



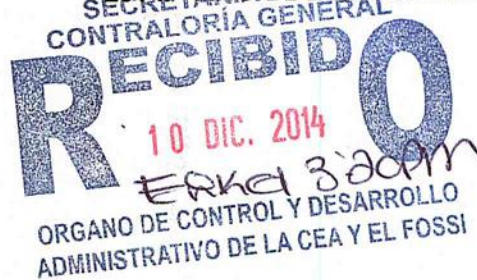
C.P. EUGENIO PABLOS ANTILLON PCCA
Auditor Mayor del Instituto Superior
De Auditoría y Fiscalización
Presente.

A

CEA-448-14

Hermosillo, Sonora, Diciembre 09 de 2014

"2014: AÑO DE LA SALUD MASCULINA"



En respuesta a su oficio no. ISAF/AAE-2670-2014, de fecha 03 de octubre de 2014, mediante el cual nos hace entrega de las observaciones derivadas de la revisión a la Cuenta Pública Estatal correspondiente al ejercicio 2013 relativos a obra pública, al respecto sírvase encontrar el informe y documentación de soporte que ampara la solventación de dichas observaciones.

Sin otro particular al momento.

ATENTAMENTE



LIC. RENE FRANCISCO LUNA SUGICH
ENCARGADO DE DESPACHO DE LA VOCALIA EJECUTIVA
DE LA COMISION ESTATAL DEL AGUA

c.c.p. C.P.C. María Guadalupe Ruiz Durazo, Secretaría de la Contraloría General.
C.P. Rubén Enríquez Márquez, Titular del Órgano de Control y Desarrollo Administrativo de la CEA.
Expediente.



COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA

Ocampo No. 49 ENTRE JOSÉ MARÍA AVILA Y MICHEL | TELÉFONOS: +52 (662) 212-0449 Y 213-1005



SONORA
★ ★ ★ ★ ★
AUSTERIDAD, TRANSPARENCIA
Y BIEN GOBIERNO

**Solventación de Observaciones de la Primera Revisión a los
Informes Trimestrales del Ejercicio 2013 de Obra Publica
Comisión Estatal del Agua (CEA)**

6. En relación con la revisión efectuada durante el mes de Febrero de 2013 a diversas obras públicas reportadas con cifras al 31 de diciembre de 2013, se determinó que en 14 obras públicas por un importe contratado de \$125,044,459, de los cuales se ha ejercido en 2011 un monto de \$13,731,792, en 2012 un monto de \$65,333,342 y en 2013 un monto de \$40,939,580 sumando un total ejercido de \$120,004,714, quedando pendiente de ejercer un saldo de \$5,039,745, concluidas con recursos Estatales y Recursos Federales del Fondo para la Prevención de Desastres Naturales (FOPREDEN), Comisión Nacional para el Desarrollo de los Pueblos Indígenas (CDI), Programa de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento en Zonas Urbanas (APAZU), Programa de Devolución de Derechos (PRODDER), Programa para la Sostenibilidad de los Servicios de Agua Potable y Saneamiento en Comunidades Rurales (PROSSAPYS) y Convenio SEMARNAT, mediante la modalidad de Contrato, se presentaron los expedientes técnicos incompletos, contraviniendo lo establecido en la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas y su Reglamento, integrándose como sigue:

