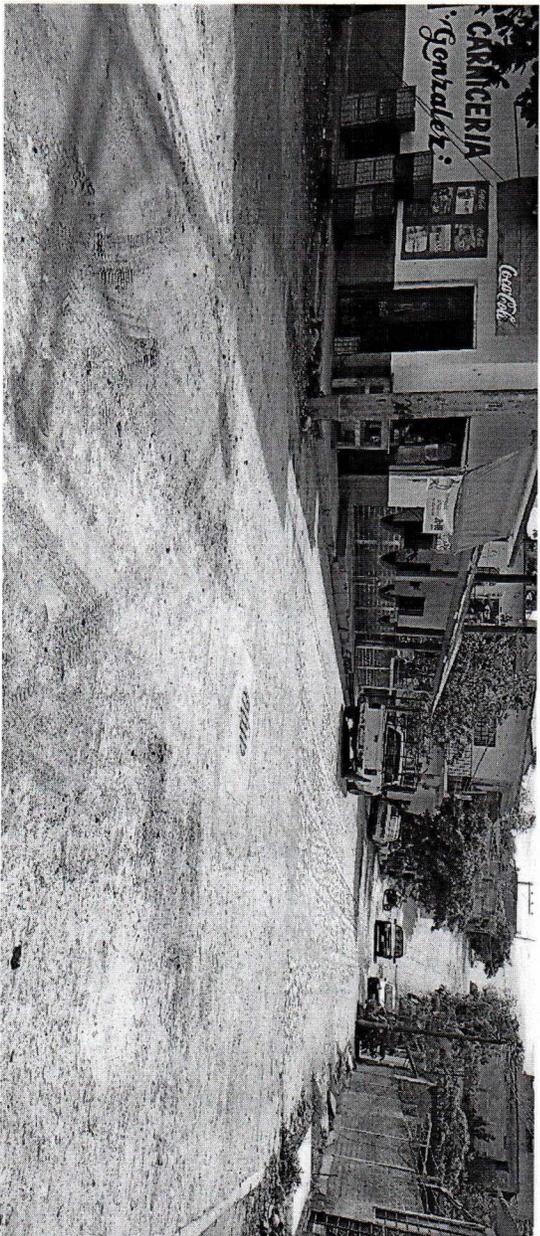
CONTRALORÍA DEL ESTADO DE JALISCO
DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA
DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA

PROGRAMA: Programa de Infraestructura (Vertiente Infraestructura para el Hábitat)	NÚMERO DE AUDITORIA: AUD/DIR/JAL/INFRA/HÁBITAT-PUERTO VALLARTA/2019
EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2018	EJECUTOR: H. Ayuntamiento de Puerto Vallarta, Jalisco.

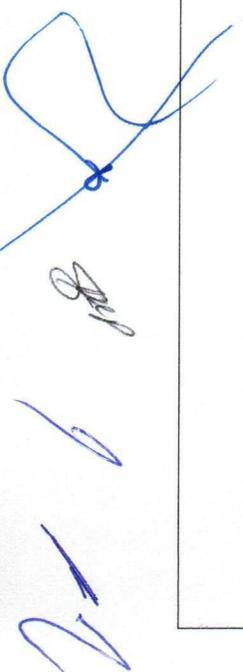
V. OBSERVACIONES.

No se generaron Cédulas de Observaciones en la presente auditoría.

- 1.- PAVIMENTACIÓN CON EMPEDRADO AHOGADO EN CEMENTO DE LA CALLE DEGOLLADO DESDE LA C. ALTAMIRANO HASTA LA C. PINO SUAREZ, DELEGACIÓN IXTAPA.

