



Gobierno del  
Estado de Sonora

Secretaría  
de la Contraloría General

ÓRGANO DE CONTROL Y DESARROLLO  
ADMINISTRATIVO DE LA CEA Y FOOSI  
OFICIO No. OCDA-281/2016  
Hermosillo, Sonora, a 04 de Noviembre de 2016.  
"2016: Año del diálogo y reconstrucción".

ASUNTO: Se remite Cédula de Observaciones.

ING. SERGIO AVILA CECEÑA  
Vocal Ejecutivo de la Comisión Estatal del Agua  
Presente.-

En cumplimiento a lo dispuesto en los Artículos 26, inciso A fracción III e inciso C, fracciones I, y VI; 57 y 59 de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo de Sonora; 20 fracción I, inciso E del Reglamento Interior de la Secretaría de la Contraloría General; numeral 8, fracción VII del Acuerdo que expide las Normas Generales que establecen el Marco Jurídico de Actuación de los Órganos de Control y Desarrollo Administrativo, adscritos a las Entidades de la Administración Pública Estatal; 31 de la Ley de Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público Estatal y 140, fracciones IV y V de su Reglamento, remito Cédula de Observaciones de la revisión efectuada a la Dirección General de la Comisión Estatal del Agua por el período de julio-septiembre del ejercicio 2016.

En virtud de la importancia que representa para este Órgano de Control y Desarrollo Administrativo a mi cargo, conocer las acciones que sean desarrolladas para atender las observaciones contenidas en la citada Cédula, agradeceré a usted se sirva hacerla del conocimiento del servidor público responsable de solventar las observaciones y remitir a este Órgano de Control y Desarrollo Administrativo, la información y/o documentos que amparen las solventaciones de dichas observaciones, dentro de un plazo no mayor de cinco días hábiles contados a partir de recibido el presente, conforme a los procedimientos a que se encuentra sujeto este Órgano de Control. En caso de no recibir respuesta en el tiempo estipulado, las observaciones determinadas se notificarán y su solventación se requerirá de manera formal, mediante informe de auditoría.

Sin otro particular, quedo a sus apreciables órdenes.

Atentamente,  
SUFRAGIO EFECTIVO. NO REELECCIÓN.  
EL TITULAR DEL ÓRGANO DE CONTROL Y  
DESARROLLO ADMINISTRATIVO

C.P. FRANCISCO JAVIER PESTAÑO URUCHURTU

C.C.P.- C.P. JUAN CARLOS ENCINAS IBARRA.- Director General de Administración y Finanzas de la CEA.  
C.C.P.- Archivo.

Unidos logramos más

Órgano de Control y Desarrollo Administrativo de la CEA y FOOSI  
Blvd. Los Naranjos Final S/N Esq. Avenida Los Pinos, Colonia Los Naranjos,  
C.P. 83060, Hermosillo, Sonora (662)212-10-89

**ORGANO DE CONTROL Y DESARROLLO  
ADMINISTRATIVO DE LA CEA Y EL FOOSI**

**CÉDULA DE OBSERVACIONES**

Hermosillo, Sonora a 04 de Noviembre de 2016

**RESULTADOS DE LA REVISIÓN EFECTUADA A LA COMISION ESTATAL DEL AGUA A DIRECCIÓN GENERAL POR EL PERÍODO JULIO A SEPTIEMBRE DE 2016.**

**1.- De la muestra selectiva de los pagos efectuados con cheque, se detectó que se efectuaron pagos por importes mayores a \$ 5,000., debiéndose efectuar mediante transferencia electrónica de fondos. Se muestra relación en el cuadro siguiente:**

Nombre y No. de cuenta bancaria	Número de cheque	Fecha	Beneficiario	Importe
BANCOMER Cta. No. 00170120308	1133	18-ago-2016	Telefonía por Cable, S.A. de C.V.	7,488
	1134	17-ago-2016	Radio Móvil Dipsa S.A. de C.V.	7,092
	1137	14-sep-2016		7,092
<b>TOTAL</b>				<b>\$ 21,672</b>

**2.- Al efectuar revisión de la partida 39501 denominada "Penas, Multas, Accesorios y Actualizaciones", se observan pagos por concepto de multas y recargos que se derivaron del pago tardío de prediales, así como una multa de la SHCP por incumplimiento a atención de requerimiento. El importe total de \$6,511 se cargó al presupuesto de la Entidad, toda vez que el servidor público responsable debió atender estas obligaciones en tiempo y forma ante la autoridad competente. El detalle se muestra en el siguiente cuadro:**

Póliza Núm	Fecha	Beneficiario	Concepto	Importe		Total
				Recargos	Multa	
Pd-109	08-jul-2016	Tesorería de la Federación	Multa por incumplimiento de requerimiento notificado el 28-sep-2015	0	992	992
Ch-1121	04-ago-2016	Municipio de Hermosillo	Pago de prediales 2015	3,933	560	4,493
			Pago de prediales 2016	734	292	1,026
<b>TOTAL</b>				<b>\$ 4,667</b>	<b>\$1,844</b>	<b>\$ 6,511</b>

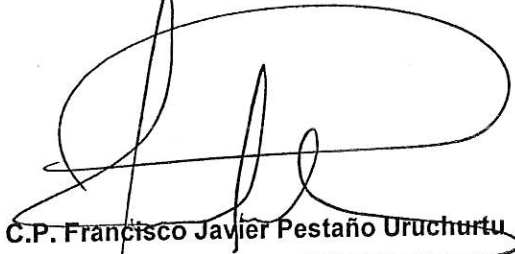
**3.- Se pagaron viáticos a la Ciudad de Guaymas, Sonora, al C. Marco Antonio Lerma Ruíz, observándose que para el mismo período de cada comisión se le otorgaron gastos a comprobar, los cuales se respaldan con facturas de consumo de gasolina por un importe de \$4,050., toda vez que el Acuerdo por el que se emiten las medidas y lineamientos de reducción, eficiencia y transparencia del Gasto Público del Estado de Sonora señala que "en casos extraordinarios, previamente autorizados y justificados por los Titulares de las Dependencias y Entidades, podrán otorgarse gastos a comprobar cuando así se considere necesario".**

**ORGANO DE CONTROL Y DESARROLLO  
ADMINISTRATIVO DE LA CEA Y EL FOOSI**

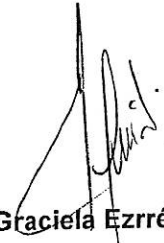
En el cuadro siguiente se presenta el detalle:

No. Póliza y fecha	Beneficiario	No. de oficio, período y lugar de la comisión	Importe de viáticos y gastos de camino	Reembolso por consumo de gasolina
Pd-139 del 12 julio 2016	Marco Antonio Lerma Ruiz	Oficio No. DAF-S/N-16. Período: del 07 al 09 Julio 2016, a la Ciudad de Guaymas, Son.	1,700	1,450
Pd-48 del 07 sep de 2016		Oficio No. DAF-054-16. Período: del 29 ago al 03 sep 2016, a la Ciudad de Guaymas, Son.	3,800	2,600
Sumas			\$ 5,500	\$ 4,050


**Atentamente**



**C.P. Francisco Javier Pestaño Uruchurtu**  
Titular del Órgano de Control y Desarrollo  
Administrativo de la CEA y el FOOSI



**C.P. Graciela Ezrré Rascón**  
Auditor



**C. P. Edgardo Dessens Ibarra**  
Auditor