



H. AYUNTAMIENTO DE ECATEPEC DE MORELOS
2013-2015



"2014 AÑO DE LOS TRATADOS DE TELOYUCAN"

Ecatepec de Morelos, Estado de México, a veinte de octubre de 2014

No. De oficio CIM/SA/AF/0265/2014

Asunto: Informe Final de Auditoría

ING. ABRAHAM LÓPEZ AGUILAR
DIRECTOR DE OBRAS PÚBLICAS DEL
GOBIERNO MUNICIPAL DE ECATEPEC
DE MORELOS, ESTADO DE MÉXICO
P R E S E N T E

RECEBIDO
21 Oct
11:53

Con fundamento en el artículo 112 fracción XI, este Órgano de Control Interno, le hace entrega del Informe Final de Auditoría a la obra denominada "Construcción de Dormitorios, Instalaciones Administrativas, Caballerizas y Perreras para la Policía Montada", por el período comprendido del doce de agosto de dos mil trece al diecinueve de mayo de dos mil catorce, avalado con oficio de comisión CIM/SA/AF/0123/2014.

En el presente informe encontrara los hallazgos determinados y el plazo para solventarlos, así como las sugerencias y recomendaciones emitidas al control interno, resultado de la Auditoría practicada a la Dirección que dignamente representa.

Sin otro particular y agradeciendo la atención que se sirva dar al presente, quedo de Usted.

RECEBIDO
21 OCT 2014
DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS

CORDIALMENTE

MTRO. EN A. P MAURICIO HERRERA TREJO
CONTRALOR INTERNO MUNICIPAL

AYUNTAMIENTO DE ECATEPEC DE MORELOS
CONTRALORIA
H. AYUNTAMIENTO 2013-2015

RECEBIDO
11:58 Eric
OCT 2014
SECRETARIA TÉCNICA

- c.c.p Mtro. En Ciencia Políticas Pablo Bedolla López – Presidente Municipal Constitucional- Para su superior conocimiento
- c.c.p Lic. Leticia Lozano López – Secretaría Técnica de Gabinete- Para su conocimiento
- c.c.p Lic. Sergio Eduardo Díaz Nájera- Coordinador Administrativo- Para su atención
- c.c.p Ing. Juan Manuel Huezco Pelayo-Para su conocimiento
- c.c.p Archivo
- MHT/LGC

12:10 hrs
21 OCT 2014





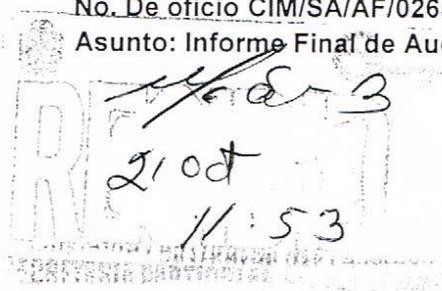
H. AYUNTAMIENTO DE ECATEPEC DE MORELOS
2013-2015



"2014 AÑO DE LOS TRATADOS DE TEOLOYUCAN"

Ecatepec de Morelos, Estado de México, a veinte de octubre de 2014

No. De oficio CIM/SA/AF/0265/2014
Asunto: Informe Final de Auditoría



ING. ABRAHAM LÓPEZ AGUILAR
DIRECTOR DE OBRAS PÚBLICAS DEL
GOBIERNO MUNICIPAL DE ECATEPEC
DE MORELOS, ESTADO DE MÉXICO
P R E S E N T E

Con fundamento en el artículo 112 fracción XI, este Órgano de Control Interno, le hace entrega del Informe Final de Auditoría a la obra denominada "Construcción de Dormitorios, Instalaciones Administrativas, Caballerizas y Perreras para la Policía Montada", por el período comprendido del doce de agosto de dos mil trece al diecinueve de mayo de dos mil catorce, avalado con oficio de comisión CIM/SA/AF/0123/2014.

En el presente informe encontrara los hallazgos determinados y el plazo para solventarlos, así como las sugerencias y recomendaciones emitidas al control interno, resultado de la Auditoría practicada a la Dirección que dignamente representa.

Sin otro particular y agradeciendo la atención que se sirva dar al presente, quedo de Usted.