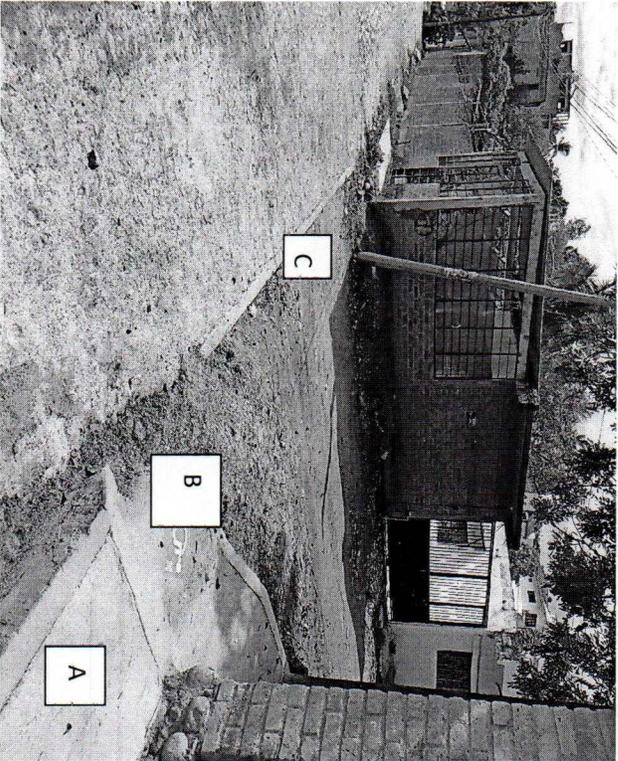


Pavimentación con empedrado ahogado en cemento de la calle Degollado, desde la C. Altamirano hasta C. Pino Suarez, Delegación Ixtapa.

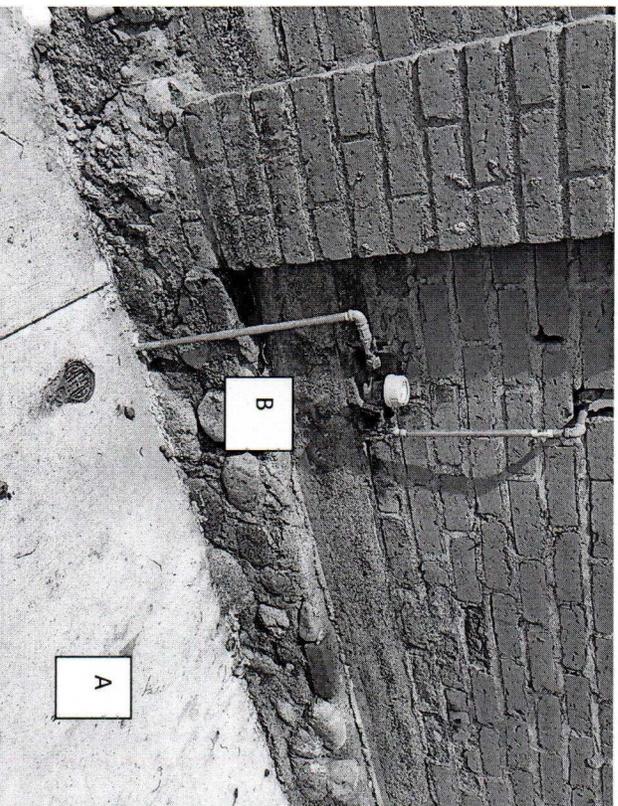


CONTRALORÍA DEL ESTADO DE JALISCO
DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA
DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA

PROGRAMA: Programa de Infraestructura (Vertiente Infraestructura para el Hábitat)	NÚMERO DE AUDITORIA: AUD/DIR/JAL/INFRA/HÁBITAT-PUERTO VALLARTA/2019
EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2018	EJECUTOR: H. Ayuntamiento de Puerto Vallarta, Jalisco.



- A. Construcción de banquetas de concreto
- B. Construcción de rampas para acceso a las banquetas.
- C. Construcción de dentellón en forma de I.

