

CAPAMI COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA 2021-2024

RECIBIDO

FECHA 02-Julio-2024

HORA 12:12 PM

RECIBI Abbydía Becerra

Anexo 1 Cédula con Anexo

Dependencia: Auditoría Superior del Estado de Guerrero.
Área: Auditoría Especial de Órganos Autónomos y Entidades Paraestatales y Paramunicipales.
Oficio: ASE- AEOAEPP-0249-2024.
Asunto: Se remiten resultados finales y observaciones preliminares derivados de la auditoría número 2023-B-CF-59P-027-2024, y se le cita para que presente las justificaciones y aclaraciones que correspondan.

Chilpancingo de los Bravo, Guerrero, a 28 de junio de 2024.

Arq. Miguel Ángel Orduña Estrada,
Director del Organismo Operador Municipal Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Iguala (CAPAMI).
Calle Ignacio Maya s/n, Colonia Centro,
Código Postal 40000, Iguala de la Independencia, Guerrero.
Presente.

Con fundamento en lo señalado en los artículos 21 y 91 de la Ley número 468 de fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Guerrero, 3 fracción II, 4 y 11 fracciones XIV, XXI, XXV, XXVI y XLVIII del Reglamento Interior de la Auditoría Superior del Estado de Guerrero, y en seguimiento a la auditoría número 2023-B-CF-59P-027-2024, para la fiscalización de la Cuenta Pública 2023, de la entidad fiscalizada Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Iguala, en relación con la Gestión Financiera, me permito remitir a usted, la cédula que contiene los resultados finales y las observaciones preliminares derivados de la auditoría en comento. Asimismo, se le cita a Usted o al enlace designado a una reunión de trabajo, en las instalaciones de la Auditoría Especial de Órganos Autónomos y Entidades Paraestatales y Paramunicipales de esta Auditoría Superior del Estado, sita en calle Gabriel Leyva número 23, colonia Burócratas, C.P. 39090, Chilpancingo de los Bravo, Guerrero, a celebrarse el día treinta de julio de 2024, a las 11:00 horas, a efecto de que presente en copia certificada, las justificaciones y aclaraciones a los resultados finales y observaciones preliminares que se le dan a conocer.

Sin otro particular, le reitero a usted la más atenta y distinguida de mis consideraciones.

Atentamente
La Auditoría Especial de Órganos Autónomos y Entidades Paraestatales y Paramunicipales
ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE GUERRERO
PODER LEGISLATIVO
Auditoría Superior del Estado de Guerrero
AUDITORÍA ESPECIAL DE ÓRGANOS AUTÓNOMOS Y ENTIDADES PARAESTATALES Y PARAMUNICIPALES
C. Simona Núñez Zarco
CAPAMI COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA 2021-2024
REVISADO POR DIRECTOR GENERAL
PIRMA
TURNAR AL DEPTO. CP Alejandra V
HECLA 02-07-24 CP Adria

C.c.p. Lic. Marcos César Paris Peralta Hidalgo. Auditor Superior del Estado de Guerrero. Para su conocimiento. Presente.
Lic. Carlos Alberto Villalpando Milián. Secretario Técnico de la ASE. Mismo fin. Presente.

SNZ/CSV/tiah



CÉDULA DE RESULTADOS FINALES Y OBSERVACIONES PRELIMINARES

Auditoría número: 2023-B-CF-59P-027-2024
Entidad fiscalizada: Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Iguala
Auditoría Especial: Auditoría Especial de Organos Autonomos y Entidades Paraestatales y Paramunicipales
Cuenta Pública: 2023
Tipo de auditoría: Cumplimiento financiero
Fecha y Hora: 25-06-2024 16:56:40

Número de resultado:	1	Número de procedimiento:	ASEG/PROC/CF-001	Tipo de resultado:	Con observación
-----------------------------	----------	---------------------------------	-------------------------	---------------------------	------------------------

Descripción:

Derivado del análisis de la información y documentación proporcionada por la entidad fiscalizada, Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Iguala, respecto a la implementación y funcionamiento de los mecanismos y acciones de control interno, se determinó que cuenta con diversos instrumentos normativos internos para la prevención de riesgos, sin embargo, estos no son suficientes para minimizar su impacto en la administración de sus recursos humanos, financieros y materiales, asegurar que todas las transacciones sean registradas de forma completa y precisa, controles físicos para salvaguardar los activos de la institución, así como de documentar y formalizar apropiadamente las transacciones realizadas.

Fundamento legal:

Artículos 2 párrafo primero fracción V, tercero y cuarto y 62 de la Ley Número 454 de Presupuesto y Disciplina Fiscal del Estado de Guerrero y 50 fracciones II y XIII y 57 de la Ley de Aguas para el Estado Libre y Soberano de Guerrero Número 574.



CÉDULA DE RESULTADOS FINALES Y OBSERVACIONES PRELIMINARES

Auditoría número: 2023-B-CF-59P-027-2024
Tipo de auditoría: Cumplimiento financiero
Entidad fiscalizada: Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Iguala
Auditoría Especial: Auditoría Especial de Órganos Autónomos y Entidades Paraestatales y Paramunicipales
Cuenta Pública: 2023
Fecha y Hora: 25-06-2024 16:56:40

Número de resultado:	2	Número de procedimiento:	ASEG/PROC/CF-002	Tipo de resultado:	Sin observación
----------------------	---	--------------------------	------------------	--------------------	-----------------

Descripción:

Derivado del análisis a la información y documentación proporcionada por la entidad fiscalizada, se verificó que, mediante Acta de Sesión Extraordinaria de su Órgano de Gobierno de fecha veintisiete de diciembre del año dos mil veintidós, fueron aprobados sus Presupuestos de Ingresos y Egresos por un importe de 68,912,691.39 pesos (sesenta y ocho millones novecientos doce mil seiscientos noventa y un pesos 39/100 M.N.).

Fundamento legal:

Artículo 50 fracción VII de la Ley de Aguas para el Estado Libre y Soberano de Guerrero Número 574.

(Faint blue ink marks and signatures)



CÉDULA DE RESULTADOS FINALES Y OBSERVACIONES PRELIMINARES

Auditoría número: 2023-B-CF-59P-027-2024
Tipo de auditoría: Cumplimiento financiero
Entidad fiscalizada: Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Iguala
Auditoría Especial: Auditoría Especial de Órganos Autónomos y Entidades Paraestatales y Paramunicipales
Cuenta Pública: 2023
Fecha y Hora: 25-06-2024 16:56:40

Número de resultado:	3	Número de procedimiento:	ASEG/PROC/CF-003	Tipo de resultado:	Sin observación
----------------------	---	--------------------------	------------------	--------------------	-----------------

Descripción:

Derivado del análisis a la información y documentación proporcionada por la entidad fiscalizada, se verificó en el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación por Objeto del Gasto del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023, que el importe reflejado a nivel de capítulo, concepto y partida genérica del presupuesto modificado por un importe de 76,885,739.31 pesos (setenta y seis millones ochocientos ochenta y cinco mil setecientos treinta y nueve pesos 31/100 M.N.), no es inferior al importe del presupuesto devengado de 73,695,127.09 pesos (setenta y tres millones seiscientos noventa y cinco mil ciento veintisiete pesos 09/100 M.N.); identificándose que la entidad fiscalizada realizó modificaciones presupuestales por un importe de 7,973,047.92 pesos (siete millones novecientos setenta y tres mil cuarenta y siete pesos 92/100 M.N.), las cuales fueron autorizadas por su Órgano de Gobierno mediante Acta de fecha primero de diciembre de dos mil veintitrés.

Fundamento legal:

Artículo 62 y 64 párrafo segundo de la Ley número 454 de Presupuesto y Disciplina Fiscal del Estado de Guerrero.

(Faint blue ink marks and signatures)

Número de resultado:	4	Número de procedimiento:	ASEG/PROC/CF-005	Tipo de resultado:	Con observación
----------------------	---	--------------------------	------------------	--------------------	-----------------

Descripción:

Derivado del análisis a la información y documentación proporcionada por la entidad fiscalizada, se verificó en el Estado Analítico de Ingresos del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023, que el importe recaudado por concepto de Ingresos de Gestión, que asciende a 76,885,739.31 pesos (setenta y seis millones ochocientos ochenta y cinco mil setecientos treinta y nueve pesos 31/100 M.N.), es superior al importe aprobado por su Órgano de Gobierno, los cuales se encuentran identificados de acuerdo a la Clasificación por Rubro de Ingresos, además se identificó en las pólizas de ingresos con su documentación soporte, consistente en estados de cuenta bancarios y cortes de caja que integraron la muestra de auditoría, que la entidad fiscalizada registró ingresos que fueron depositados a sus cuentas bancarias específicas, sin embargo, se constata que no se cuenta con los recibos de cobro por servicios de agua potable por un importe de 26,371,896.99 pesos (veintiséis millones trescientos setenta y un mil ochocientos noventa y seis pesos 99/100 M.N.), por lo que no se tiene certeza de que los importes cobrados son correctos o si se realizaron descuentos y que estos se encuentren debidamente autorizados.

La información se detalla en el anexo 1.

Fundamento legal:

Artículos 84 y 85 de la Ley Número 407 de Ingresos para el Municipio de Iguala de la Independencia, Guerrero, para el ejercicio fiscal 2023, 41, 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y Clasificador por Rubros de Ingresos emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable.



CÉDULA DE RESULTADOS FINALES Y OBSERVACIONES PRELIMINARES

Auditoría número: 2023-B-CF-59P-027-2024
Entidad fiscalizada: Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Iguala
Auditoría Especial: Auditoría Especial de Órganos Autónomos y Entidades Paraestatales y Paramunicipales
Cuenta Pública: 2023
Tipo de auditoría: Cumplimiento financiero
Fecha y Hora: 25-06-2024 16:56:40

Número de resultado:	5	Número de procedimiento:	ASEG/PROC/CF-006	Tipo de resultado:	Con observación
----------------------	---	--------------------------	------------------	--------------------	-----------------

Descripción:

Derivado del análisis a la información y documentación proporcionada por la entidad fiscalizada, se verificó en la Balanza de Comprobación, en el Estado de Actividades y en el Estado Analítico de Ingresos, todos del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023, que los ingresos devengados son coincidentes, así mismo, se verificó en las pólizas de ingresos con su documentación soporte y en los estados de cuenta bancarios del ejercicio fiscal 2023, que los ingresos propios fueron depositados a sus cuentas bancarias específicas, sin embargo se determinó que existe una diferencia de 10,327,218.05 pesos (diez millones trescientos veintisiete mil doscientos dieciocho pesos 05/100 M.N.) entre los ingresos devengados registrados en sus Estados Financieros y los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet expedidos.