CORDIALMENTE

MTRO. EN A. P MAURICIO HERRERA TREJO
CONTRALOR INTERNO MUNICIPAL



12:10 hrs
21 OCT 2014

- c.c.p Mtro. En Ciencia Políticas Pablo Bedolla López - Presidente Municipal Constitucional- Para su superior conocimiento
- c.c.p Lic. Leticia Lozano López - Secretaria Técnica de Gabinete- Para su conocimiento
- c.c.p Lic. Sergio Eduardo Díaz Nájera- Coordinador Administrativo- Para su atención
- c.c.p Ing. Juan Manuel Huevo Pelayo-Para su conocimiento
- c.c.p Archivo
- MHT/LGC



“CONSTRUCCION DE
DORMITORIOS,
INSTALACIONES
ADMINISTRATIVAS,
CABALLERIZAS Y
PERRERAS PARA LA
POLICIA MONTADA”



H. AYUNTAMIENTO DE ECATEPEC DE MORELOS
2013-2015



Ecatepec
Progreso y bienestar 2013-2015

“2014 AÑO DE LOS TRATADOS DE TEOLUYUCAN”

GENERALIDADES

La presente Auditoría Administrativa, fue practicada a la Dirección de Obras Públicas en específico a su Coordinación Administrativa y a la Subdirección de Obras por Contrato, en el período comprendido del doce de agosto del dos mil trece al diecinueve de mayo de dos mil catorce, consistiendo en la Revisión de los Procedimientos, Normatividad, Controles Administrativos y Evaluación de Controles Internos, según lo instruido en la Orden de Auditoría CIM/SA/AF/0123/2014, recibido el 23 de mayo de 2014 por el C. Juan Manuel Huevo Pelayo, Director de Obras Públicas del Gobierno Municipal de Ecatepec de Morelos. Fungió como Responsable de la Auditoría Mtro. En A.P Mauricio Herrera Trejo, Contralor Interno Municipal, e intervinieron en el desarrollo de la misma los Auditores Comisionados C.C. Liliana Gutiérrez Corona, José Ángel Flores Orduña, Antonio Rosas Lemus, Erika Díaz Villareal, Guillermo Pineda Murillo, David Gayosso Fonseca, Alejandro Montiel Rodríguez, Humberto González Hernández e Israel Martínez Zavala. Se dio apertura a los trabajos de la presente revisión, el día veintiséis de mayo de dos mil catorce, según Acta de Inicio de Auditoría y se concluyó la misma el día treinta de septiembre de dos mil catorce, según acta de Cierre de Auditoría.



H. AYUNTAMIENTO DE ECATEPEC DE MORELOS
2013-2015



"2014 AÑO DE LOS TRATADOS DE TEOLYUCAN"

INDICE

1.- MARCO JURÍDICO.....	3
2.- ANTECEDENTES.....	3
3.- OBJETIVOS DE LA AUDITORÍA.....	4
4.- ALCANCE DE LA AUDITORÍA.....	4
5.- LIMITACIONES.....	5
6.- PROCEDIMIENTOS DE AUDITORÍA.....	5
7.- OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES.....	6
8.- RESULTADOS.....	6
9.- CÉDULA DE RESULTADOS.....	7
10.- HALLAZGOS.....	8
11.- SUGERENCIAS Y RECOMENDACIONES AL CONTROL CONTROL INTERNO	9
12.- CONCLUSIONES.....	11
13.- FECHA Y FIRMA.....	11
14.- ANEXOS.....	12



H. AYUNTAMIENTO DE ECATEPEC DE MORELOS 2013-2015



"2014 AÑO DE LOS TRATADOS DE TEOLOYUCAN"

1.- MARCO JURIDICO

El marco jurídico para el Órgano de Control Interno del Gobierno Municipal de Ecatepec de Morelos, Estado de México, lo establece el artículo 112, fracciones I, II, III, V, XI, XVIII de la Ley Orgánica Municipal y Artículos 54 y 55 del Bando Municipal, los Lineamientos de Control Financiero y Administrativo para las entidades fiscalizables municipales del Estado de México (dos mil trece), y demás leyes relativas y aplicables en la materia.

2.- ANTECEDENTES

De acuerdo al contenido del Oficio de Comisión CIM/SA/AF/0123/2014, se giró la instrucción de realizar una Auditoría Administrativa a la Dirección de Obras Públicas, Coordinación Administrativa, rubro Servicios Personales, "Listas de Raya", de la denominada obra "Construcción de Dormitorios, Instalaciones Administrativas, Caballerizas y Perreras para la Policía Montada", por el período comprendido del doce de agosto de dos mil trece al diecinueve de mayo de dos mil catorce, teniendo como objetivo la Revisión de los Procedimientos, Normatividad, Controles Administrativo y Evaluación de Controles Internos.