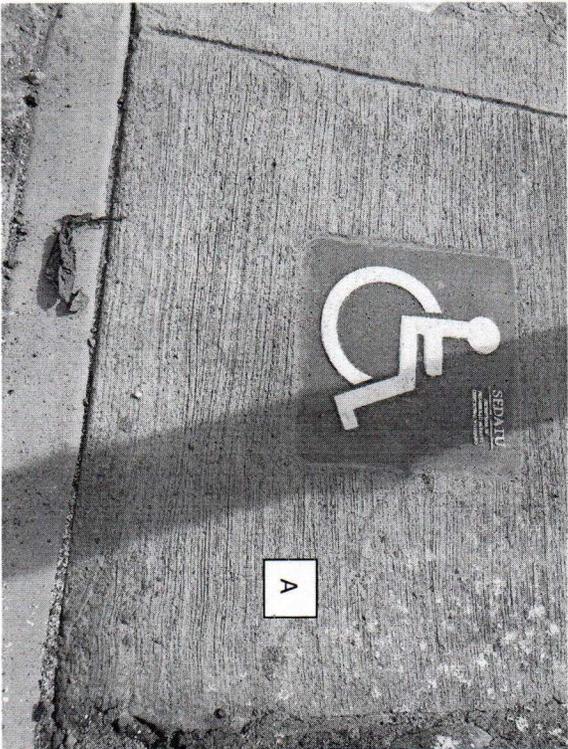


- A. Construcción de banquetas de concreto
- B. Colocación de toma domiciliaria.

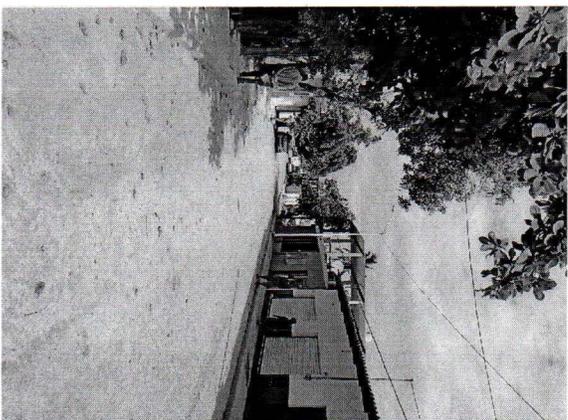
[Handwritten signature and initials in blue ink]

CONTRALORÍA DEL ESTADO DE JALISCO
DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA
DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA

PROGRAMA: Programa de Infraestructura (Vertiente Infraestructura para el Hábitat)	NÚMERO DE AUDITORIA: AUD/DIR/JAL/INFRA/HÁBITAT-PUERTO VALLARTA/2019
EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2018	EJECUTOR: H. Ayuntamiento de Puerto Vallarta, Jalisco.



A. Construcción de rampas para acceso a las banquetas.

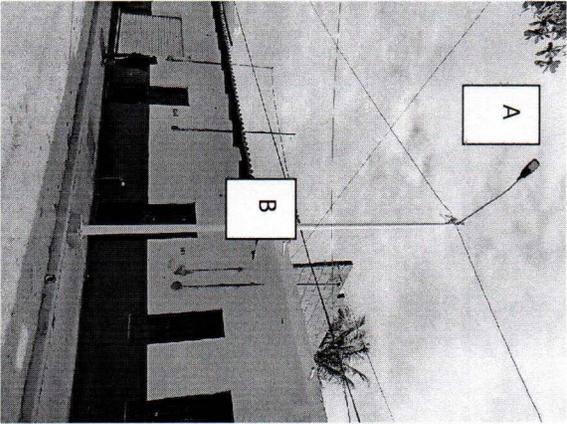


A. Empedrado ahogado en mortero cemento de 18 cm de espesor

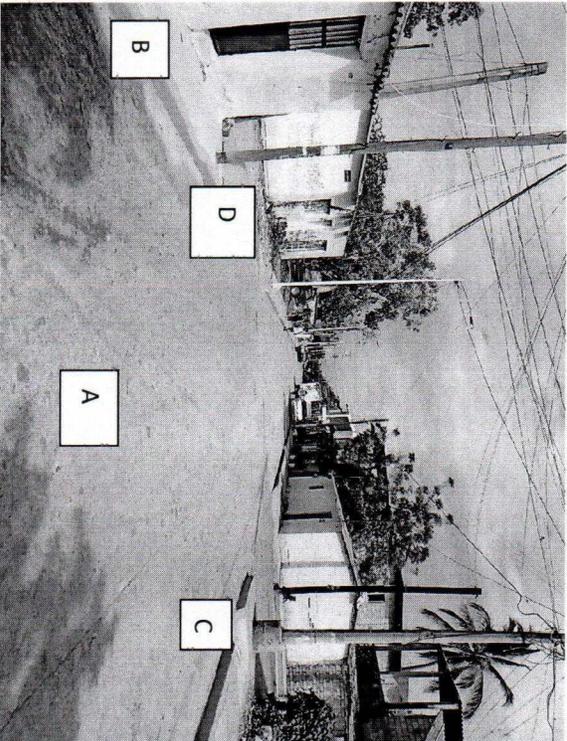
[Handwritten signature and scribbles in blue ink]

CONTRALORÍA DEL ESTADO DE JALISCO
DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA
DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA

PROGRAMA: Programa de Infraestructura (Vertiente Infraestructura para el Hábitat)	NÚMERO DE AUDITORIA: AUD/DIR/JAL/INFRA/HÁBITAT-PUERTO VALLARTA/2019
EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2018	EJECUTOR: H. Ayuntamiento de Puerto Vallarta, Jalisco.



