

SECRETARIA DE LA
CONTRALORIA GENERAL
RECIBIDO
11 NOV. 2016
Erika A. Suan
ORGANO DE CONTROL Y DESARROLLO
ADMINISTRATIVO DE LA CEA Y EL FOSSI



CEA
COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA

DAF-735-16

Hermosillo, Sonora a 10 de Octubre del 2016.
2016 "Año del Dialogo y la Reconstrucción"

C.P. JAVIER FRANCISCO PESTAÑO URUCHURTU
TITULAR DEL ORGANO DE CONTROL
Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO DE CEA.
PRESENTE.

En atención a las observaciones emitidas en cedula de observaciones con oficio OCDA-281/2016 por el periodo de Julio a Septiembre del 2016, al respecto sírvase encontrar anexo la información y documentación que ampara la solventación de las observaciones citadas.

Sin más por el momento, me despido.

ATENTAMENTE

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

c.c.p 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

**COMISION ESTATAL DEL AGUA
CÉDULA DE OBSERVACIONES**

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
TOTAL				\$ 21,672

RESPUESTA:

Se comenta en relación al proveedor Telefonía por Cable S.A. de C.V. que por ser pago único y el trámite así lo requería ya que el proveedor no da factura sin pagarse, solo dio apuntado en papel el importe a pagar, razón por la cual se realizo cheque

Se comenta en relación al Radio Móvil Dipsa S.A. de C.V. que se elaboro los cheques derivado que cada factura cuenta con diferentes numero de convenio, de tal manera que se podía llevar mejor control si se elaboraba un solo pago (cheque) por todas las facturas, se anexa copia de pagos correspondiente al mes de Octubre donde se aprecia que a partir del mes en mención se realizo vía transferencia

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
TOTAL				\$ 4,667	\$1, 844	\$ 6,511

RESPUESTA:

En relación a la multa pagada a Tesorería de la federación se informa que al no haber atendió en tiempo y forma el requerimiento con fecha de notificación 28 de Septiembre del 2015 por el C.P. Edgar Escarcega quien fungía como Director Administrativo, fue que se pago la multa observada

Al verificar que el pago del predial correspondiente al ejercicio 2016 no estaba cubierto se procedió a cubrirlo para estar al corriente, encontrando que el pago del 2015 la pasada administración no lo cubrió, por lo que se autorizo pagar recargos y multas para estar al corriente en el pago de este impuesto

3.- Se pagaron viáticos a la Ciudad de Guaymas, Sonora, al C. Marco Antonio Lerma Ruíz, observándose que para el mismos 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 por comprobar cuando así se considere necesario”.

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 Ruíz	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

RESPUESTA:

Se informa que los motivos por el cual se le dio viáticos y gastos a comprobar al empleado, se debió a que este funcionario se traslado en su vehículo particular y el gasto por comprobar fue apoyo para el consumo de gasolina, ya que reviso los organismos de Guaymas, Empalme, San Carlos y Vicam

COMISION ESTATAL DEL AGUA

OBSERVACION No. 01

**CEDULA DE OBSERVACIONES JULIO-SEPTIEMBRE 2016
(OCDA)**



CEA

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA

PÓLIZA

Diario No.: 89
516 EGR OCT/16 89

ADMINISTRACIÓN EN CEA HERMOSILLO 2011				FECHA 14/oct/2016	PÓLIZA No. 89		
CUENTA	SUB-CTA	SS-CTA	DÍGITO	NOMBRE	PARCIAL	DEBE	HABER
011	120100006400000			BANCOMER 0170120308 OPERACION	89 25SEP TELC		7,292.00
315	010102000100000			TELEFONIA CELULAR		4,391.38	
011	240100121000000			IVA ACREDITABLE (GASTOS)		702.62	
011	230100200000038			RADIOMOVIL DIPSA, S.A. DE C.V.		2,198.00	
355	010100082400000			MANTO. Y CONSERV. EQUIPO DE TRANSPORTE		5,094.00	
355	010100082200000			MANTO. Y CONSERV. EQUIPO DE TRANSPORTE			5,094.00
355	010100082500000			MANTO. Y CONSERV. EQUIPO DE TRANSPORTE		5,094.00	
355	010100082400000			MANTO. Y CONSERV. EQUIPO DE TRANSPORTE			5,094.00
355	010100082600000			MANTO. Y CONSERV. EQUIPO DE TRANSPORTE		5,094.00	
355	010100082500000			MANTO. Y CONSERV. EQUIPO DE TRANSPORTE			5,094.00
355	010100082700000			MANTO. Y CONSERV. EQUIPO DE TRANSPORTE		5,094.00	

SUMAS IGUALES

27,668.00

27,668.00

RADIOMOVIL DIPSA S.A. DE C.V.
OPERACION BANCOMER 0170120308

CONCEPTO

PAGO AL 25 SEP/16 CTA. 020542478 TELULARES

FORMULÓ

REVISÓ.