	Número de obra	Nombre de la obra	Documentación faltante	Entrega de documentación Solventación
1	NC1-014 A	Obras de Protección contra Inundaciones en la Ciudad de Huatabampo (Construcción de calle canal Constitución Km 0+000 al Km 2+443.245) Municipio de Huatabampo, en Sonora. Contrato número CEA-NC-IH-11-070	Garantía de vicios ocultos, planos actualizados, acta de Entrega-Recepción y finiquito	Se está trabajando en la integración de la documentación faltante, para entregarse en la fecha de vencimiento.
2	NC2-361	Construcción de tanque "Minillas" de 2000 M3 de capacidad en la localidad de Hermosillo. Contrato número CEA-NC-IHU-AP-12-097	Pago de penas convencionales, ya que el acta de Entrega-Recepción es del 31 de marzo y el plazo convenido es 28-feb	Se anexa copia de convenio modificatorio de plazo C2 con fecha de terminación al 31-marzo-2013.
3	NC2-366	Construcción de Línea de Interconexión de 24" de Cárcamo Maestro a La Saucedá en la Localidad de Hermosillo, Sonora. Contrato número CEA-NC-IHU-AP-12-071	Reportes de control de calidad	Se anexa copia de los reportes de control de calidad.
4	NC2-367	Construcción de "BY-PASS" entre subida y bajada del Tanque Hermosillo 1 en la Localidad de Hermosillo, Municipio de Hermosillo, Sonora. Contrato número CEA-NC-IHU-AP-12-072	Garantía de vicios ocultos y planos actualizados	Se anexa copia de la garantía de vicios ocultos así como del plano de obra terminada.
5	NC1-577	Ampliación de red de agua potable en la localidad de José Ma. Morelos, Mpio. Empalme. Contrato número CEA-NC-IHU-AP-12-086	Acta de Entrega-Recepción que incluya los convenios adicionales	Se anexa copia de acta de entrega-recepción.
6	S/N	Sectores hidrométricos (primera etapa sector 4) en la localidad de Nacoari de García. Contrato número CEA-NC-IHU-AP-12-045	Acta Entrega-Recepción y aclaración de los importes pendientes de ejercer	Se anexa copia del acta de entrega-recepción. Asimismo, con el fin de aclarar los importes pendientes de ejercer, se anexa copia del contrato y un auxiliar de bancos cuyo importe ejercido es el total del monto contratado, el cual fue pagado en una sola exhibición el 14 de junio de 2013.

7. En relación con la revisión efectuada durante el mes de febrero de 2014 a diversas obras públicas con cifras al 31 de diciembre de 2013, se determinó que en 6 obras públicas por un importe contratado de \$48,107,405, de los cuales se ha ejercido un monto de \$36,804,294, quedando pendiente de ejercer un saldo de \$11,303,111, realizadas mediante la modalidad de contrato con recursos Estatales y Federales de la Comisión Nacional para el Desarrollo de los Pueblos Indígenas (CDI) y del Programa para la Sostenibilidad de los Servicios de Agua Potable y Saneamiento en Comunidades Rurales (PROSSAPYS), se presentaron los expedientes técnicos incompletos. Asimismo, se incumplió con los plazos de ejecución, ya que al momento de la verificación física realizada por personal de este Órgano Superior de Fiscalización en compañía del supervisor asignado por el sujeto fiscalizado, se constató que se encontraban en proceso de ejecución, aún cuando los plazos programados habían vencido, contraviniendo con lo establecido en la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas y su Reglamento:

	Numero de Obra	Nombre de la Obra y número de contrato	Documentación faltante	Entrega de documentación Solventación
1	NC1-324	Construcción de sistema intercomunitario de agua potable en localidades varias en el Municipio de Huatabampo Sonora. Contrato número CEA-NC-IHU-AL-13-031	Incumplimiento de plazo y bitácora de obra	Se anexa copia del pago de penas convencionales, con los trámites de cobro y el cálculo de la misma. Asimismo, se anexa copia de la bitácora electrónica de obra.