La información se detalla en el anexo 1.

Fundamento legal:

Artículos 16, 34, 36, 38 fracción II, 42, 43 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 29 y 29-A del Código Fiscal de la Federación y 87 de la Ley Número 454 de Presupuesto y Disciplina Fiscal del Estado de Guerrero.

(Faint blue ink stamp)

(Large blue ink checkmark)

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

Número de resultado:	6	Número de procedimiento:	ASEG/PROC/CF-007	Tipo de resultado:	Con observación
----------------------	---	--------------------------	------------------	--------------------	-----------------

Descripción:

Derivado del análisis a la información y documentación proporcionada por la entidad fiscalizada referente al Capítulo 1000 Servicios Personales, se verificó que cuenta con un Tabulador de sueldos y plazas autorizadas por su Organismo de Gobierno, además presentan evidencia de haber expedido los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet, mismos que se encuentran vigentes, así mismo, no se realizaron pagos posteriores al personal que causó baja definitiva; sin embargo, se determinó que existe una diferencia entre el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto) y el Concentrado de nóminas de sueldos, salarios, compensaciones y demás remuneraciones pagadas, ambos del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023, por un importe de 2,396,936.64 pesos (dos millones trescientos noventa y seis mil novecientos treinta y seis pesos 64/100 M.N.).

La información se detalla en el anexo 1.

Fundamento legal:

Artículos 127 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 29 y 29-A del Código Fiscal de la Federación, 42, 43 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 87 de la Ley Número 454 de Presupuesto y Disciplina Fiscal del Estado de Guerrero, 6 y 7 de la Ley Número 18 de Remuneraciones de los Servidores Públicos del Estado de Guerrero y 50 fracción XVII de la Ley de Aguas para el Estado Libre y Soberano de Guerrero Número 574.



Número de resultado:	7	Número de procedimiento:	ASEG/PROC/CF-007	Tipo de resultado:	Con observación
-----------------------------	---	---------------------------------	------------------	---------------------------	-----------------

Descripción:

Derivado del análisis a la información y documentación proporcionada por la entidad fiscalizada, referente al Capítulo 1000 Servicios Personales, se verificó en el Concentrado de nóminas de sueldos, salarios, compensaciones y demás remuneraciones pagadas, así como en las pólizas contables con su documentación soporte, consistente en dispersiones de nómina, listas de raya, oficios y Comprobantes Fiscales Digitales por Internet, que integraron la muestra de auditoría, que se realizaron pagos por concepto de compensaciones extraordinarias a doce servidores públicos, por un importe de 837,614.99 pesos (ochocientos treinta y siete mil seiscientos catorce pesos 99/100 M.N.), de las cuales no presentan documentación que justifique los trabajos extraordinarios realizados para que se les haya otorgado dicha compensación.

La información se detalla en los anexos I, 1-A, 1-B, 1-C, 1-D, 1-E, 1-F, 1-G, 1-H, 1-I, 1-J, 1-K y 1-L.

Fundamento legal:

Artículos 134 párrafo primero de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 87 de la Ley número 454 de Presupuesto y Disciplina Fiscal del Estado de Guerrero, 11 de la Ley Número 18 de Remuneraciones de los Servidores Públicos del Estado de Guerrero, 7 fracciones I, V y VI de la Ley número 465 de las Responsabilidades Administrativas del Estado de Guerrero y 50 fracción XVII de la Ley de Aguas para el Estado Libre y Soberano de Guerrero Número 574.

CÉDULA DE RESULTADOS FINALES Y OBSERVACIONES PRELIMINARES

Auditoría número: 2023-B-CF-59P-027-2024
Tipo de auditoría: Cumplimiento financiero
Entidad fiscalizada: Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Iguala
Auditoría Especial: Auditoría Especial de Organos Autonomos y Entidades Paraestatales y Paramunicipales
Cuenta Pública: 2023
Fecha y Hora: 25-06-2024 16:56:40

Número de resultado:	8	Número de procedimiento:	ASEG/PROC/CF-011	Tipo de resultado:	Sin observación
-----------------------------	----------	---------------------------------	-------------------------	---------------------------	------------------------

Descripción:

Derivado del análisis a la información y documentación proporcionada por la entidad fiscalizada, se verificó en el Concentrado de retenciones y contribuciones por pagar generadas del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023 y en las pólizas contables con su documentación soporte consistente en Comprobantes Fiscales Digitales por Internet y transferencias bancarias, que cumplió con el entero y pago de las cuotas y aportaciones al Instituto de Seguridad Social de los Servidores Públicos del Estado de Guerrero, correspondientes al ejercicio fiscal 2023.

Fundamento legal:

Artículos 62 fracción II, 63 párrafo primero y 64 de la Ley Número 912 de Seguridad Social de los Servidores Públicos del Estado de Guerrero y 75 Párrafo primero del Decreto Número 424 del Presupuesto de Egresos del Estado de Guerrero para el Ejercicio Fiscal 2023.

CÉDULA DE RESULTADOS FINALES Y OBSERVACIONES PRELIMINARES

Auditoría número: 2023-B-CF-59P-027-2024
Entidad fiscalizada: Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Iguala
Auditoría Especial: Auditoría Especial de Organos Autónomos y Entidades Paraestatales y Paramunicipales
Cuenta Pública: 2023
Tipo de auditoría: Cumplimiento financiero
Fecha y Hora: 25-06-2024 16:56:40

Número de resultado:	9	Número de procedimiento:	ASEG/PROC/CF-012	Tipo de resultado:	Sin observación
-----------------------------	---	---------------------------------	------------------	---------------------------	-----------------

Descripción:

Derivado del análisis a la información y documentación proporcionada por la entidad fiscalizada, se verificó en el Concentrado de retenciones y contribuciones por pagar generadas del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023 y en las pólizas contables con su documentación soporte consistente en los acuses de recibo de las declaraciones provisionales o definitivas de impuestos federales y transferencias bancarias, que cumplió con el entero de retenciones por concepto del Impuesto Sobre la Renta por sueldos y salarios, correspondientes al ejercicio fiscal 2023.

Fundamento legal:

Artículos 96 párrafo séptimo de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, 21 párrafo primero del Código Fiscal de la Federación y 75 Párrafo primero del Decreto Número 424 del Presupuesto de Egresos del Estado de Guerrero para el Ejercicio Fiscal 2023.

Número de resultado:	10	Número de procedimiento:	ASEG/PROC/CF-013	Tipo de resultado:	Con observación
----------------------	----	--------------------------	------------------	--------------------	-----------------

Descripción:

Derivado del análisis a la información y documentación proporcionada por la entidad fiscalizada, se verificó que cuenta con un Catálogo de proveedores y un Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios, así mismo presenta evidencia de haber constituido un Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios y de contar con el Reglamento interno del mismo, sin embargo, se identificó que realizó adquisiciones de materiales, suministros y bienes y contrató servicios, sin realizar los procedimientos de adjudicación conforme a la normatividad aplicable, toda vez que no presenta evidencia documental que acredite el tipo de adjudicación realizada, así como el documento en el que se funde y motive el ejercicio de la opción considerada.

La información se detalla en el anexo 1.

Fundamento legal:

Artículos 134 párrafos tercero y cuarto de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 11, 18, 22, 26, 28, 29, 32, 33, 55, 58, 59, 60, 62, 63, 100 y 101 de la Ley Número 230 de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Guerrero, 20 del Reglamento de la Ley Número 230 de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Guerrero, 62, 63 y 64 de la Ley Número 454 de Presupuesto y Disciplina Fiscal del Estado de Guerrero y Anexo 18 del Decreto Número 424 del Presupuesto de Egresos del Estado de Guerrero para el ejercicio fiscal 2023.



CÉDULA DE RESULTADOS FINALES Y OBSERVACIONES PRELIMINARES

Auditoría número: 2023-B-CF-59P-027-2024
Tipo de auditoría: Cumplimiento financiero
Entidad fiscalizada: Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Iguala
Auditoría Especial: Auditoría Especial de Órganos Autónomos y Entidades Paraestatales y Paramunicipales
Cuenta Pública: 2023
Fecha y Hora: 25-06-2024 16:56:40

Número de resultado:	11	Número de procedimiento:	ASEG/PROC/CF-014	Tipo de resultado:	Con observación
-----------------------------	-----------	---------------------------------	-------------------------	---------------------------	------------------------

Descripción:

Derivado del análisis a la información y documentación proporcionada por la entidad fiscalizada, se verificó en el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2023, la Balanza de Comprobación y en el Estado Analítico del Activo, ambos del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023, en la Relación de adquisiciones de bienes muebles e inmuebles, en la Relación de bienes que componen su patrimonio y en las pólizas contables con su documentación soporte, que los bienes muebles adquiridos durante el ejercicio fiscal 2023, fueron incorporados en el inventario de bienes muebles e inmuebles, así mismo, para el registro se observaron las Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio, sin embargo no presenta los respectivos resguardos de asignación.

La información se detalla en el anexo 1.

Fundamento legal:

Artículos 23, 24, 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y 87 de la Ley Número 454 de Presupuesto y Disciplina Fiscal del Estado de Guerrero.

Handwritten signatures and initials in blue ink.