AUTORIZÓ

REGISTRÓ

C.P. JUDITH GPE. NAVARRO S.

C.P. JUAN CARLOS ENCINAS IBARRA

BBVA Bancomer

89

Fecha de consulta	07/10/2016 12:59:07 PM	Contrato	00300306
		Nombre del Cliente	COMISION ESTATAL DEL AGUA
BBVA BANCOMER - Pago Convenio CIE			
Operación Exitosa			
DATOS DEL FIRMANTE			
Usuario	ADMIN1	Poder	100%
DATOS DE LA OPERACIÓN			
Tipo de operación	Pago de Convenio CIE		
Descripción	SERVICIOS	Importe de la operación	7,292.00 MXP ✓
Cuenta de retiro	0170120308	Cuenta de depósito	0182251
Divisa de la cuenta	MXP	Divisa de la cuenta	MXP
Titular de la cuenta	COMISION ESTATAL DEL AGUA	Titular de la cuenta	RADIOMOVIL DIPSA SA DE CV
Fecha de creación	07/10/2016	Fecha de aplicación	07/10/2016
Instrumento de seguridad	ASD 1803649656	Guía CIE	3023691
Referencia	0202054247876	Concepto	CTA 020542478 BC21801454 TELCE

Datos de confirmación de la transferencia

Folio de firma	0058301025	Folio único	I382201610071259060058301031
ESTADO OPERACIÓN			
Porcentaje Firmado	100%	Estado	OPERADO
DETALLE DE FIRMAS			
Acción	Usuario	Porcentaje Aportado	Fecha
CREO	ADMIN1	--- %	07/10/2016
FIRMO	ADMIN1	100 %	07/10/2016

BBVA, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE, GRUPO FINANCIERO BBVA BANCOMER
 Internet
 www.bancomernetcash.com

PAGO CTA. 020542478 TELULARES AL 25 SEP/16

Autorizo

C.P. JUAN CARLOS ENCINAS IBARRA
DIRECTOR GRAL. ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS



CEA

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA

PÓLIZA	
Diario No.: 90	90
516 EGR OCT/16	

ADMINISTRACIÓN EN CEA HERMOSILLO 2011				FECHA 14/oct/2016	PÓLIZA No. 90		
CUENTA	SUB-CTA	SS-CTA	DÍGITO	NOMBRE	PARCIAL	DEBE	HABER
011	120100006	400000		BANCOMER 0170120308 OPERACION	90 25SEP TELC		999.00
315	010102000	100000		TELEFONIA CELULAR		861.20	
011	240100121	1000000		IVA ACREDITABLE (GASTOS)		137.80	
315	010100082	400000		TELEFONIA CELULAR		999.00	
315	010100082	200000		TELEFONIA CELULAR			999.00
315	010100082	500000		TELEFONIA CELULAR		999.00	
315	010100082	400000		TELEFONIA CELULAR			999.00
315	010100082	600000		TELEFONIA CELULAR		999.00	
315	010100082	500000		TELEFONIA CELULAR			999.00
315	010100082	700000		TELEFONIA CELULAR		999.00	
315	010100082	600000		TELEFONIA CELULAR			999.00

SUMAS IGUALES	4,995.00	4,995.00
----------------------	----------	----------

RADIOMOVIL DIPSA S.A. DE C.V.
OPERACION BANCOMER 0170120308

CONCEPTO
PAGO AL 25.SEP/16 CTA. 020505654 TELULARES

FORMULÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

REGISTRÓ

C.P. JUDITH GPE. NAVARRO S.

C.P. JUAN CARLOS ENCINAS IBARRA

90

BBVA Bancomer

Fecha de consulta	07/10/2016 1:01:11 PM	Contrato	00300306
		Nombre del Cliente	COMISION ESTATAL DEL AGUA
BBVA BANCOMER - Pago Convenio CIE			
Operación Exitosa			
DATOS DEL FIRMANTE			
Usuario	ADMIN1	Poder	100%
DATOS DE LA OPERACIÓN			
Tipo de operación	Pago de Convenio CIE		
Descripción	SERVICIOS	Importe de la operación	999.00 MXP
Cuenta de retiro	0170120308	Cuenta de depósito	0182251
Divisa de la cuenta	MXP	Divisa de la cuenta	MXP
Titular de la cuenta	COMISION ESTATAL DEL AGUA	Titular de la cuenta	RADIOMOVIL DIPSA SA DE CV
Fecha de creación	07/10/2016	Fecha de aplicación	07/10/2016
Instrumento de seguridad	ASD 1803649656	Guía CIE	3036792
Referencia	0202050565449	Concepto	CTA 020505654 BC21800204 TELCE