H. AYUNTAMIENTO DE ECATEPEC DE MORELOS 2013-2015



"2014 AÑO DE LOS TRATADOS DE TELOYUCAN"

3.- OBJETIVO DE LA AUDITORIA

Conocer y emitir opinión sobre las operaciones realizadas en la Dirección de Obras Públicas, del área de la Coordinación Administrativa, en el concepto de servicios personales, "Listas de raya", en el período comprendido del doce de agosto del dos mil trece al diecinueve de mayo de dos mil catorce; verificar, evaluar y vigilar el correcto funcionamiento del área, esto incluye comprobar que la actuación de los servidores públicos se realice dentro del marco de legalidad y honradez correspondientes, confirmar el cumplimiento de las normas jurídicas y administrativas que regulan su funcionamiento.

4.- ALCANCE DE LA AUDITORIA

La significación, efecto y trascendencia de la Auditoría Administrativa a la Coordinación Administrativa, en el concepto de servicios personales, "Listas de Raya" de la obra denominada "Construcción de Dormitorios, Instalaciones Administrativas, Caballerizas y Perreras para la Policía Montada", se señalan detalladamente en el oficio de Comisión CIM/SA/AF/0123/2014, el cual se refiere a la evaluación de los Controles Internos, sobre las operaciones realizadas en el período comprendido del doce de agosto de dos mil trece al diecinueve de mayo de dos mil catorce, los trabajos consistieron en la revisión de los Procedimientos, Normatividad, Controles Administrativos, así como la Evaluación de Controles Internos.



H. AYUNTAMIENTO DE ECATEPEC DE MORELOS 2013-2015

Ecatepec
Progreso y Bienestar 2013-2015

"2014 AÑO DE LOS TRATADOS DE TEOLUYUCAN"

5.- LIMITACIONES

En esta Auditoría se presentaron limitaciones de carácter administrativo y técnico para realizar la labor de análisis, específicamente en la conciliación de listas de raya VS identificaciones oficiales de trabajadores, debido a que al momento del análisis del concepto, las copias de las identificaciones no eran legibles, falta de actualización de la información e integración del expediente técnico de obra, así como actitud pasiva por parte del personal involucrado en la Auditoría, generando que el tiempo de los trabajos se extendiera, sin embargo las limitantes, no afectaron el desarrollo de la Auditoría.

6.- PROCEDIMIENTO DE AUDITORÍA

Este análisis fue realizado de acuerdo con las Normas y Procedimientos de Auditoría Generalmente Aceptados, (Instituto Mexicano de Contadores Públicos) los cuales requieren que la Auditoría sea planeada y realizada de tal manera que permita obtener una seguridad razonable de que los Procedimientos, Normatividad, Controles Administrativos, así como la Evaluación de los Controles Internos no contengan errores importantes.

Se utilizó como documento normativo y guía general de los trabajos efectuados el material del Diplomado impartido por el Instituto Hacendario del Estado de México, (IHAEM) con base en la NICL (Norma Internacional de Competencia Laboral) "Funciones de la Contraloría Municipal" (2013); incluyendo en los procedimientos de la Auditoría, la aplicación de Técnicas de Auditoría, en la Evaluación de los Controles Internos que se tienen implementados en la entidad auditada.

La Auditoría consistió en el examen, con base en pruebas selectivas, de la evidencia que soporta la documentación que se origina en la entidad auditada, utilizada en forma consistente y significativa, empleando en esta revisión: Cuestionarios de evaluación al Control Interno, Entrevistas, e Inspección físicas a las instalaciones de la obra.

Considerando con esto que el trabajo realizado proporciona una base razonable para sustentar la opinión expresada.