CÉDULA DE RESULTADOS FINALES Y OBSERVACIONES PRELIMINARES

Auditoría número: 2023-B-CF-59P-027-2024
Entidad fiscalizada: Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Iguala
Auditoría Especial: Auditoría Especial de Órganos Autónomos y Entidades Paraestatales y Paramunicipales
Cuenta Pública: 2023
Tipo de auditoría: Cumplimiento financiero
Fecha y Hora: 25-06-2024 16:56:40

Número de resultado:	12	Número de procedimiento:	ASEG/PROC/CF-015	Tipo de resultado:	Sin observación
----------------------	----	--------------------------	------------------	--------------------	-----------------

Descripción:

Derivado del análisis a la información y documentación proporcionada por la entidad fiscalizada, se verificó en la Balanza de Comprobación y en el Estado Analítico del Activo, ambos del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023, que la entidad fiscalizada, realizó bajas de bienes por pérdida de su vida útil durante el ejercicio fiscal 2023, los cuales fueron autorizados mediante Actas de Sesión de su Órgano de Gobierno de fecha treinta y uno de enero de dos mil veintitrés y veintiocho de abril de dos mil veintitrés, mediante las cuales se aprueban las bajas de bienes muebles.

Fundamento legal:

Artículos 28 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 110, 111, 112, 113, 114 y 115 de la Ley Número 230 de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Guerrero y Numeral D.1.3 del Acuerdo por el que se emiten los Lineamientos dirigidos a asegurar que el Sistema de Contabilidad Gubernamental facilite el Registro y Control de los Inventarios de los Bienes Muebles e Inmuebles de los Entes Públicos.



CÉDULA DE RESULTADOS FINALES Y OBSERVACIONES PRELIMINARES

Auditoría número: 2023-B-CF-59P-027-2024 Tipo de auditoría: Cumplimiento financiero
Entidad fiscalizada: Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Iguala
Auditoría Especial: Auditoría Especial de Órganos Autónomos y Entidades Paraestatales y Paramunicipales
Cuenta Pública: 2023 Fecha y Hora: 25-06-2024 16:56:40

Número de resultado:	13	Número de procedimiento:	ASEG/PROC/CF-016	Tipo de resultado:	Con observación
-----------------------------	-----------	---------------------------------	-------------------------	---------------------------	------------------------

Descripción:

Derivado del análisis a la información y documentación proporcionada por la entidad fiscalizada, se verificó en las pólizas contables con su documentación soporte que integraron la muestra de auditoría, que se ejercieron recursos en el Capítulo 3000 Servicios Generales, por un importe de 897,353.01 pesos (ochocientos noventa y siete mil trescientos cincuenta y tres pesos 01/100 M.N.), sin presentar la documentación comprobatoria y justificativa, consistente en pedidos y/o contratos suscritos.

La información se detalla en el anexo 1.

Fundamento legal:

Artículos 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 11, 12, 55, 56, 62 y 63 de la Ley Número 230 de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Guerrero y 87 de la Ley Número 454 de Presupuesto y Disciplina Fiscal del Estado de Guerrero.



CÉDULA DE RESULTADOS FINALES Y OBSERVACIONES PRELIMINARES

Auditoría número: 2023-B-CF-59P-027-2024
Tipo de auditoría: Cumplimiento financiero
Entidad fiscalizada: Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Iguala
Auditoría Especial: Auditoría Especial de Organismos Autónomos y Entidades Paraestatales y Paramunicipales
Cuenta Pública: 2023
Fecha y Hora: 25-06-2024 16:56:40

Número de resultado:	14	Número de procedimiento:	ASEG/PROC/CF-018	Tipo de resultado:	Sin observación
----------------------	----	--------------------------	------------------	--------------------	-----------------

Descripción:

Derivado del análisis a la información y documentación proporcionada por la entidad fiscalizada, se constató en el Estado de Situación Financiera, Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos, en el Estado Analítico de Ingresos y en la Balanza de Comprobación, todos del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023, que no refleja saldo por concepto de deuda pública durante el ejercicio fiscal 2023, así mismo, presenta el oficio número CAP-054-2024 de fecha 08 de marzo de 2024, mediante el cual señala que no contrató deuda pública durante el ejercicio fiscal 2023.

Fundamento legal:

Artículos 45 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental 25, 26 párrafo primero, 49, 51 fracciones I y VIII y 52 de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios y 9, 25 y 27 de la Ley Número 616 de Deuda Pública para el Estado de Guerrero.

CÉDULA DE RESULTADOS FINALES Y OBSERVACIONES PRELIMINARES

Auditoría número: 2023-B-CF-59P-027-2024
Entidad fiscalizada: Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Iguala
Auditoría Especial: Auditoría Especial de Órganos Autónomos y Entidades Paraestatales y Paramunicipales
Cuenta Pública: 2023
Tipo de auditoría: Cumplimiento financiero
Fecha y Hora: 25-06-2024 16:56:40

Número de resultado:	15	Número de procedimiento:	ASEG/PROC/CF-020	Tipo de resultado:	Sin observación
-----------------------------	-----------	---------------------------------	-------------------------	---------------------------	------------------------

Descripción:

Derivado del análisis a la información y documentación proporcionada por la entidad fiscalizada, consistente en los Estados Financieros y Presupuestales, así como en las pólizas con su documentación soporte, se verificó que durante el ejercicio fiscal 2023, el registro de las operaciones cumple con las obligaciones previstas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Marco Conceptual y los documentos normativos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

Fundamento legal:

Artículos 2, 21, 23, 24, 33, 34, 35, 37, 38 fracción I y II, 41, 42, 48, 55 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, Clasificador por Objeto del Gasto, Plan de Cuentas y Momentos Contables de los Egresos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable.



CÉDULA DE RESULTADOS FINALES Y OBSERVACIONES PRELIMINARES

Auditoría número: 2023-B-CF-59P-027-2024
Tipo de auditoría: Cumplimiento financiero
Entidad fiscalizada: Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Iguala
Auditoría Especial: Auditoría Especial de Organismos Autónomos y Entidades Paraestatales y Paramunicipales
Cuenta Pública: 2023
Fecha y Hora: 25-06-2024 16:56:40

Número de resultado:	16	Número de procedimiento:	ASEG/PROC/CF-021	Tipo de resultado:	Sin observación
----------------------	----	--------------------------	------------------	--------------------	-----------------

Descripción:

Derivado del análisis a la información y documentación proporcionada por la entidad fiscalizada, se verificó que cuenta con el enlace electrónico <http://www.capami.gob.mx/cumplimiento-lcg-2023.html>, en el que se visualiza que su información contable y presupuestaria fue publicada con periodicidad anual y trimestral cumpliendo con la normatividad aplicable.

Fundamento legal:

Artículos 47, 48, 49, 51, 56, 58, 60, 61 fracción I y II, 63, 65, 67, 68, 69, 78 y 81 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

CÉDULA DE RESULTADOS FINALES Y OBSERVACIONES PRELIMINARES

Auditoría número: 2023-B-CF-59P-027-2024
Tipo de auditoría: Cumplimiento financiero
Entidad fiscalizada: Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Iguala
Auditoría Especial: Auditoría Especial de Órganos Autónomos y Entidades Paraestatales y Paramunicipales
Cuenta Pública: 2023
Fecha y Hora: 25-06-2024 16:56:40

Número de resultado: 17

Número de procedimiento: ASEG/PROC/CF-022

Tipo de resultado: Sin observación

Descripción:

Derivado del análisis a la información y documentación proporcionada por la entidad fiscalizada, se verificó que existe congruencia en la información contenida en los Estados Financieros Contables, Presupuestarios e Información Programática, al observar las reglas de validación que se contemplan en el Capítulo VII del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

Fundamento legal:

Artículos 16 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 2 párrafo primero fracción V y 90 de la Ley Número 454 de Presupuesto y Disciplina Fiscal del Estado de Guerrero y Capítulo VII del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable.



CÉDULA DE RESULTADOS FINALES Y OBSERVACIONES PRELIMINARES

Auditoría número: 2023-B-CF-59P-027-2024
Tipo de auditoría: Cumplimiento financiero
Entidad fiscalizada: Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Iguala
Auditoría Especial: Auditoría Especial de Órganos Autónomos y Entidades Paraestatales y Paramunicipales
Cuenta Pública: 2023
Fecha y Hora: 25-06-2024 16:56:40

Elaboró

C.P. Tania Ichel Aguilar Hernández

Auditora

Rúbrica

Revisó

M.F. Cibeles Santibañes Valente

Directora de Auditoría A

Rúbrica

Revisó

M. Aud. Cristina Catalán Martínez

Supervisora de Auditoría



Rúbrica

Aprobo

L.C. Simona Nuñez Zarco

Auditora Especial de Órganos Autónomos y Entidades Paraestatales y Paramunicipales

Rúbrica

ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE GUERRERO Autorizó
PODER LEGISLATIVO
Auditoría Superior del Estado de Guerrero

Lic. Marcos César Paris Peralta Hidalgo

Auditor Superior del Estado de Guerrero

Rubrica

Cuenta Pública: 2023

Entidad fiscalizada: Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Iguala

Título de la auditoría: Gestión Financiera

Tipo de auditoría: Cumplimiento Financiero

Número de auditoría: 2023-B-CF-59P-027-2024

Anexo 1 del Resultado 4 de la Cédula de Resultados Finales y Observaciones Preliminares