Datos de confirmación de la transferencia

Folio de firma	0058301038	Folio único	1382201610071301090058301044
ESTADO OPERACIÓN		Estado	OPERADO
Porcentaje Firmado	100%		
DETALLE DE FIRMAS			
Acción	Usuario	Porcentaje Aportado	Fecha
CREO	ADMIN1	--- %	07/10/2016
FIRMO	ADMIN1	100 %	07/10/2016

BBVA, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE, GRUPO FINANCIERO BBVA BANCOMER
 Internet
www.bancomemetcash.com

PAGO CTA. 020505654 TELULARES AL 25 SEP/16


 Autorizo
C.P. JUAN CARLOS ENCINAS IBARRA
DIRECTOR GRAL. ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS



CEA

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA

PÓLIZA

Diario No.: 91
516 EGR OCT/16 91

**ADMINISTRACIÓN EN
CEA HERMOSILLO 2011**

FECHA
14/oct/2016

PÓLIZA No.
91

CUENTA	SUB-CTA	SS-CTA	DÍGITO	NOMBRE	PARCIAL	DEBE	HABER
011	120100006	400000		BANCOMER 0170120308 OPERACION	91 25SEP TELC		1,199.00
315	010102000	100000		TELEFONIA CELULAR		1,033.62	
011	240100121	000000		IVA ACREDITABLE (GASTOS)		165.38	
315	010100082	400000		TELEFONIA CELULAR		1,199.00	
315	010100082	200000		TELEFONIA CELULAR			1,199.00
315	010100082	500000		TELEFONIA CELULAR		1,199.00	
315	010100082	400000		TELEFONIA CELULAR			1,199.00
315	010100082	600000		TELEFONIA CELULAR		1,199.00	
315	010100082	500000		TELEFONIA CELULAR			1,199.00
315	010100082	700000		TELEFONIA CELULAR		1,199.00	
315	010100082	600000		TELEFONIA CELULAR			1,199.00

SUMAS IGUALES

5,995.00

5,995.00

RADIOMOVIL DIPSA S.A. DE C.V.
OPERACION BANCOMER 0170120308

CONCEPTO

PAGO AL 25 SEP/16 CTA. 020677949 TELULARES

FORMULÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

REGISTRÓ

C.P. JUDITH OPE. NAVARRO S.

C.P. JUAN CARLOS ENCINAS IBARRA

91

Fecha de consulta	07/10/2016 1:03:14 PM	Contrato	00300506
		Nombre del Cliente	COMISION ESTATAL DEL AGUA
BBVA BANCOMER - Pago Convenio CIE			
Operación Exitosa			
DATOS DEL FIRMANTE			
Usuario	ADMINI	Poder	100%
DATOS DE LA OPERACIÓN			
Tipo de operación	Pago de Convenio CIE		
Descripción	SERVICIOS	Importe de la operación	1,199.00 MXP
Cuenta de retiro	0170120308	Cuenta de depósito	0182251
Divisa de la cuenta	MXP	Divisa de la cuenta	MXP
Titular de la cuenta	COMISION ESTATAL DEL AGUA	Titular de la cuenta	RADIOMOVIL DIPSA SA DE CV
Fecha de creación	07/10/2016	Fecha de aplicación	07/10/2016
Instrumento de seguridad	ASD 1803649656	Guía CIE	3049277
Referencia	0202067794906	Concepto	CTA 020677949 BC21804172 TELCE

Datos de confirmación de la transferencia

Folio de firma	0058301051	Folio único	I382201610071303110058301057
ESTADO OPERACIÓN			
Porcentaje Firmado	100%	Estado	OPERADO
DETALLE DE FIRMAS			
Acción	Usuario	Porcentaje Aportado	Fecha
CREO	ADMINI	--- %	07/10/2016
FIRMO	ADMINI	100 %	07/10/2016

BBVA, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE, GRUPO FINANCIERO BBVA BANCOMER
 Internet
 www.bancomernetcash.com

PAGO CTA. 020677949 TELULARES AL 25 SEP/16

Autorizo

**C.P. JUAN CARLOS ENCINAS IBARRA
 DIRECTOR GRAL. ADMINISTRACIÓN Y
 FINANZAS**