H. AYUNTAMIENTO DE ECATEPEC DE MORELOS 2013-2015

Ecatepec
Progreso y bienestar 2011-2015

"2014 AÑO DE LOS TRATADOS DE TEOLYOUCAN"

7.- OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES

En la consideración de haber efectuado la Auditoría ordenada de conformidad con la metodología de la NICL "Funciones de la Contraloría Municipal" (2013) del Instituto Hacendario del Estado de México, se observa que los procedimientos utilizados por la Coordinación Administrativa, particularmente en el rubro de Servicios Personales "Listas de Raya", debe establecerse a través de manuales de procedimientos que administren eficaz y eficientemente, los recursos financieros y humanos por concepto de pago de listas de raya. Respecto a la Subdirección de Obras por contrato, área ejecutora de la obra, no integraron en tiempo y forma el expediente técnico, incurriendo en un incumplimiento a lo previsto en el Libro Décimo Segundo del Código de Procedimientos Administrativos del Estado de México y su Reglamento. Concluyendo que la normatividad aplicable no está debidamente observada; derivando en que la Coordinación Administrativa y la Subdirección de Obras por Contrato, están operando bajo normas de trabajo que requieren de mejoras sustanciales y de inmediata atención.

8.- RESULTADOS

Seguido del inicio de la Auditoría con la entrega del Oficio de Comisión al Ing. Juan Manuel Huevo Pelayo, Director de Obras Públicas del Gobierno Municipal de Ecatepec de Morelos y la elaboración del Acta de Inicio, se llevó a cabo la revisión documental, análisis y evaluación de los Controles Internos, arrojando los siguientes hallazgos de la Auditoría numerados en la "Cédula de Resultados". Haciendo notar que toda aseveración contenida en este Informe se encuentra debidamente soportada con la documentación respectiva.



H. AYUNTAMIENTO DE ECATEPEC DE MORELOS
2013-2015

Ecatepec
Progreso y bienestar 2013-2015

"2014 AÑO DE LOS TRATADOS DE TEOLOYUCAN"

**9.-CEDULA DE
RESULTADOS**

No	Concepto	No. de Hallazgo
R-01	Revisión y análisis de expedientes laborales del personal	O1
R-02	Revisión de listas de raya	O2
R-03	Revisión de listas de raya (comprobación de pago)	O3
R-04	Revisión de contratos laborales	O4
R-05	Revisión de Expediente Técnico de Obra	O5
R-06	Revisión de la comprobación de pago de listas de raya	O6
R-07	Revisión de la suficiencia presupuestal	O7
R-08	Revisión y cálculo de las cuotas del ISSEMYM	O8
R-09	Revisión y cálculo de Impuesto Sobre la Renta	O9
R-010	Revisión del procedimiento de contratación de personal	O10
R-011	Revisión de listas de raya VS contratos laborales, respecto a los días pagados.	O11
R-012 R-013 R-014	Revisión de la integración de documentación que justifique rotación y/o cambios de área del personal.	O12, O13 y O14
R-015	Revisión y análisis de reintegros por concepto de pago de listas de raya.	O15
R-016	Revisión y análisis del pago por concepto de "Gratificación Anual", por el año 2013.	O16
R-017	Revisión y análisis del tabulador de salarios.	O17



H. AYUNTAMIENTO DE ECATEPEC DE MORELOS
2013-2015

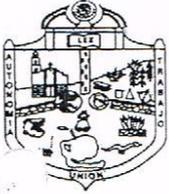


"2014 AÑO DE LOS TRATADOS DE TEOLUYUCAN"

10.- HALLAZGOS

Derivado de los resultados obtenidos de la revisión, se sugiere prestar atención a los siguientes hallazgos y llevar a cabo las acciones para su solventación dentro del plazo propuestos, ver anexo I.

No.	HALLAZGO	ACCIONES PARA SU SOLVENTACIÓN	PLAZO
05	Se observo que el Expediente Técnico de Obra, no cuenta con la documentación mínima necesaria estipulada en el libro Décimo Segundo del Código Administrativo del Estado de México.	<p>OBSERVACIÓN DISCIPLINARIA. ART. 42 FRACC. II, XX, XXVIII y 43 de la LRSPEyM.</p> <p>ART. 12.61 DEL LIBRO XII.</p> <p>ART. 262 DEL REGLAMENTO DEL LIBRO XII.</p> <p>Con oficio número CIM/SA/AF/0242/2014 de fecha 18/09/14, se apercibe al Ing. Abraham López Aguilar por no solventar en tiempo y forma.</p> <p>Se turna a la Subcontraloría de Responsabilidades, de este Órgano de Control, dicha observación para sus efectos legales procedentes.</p> <p>CIM/SA/AF/0247/2014</p> <p>NO SOLVENTADA</p>	I N M E D I A T O
07	Se observó que a partir del inicio de la obra, hasta su conclusión no esta autorizada la suficiencia presupuestal, y en otros casos se localiza la suficiencia presupuestal, pero no esta autorizada por la Tesorería Municipal.	<p>OBSERVACIÓN DISCIPLINARÍA</p> <p>Con oficio DOP/2081/CA/1265/2014, la Coordinación Administrativa, solicita a la Tesorería le proporcionen copia simple de la suficiencia presupuestal de la obra.</p> <p>EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN</p>	I N M E D I A T O