Pólizas que no cuentan con los recibos de cobro por servicio de agua potable

Datos de la póliza		
Número	Fecha	Ingresos registrados
P00010	02/01/2023	\$ 430,771.85
P00024	03/01/2023	716,336.73
P00063	04/01/2023	637,778.72
P00076	05/01/2023	676,556.13
P00092	06/01/2023	656,357.28
P00100	07/01/2023	221,023.72
P00129	09/01/2023	780,724.08
P00141	10/01/2023	623,472.09
P00152	11/01/2023	585,542.48
P00169	12/01/2023	606,541.43
P00185	13/01/2023	591,483.47
P00249	14/01/2023	172,980.55
P00272	17/01/2023	541,328.55
P00293	18/01/2023	544,806.53
P00408	20/01/2023	459,777.60
P00488	21/01/2023	129,006.54
P00512	24/01/2023	481,516.28
P00529	25/01/2023	522,944.59
P00646	27/01/2023	467,667.98
P00691	28/01/2023	162,463.18
P00749	31/01/2023	695,451.55
P00885	01/02/2023	256,360.21
P00895	02/02/2023	209,874.57
P00920	04/02/2023	50,819.54
P00996	08/02/2023	282,293.01
P01031	09/02/2023	156,736.36
P01190	17/02/2023	213,044.60
P01231	21/02/2023	164,668.08
P01287	22/02/2023	220,327.97
P01324	23/02/2023	201,661.64
P01768	02/03/2023	237,772.91
P01778	03/03/2023	213,126.25
P02296	22/03/2023	160,979.24
P04768	19/06/2023	419,047.61
P04825	20/06/2023	136,313.23
P08691	23/11/2023	172,403.34
P08803	28/11/2023	181,402.34
P08843	29/11/2023	232,215.53
P08988	01/12/2023	243,516.07
P09011	04/12/2023	447,859.84
P09024	05/12/2023	483,736.70
P09036	06/12/2023	338,927.81
P09050	07/12/2023	350,556.47
P09059	08/12/2023	368,691.72
P09064	09/12/2023	112,805.56

Cuenta Pública: 2023

Entidad fiscalizada: Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Iguala

Título de la auditoría: Gestión Financiera

Tipo de auditoría: Cumplimiento Financiero

Número de auditoría: 2023-B-CF-59P-027-2024

Anexo 1 del Resultado 4 de la Cédula de Resultados Finales y Observaciones Preliminares

Pólizas que no cuentan con los recibos de cobro por servicio de agua potable

Datos de la póliza		
Número	Fecha	Ingresos registrados
P09105	12/12/2023	327,563.28
P09159	13/12/2023	457,868.97
P09175	14/12/2023	444,873.53
P09210	15/12/2023	611,720.80
P09213	16/12/2023	114,891.23
P09242	18/12/2023	667,878.49
P09270	20/12/2023	612,564.87
P09282	21/12/2023	588,343.89
P09334	22/12/2023	594,534.47
P09341	23/12/2023	171,554.90
P09497	27/12/2023	734,842.03
P09647	28/12/2023	833,380.61
P09659	29/12/2023	1,009,325.26
P09665	30/12/2023	379,352.47
P00178	13/01/2023	66,748.17
P08999	04/12/2023	2,000,000.00
P04235	31/05/2023	93,981.89
P08190	30/10/2023	14,604.50
P08368	08/11/2023	7,014.00
P04298	06/06/2023	10,808.32
P09652	29/12/2023	70,373.38
TOTAL		\$ 26,371,896.99

Elaboró: C.P. Tania Ichel Aguilar Hernández
Auditora

Revisó: M. Aud. Cristina Catalán Martínez
Supervisora de Auditoría

Vo.Bo.: M.F. Cibeles Santibañes Valente
Directora de Auditoría A

Autorizó: L.C. Simona Núñez Zarco
Auditora Especial de Organismos Autónomos
y Entidades Paraestatales y Paramunicipales

Cuenta Pública: 2023

Entidad fiscalizada: Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Iguala

Título de la auditoría: Gestión Financiera

Tipo de auditoría: Cumplimiento Financiero

Número de auditoría: 2023-B-CF-59P-027-2024

**Anexo 1 del Resultado 5 de la Cédula de Resultados Finales y Observaciones Preliminares
Diferencia entre Ingresos Devengados y Comprobantes Fiscales Digitales por Internet**

Concepto	Ingresos Devengados	Comprobantes Fiscales Digitales por Internet	Diferencia
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	\$ 76,179,629.29	\$ 65,852,411.24	\$ 10,327,218.05
Totales	\$ 76,179,629.29	\$ 65,852,411.24	\$ 10,327,218.05

Elaboró: C.P. Tania Ichel Aguilar Hernández
Auditora

Revisó: M. Aud. Cristina Catalán Martínez
Supervisora de Auditoría

Vo.Bo.: M.F. Cibele Santibañes Valente
Directora de Auditoría A

Autorizó: J.C. Simona Núñez Zarco
Auditora Especial de Órganos Autónomos
y Entidades Paraestatales y Paramunicipales

Cuenta Pública: 2023

Entidad fiscalizada: Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Iguala

Título de la auditoría: Gestión Financiera

Tipo de auditoría: Cumplimiento Financiero

Número de auditoría: 2023-B-CF-59P-027-2024

Anexo 1 del Resultado 6 de la Cédula de Resultados Finales y Observaciones Preliminares

Diferencia entre el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos y el Concentrado de nóminas de sueldos y salarios, compensaciones y demás remuneraciones pagadas

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y concepto)	
Concepto	Devengado
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	\$ 12,432,751.17
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	12,974,498.12
Remuneraciones Adicionales y Especiales	12,438,378.07
Seguridad Social	376,286.71
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	3,800,652.73
Previsiones	0.00
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	91,700.00
Total	\$ 42,114,266.80
Concentrado de nóminas de sueldos, salarios, compensaciones y demás remuneraciones pagadas del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023	
Sueldo	\$ 25,407,249.29
Compensación	4,878,186.13
Becas	141,825.00
Quinquenio	84,422.00
Transporte	293,660.00
Previsión social	87,200.00
Despensa	716,585.00
Prima Vacacional	295,236.87
Compensación Extraordinaria	1,897,412.74
Aguinaldo	5,283,120.33
Apoyo a Seguridad Social	202,300.00
Liquidaciones	100,192.80
Bono día de la Madre y Padre	238,240.00
Estímulos	91,700.00
Total del concentrado de nóminas	\$ 39,717,330.16
Diferencia	\$ 2,396,936.64

Elaboró: C.P. Tania Ichel Aguilar Hernández
Auditora

Revisó: M. Aud. Cristina Catalán Martínez
Supervisora de Auditoría

Vo.Bo.: M.F. Cibeles Santibáñez Valente
Directora de Auditoría A

Autorizó: L.C. Simona Núñez Zarco
Auditora Especial de Órganos Autónomos
y Entidades Paraestatales y Paramunicipales

Cuenta Pública: 2023

Entidad fiscalizada: Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Iguala

Título de la auditoría: Gestión Financiera

Tipo de auditoría: Cumplimiento Financiero

Número de auditoría: 2023-B-CF-59P-027-2024

Anexo 1 del Resultado 7 de la Cédula de Resultados Finales y Observaciones Preliminares

Pagos de compensaciones extraordinarias de las cuales no presentan documentación comprobatoria y justificativa de los trabajos realizados

No. Progr.	Número de empleado	Nombre	Percepciones según Concentrado de nóminas de sueldos, salarios, compensaciones y demás remuneraciones	Importe Observado
			Compensación Extraordinaria	
1	062	Nicolás Rodríguez Memije	\$ 53,357.07	\$ 53,357.07
2	066	Misael Domínguez García	60,057.27	60,057.27
3	099	Fernando Moyo Olivares	56,301.32	56,301.32
4	103	Maritoña Ramírez Guerrero	88,687.84	88,687.84
5	104	Mirna Farina Sandoval	75,126.95	75,126.95
6	141	Cristina García Velázquez	69,578.00	69,578.00
7	056	Davic López Rodríguez	71,524.52	71,524.52
8	057	Adrián Israel Nájera Suarez	79,109.70	79,109.70
9	061	Inocencio Román Ortiz	94,623.68	94,623.68
10	062	Abdiel Álvarez Crisanto	57,535.39	57,535.39

Cuenta Pública: 2023

Entidad fiscalizada: Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Iguala

Título de la auditoría: Gestión Financiera

Tipo de auditoría: Cumplimiento Financiero

Número de auditoría: 2023-B-CF-59P-027-2024

Anexo 1 del Resultado 7 de la Cédula de Resultados Finales y Observaciones Preliminares

Pagos de compensaciones extraordinarias de las cuales no presentan documentación comprobatoria y justificativa de los trabajos realizados

No. Progr.	Número de empleado	Nombre	Percepciones según Concentrado de nóminas de sueldos, salarios, compensaciones y demás remuneraciones	Importe Observado
			Compensación Extraordinaria	
11	066	Felipe Facundo Adán	66,595.42	66,595.42
12	069	J. Jesús Solís Zavaleta	65,117.83	65,117.83
			Importe total	\$ 837,614.99

Elaboró: C.P. Tania Ichel Aguilar Hernández
Auditora

Revisó: M. Aud. Cristina Catalán Martínez
Supervisora de Auditoría

Vo.Bo.: M.F. Cibele Santibañes Valente
Directora de Auditoría A

Autorizó: E.C. Simona Nuñez Zarco
Auditora Especial de Órganos Autónomos y Entidades Paraestatales y Paramunicipales

Cuenta Pública: 2023

Entidad fiscalizada: Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Iguala

Título de la auditoría: Gestión Financiera

Tipo de auditoría: Cumplimiento Financiero

Número de auditoría: 2023-B-CF-59P-027-2024

Anexo 1-A del Resultado 7 de la Cédula de Resultados Finales y Observaciones Preliminares

Pagos de compensaciones extraordinarias de las cuales no presentan documentación comprobatoria y justificativa de los trabajos realizados

Beneficiario: Nicolás Rodríguez Memije

Cargo o Puesto: Encargado de cuadrilla A.P.