	Numero de Obra	Nombre de la Obra y número de contrato	Documentación faltante	Entrega de documentación Solventación
2	NC1-375	Construcción de sistema de alcantarillado y planta de tratamiento de aguas residuales (terminación) en la localidad de Jécori, Municipio de Cumpas. Contrato número CEA-NC-IHU-AL-13-038	Incumplimiento de plazo	Se anexa copia de convenio modificatorio de plazo con terminación al 30 de marzo de 2014.
3	NC1-104	Ampliación del sistema integral de agua potable (2da. Etapa) en beneficio de 4 localidades indígenas del Municipio de Guaymas. Contrato número CEA-NC-IHU-AP-13-006	Generadores y archivo fotográfico estimación 1, incumplimiento de plazo	Se anexa copia de generadores y archivo fotográfico estimación 1, así como convenio modificatorio de plazo con terminación al 31 de diciembre de 2014.
4	NC1-110	Construcción de los Sistemas de Alcantarillado y de Saneamiento en beneficio de la Localidad de Loma de Bâcum, Municipio de Bâcum, Sonora. Contrato número CEA-NC-IHU-AL-13-009	Bitâcora de obra, reportes de control de calidad, incumplimiento de plazo (revisión 18/ago)	Se anexa copia de bitâcora de obra, reportes de control de calidad, así como convenio modificatorio de plazo con terminación al 31 de diciembre de 2014.
5	NC1-109	Construcción de los sistemas de alcantarillado y de saneamiento en beneficio de la localidad de La Colonia, Municipio de San Ignacio Río Muerto, Sonora. Contrato número CEA-NC-IHU-AL-13-013.	Incumplimiento de plazo y bitâcora de obra	Se anexa copia de bitâcora de obra, reportes de control de calidad, así como convenio modificatorio de plazo con terminación al 31 de diciembre de 2014.
6	NC1-373	Equipamiento de pozos de agua potable en localidades varias del Municipio de Cumpas. Contrato número CEA-NC-AS-AP-13-036.	Estimaciones 3 y 4 con sus generadores, archivo fotografico y bitacora. Incumplimiento de plazo	Se anexa copia de estimaciones 3 y 4 con sus generadores, archivo fotografico y bitâcora. Respecto del incumplimiento de plazo, se anexa copia del cálculo y el oficio de notificación al contratista por terminación tardía, y una vez que sea realizado el pago con su correspondiente actualización, se enviará la copia correspondiente al órgano fiscalizador.

8. En relación con la revisión efectuada durante el mes de febrero de 2014 a diversas obras con cifras al 31 de diciembre de 2013, se determinó que en 3 de ellas por un importe contratado de \$99,126,394, de los cuales se han ejercido un monto de \$59,012,447, quedando pendiente de ejercer un saldo de \$40,113,947, realizadas mediante la modalidad de contrato con recursos Estatales y Federales de la Comisión Nacional para el Desarrollo de los Pueblos Indígenas (CDI Proyectos Estratégicos 2013) y del Programa de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento en Zonas Urbanas (APAZU), se incumplió con los plazos de ejecución, ya que al momento de la verificación física realizada por personal de este Órgano Superior de Fiscalización en compañía del supervisor asignado por el sujeto fiscalizado, se constató que se encontraban en proceso de ejecución, aún cuando los plazos programados habían vencido, contraviniendo lo establecido en la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas y su Reglamento, integrándose como sigue:

	Numero de Obra	Nombre de la Obra y número de contrato	Faltante para solventar	Entrega de documentación para solventación
1	NC1-385/NC1-1032	Construcción de campo solar para el suministro de energía F.V. para alimentación de planta de tratamiento de aguas residuales Los Alisos en la Localidad de Nogales, Municipio de Nogales. Contrato número CEA-NC-IHU-OB-12-048	Incumplimiento de plazo.	Los conceptos contenidos en contrato han sido concluidos en su totalidad en tiempo y forma, quedando pendiente aun el pago del finiquito al contratista. El concepto pendiente de realizar es la interconexión por parte de CFE que no corresponde al presente contrato pero es necesaria para poner en operación la obra. Se anexa dictamen signado por el supervisor donde expone lo aquí descrito.
2	NC1-103	Ampliación del sistema integral de agua potable (2da etapa) en beneficio de 3 Localidades Indígenas en el Municipio de Cajeme. Contrato número CEA-NC-IHU-AP-13-007	Incumplimiento de plazo.	Se anexa copia de convenio modificatorio de plazo con terminación al 31 de diciembre de 2014.
3	NC1-102	Ampliación del Sistema Integral de Agua Potable (Segunda Etapa) en Beneficio de 23 Localidades Indígenas en Varias Localidad del municipio de Guaymas. Contrato número CEA-NC-IHU-AP-13-005	Incumplimiento de plazo.	Se está trabajando en la integración de la documentación faltante, para entregarse en la fecha de vencimiento.

