



Acuse

DAF-213-16

Hermosillo, Sonora a 12 de Abril del 2016.  
2016 "Año del Dialogo y la Reconstrucción"

MTRO. OMAR ALEJANDRO TIBURCIO CRUZ  
TITULAR DEL ORGANO DE CONTROL  
Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO DE CEA.  
PRESENTE.



En alcance a Oficio DAF-133-16 donde se envió el Programa de Solventacion a las Observaciones pendientes de solventar por el periodo de Abril a Septiembre de 2015, al respecto sírvase encontrar anexo la documentación de soporte.

Sin más por el momento, me despido.

ATENTAMENTE

C.P. JUAN CARLOS ENCINAS IBARRA  
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



c.c.p Ing. Sergio Ávila Ceceña, Vocal Ejecutivo de la CEA  
Lic. Ramón Francisco León López, Dirección General de Órganos y Vigilancia de la Secretaría de la Contraloría General  
Expediente.



Gobierno del  
Estado de Sonora

Unidos logramos más

Ocampo No. 49 entre Irineo Michel y José María Ávila Col. Centenario, C.P. 83260.

Teléfono: (662) 289 5700. Hermosillo, Sonora / [www.ceasonora.gob.mx](http://www.ceasonora.gob.mx)

**RESULTADOS DE LA REVISIÓN EFECTUADA A LA COMISION ESTATAL DEL AGUA UNIDAD DIRECCIÓN GENERAL, POR EL PERÍODO ABRIL A SEPTIEMBRE 2015.**

1.- Al revisar la partida 21101 denominada Materiales, útiles y equipos menores de oficina, se observó que el importe ejercido al 30 de septiembre 2015 asciende a un total de \$345,149. mismo que rebasa el monto anual para adjudicarse de forma directa, establecido en el artículo 51 del Decreto 165 del Presupuesto de egresos del Gobierno del Estado de Sonora para el ejercicio fiscal 2015.

**Explicaciones, justificaciones y solventaciones efectuadas:**

No se proporciono el sustento por el cual fue superado el importe de la partida en mención sin licitar

2.- Al llevar a cabo una revisión de la partida 26101 denominada Combustibles se observó lo siguiente:

a) Se realizaron pagos a Servicios Val Kar S.A de C.V., en Ciudad Obregón, Sonora, detectando que la información del vehículo con número económico 18 no coinciden las fechas, montos y volúmenes de las facturas, con lo que se muestra en la bitácora de servicios y consumos de dicho vehículo.

Datos según Factura			
Fecha	No. Factura	Litros de combustible	Importe (Incl. IVA)
18 may 15	4675	451.87	6,497
18 may 15	4676	451.11	7,925
08 jun 15	4776	849.22	12,046
17 jun 15	4807	1 092.96	15,216
14 jul 15	4903	372.18	5,328
sumas		3 217.34	47 012

Datos según Bitácora			
Fecha	Lectura kilometraje	Litros de combustible	Importe (Incl. IVA)
13 may15	202,273	40.00	542
27 may 15	202,901	40.00	542
19 may 15	202,440	40.00	542
22 may 15	202,659	40.00	542
02 jun 15	203,231	47.63	647
05 jun 15	203,454	12.32	167
05 jun 15	203,474	43.78	594
11 jun 15	203,774	40.00	542
15 jun 15	204,015	50.00	678
		353.73	4,796

b).- En póliza de diario No. 73 del mes de junio 2015 se registró pago de factura No. CCI1686 a la empresa Gasexpress Gasolineras, S.A. de C.V., por un monto total de \$26,500.00 incluyendo IVA, por concepto de compra de vales de gasolina, sin que se proporcionara al personal auditor información y documentación relacionada con los vehículos a los que se les suministró el combustible.

**Explicaciones, justificaciones y solventaciones efectuadas:**

Inciso a) Se anexa copia de relación de consumo de auto Focus No. 18

Inciso b) No se encontró lista para verificar a que vehículos se le suministro gasolina

**3.- La Entidad presenta pago mediante transferencia bancaria por un importe total de \$ 4,781,271, por concepto de Asesoría Legal, Fiscal y Contable en el trámite de devolución de I,V,A, observándose que las facturas se encuentran a nombre del Gobierno del Estado de Sonora y su registró contablemente en cuenta de orden 42401 "Fortalecimiento a Organismos Operadores de Sistemas de Agua Potable".**