- A. Suministro y colocación de luminarias tipo led
- B. Suministro y colocación de poste tubular



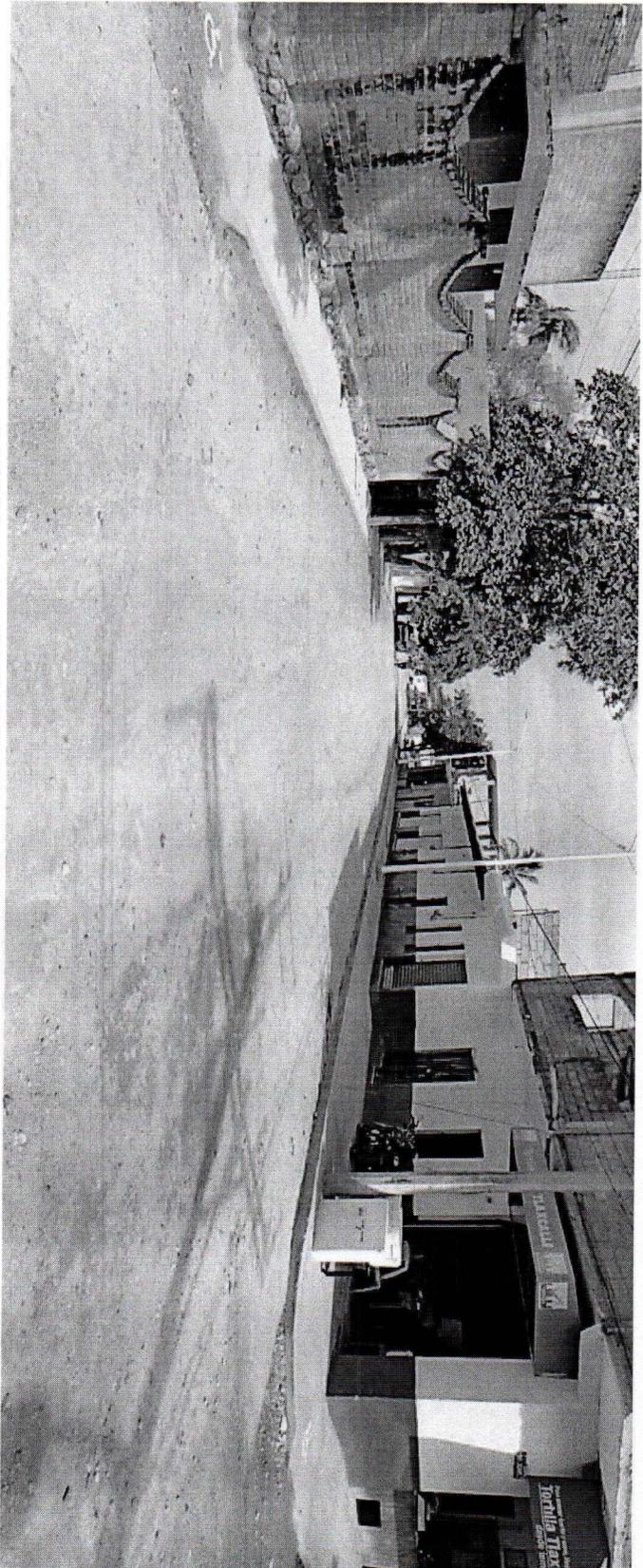
- A. Empedrado ahogado en mortero cemento de 18 cm de espesor
- B. Construcción de banquetas de concreto
- C. Construcción de rampas para acceso a las banquetas.
- D. Construcción de machuelo en forma de "I"



CONTRALORÍA DEL ESTADO DE JALISCO
DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA
DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA

PROGRAMA: Programa de Infraestructura (Vertiente Infraestructura para el Hábitat)	NÚMERO DE AUDITORIA: AUD/DIR/JAL/INFRA/HÁBITAT-PUERTO VALLARTA/2019
EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2018	EJECTOR: H. Ayuntamiento de Puerto Vallarta, Jalisco.