9. En relación con la revisión efectuada durante el mes de febrero de 2014 a diversas obras reportadas con cifras al 31 de diciembre de 2013, en la obra pública NC1-374 denominada "Construcción de Sistema de Alcantarillado y Planta de Tratamiento de Aguas Residuales (Segunda Etapa)" en la Localidad de Chúcarit, en el Municipio de Etchojoa por un importe contratado de \$1,992,038, de los cuales se han ejercido un monto de \$1,307,461, quedando pendiente de ejercer un saldo de \$684,577, realizada mediante contrato número CEA-NC-IHU-AL-13-033 con recursos Estatales y Federales del Programa para la Sostenibilidad de los Servicios de Agua Potable y Saneamiento en Comunidades Rurales (PROSSAPYS), se determinó lo siguiente:

a. Queda pendiente que el Ente Público proporcione la documentación que acredite el incumplimiento del plazo de ejecución, mediante la aplicación de penas convencionales estipuladas en los contratos, a menos que se compruebe la existencia de convenios modificatorios en los cuales se establezca una fecha distinta de término de las obras, elaborando y proporcionando las actas de sitio avaladas por el Órgano de Control de la Entidad, donde se haga constar que las obras ya fueron concluidas.

b. De los conceptos pagados no instalados por \$130,677, presentaron oficios que no atienden lo requerido, quedando pendiente de presentar el acta de sitio avalada por el Organo de Control de la Entidad mediante la cual se haga constar la instalación del concepto de obra pagado no instalado, o en su defecto. Llevar a cabo el reintegro del recurso público por el monto antes señalado.

Facturas		Concepto	Cantidad Pagada	Cantidad realizada	Cantidad pagada no realizada	Costo unitario	Diferencia en Pesos pagada y no realizada
Fecha	Número						
25-09-2013	839	CRC-14 Suministro de bomba sumergible para manejo de aguas residuales para proporcionar un gasto de 10.0 lps.	2 pzas.	0 pzas.	2 pzas.	\$53,441.93	\$106,884
25-09-2013	838	H034A.- Suministro de brocal y tapa de fierro fundido para pozo de visita	18 pzas.	9 pzas.	9 pzas	2,643.67	23,793
		Total					\$130,677

c. Asimismo, del importe pendiente de ejercer señalado en la presente observación, solicitamos las aclaraciones correspondientes.

Solventación:

Respecto del inciso a):

Se anexa copia del acta circunstanciada de terminación anticipada de la obra, toda vez que se realizó cambio de metas en los alcances del proyecto integral, que en esta etapa incluía la construcción del colector y la laguna planta de tratamiento, los cuales no fue posible construir en esta etapa derivado de la problemática presentada por el terreno que el Ayuntamiento había comprometido.

Respecto del inciso b):

La obra contemplaba dentro de las metas, la construcción de un cárcamo de bombeo cuyo terreno había sido comprometido por parte del H. Ayuntamiento. Durante la ejecución de los trabajos, el municipio informo a esta Comisión que tenía problemas con la tenencia de la tierra donde se llevaría a cabo la construcción del cárcamo, por lo que era necesario considerar la reubicación del mismo.

Se hizo la solicitud al Ayuntamiento en reiteradas ocasiones de ubicar el terreno, obteniendo finalmente respuesta mediante oficio PRES/473/2013 en el que se nos informa que están en trámites de traslado de dominio y en tanto, solicitan que el recurso asignado para la construcción del cárcamo sea transferido para el siguiente ejercicio fiscal.

Derivado de lo anterior, se llevo a cabo la conclusión de la obra, realizando ajuste de metas que excluye el cárcamo, haciendo la correspondiente notificación mediante oficio CEA-2013/0000 al Titular de la CONAGUA en el estado, Ing. Cesar Largada Largada (se anexa copia).

Respecto del inciso c):

Los conceptos señalados como no instalados, corresponden a material que había sido suministrado por el contratista, de acuerdo al programa de obra, y que con la cancelación de la construcción del cárcamo, quedaron a resguardo en el almacén de esta Comisión, anexando reporte fotográfico del material y quedando a disposición del Órgano Fiscalizador para constatar el suministro de los materiales en mención.