Número de empleado: 062

Número	Datos de Póliza			Comprobante Fiscal Digital por Internet				Transferencia Bancaria			
	Fecha	Importe	Periodo	Folio fiscal	Compensación extraordinaria	Institución Bancaria/Número de cuenta	Referencia	Fecha	Importe		
C00093	30/01/2023	\$ 678,665.66	16/01/2023 al 31/01/2023	5E9C1FDC-4785-42FB-8E7F-313D4E274663	\$ 3,433.36	65509484514 Santander	992023013019102288 6103	30/01/2023	\$ 594,910.37		
C00144	14/02/2023	652,891.73	01/02/2023 al 15/02/2023	E38A9BBA-9050-47BB-B72A-F86C9CA53534	762.97	65509484514 Santander	992023021419140993 B057	14/02/2023	585,175.21		
C00232	14/03/2023	798,741.64	01/03/2023 al 15/03/2023	CC91E7A0-82F8-4E29-AF83-57EE6282DFA4	6,597.04	65509484514 Santander	992023031418212089 H456	14/03/2023	737,909.61		
C00271	30/03/2023	678,840.57	16/03/2023 al 31/03/2023	A4864CF8-1B28-4667-ACC1-15ED5D6BDABD	2,288.91	65509484514 Santander	992023033014112743 P310	30/03/2023	632,065.53		
C00304	14/04/2023	677,798.06	01/04/2023 al 15/04/2023	42E53E9-DBD3-4B4B-B220-248971AB96A8	2,288.91	65509484514 Santander	992023041413365274 X996	14/04/2023	628,587.69		
C00352	27/04/2023	671,696.21	16/04/2023 al 30/04/2023	4B88C608-EBE9-4F48-8647-CC93F0B6F9DE	762.97	65509484514 Santander	992023042711440236 04937	27/04/2023	622,701.89		
C00410	15/05/2023	689,265.18	01/05/2023 al 15/05/2023	3D70F85C-F960-463D-BD3A-A5D8ED571B17	4,577.82	65509484514 Santander	992023051512162620 8881	15/05/2023	642,379.40		
C00408	15/05/2023	8,206.00	15/05/2023	70C5FCD8-260C-491B-8794-684EE5C833AC	9,997.56	65509484514 Santander	992023051512175703 A130	15/05/2023	8,206.00		
C00456	30/05/2023	687,132.29	16/05/2023 al 31/05/2023	7B3EA803-3E22-4358-A8FB-2503C5CE9E3CB	1,144.45	65509484514 Santander	992023053015010761 O934	30/05/2023	639,846.51		

Cuenta Pública: 2023
Entidad fiscalizada: Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Iguala
Título de la auditoría: Gestión Financiera
Tipo de auditoría: Cumplimiento Financiero
Número de auditoría: 2023-B-CF-59P-027-2024

Anexo 1-A del Resultado 7 de la Cédula de Resultados Finales y Observaciones Preliminares

Pagos de compensaciones extraordinarias de las cuales no presentan documentación comprobatoria y justificativa de los trabajos realizados

Beneficiario: Nicolás Rodríguez Memije
Cargo o Puesto: Encargado de cuadrilla A.P.
Número de empleado: 062

Datos de Póliza			Comprobante Fiscal Digital por Internet				Transferencia Bancaria			
Número	Fecha	Importe	Periodo	Folio fiscal	Compensación extraordinaria	Institución Bancaria/Número de cuenta	Referencia	Fecha	Importe	
C00498	13/06/2023	684,035.29	01/06/2023 al 15/06/2023	B92A6ASD-F39E-4289-8DDD-70037A2A1FD6	2,288.91	65509484514 Santander	9920230613181524874166	13/06/2023	635,978.85	
C00541	29/06/2023	703,193.75	16/06/2023 al 30/06/2023	8AC2448B-948F-489F-853E-8EDE996299FD	2,288.91	65509484514 Santander	992023062913283994C604	29/06/2023	656,475.28	
C00626	28/07/2023	693,099.21	16/07/2023 al 31/07/2023	F87C24BF-DD7D-4CA3-9C27-165383B09D02	2,288.91	65509484514 Santander	992023072810052801P610	28/07/2023	645,901.26	
C00680	14/08/2023	682,530.81	01/08/2023 al 15/08/2023	7144A4EC-F6D6-4C05-9949-59CBA41D89BF	1,144.46	65509484514 Santander	992023081413091770V500	14/08/2023	635,032.86	
C00723	30/08/2023	686,342.60	16/08/2023 al 31/08/2023	F16F73C1-F0D7-494C-B3BA-BBDB3D5C7997	381.49	65509484514 Santander	992023083012492548K930	30/08/2023	637,144.65	
C00780	14/09/2023	704,574.77	01/09/2023 al 15/09/2023	C3811B7D-3A9A-4126-9C0A-B9AC21999FF7	762.97	65509484514 Santander	992023091412082215A367	14/09/2023	649,576.82	
C00837	29/09/2023	700,575.60	16/09/2023 al 30/09/2023	A44DF363-F5BC-48EA-ACCD-9AB3064CB921	762.97	65509484514 Santander	9920230929124724105108	29/09/2023	653,877.65	
C00871	13/10/2023	674,938.58	01/10/2023 al 15/10/2023	4137644B-EB9C-471A-9694-2B3B7BA0A208	4,077.45	65509484514 Santander	992023101309131129T470	13/10/2023	628,923.55	
C00908	30/10/2023	626,940.92	16/10/2023 al 31/10/2023	E79F0703-F50B-4103-997D-5E647F5A34BD	381.49	65509484514 Santander	992023103016215841J148	30/10/2023	626,940.92	

Cuenta Pública: 2023

Entidad fiscalizada: Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Iguala

Título de la auditoría: Gestión Financiera

Tipo de auditoría: Cumplimiento Financiero

Número de auditoría: 2023-B-CF-59P-027-2024

Anexo 1-A del Resultado 7 de la Cédula de Resultados Finales y Observaciones Preliminares

Pagos de compensaciones extraordinarias de las cuales no presentan documentación comprobatoria y justificativa de los trabajos realizados

Beneficiario: Nicolás Rodríguez Memije

Cargo o Puesto: Encargado de cuadrilla A.P.

Número de empleado: 062

Datos de Póliza		Comprobante Fiscal Digital por Internet			Transferencia Bancaria				
Número	Fecha	Importe	Periodo	Folio fiscal	Compensación extraordinaria	Institución Bancaria/Número de cuenta	Referencia	Fecha	Importe
C00930	14/11/2023	636,502.07	01/11/2023 al 15/11/2023	F26A765D-BEC3-4ABE-A7AE-9286233B0598	4,077.45	65509484514 Santander	992023111413433612 Z074	14/11/2023	636,502.07
C01035	14/12/2023	650,250.89	01/12/2023 al 15/12/2023	5276426E-7BE2-4F45-83D7-7D8799DF6A3	3,048.07	65509484514 Santander	992023121415361398 S457	14/12/2023	650,250.89
				Importe total	\$ 53,357.07				

Elaboró: C.P. Tania Ichel Aguilar Hernández
Auditora

Revisó: M. Aud. Cristina Catalán Martínez
Supervisora de Auditoría

Vo.Bo.: M.F. Cibeles Santibañes Valente
Directora de Auditoría A

A. Votada C. Simona Núñez Zarco
Auditora Especial de Organos Autónomos y Entidades Paraestatales y Paramunicipales

Cuenta Pública: 2023

Entidad fiscalizada: Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Iguala

Título de la auditoría: Gestión Financiera

Tipo de auditoría: Cumplimiento Financiero

Número de auditoría: 2023-B-CF-59P-027-2024

Anexo 1-B del Resultado 7 de la Cédula de Resultados Finales y Observaciones Preliminares

Pagos de compensaciones extraordinarias de las cuales no presentan documentación comprobatoria y justificativa de los trabajos realizados

Beneficiario: Misael Dominguez Garcia

Cargo o Puesto: Fontanero/ plomero

Número de empleado: 066

Datos de Póliza		Comprobante Fiscal Digital por Internet				Transferencia Bancaria			
Número	Fecha	Importe	Periodo	Folio fiscal	Compensación extraordinaria	Institución Bancaria/Número de cuenta	Referencia	Fecha	Importe
C00093	30/01/2023	\$ 678,665.66	16/01/2023 al 31/01/2023	6021C3EF-65A7-4198-A6DB-D45F5C5DFDB8	\$ 2,288.92	65509484514	992023013019102288 6103	30/01/2023	\$ 594,910.37
C00144	14/02/2023	652,891.73	01/02/2023 al 15/02/2023	EF36EAA7-CD94-4273-8F8C-3C4FF55E4F29	1,144.46	65509484514 Santander	992023021419140993 B057	14/02/2023	585,175.21
C00143	14/02/2023	21,488.27	14/02/2023	EB035C9D-330D-40CB-B43F-22D138005613	9,091.63	65509484514 Santander	992023021418350821 A099	14/02/2023	21,488.27
C00232	14/03/2023	798,741.64	01/03/2023 al 15/03/2023	2D0C281F-4F19-477D-A74F-7EC981F66CDC	1,144.45	65509484514 Santander	992023031418212089 H456	14/03/2023	737,909.61
C00304	14/04/2023	677,798.06	01/04/2023 al 15/04/2023	A8FC2B34-ADA7-4638-864E-4A8312E71F6C	1,525.95	65509484514 Santander	992023041413365274 X996	14/04/2023	628,587.69
C00352	27/04/2023	671,695.21	16/04/2023 al 30/04/2023	2F3ECA38-53F1-4FD1-A6F6-2BEE822F5D81	1,144.46	65509484514 Santander	992023042711440236 04937	27/04/2023	622,701.89
C00410	15/05/2023	689,265.18	01/05/2023 al 15/05/2023	C77DF4EC-DDF8-4DB7-B86F-18778BC30D94	4,577.83	65509484514 Santander	992023051512162620 8881	15/05/2023	642,379.40
C00456	30/05/2023	687,132.29	16/05/2023 al 31/05/2023	5D04CEC2-7C3C-4DD6-906A-8EC21C04915C	1,907.43	65509484514 Santander	992023053015010761 O934	30/05/2023	639,846.51
C00455	30/05/2023	57,025.71	30/05/2023	914B4ACD-FD3C-4FAD-88E9-8FEE74C5671C	10,982.15	65509484514 Santander	992023053014593400 0349	30/05/2023	47,025.71

Cuenta Pública: 2023

Entidad fiscalizada: Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Iguala

Título de la auditoría: Gestión Financiera

Tipo de auditoría: Cumplimiento Financiero

Número de auditoría: 2023-B-CF-59P-027-2024

Anexo 1-B del Resultado 7 de la Cédula de Resultados Finales y Observaciones Preliminares

Pagos de compensaciones extraordinarias de las cuales no presentan documentación comprobatoria y justificativa de los trabajos realizados