**Así mismo, no se proporcionó, al personal auditor las siguientes evidencias:**

a).- Contrato realizado a favor de Servicio y Soluciones "El Álamo" S.A de C. V, y el Gobierno del Estado de Sonora, en el cual se señale la participación de la Comisión Estatal del Agua y los trabajos a realizar.

b).- Soporte documental del trabajo realizado por el prestador de servicio

c).- Recepción del recurso financiero por parte del Gobierno del Estado de Sonora para cubrir las erogaciones que se detallan en el siguiente cuadro:

Beneficiario	Importe Pagado	Póliza de registro			Cuenta de orden afectada	Nombre
		Fecha	Tipo	No.		
Servicio y Soluciones "El Álamo"	475,820	03-ago-15	Diario	1	42401	Fortalecimiento a Organismos Operadores de Sistemas de Agua Potable
	1 490,175	06-ago-15	Diario	53		
	2 416,965	06-ago-15	Diario	54		
	398,311	25-ago-15	Diario	296		

**Explicaciones, justificaciones y solventaciones efectuadas:**

No se cuenta con evidencia documental que compruebe que el prestador de servicio en mencion haya realizado algún trabajo por la recuperación del IVA

**BITACORA FOCUS # 18**

			TICKETS		
FECHA	NO. FACTURA	IMPORTE	FECHA	LTS	IMPORTE
18-may-15	4675	\$6,497.00	19-abr-15	59.805	\$ 860.00
			21-abr-15	67.463	\$ 970.00
			22-abr-15	41.733	\$ 600.11
			23-abr-15	91.51	\$ 1,315.61
			26-abr-15	66.065	\$ 950.01
			27-abr-15	46.008	\$ 661.58
			29-abr-15	34.773	\$ 500.00
			30-abr-15	44.515	\$ 640.30
18-may-15	4676	\$ 7,925.00	03-may-15	47.292	\$ 680.00
			04-may-15	100.47	\$ 1,440.00
			04-may-15	69.543	\$ 1,000.00
			07-may-15	36.862	\$ 530.00
			08-may-15	91.442	\$ 1,314.94
			10-may-15	79.245	\$ 1,139.54
			14-may-15	34.785	\$ 500.21
			14-may-15	91.8	\$ 1,320.08
08-jun-15	4776	\$ 12,046.00	17-may-15	72.733	\$ 1,045.89
			19-may-15	22.108	\$ 300.00
			16-may-15	22.108	\$ 300.00
			20-may-15	88.317	\$ 1,270.00
			22-may-15	50.852	\$ 731.25
			23-may-15	39.65	\$ 570.17
			23-may-15	89.945	\$ 1,220.55
			23-may-15	75.655	\$ 1,087.90
			24-may-15	42.775	\$ 615.10
			26-may-15	83.453	\$ 1,200.04
			28-may-15	33.172	\$ 450.14
			30-may-15	36.847	\$ 500.00
			30-may-15	57.38	\$ 825.12
			30-may-15	79.975	\$ 1,150.04
31-may-15	54.25	\$ 780.12			
17-jun-15	4807	\$ 15,216.00	02-jun-15	85.858	\$ 1,165.08
			04-jun-15	85.052	\$ 1,154.14
			04-jun-15	43.26	\$ 622.00
			04-jun-15	55.648	\$ 800.20
			05-jun-15	76.498	\$ 1,100.00
			05-jun-15	47.905	\$ 650.00
			05-jun-15	58.242	\$ 790.34
			06-jun-15	36.847	\$ 500.00
			07-jun-15	78.517	\$ 1,065.48
			08-jun-15	44.218	\$ 600.00
			10-jun-15	93.882	\$ 1,350.00
			10-jun-15	96.4	\$ 1,308.15
			11-jun-15	56.335	\$ 810.10
			14-jun-15	38.95	\$ 560.10
			14-jun-15	84.767	\$ 1,150.29
			15-jun-15	61.903	\$ 890.15
			15-jun-15	48.68	\$ 700.00
			14-jul-15	4903	\$ 5,328.00
18-jun-15	52.19	\$ 750.49			
19-jun-15	58.358	\$ 839.17			
20-jun-15	51.542	\$ 741.17			
22-jun-15	51.258	\$ 737.08			
22-jun-15	29.483	\$ 400.07			
22-jun-15	50.07	\$ 720.00			
22-jun-15	40.337	\$ 580.00			

**\$ 47,012.81**