Se anexa dictamen signado por el supervisor de la obra donde expone lo anterior, haciendo la aclaración que lo ahí plasmado ya había sido notificado al auditor del ISAF al momento de la verificación física, por lo que solicitamos una reunión con él y la Directora de Obras del ISAF con el fin de esclarecer esta observación, ya que no reconocemos la existencia de conceptos pagados no ejecutado.

10. En relación con la revisión efectuada durante el mes de febrero de 2014 a diversas obras reportadas con cifras al 31 de diciembre de 2013, en la obra pública NC1-136 denominada "Construcción de los Sistemas de Alcantarillado Sanitario y de Saneamiento" en beneficio de la Localidad de Baugo (Guásimas), en el Municipio de Guaymas por un importe contratado de \$12,494,422, de los cuales se han ejercido un monto de \$6,479,903, quedando pendiente de ejercer un saldo de \$6,014,519, realizada mediante contrato número CEA-NC-IHU-AL-13-008 con recursos Estatales y Federales del Programa de Infraestructura Básica para la Atención de los Pueblos Indígenas (CDI Proyectos Estratégicos 2013), se determinó lo siguiente:

- a. No presentaron documentación que atienda el incumplimiento del plazo de ejecución de la obra.
- b. En cuanto a los conceptos pagados no instalados, el Ente Público presentó acta de sitio con fotos, donde se manifiesta el suministro e instalación del concepto número GUA03 por \$890,910 mientras que en el caso de los conceptos EQB240A y MATEL186 por \$487,319 acreditaron que se encuentran en la bodega del contratista en la ciudad de Hermosillo. Al respecto, una vez que el Sujeto Fiscalizado acredite con el Acta de Sitio los conceptos pagados no instalados por \$487,319, se llevará a cabo la verificación por parte de este Órgano Superior de Fiscalización del total de los conceptos pagados no instalados señalados en la presente observación.
- c. Asimismo, del importe pendiente de ejercer señalado en la presente observación, solicitamos las aclaraciones correspondientes.

Facturas		Concepto	Cantidad Pagada	Cantidad realizada	Cantidad pagada no realizada	Costo unitario	Diferencia en Pesos pagada y no realizada
Fecha	Número						
24-10-2013 25-10-2013 15-11-2013 15-11-2013	59 60 62 63	EQB240A.- Suministro de bomba sumergible para manejo de aguas residuales para un gasto de 5.0 LPS. a una C.D.T. de 17.13 mts. modelo LU-076-074-205-W impulsor tipo cerrado inatascable de un alabe, motor eléctrico de 7.5 H.P. 1750 R.P.M., tres fases, 60 Hz 220 volts, enfriado por aceite.	4 pzas.	0 pzas.	4 pzas.	\$69,832.25	\$279,329
24-10-2013 25-10-2013	59 60	MATEL186 Planta diesel eléctrica 40 Kw en emergencia, 4 hilos, 3 fases, voltaje 220, interruptor termomagnético de 150 amperes, alternador de puntas reconectable, gobernador electrónico, enfriador de radiador 50 C, control PCC, tanque subbase doble de pared para 12 hrs. de operación.	1 pza.	0 pza.	1 pza.	207,990.40	\$207,990
24-10-2013 25-10-2013 15-11-2013	59 60 62, 63	GUA03 Suministro de membrana impermeable para el área de fondo y área de talud interior a bordo de reservorio para almacenamiento de aguas no tratadas.	9,000 m2	0 m2	9,000 m2	98.99	\$890,910
						Total	\$1,378,229

Solventación:

Respecto del inciso a):

Se anexa copia del convenio modificatorio de plazo C3, en el cual se tiene como fecha de terminación de obra el 31 de diciembre de 2014, asimismo, se anexa copia de la garantía por cumplimiento la cual cubre la vigencia de la obra.