2.- PAVIMENTACIÓN CON EMPEDRADO AHOGADO EN CEMENTO DE LA CALLE MATAMOROS, DESDE LA C. EMILIANO ZAPATA HASTA LA C. ITURBIDE DELEGACIÓN IXTAPA.

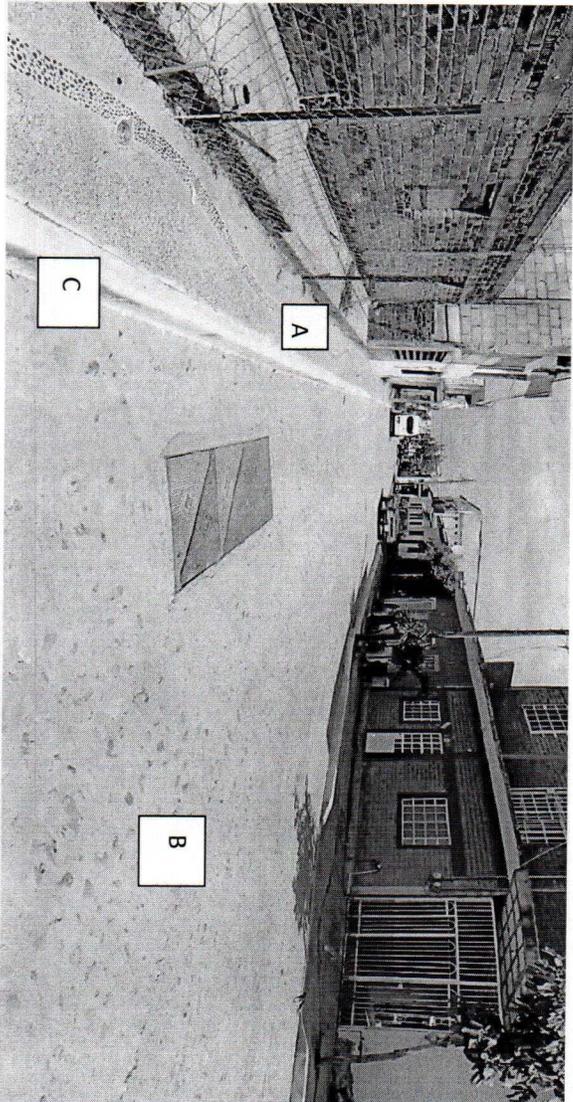


Pavimentación con empedrado ahogado en cemento de la calle Matamoros, desde la C. Emiliano Zapata hasta C. Iturbide, Delegación Ixtapa.

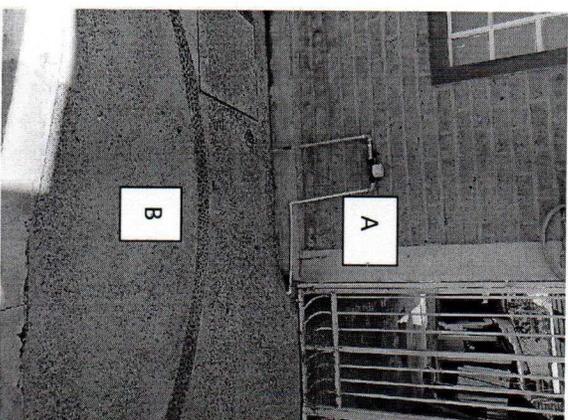
Handwritten signature and initials in blue ink.