Beneficiario: Misael Dominguez Garcia

Cargo o Puesto: Fontanero/ plomero

Número de empleado: 066

Datos de Póliza			Comprobante Fiscal Digital por Internet				Transferencia Bancaria		
Número	Fecha	Importe	Periodo	Folio fiscal	Compensación extraordinaria	Institución Bancaria/Número de cuenta	Referencia	Fecha	Importe
C00498	13/06/2023	684,035.29	01/06/2023 al 15/06/2023	0048B9CF-0A1B-4DCD-9656-E6F3A9EC2A31	1,907.43	65509484514 Santander	9920230613181524874166	13/06/2023	635,978.85
C00541	29/06/2023	703,193.75	16/06/2023 al 30/06/2023	5DD466A8-CD07-4135-A70B-3B4B19D83D12	2,288.92	65509484514 Santander	992023062913283994Q604	29/06/2023	656,475.28
C00626	28/07/2023	693,099.21	16/07/2023 al 31/07/2023	A5E0C412-14FB-4596-B471-AA105885B723	2,288.92	65509484514 Santander	992023072810052801P610	28/07/2023	645,901.26
C00680	14/08/2023	682,530.81	01/08/2023 al 15/08/2023	83E64E88-7457-4033-AD60-CF1101405CD3	1,144.46	65509484514 Santander	992023081413091770V500	14/08/2023	635,032.86
C00723	30/08/2023	686,342.60	16/08/2023 al 31/08/2023	E4DC9591-96CA-4799-9C1F-E210AC91C27F	3,560.53	65509484514 Santander	992023083012492548K930	30/08/2023	637,144.65
C00726	30/08/2023	14,514.69	30/08/2023	C920CB1E-5A25-4DEB-9B02-BC8E106A6EED	9,337.42	65509484514 Santander	992023083012101830I792	30/08/2023	14,514.69
C00780	14/09/2023	704,574.77	01/09/2023 al 15/09/2023	6FEA9527-2F1B-4459-BF59-479246DE6BAE	762.98	65509484514 Santander	992023091412082215A367	14/09/2023	649,576.82
C00837	29/09/2023	700,575.60	16/09/2023 al 30/09/2023	100F9079-1D0C-4883-AB34-960E7CDA19F2	762.98	65509484514 Santander	9920230929124724105108	29/09/2023	653,877.65
C01035	14/12/2023	650,250.89	01/12/2023 al 15/12/2023	A0E7713D-FC90-4DCE-B6B8-DAB573E354C3	3,051.89	65509484514 Santander	992023121415361398S457	14/12/2023	650,250.89

Cuenta Pública: 2023

Entidad fiscalizada: Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Iguala

Título de la auditoría: Gestión Financiera

Tipo de auditoría: Cumplimiento Financiero

Número de auditoría: 2023-B-CF-59P-027-2024

Anexo 1-B del Resultado 7 de la Cédula de Resultados Finales y Observaciones Preliminares

Pagos de compensaciones extraordinarias de las cuales no presentan documentación comprobatoria y justificativa de los trabajos realizados

Beneficiario: Misael Domínguez García

Cargo o Puesto: Fontanero/ plomero

Número de empleado: 066

Datos de Póliza		Comprobante Fiscal Digital por Internet			Transferencia Bancaria				
Número	Fecha	Importe	Periodo	Folio fiscal	Compensación extraordinaria	Institución Bancaria/Número de cuenta	Referencia	Fecha	Importe
C01118	29/12/2023	676,942.48	16/12/2023 al 31/12/2023	91915B54-F68F-4D9B-8BA9-17BC16AC79A1	1,144.46	65509484514 Santander	992023122911000944 U060	29/12/2023	676,942.48
		Importe total \$		60,057.27					



Elaboró: C.P. Tania Ichel Aguilar Hernández
Auditora



Revisó: M. Aud. Cristina Catalán Martínez
Supervisora de Auditoría



Vo.Bo.: M.F. Cibele Santibaños Valente
Directora de Auditoría A



Autorizó: L.C. Simona Nuñez Zarco
Auditora Especial de Órganos Autónomos y Entidades Paraestatales y Paramunicipales

Cuenta Pública: 2023
Entidad fiscalizada: Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Iguala
Título de la auditoría: Gestión Financiera
Tipo de auditoría: Cumplimiento Financiero
Número de auditoría: 2023-B-CF-59P-027-2024

Anexo 1-C del Resultado 7 de la Cédula de Resultados Finales y Observaciones Preliminares
Pagos de compensaciones extraordinarias de las cuales no presentan documentación comprobatoria y justificativa de los trabajos realizados

Beneficiario: Fernando Moyo Olivares
Cargo o Puesto: Operador planta potabilizadora
Número de empleado: 099

Datos de Póliza			Comprobante Fiscal Digital por Internet				Transferencia Bancaria			
Número	Fecha	Importe	Periodo	Folio fiscal	Compensación extraordinaria	Banca/Institución	Referencia	Fecha	Importe	
C00190	27/02/2023	\$ 21,415.76	27/02/2023	9A06EF41-C5AA-40AF-9365-A3316C037A11	\$ 6,948.48	65509484514 Santander	992023022716371747 E251	27/02/2023	\$ 21,415.76	
C00304	14/04/2023	677,798.06	01/04/2023 al 15/04/2023	173A29C3-85C0-4B4A-AA54-86D4EFA5F8C7	2,254.25	65509484514 Santander	99202303041413365274 X996	14/04/2023	628,587.69	
C00351	27/04/2023	14,777.15	27/04/2023	0A967E08-853C-4954-8220-58FF43E0DF94	7,316.52	65509484514 Santander	9920230427143859614 651	27/04/2023	14,777.15	
C00541	29/06/2023	703,193.75	16/06/2023 al 30/06/2023	47468946-283B-467E-B90B-2131A3AB2586	1,225.87	65509484514 Santander	992023062913283994 Q604	29/06/2023	656,475.28	
C00595	14/07/2023	633,174.68	01/07/2023 al 15/07/2023	6CD3C6D4-B0CB-4B0B-9023-BAB9B8EEAB7C	12,997.66	65509484514 Santander	9920230714153511221 121	14/07/2023	633,174.68	
C00837	29/09/2023	700,575.60	16/09/2023 al 30/09/2023	953513EA-EE9A-44C3-9445-252CEDD01D3F	12,779.27	65509484514 Santander	9920230929124724105 108	29/09/2023	653,877.65	
C01118	29/12/2023	676,942.48	16/12/2023 al 31/12/2023	6DF8E17F-731D-4DC9-B743-F25DB97C2526	12,779.27	65509484514 Santander	992023122911000944 U060	29/12/2023	676,942.48	
Importe total					\$ 56,301.32					

Elaboro: C. P. Tania Ichel Aguilar Hernández
Auditora

Revisó: M. Aud. Cristina Catalán Martínez
Supervisora de Auditoría

Vo.Bo.: M.F. Cibeles Sanibañes Valente
Directora de Auditoría A

Autorizó: L.C. Simona Nuñez Zarco
Auditora Especialista de Organismos Autónomos y Entidades Paraestatales y Paramunicipales

Cuenta Pública: 2023
Entidad fiscalizada: Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Iguala
Título de la auditoría: Gestión Financiera
Tipo de auditoría: Cumplimiento Financiero
Número de auditoría: 2023-B-CF-59P-027-2024

Anexo 1-D del Resultado 7 de la Cédula de Resultados Finales y Observaciones Preliminares
Pagos de compensaciones extraordinarias de las cuales no presentan documentación comprobatoria y justificativa de los trabajos realizados
Beneficiario: Maritona Ramírez Guerrero
Cargo o Puesto: Encargada de Recursos Humanos
Número de empleado: 103

Datos de Póliza			Comprobante Fiscal Digital por Internet				Transferencia Bancaria			
Número	Fecha	Importe	Periodo	Folio fiscal	Compensación extraordinaria	Institución Bancaria/Número de cuenta	Referencia	Fecha	Importe	
C00032	13/01/2023	\$ 664,000.31	01/01/2023 al 15/01/2023	27424B77-6AEA-4E8C-B30F-9A488C64861F	\$ 10,473.91	4066798596 HSBC	G01300035498	13/01/2023	\$ 105,078.94	
C00230	14/03/2023	32,663.86	14/03/2023	E411BD13-43D3-4EDC-850E-3DBA152F0945	16,899.74	4066798596 HSBC	G07400000163	14/03/2023	16,447.96	
C00455	30/05/2023	57,025.71	30/05/2023	692276AC-84B1-4729-BF1B-9A96D5C9967E	12,716.17	65509484514 Santander	992023053014593400 0349	30/05/2023	47,025.71	
C00598	14/07/2023	15,510.46	14/07/2023	0B0CDE97-31BA-439C-A0BA-B190FA3D05BB	19,723.37	4066798596 HSBC	G195000045439	14/07/2023	15,510.46	
C00723	30/08/2023	686,342.60	16/08/2023 al 31/08/2023	6F55E257-AAAA-4BA7-B861-B5E83C2471C2	1,307.53	65509484514 Santander	992023083012492548 K930	30/08/2023	637,144.65	
C00780	14/09/2023	704,574.77	01/09/2023 al 15/09/2023	0A497100-A5AB-4BB5-8F5D-9875944DD0C0	13,783.56	4066798596 HSBC	G30300042903	14/09/2023	54,997.95	
E00692	29/12/2023	58,193.23	16/12/2023 al 31/12/2023	01F6AF07-4AD2-4520-ADOC-A39E365A7FF2	13,783.56	4066798596 HSBC	H03100058005	29/12/2023	58,193.23	
					Importe total \$					88,667.84

Elaboró: C.P. Tania Icheil Aguilar Hernández
Auditora

Revisó: M. Aud. Cristina Catalán Martínez
Supervisora de Auditoría

Vo.Bo.: M.F. Cibeles Santibañes Valente
Directora de Auditoría A

Autorizó: L.C. Simona Núñez Zorro
Auditora Especial de Organismos y Entidades Paraestatales y Paramunicipales

Cuenta Pública: 2023
Entidad fiscalizada: Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Iguala
Título de la auditoría: Gestión Financiera
Tipo de auditoría: Cumplimiento Financiero
Número de auditoría: 2023-B-CF-59P-027-2024