Respecto del inciso b):

Se anexa copia de 3 actas de sitio haciendo constar el suministro de los conceptos observados, avalada por el titular del OCDA. Las 2 primeras avala los suministros de los conceptos EQB240A y MATEL186, que se encuentran en Hermosillo y la tercera avala el suministro de la membrana GUA03 ya instalado en el lugar de los trabajos.

Respecto del inciso c):

Respecto del importe pendiente de ejercer de la obra, la cual está actualmente en proceso, se notifica al órgano fiscalizador que está siendo aplicado conforme al proceso de estimaciones correspondientes.

11. En relación con la revisión efectuada durante el mes de febrero de 2014 a diversas obras reportadas con cifras al 31 de diciembre de 2013, en la obra pública NC1-326 denominada "Construcción de Red de Alcantarillado y Planta de Tratamiento de Aguas Residuales" en la Localidad de Estación Llano, en el Municipio de Santa Ana por un importe contratado de \$4,878,119, de los cuales se han ejercido un monto de \$5,039,000, realizada mediante contrato número CEA-NC-IHU-AL-13-030 con recursos Estatales y Federales del Programa para la Sostenibilidad de los Servicios de Agua Potable y Saneamiento en Comunidades Rurales (PROSSAPYS), se determinó lo siguiente:

Observación en Proceso de Solventación, al quedar pendiente que el Sujeto Fiscalizado presente la información y documentación comprobatoria que atienda la medida de solventación comunicada, en relación a los conceptos pagados no instalados por \$138,737 de la obra NCI-326 (Construcción de la red).

Solventación:

Se anexa dictamen signado por el supervisor de la obra donde expone la no existencia de conceptos pagados no ejecutados, haciendo la aclaración que lo ahí plasmado ya había sido notificado al auditor del ISAF al momento de la verificación física, por lo que solicitamos una reunión con él y la Directora de Obras del ISAF con el fin de esclarecer esta observación, ya que no reconocemos la existencia de conceptos pagados no ejecutados.

12. En relación con la revisión efectuada durante el mes de febrero de 2014 a diversas obras reportadas con cifras al 31 de diciembre de 2013, en la obra pública NC1-369 denominada "Construcción de Cruceros para Control de Presiones en Tanques" en la Localidad de Hermosillo, en el Municipio de Hermosillo por un importe contratado de \$8,555,639, de los cuales se ha ejercido en 2012 un monto de \$2,566,692 y en 2013 un monto de \$5,988,947, sumando un total ejercido de \$8,555,639, concluida con recursos Estatales y Federales del Convenio SEMARNAT, mediante contrato número CEA-NC-IHU-OB-12-049, se determinó en la verificación física realizada por personal de este Órgano Superior de Fiscalización en compañía del supervisor asignado por el sujeto fiscalizado, el día 11 de febrero de 2014, conceptos pagados no instalados por un monto de \$1,248,056, en relación con la estimación número 1, contraviniendo lo establecido en la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas y su Reglamento, como se menciona a continuación:

Solventación, al quedar pendiente que el Sujeto Fiscalizado presente ante este Órgano Superior de Fiscalización la información y documentación comprobatoria que atienda la medida de solventación comunicada, en relación a la obra NC 1-369 (Construcción).

Facturas		Concepto	Cantidad Pagada	Cantidad instalada	Cantidad pagada no instalada	Costo unitario	Diferencia en Pesos pagada y no instalada
Fecha	Número						
30/01/2013	3	KIT12CS.- Kit de control de nivel y sostenedora de presión con medición de 12" de diámetro que incluye: Válvula de control de nivel tipo flotador no-modulante-sostenedora (Tanque Penitenciaria)	1 pza	0 pza	1 pza	\$287,364.48	\$287,364
		KIT20CS.- Kit de control de nivel y sostenedora de presión con medición de 20" de diámetro que incluye: Válvula de control de nivel tipo flotador no-modulante-sostenedora (Tanque Penitenciaria)	1 pza	0 pza	1 pza	960,692	960,692
Total:							\$1,248,056

Solventación:

Se anexa dictamen técnico con fotografías firmado por el supervisor de obra, mediante el cual señala el cambio en la ubicación de los kit de control señalados como no instalados, basado en una petición del organismo operador Agua de Hermosillo, integrando como soporte de dicho dictamen la minuta de obra llevada a cabo el 27 de diciembre de 2012 donde se solicita el cambio de proyecto, por así convenir al organismo que operará la obra.