CONTRALORÍA DEL ESTADO DE JALISCO
DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA
DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA

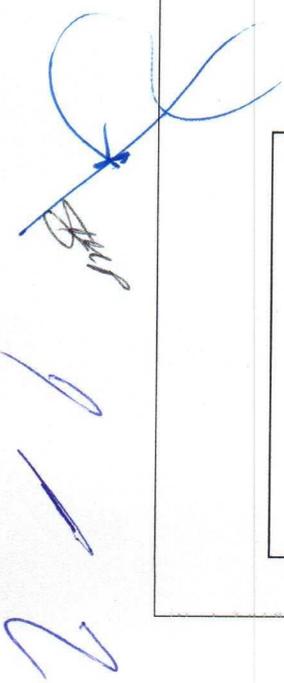
PROGRAMA: Programa de Infraestructura (Vertiente Infraestructura para el Hábitat)	NÚMERO DE AUDITORIA: AUD/DIR/JAL/INFRA/HÁBITAT-PUERTO VALLARTA/2019
EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2018	EJECUTOR: H. Ayuntamiento de Puerto Vallarta, Jalisco.



- A. Construcción de banquetas de concreto
- B. Empedrado ahogado en mortero cemento de 18 cm de espesor.
- C. Construcción de machuelo en forma de "I"

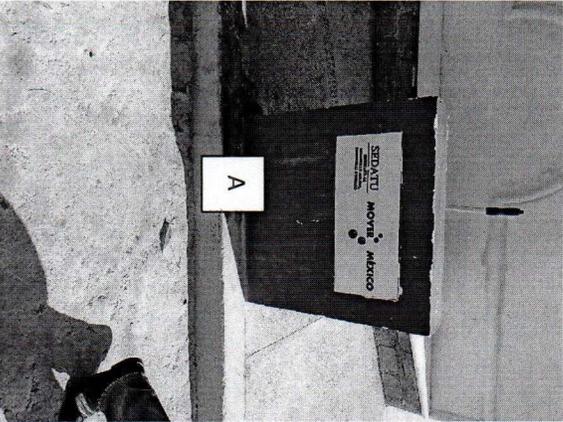
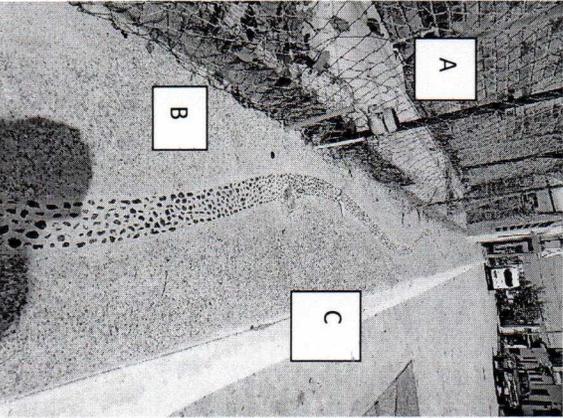
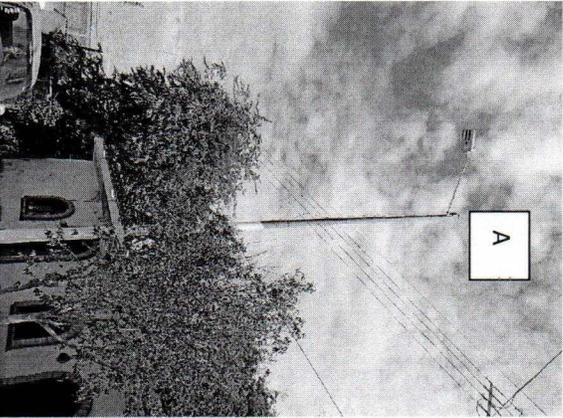


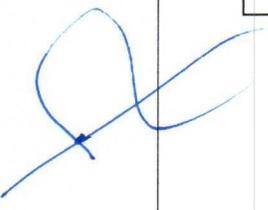
- A. Colocación de tomas domiciliarias.
- B. Construcción de banquetas de concreto



CONTRALORÍA DEL ESTADO DE JALISCO
DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA
DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA

PROGRAMA: Programa de Infraestructura (Vertiente Infraestructura para el Hábitat)	NÚMERO DE AUDITORIA: AUD/DIR/JAL/INFRA/HÁBITAT-PUERTO VALLARTA/2019
EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2018	EJECUTOR: H. Ayuntamiento de Puerto Vallarta, Jalisco.

		
<p>A. Construcción de muro para placa informativa del programa</p>	<p>A. Colocación de tomas domiciliarias. B. Construcción de banquetas de concreto C. Construcción de machuelo en forma de "I"</p>	<p>A. Suministro y colocación de luminarias tipo led</p>



[Handwritten signature]