Anexo 1-E del Resultado 7 de la Cédula de Resultados Finales y Observaciones Preliminares
Pagos de compensaciones extraordinarias de las cuales no presentan documentación comprobatoria y justificativa de los trabajos realizados
Beneficiario: Mirna Farina Sandoval
Cargo o Puesto: Asistente contable
Número de empleado: 104

Datos de Poliza			Comprobante Fiscal Digital por Internet			Transferencia Bancaria			
Número	Fecha	Importe	Periodo	Folio fiscal	Compensación extraordinaria	Institución Bancaria/Número de cuenta	Referencia	Fecha	Importe
C00032	13/01/2023	\$ 664,000.31	01/01/2023 al 15/01/2023	DD405C62-FICD-4299-86D3-7D9D612B6D33	\$ 6,491.64	65509484514 Santander	992023011315552242 E980	13/01/2023	\$ 558,922.31
C00190	27/02/2023	21,415.76	27/02/2023	6157A911-0B57-48FE-8268-8F35191F59C5	14,062.49	65509484514 Santander	992023022716371747 E251	27/02/2023	21,415.76
C00455	30/05/2023	57,025.71	30/05/2023	A38F0827-B810-4605-A338-31379783F1BD	12,183.24	65509484514 Santander	9920230503014599400 0349	30/05/2023	47,025.71
C00623	28/07/2023	17,754.00	28/07/2023	B45F2856-F6F9-4985-A121-416C814B4607	15,561.40	65509484514 Santander	992023072810031541 N840	28/07/2023	17,754.00
C00780	14/09/2023	704,574.77	01/09/2023 al 15/09/2023	B44048AE-0291-4228-9BB9-C3AB1E5C0B6F	13,404.09	65509484514 Santander	992023091412082215 A367	14/09/2023	649,576.82
C01118	29/12/2023	676,942.48	16/12/2023 al 31/12/2023	ABA5D342-B0E3-4BE9-B49C-7096E5B53FC0	13,404.09	65509484514 Santander	992023122911000944 U060	29/12/2023	676,942.48
Importe total					\$ 75,126.95				

Elaboró: C.P. Tania Ichel Aguilar Hernández
Auditora

Revisó: M. Aud. Cristina Catalán Martínez
Supervisora de Auditoría

Vo.Bo.: M.F. Ciboles Santhiñanes Valente
Directora de Auditoría A

Autorizó: M.F. Simón Muñoz Zarco
Auditor Especial de Organos Autónomos y Entidades Paraestatales y Paramunicipales

Cuenta Pública: 2023
Entidad fiscalizada: Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Iguala
Título de la auditoría: Gestión Financiera
Tipo de auditoría: Cumplimiento Financiero
Número de auditoría: 2023-B-CF-59P-027-2024

Anexo 1-F del Resultado 7 de la Cédula de Resultados Finales y Observaciones Preliminares

Pagos de compensaciones extraordinarias de las cuales no presentan documentación comprobatoria y justificativa de los trabajos realizados
Beneficiario: Cristina García Velázquez
Cargo o Puesto: Asistente contable
Número de empleado: 141

Datos de Póliza			Comprobante Fiscal Digital por Internet			Transferencia Bancaria			
Número	Fecha	Importe	Periodo	Folio fiscal	Compensación extraordinaria	Institución Bancaria/Número de cuenta	Referencia	Fecha	Importe
C00032	13/01/2023	\$ 664,000.31	01/01/2023 al 15/01/2023	CC08F593-5B72-4D44-8FDC-455E0290D9E1	\$ 6,413.37	65509484514 Santander	992023011315552242 E980	13/01/2023	\$ 558,922.31
C00267	30/03/2023	10,028.75	30/03/2023	C8F14DF8-6E26-49CE-888F-48EEC3EC86A3	12,354.16	65509484514 Santander	162023033014142784 5157	30/03/2023	10,028.75
C00455	30/05/2023	57,025.71	30/05/2023	517A189A-22AE-4077-A47E-8E5030FAEC6C	12,317.60	65509484514 Santander	992023053014593400 0349	30/05/2023	47,025.71
C00677	14/08/2023	28,109.18	14/08/2023	15540FA0-5340-4660-B0A0-2D9CADB00AAA	12,481.32	65509484514 Santander	992023081413071861 V966	14/08/2023	28,109.18
C00780	14/09/2023	704,574.77	01/09/2023 al 15/09/2023	B510BF95-CA49-42FA-A03C-4864327039B9	13,003.12	65509484514 Santander	992023091412082215 A367	14/09/2023	649,576.82
C01118	29/12/2023	676,942.48	16/12/2023 al 31/12/2023	C30F97ED-5833-48D1-A954-2DE6A261B996	13,008.43	65509484514 Santander	992023122911000944 U060	29/12/2023	676,942.48
Importe total					\$ 69,578.00				

Elaboró: C.P. Tania Icheil Aguilar Hernández
Auditora

Revisó: M. Aud. Cristina Catarán Martínez
Supervisora de Auditoría

Vó.Bo.: M.F. Cibele Santibañes Valente
Directora de Auditoría A

Autorizó: C. Simona Muñoz Zarco
Auditora Especial de Organos Autónomos y Entidades Paraestatales y Paramunicipales

Cuenta Pública: 2023

Entidad fiscalizada: Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Iguala

Título de la auditoría: Gestión Financiera

Tipo de auditoría: Cumplimiento Financiero

Número de auditoría: 2023-B-CF-59P-027-2024

Anexo 1-G del Resultado 7 de la Cédula de Resultados Finales y Observaciones Preliminares

Pagos de compensaciones extraordinarias de las cuales no presentan documentación comprobatoria y justificativa de los trabajos realizados

Beneficiario: Davic López Rodríguez

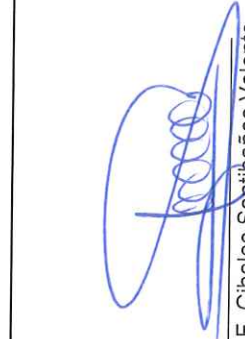
Cargo o Puesto: Director General

Número de empleado: 056

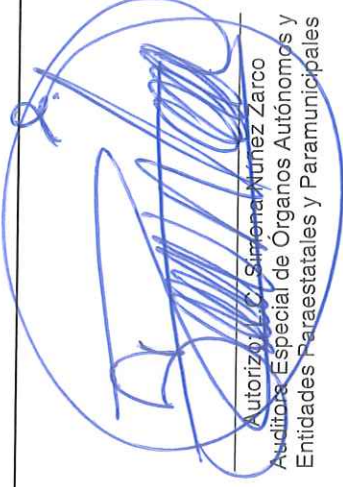
Datos de Póliza		Comprobante Fiscal Digital por Internet			Transferencia Bancaria				
Número	Fecha	Importe	Periodo	Folio fiscal	Compensación extraordinaria	Institución Bancaria/Número de cuenta	Referencia	Fecha	Importe
C00453	30/05/2023	\$ 36,258.41	30/05/2023	60207719-469E-4D57-9780-D45C4C623361	\$ 34,333.69	65509484514 Santander	992023053014554430 0580	30/05/2023	\$ 36,258.41
C00621	28/07/2023	46,506.32	28/07/2023	EFF0E5F6-714A-4660-B92B-16E3EFB0B62D	34,333.69	65509484514 Santander	992023072809581732 N729	28/07/2023	46,506.32
C00725	30/08/2023	357,330.01	16/08/2023 al 31/08/2023	D7810E6C-6CD0-44F7-960D-29DB81A35687	2,857.14	65509484514 Santander	9920230830120725561 086	30/08/2023	357,330.01
Importe total					\$ 71,524.52				



Revisó: M. Aud. Cristina Catalán Martínez
Supervisora de Auditoría



Vo.Bo.: M.F. Cibeles Santibañes Valente
Directora de Auditoría A



Autorizo: C. Susana Nunez Zarco
Auditora Especial de Organos Autonomos y Entidades Paraestatales y Paramunicipales



Elaboró: C.P. Tania Ichel Aguilar Hernández
Auditora



Cuenta Pública: 2023

Entidad fiscalizada: Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Iguala

Título de la auditoría: Gestión Financiera

Tipo de auditoría: Cumplimiento Financiero

Número de auditoría: 2023-B-CF-59P-027-2024

Anexo 1-H del Resultado 7 de la Cédula de Resultados Finales y Observaciones Preliminares

Pagos de compensaciones extraordinarias de las cuales no presentan documentación comprobatoria y justificativa de los trabajos realizados

Beneficiario: Adrián Israel Nájera Suarez

Cargo o Puesto: Contralor Interno

Número de empleado: 057

Datos de Póliza			Comprobante Fiscal Digital por Internet			Transferencia Bancaria			
Número	Fecha	Importe	Periodo	Folio fiscal	Compensación extraordinaria	Institución Bancaria/Número de cuenta	Referencia	Fecha	Importe
C00269	30/03/2023	\$ 24,697.62	30/03/2023	84C8D911-6851-4709-BE92-805D4DCCC967	\$ 19,443.57	65509484514 Santander	992023033014180688 P440	30/03/2023	\$ 24,697.62
C00453	30/05/2023	36,258.41	30/05/2023	AA0A4994-9E0B-4D16-BA77-B15CE89A44C7	12,716.17	65509484514 Santander	992023053014554430 0580	30/05/2023	36,258.41
C00593	14/07/2023	24,697.62	14/07/2023	7F4AF273-3371-4461-A96D-61C1E728A80A	19,443.57	65509484514 Santander	992023071415310013 L727	14/07/2023	24,697.62
C00783	14/09/2023	365,018.97	01/09/2023 al 15/09/2023	33E3F79C-F487-45C9-929F-DEA941EA27A3	13,753.20	65509484514 Santander	992023091412043198 A415	14/09/2023	365,018.97
C01116	29/12/2023	386,405.20	16/12/2023 al 31/12/2023	1368BF99-1B26-4C7A-A344-D4CBBE2DAB33	13,753.19	65509484514 Santander	992023122910532866 T796	29/12/2023	386,405.20
Importe total					\$ 79,109.70				