Se solicita reunión con la Directora de Obras del ISAF con el fin de esclarecer esta observación, ya que no reconocemos la existencia de conceptos pagados no ejecutados.

16. En relación con la revisión efectuada durante el mes de abril de 2014 a diversas obras públicas reportadas con cifras al 31 de diciembre de 2013, se determinó que en 3 obras públicas por un importe contratado de \$7,172,879, de los cuales se ha ejercido en 2012, un monto de \$5,413,272 y en 2013 de \$1,759,607, haciendo un total ejercido de \$7,172,879, realizadas y concluidas con recursos Estatales y Federales del Programa de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento en Zonas Urbanas (APAZU 2012), Comisión Nacional para el Desarrollo de los Pueblos Indígenas (CDI2012) y Comisión de Cooperación ecológica Fronteriza (COCEF), mediante la modalidad de Contrato, se presentaron los expedientes técnicos incompletos, contraviniendo lo establecido en la Ley de Obras Públicas y Servicios. Relacionados con las Mismas y su Reglamento, integrándose como sigue:

	Número de obra	Nombre de la obra	Documentación faltante	Entrega para solventación
1	NC1-615	Construcción de línea de conducción de 8" y circuito en la colonia 5 de mayo (segunda etapa terminación) localidad de Guaymas. Contrato número: CEA-NC-IHU-AP-12-082	Garantía de vicios ocultos y acta de entrega recepción.	Se anexa copia del acta de entrega-recepción.

17. En relación con la revisión efectuada durante el mes de abril de 2014 a diversas obras reportadas con cifras al 31 de diciembre de 2013, en la obra pública NC1-576 denominada " Ampliación de 500 ml de Red de Agua Potable y Construcción de Tanque de Almacenamiento" en la Localidad de Cruz de Piedra, en el Municipio de Empalme por un importe contratado de \$1,421,820, de los cuales se ha ejercido en 2012 un saldo de \$720,000 y en 2013 de \$701,820, haciendo un total ejercido de \$1,421,820, realizada y concluida mediante contrato número CEA-NC-IHU-AP-12-090 con recursos Estatales y Federales del programa "Construcción y Rehabilitación de Sistemas de Agua Potable y Saneamiento en Zonas rurales" (PROSSAPYS 2012), se determinó lo siguiente:

Observación en Proceso de Solventación, al quedar pendiente que el Sujeto Fiscalizado presente ante este Órgano Superior de Fiscalización la información y documentación comprobatoria que atienda la medida de solventación comunicada, en relación a los documentos faltantes del expediente técnico y al concepto pagado no instalado de la obra

NC I-576 (Ampliación) por \$ 12,970Factura		Concepto	Cantidad pagada	Cantidad realizada	Cantidad pagada no realizada	Costo unitario	Diferencia en pesos pagada y no realizada
Fecha	Núm						
14/12/12	121	EQC003.- Instalación de bomba dosificadora de líquidos (equipo de cloración) marca Wallace and Tiernan O similar.	1 pza.	0 pzas.	1 pza.	\$12,970.27	\$12,970

Solventación:

Respecto del inciso a):

Se anexa copia de números generadores de estimaciones 1 y 2.

Respecto del inciso b):

Se anexa acta de sitio avalada por el Titular del Órgano de Control Interno de la CEA que hace constar la instalación del equipo de dosificación señalado como no instalado.