H. AYUNTAMIENTO DE ECATEPEC DE MORELOS
2013-2015



"2014 AÑO DE LOS TRATADOS DE TEOLOYUCAN"

**11.- SUGERENCIAS Y
RECOMENDACIONES AL
CONTROL INTERNO**

No.	HALLAZGO	SUGERENCIA Y/O RECOMENDACIÓN	PLAZO
01	Se detecto que la Coordinación Administrativa de la Dirección de Obras Publicas no integro correctamente los expedientes laborales del personal de lista de raya de conformidad a lo establecido por los artículos 42 fracción VII de la LFT y 47, de la LTSPEyM	<i>Se sugiere a la Coordinación, que en próximas obras, integre en tiempo y forma correctamente los expedientes del personal contratado por obra y elabore un check lista con la documentación requerida por ley.</i>	I N M E D I A T O
02	Las firmas de las listas de raya de los trabajadores no son legibles (Borrosas) en sus identificaciones oficiales, correspondiente a las semana del 12 al 17 y del 19 al 24 de agosto del año dos mil trece, por la cantidad de \$ 55,200.00 M/N.	<i>Se sugiere a la Coordinación, que en próximas obras solicite copias legibles del personal que cobra mediante lista de raya, para integrar correctamente la comprobación.</i>	I N M E D I A T O
03	Se observa que en la lista de raya del 19 al 24 de mayo del 2014 quedaron sobres de pago de trabajadores pendientes de entregar, ya que causaron baja y/o salieron temprano de laborar y no fueron avisados oportunamente de la hora de pago.	<i>Se sugiere a la Coordinación Administrativa, elaborar Manual de Procedimientos de comprobación de pago de lista de raya, con la finalidad de integrar la comprobación correctamente.</i>	I N M E D I A T O



H. AYUNTAMIENTO DE ECATEPEC DE MORELOS
2013-2015

Ecatepec
Progreso y Justicia 2013-2015

"2014 AÑO DE LOS TRATADOS DE TELOYUCAN"

No.	HALLAZGO	SUGERENCIA Y/O RECOMENDACIÓN	PLAZO
04	Se analizaron 27 contratos laborales del personal de la obra en comento, se violentaron los siguientes artículos ARTÍCULO 42 FRACCION VII, DE LA LFT, ARTÍCULO 47 DE LA LTSPEYM, ARTÍCULO 5° Y 6° DE LA LEY DEL ISSEMYM.	<i>Se sugiere que en próximas obras, la Coordinación Administrativa, establezca en conjunto con la Coordinación de Jurídico los lineamientos legales en materia laboral acordes a las necesidades de la obra.</i>	I N M E D I A T O
05	Se observo que el Expediente Técnico de Obra, no cuenta con la documentación mínima necesaria estipulada en el libro Décimo Segundo del Código Administrativo del Estado de México y su correspondiente Reglamento.	<i>Presentar ante este Órgano de Control Interno, el Expediente Técnico de Obra, integrado de acuerdo a la normatividad.</i>	I N M E D I A T O
06	Se observa que a partir de los oficios de lista de raya de la fecha del 11 de noviembre del 2013 hasta el 31 de mayo del 2014, no cuentan con la póliza de Egreso y por lo consiguiente no cuenta con un número de Cuenta Bancaria.	<i>Se sugiere a la Coordinación Administrativa, elaborar Manual de Procedimientos de comprobación de pago de lista de raya, con la finalidad de integrar la comprobación correctamente.</i>	I N M E D I A T O
07	Se observó que a partir del inicio de la obra, hasta su conclusión no esta autorizada la suficiencia presupuestal, y en otros casos se localiza la suficiencia presupuestal, pero no esta autorizada por la Tesorería Municipal.	<i>Se sugiere a la Coordinación Administrativa, elaborar Manual de Procedimientos de comprobación de pago de lista de raya, con la finalidad de integrar la comprobación correctamente.</i>	I N M E D I A T O



H. AYUNTAMIENTO DE ECATEPEC DE MORELOS 2013-2015

Ecatepec
Progreso y Desarrollo 2013-2015

"2014 AÑO DE LOS TRATADOS DE TEOLOYUCAN"

12.-CONCLUSIONES

En la consideración de haber efectuado la Auditoría ordenada de conformidad a las Normas y Procedimientos de Auditoría Generalmente Aceptados, (Instituto Mexicano de Contadores Públicos) y de acuerdo a la metodología de la NICL "Funciones de la Contraloría Municipal" (2013) del Instituto Hacendario del Estado de México, se observa que los procedimientos utilizados en la operación normal de la Coordinación Administrativa de la Dirección de Obras Públicas, concepto Servicios Personales, "Listas de Raya", así como los controles administrativos, deben regularse mediante la elaboración y aplicación de manuales de procedimientos, que norme la operación de cada concepto ejecutado. Concluyendo que la entidad auditada está operando bajo normas de trabajo que requieren de mejoras sustanciales y de pronta atención.

13.-FECHA Y FIRMA

Este informe final de la Auditoría practicada a la Dirección de Obras Publicas, a su Coordinación Administrativa y Subdirección de Obras por contrato, consta de dieciseis fojas en las cuales se pueden constatar los procedimientos realizados, así como los resultados obtenidos de esta Auditoría y se firma en la sede del Órgano Interno de Control del H. Ayuntamiento de Ecatepec de Morelos, Estado de México, a las horas 14:00 del día diecisiete del mes de octubre del año mil catorce.


AUTORIDAD
MTRO. EN A.P. MAURICIO HERRERA TREJO
CONTRALOR INTERNO MUNICIPAL

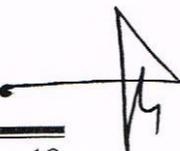


H. AYUNTAMIENTO DE ECATEPEC DE MORELOS
2013-2015



"2014 AÑO DE LOS TRATADOS DE TELOYUCAN"

ANEXOS





H. AYUNTAMIENTO DE ECATEPEC DE MORELOS
2013-2015



"2014 AÑO DE LOS TRATADOS DE TELOYUCAN"

CÉDULA ANALÍTICA DE LISTAS DE RAYA

AUDITORÍA "OBRA DE CONSTRUCCIÓN DE DORMITORIOS, INSTALCIONES ADMINISTRATIVAS, CABALLERIZAS Y PERRERAS PARA LA POLICÍA MONTADA"

FECHA	SEMANA DE PAGO DE LISTA DE RAYA	SUFICIENCIA PRESUPUESTAL APROBADA	IMPORTE A PAGAR
30-08-13	Del 12 al 17 y del 19 al 24 de agosto de 2013	NO	\$153,000.00
05-08/13	Del 12 al 17 de agosto de 2013	NO	\$ 34,500.00
03/09/13	Del 26 al 31 de agosto de 2013	NO	\$ 80,400.00
11/09/13	Del 2 al 7 de septiembre de 2013	NO	\$ 79,200.00
20/09/13	Del 9 al 14 de septiembre de 2013	NO	\$ 99,300.00
25/09/13	Del 16 al 21 de septiembre de 2013	NO	\$100,800.00
02/10/13	Del 23 al 28 de septiembre de 2013	NO	\$104,400.00
09/10/13	Del 30 al 5 de octubre de 2013	NO	\$ 91,050.00
16/10/13	Del 7 al 12 de octubre de 2013	NO	\$ 86,550.00
22/10/13	Del 14 al 19 de octubre de 2013	NO	\$ 86,150.00
30/10/13	Del 21 al 26 de octubre de 2013	NO	\$ 87,000.00
07/11/13	Del 28 de octubre al 2 de noviembre de 2013	NO	\$ 85,300.00
14/11/13	Del 4 al 9 de noviembre de 2013	NO	\$ 95,250.00
25/11/13	Del 11 al 16 de noviembre de 2013	NO	\$100,150.00
26/11/13	Del 18 al 23 de noviembre de 2013	NO	\$101,650.00



H. AYUNTAMIENTO DE ECATEPEC DE MORELOS 2013-2015



"2014 AÑO DE LOS TRATADOS DE TEOLYUCAN"