19. En relación con la revisión efectuada durante el mes de abril de 2014 a diversas obras reportadas con cifras al 31 de diciembre de 2013, en la obra pública NC1-392/NC2-321 denominada "Interconexión de Nueva Zona de Captación" en la Localidad de Cananea, en el Municipio de Cananea por un importe contratado más convenios de \$59,684,859, de los cuales se ha ejercido en 2011 un monto de \$16,579,715, en 2012 de \$25,112,447 Y en 2013 de \$17,992,697, haciendo un total ejercido de \$59,684,859, concluida y realizada con recursos Estatales y Federales del Programa de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento en Zonas Urbanas (APAZU 2011), realizada mediante contrato número, CEA-NC-IHU-AP-11-062, se determinó en la verificación física realizada por personal de este Órgano Superior de Fiscalización en compañía del supervisor asignado por el sujeto fiscalizado, el día 06 de febrero de 2014, un concepto pagado y no instalado por un monto de \$1,463,675, en relación con la estimación número 6, contraviniendo lo establecido en la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas y su Reglamento, como se menciona a continuación:

Observación en Proceso de Solventación, al quedar pendiente que el Sujeto Fiscalizado presente ante este Órgano Superior de Fiscalización la información y documentación comprobatoria que atienda el concepto pagado no instalado de la obra NC1-392/NC2-321 (interconexión) por \$ 1 463,675, toda vez que contrario a lo manifestado por el Ente Público al revisar los documentos proporcionados no se localizó el acta de sitio para dicha obra.

Factura		Concepto	Cantidad pagada	Cantidad realizada	Cantidad pagada no realizada	Costo unitario	Diferencia en pesos pagada y no realizada
Fecha	Núm						
19/12/12	C477	2.02.- Suministro de equipo de bombeo tipo turbina marca Peerlrs con cuerpo de tazón modelo 12MB-20 en hierro nodular, flecha de 1 11/16, fecha intermedia de 1 15/16 con longitud de 70mls motor vertical flecha hueca de 300hp.	1 pza.	0 pza.	1 pza.	\$1,463,675	\$1,463,675

Solventación:

Se anexa acta de sitio avalada por el Titular del Órgano de Control Interno, mediante la cual se hace avalar la instalación del equipo señalado como no instalado.

20. En relación con la revisión efectuada durante el mes de abril de 2014 a diversas obras reportadas con cifras al 31 de diciembre de 2013, en la obra pública NC1-105 denominada "Ampliación del Sistema de Agua

Potable (Segunda Etapa) en Beneficio de la Localidad de Bataconcica (Museo de Chapocuni)" en el Municipio de Bécum, por un importe contratado de \$2,237,589 de los cuales se ha ejercido un monto de 671,277, quedando pendiente por ejercer una cantidad de \$1,566,312, realizada mediante la modalidad de contrato número CEA-NC-IHU-AP-13-010 con recursos Federales del Programa de Infraestructura Básica para la Atención de los Pueblos Indígenas (CDI 2013), se determinó lo siguiente:

Observación en Proceso de Solventación, al quedar pendiente que el Sujeto Fiscalizado presente ante este Órgano Superior de Fiscalización la bitácora electrónica de la obra, así como la información y documentación que atienda el incumplimiento al plazo de ejecución de la obra NCI-105 (Ampliación), acreditando la aplicación de penas convencionales estipuladas en los contratos, a menos que se compruebe la existencia de convenios modificatorios en los cuales se establezca una fecha distinta de término de las obras, elaborando y proporcionando las actas de sitio avaladas por el Órgano de Control de la Entidad, donde se haga constar que las obras ya fueron concluidas.

De igual manera, se requiere manifestar las razones que dieron lugar a lo observado.

Solventación:

Se anexa copia del acta de suspensión temporal de la obra, mediante el cual se manifiestan las razones explícitas que originaron la suspensión. Asimismo, se anexa copia del convenio de ampliación de plazo, el cual establece como fecha de terminación el 31 de diciembre de 2014.

A esta fecha el contrato sigue vigente, por lo que no procede la aplicación de penas convencionales, ya que los motivos que dieron origen a la suspensión de la obra no son imputables al contratista.

La obra no ha sido concluida, por lo que no es posible hacer entrega del acta de sitio avalada por el Órgano de Control Interno solicitada por el ente fiscalizador, toda vez que los trabajos siguen en proceso, en tiempo y plazo convenidos contractualmente.