CÉDULA ANALÍTICA DE LISTAS DE RAYA

AUDITORÍA "OBRA DE CONSTRUCCIÓN DE DORMITORIOS, INSTALCIONES ADMINISTRATIVAS, CABALLERIZAS Y PERRERAS PARA LA POLICÍA MONTADA"

FECHA	SEMANA DE PAGO DE LISTA DE RAYA	SUFICIENCIA PRESUPUESTAL APROBADA	IMPORTE A PAGAR
03/12/13	Del 25 al 30 de noviembre de 2013	NO	\$ 113,800.00
13/12/13	Del 2 al 7 de diciembre de 2013	NO	\$ 126,000.00
20/12/13	Del 9 al 14 de diciembre de 2013	NO	\$ 115,750.00
25/12/13	Del 16 al 21 de diciembre de 2013	NO	\$ 131,100.00
25/12/13	Gratificación Anual	NO	\$ 49,790.00
03/01/14	Del 23 al 28 de diciembre de 2013	NO	\$ 126,300.00
17/01/14	Del 30 de diciembre al 4 de enero de 2014	NO	\$ 113,750.00
21/01/14	Del 6 al 11 de enero de 2014	NO	\$ 119,300.00
27/01/14	Del 13 al 18 de enero de 2014	NO	\$ 128,800.00
05/02/14	Del 20 al 25 de enero de 2014	NO	\$ 132,000.00
11/02/14	Del 27 de enero al 1 de febrero de 2014	NO	\$ 200,950.00
13/02/14	Del 3 al 8 de febrero de 2014	NO	\$ 204,350.00
21/02/14	Del 10 al 15 de febrero de 2014	NO	\$ 201,350.00
28/02/14	Del 17 al 22 de febrero de 2014	NO	\$ 211,750.00
11/03/14	Del 24 al 1 de marzo de 2014	NO	\$ 216,300.00
19/03/14	Del 3 al 8 de marzo de 2014	NO	\$ 151,750.00
27/03/14	Del 10 al 15 de marzo de 2014	NO	\$ 150,600.00
07/04/14	Del 17 al 22 de marzo de 2014	NO	\$ 138,750.00



H. AYUNTAMIENTO DE ECATEPEC DE MORELOS
2013-2015



"2014 AÑO DE LOS TRATADOS DE TELOYUCAN"

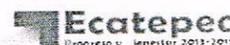
CÉDULA ANALÍTICA DE LISTAS DE RAYA

AUDITORÍA "OBRA DE CONSTRUCCIÓN DE DORMITORIOS, INSTALACIONES ADMINISTRATIVAS, CABALLERIZAS Y PERRERAS PARA LA POLICÍA MONTADA"

FECHA	SEMANA DE PAGO DE LISTA DE RAYA	SUFICIENCIA PRESUPUESTAL APROBADA	IMPORTE A PAGAR
10/04/14	Del 24 al 29 de marzo de 2014	NO	\$ 140,350.00
21/04/14	Del 31 de marzo al 5 de abril de 2014	NO	\$ 111,000.00
29/04/14	Del 7 al 12 de abril de 2014	NO	\$ 93,400.00
05/05/14	Del 14 al 19 de abril de 2014	NO	\$ 90,200.00
12/05/14	Del 21 al 26 de abril de 2014	NO	\$ 83,850.00
19/05/14	Del 28 de abril al 3 de mayo de 2014	NO	\$ 80,750.00
26/05/14	Del 5 al 10 de mayo de 2014	NO	\$ 85,600.00
30/05/14	Del 12 al 17 de mayo de 2014	NO	\$ 104,100.00



H. AYUNTAMIENTO DE ECATEPEC DE MORELOS
2013-2015



"2014 AÑO DE LOS TRATADOS DE TEOLYUCAN"

CÉDULA SUMARIA DE EXPEDIENTE TÉCNICO DE OBRA

NOMBRE DE LA OBRA	NORMATIVIDAD APLICADA	TIPO DE RECURSO	OBSERVACIÓN
Construcción de Dormitorios, Instalaciones Administrativas, Caballerizas y Perreras para la Policía Montada	Artículo 12.61 del Libro XII, Artículo 262 del Reglamento del libro XII, del Código de Procedimientos Administrativos del Estado de México.	FEFOM Techo financiero \$18'000,000.00	El expediente técnico no esta integrado conforme a la norma establecida.