Elaboró: C.P. Tania Ichel Aguilar Hernández
Auditora

Revisó: M. Aud. Cristina Catalán Martínez
Supervisora de Auditoría

Vo.Bo.: M.F. Cibeles Santibaños Valente
Directora de Auditoría A

Autorizó: Lic. Simona Nájera Zarco
Auditora Especial de Organos Autónomos y Entidades Paraestatales y Paramunicipales

Cuenta Pública: 2023
Entidad fiscalizada: Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Iguala
Título de la auditoría: Gestión Financiera
Tipo de auditoría: Cumplimiento Financiero
Número de auditoría: 2023-B-CF-59P-027-2024

Anexo 1-I del Resultado 7 de la Cédula de Resultados Finales y Observaciones Preliminares
Pagos de compensaciones extraordinarias de las cuales no presentan documentación comprobatoria y justificativa de los trabajos realizados
Beneficiario: Inocencio Román Ortiz
Cargo o Puesto: Director Administrativo
Número de empleado: 061

Datos de Póliza		Comprobante Fiscal Digital por Internet				Transferencia Bancaria			
Número	Fecha	Importe	Periodo	Folio fiscal	Compensación extraordinaria	Institución Bancaria/Número de cuenta	Referencia	Fecha	Importe
C00303	14/04/2023	\$ 40,620.45	14/04/2023	7023E72B-CEDD-4D3E-8A3A-E084E8F9C2B2	\$ 25,953.76	65509484514 Santander	9920230041413162683 Z958	14/04/2023	\$ 40,620.45
C00501	13/06/2023	62,487.78	13/06/2023	C183FC1C-D44B-42CD-B8D0-B4BE04C567AA	12,716.17	65509484514 Santander	9920230061318213443 4633	13/06/2023	62,487.78
C00621	28/07/2023	46,506.32	28/07/2023	B606666F-2B34-4ECB-957B-E59014E6B22D	25,953.76	65509484514 Santander	992023072809581732 N729	28/07/2023	46,506.32
C00725	30/08/2023	357,330.01	16/08/2023 al 31/08/2023	E40859CC-EE06-4DE1-90CA-1B00D13FCF8F	1,428.57	65509484514 Santander	992023083012072556 1086	30/08/2023	357,330.01
C00783	14/09/2023	365,018.97	01/09/2023 al 15/09/2023	9A5F3B5A-4528-4CE7-9FD0-423CFFC8840D	14,285.71	65509484514 Santander	992023091412043198 A415	14/09/2023	365,018.97
C01116	29/12/2023	366,405.20	16/12/2023 al 31/12/2023	85C82F5C-82F4-4C51-94D9-6BC816863244	14,285.71	65509484514 Santander	992023122910532866 T796	29/12/2023	366,405.20
Importe total \$					94,623.68				

Elaboró: C.P. Tania Ichel Aguilar Hernández
Auditora

Revisó: M. Aud. Cristina Catalán Martínez
Supervisora de Auditoría

Vo.Bo.: M.F. Cibeles Santibañes Valente
Directora de Auditoría A

Autorizó: M.C. Bimonia Núñez Rodríguez
Auditora Especial de Organos Autonomos y Entidades Paraestatales y Paramunicipales

Cuenta Pública: 2023

Entidad fiscalizada: Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Iguala

Título de la auditoría: Gestión Financiera

Tipo de auditoría: Cumplimiento Financiero

Número de auditoría: 2023-B-CF-59P-027-2024

Anexo 1-J del Resultado 7 de la Cédula de Resultados Finales y Observaciones Preliminares

Pagos de compensaciones extraordinarias de las cuales no presentan documentación comprobatoria y justificativa de los trabajos realizados

Beneficiario: Abdiel Álvarez Crisanto

Cargo o Puesto: Encargado de compras

Número de empleado: 062

Datos de Póliza			Comprobante Fiscal Digital por Internet			Transferencia Bancaria			
Número	Fecha	Importe	Periodo	Folio fiscal	Compensación extraordinaria	Institución Bancaria/Número de cuenta	Referencia	Fecha	Importe
C00031	13/01/2023	\$ 285,760.50	01/01/2023 al 15/01/2023	6697D577-E95D-4DC1-B752-EA4A1EA6620A	\$ 11,552.29	65509484514 Santander	992023011315520797 E001	13/01/2023	\$ 281,614.12
C00303	14/04/2023	40,620.45	14/04/2023	9528FEAF-DEE0-4DE5-9776-C92515CA6A64	9,033.57	65509484514 Santander	992023041413162683 Z958	14/04/2023	40,620.45
C00501	13/06/2023	62,487.78	13/06/2023	24DC0E86-E8D8-421E-B379-BD8294E7EDF0	12,716.17	65509484514 Santander	992023061318213443 4633	13/06/2023	62,487.78
C00724	30/08/2023	23,804.68	30/08/2023	A5BA34AC-8358-4A06-9C18-1E1C8CA7AE45	13,406.52	65509484514 Santander	992023083012054311 1632	30/08/2023	23,804.68
C00975	30/11/2023	340,526.18	16/11/2023 al 30/11/2023	524000FA-01D8-4E87-A30A-0B4B7DA5E9F5	2,543.24	65509484514 Santander	992023113009050498 K645	30/11/2023	340,526.18
C01034	14/12/2023	337,713.20	01/12/2023 al 15/12/2023	F2A73ECO-D5CF-4E02-8B7B-676B1A35E07D	8,283.60	65509484514 Santander	992023121415321086 S585	14/12/2023	337,713.20
Importe total					\$ 57,535.39				

Elaboró: C.P. Tania Ichel Aguilar Hernández
Auditora

Revisó: M. Aud. Cristina Catalán Martínez
Supervisora de Auditoría

Vo.Bo.: M.F. Cibeles Santibáñez Valente
Directora de Auditoría A

Autorizó: C. Simona Nájera Torres
Auditora Especial de Organos Autónomos y Entidades Paraestatales y Paramunicipales

Cuenta Pública: 2023
Entidad fiscalizada: Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Iguala
Título de la auditoría: Gestión Financiera
Tipo de auditoría: Cumplimiento Financiero
Número de auditoría: 2023-B-CF-59P-027-2024

Anexo 1-K del Resultado 7 de la Cédula de Resultados Finales y Observaciones Preliminares
Pagos de compensaciones extraordinarias de las cuales no presentan documentación comprobatoria y justificativa de los trabajos realizados

Beneficiario: Felipe Facundo Adán
Cargo o Puesto: Encargado de ingresos y egresos
Número de empleado: 066

Datos de Póliza			Comprobante Fiscal Digital por Internet			Transferencia Bancaria			
Número	Fecha	Importe	Periodo	Folio fiscal	Compensación extraordinaria	Institución Bancaria/Número de cuenta	Referencia	Fecha	Importe
C00031	13/01/2023	\$ 285,760.50	01/01/2023 al 15/01/2023	4FF21631-8010-416F-840A-F057C568E45C	\$ 6,392.70	65509484514 Santander	992023011315520797 E001	13/01/2023	\$ 281,614.12
C00269	30/03/2023	24,697.62	30/03/2023	DB69665D-BE1C-4E86-A7BA-A19434E65A2F	11,199.05	65509484514 Santander	992023033014180688 P440	30/03/2023	24,697.62
C00501	13/06/2023	62,487.78	13/06/2023	BC9BFC04-BF6A-4EBC-BA0A-F948A5D0848D	11,904.76	65509484514 Santander	992023061318213443 4633	13/06/2023	62,487.78
C00593	14/07/2023	24,697.62	14/07/2023	C8FC2A80-3CB8-40BD-8685-E58E7AE10396	11,199.05	65509484514 Santander	992023071415310013 L727	14/07/2023	24,697.62
C00836	29/09/2023	370,300.34	16/09/2023 al 30/09/2023	F7673A10-5E5E-4E0B-A6A7-AA481F836582	12,949.93	65509484514 Santander	992023092912443505 S674	29/09/2023	370,300.34
C01116	29/12/2023	386,405.20	16/12/2023 al 31/12/2023	F8BD636C-086A-41AF-AA6F-812E955FD687	12,949.93	65509484514 Santander	992023122910532866 T796	29/12/2023	386,405.20
Importe total \$					66,595.42				

Elaboró: C.P. Tania Ichel Aguilar Hernández
Auditora

Revisó: M. Aud. Cristina Catalán Martínez
Supervisora de Auditoría

Vo.Bo.: M.F. Cibele Sanibañes Valente
Directora de Auditoría A

Autoriza: M.F. Simona Nuñez Zarco
Auditora Especial de Organismos Autónomos y Entidades Paraestatales y Paramunicipales



Cuenta Pública: 2023
 Entidad fiscalizada: Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Iguala
 Título de la auditoría: Gestión Financiera
 Tipo de auditoría: Cumplimiento Financiero
 Número de auditoría: 2023-B-CF-59P-027-2024

Anexo 1-L del Resultado 7 de la Cédula de Resultados Finales y Observaciones Preliminares

Pagos de compensaciones extraordinarias de las cuales no presentan documentación comprobatoria y justificativa de los trabajos realizados
 Beneficiario: J. Jesús Solís Zavaleta
 Cargo o Puesto: Encargado de contratos
 Número de empleado: 069

Datos de Póliza		Comprobante Fiscal Digital por Internet			Transferencia Bancaria				
Número	Fecha	Importe	Periodo	Folio fiscal	Compensación extraordinaria	Institución Bancaria/Número de cuenta	Referencia	Fecha	Importe
C00501	13/06/2023	\$ 62,487.78	13/06/2023	32440FD3-19CE-4965-B502-9ADF03CCAB5D	\$ 8,122.16	65509484514 Santander	992023061318213443 4633	13/06/2023	\$ 62,487.78
C01009	01/12/2023	48,184.95	05/12/2023	993B130E-B0D8-4724-9E36-643E91A745A3	56,995.67	65509484514 Santander	CH-258	01/12/2023	48,184.95
Importe total					\$ 65,117.83				

Elaboró: C.P. Tania Ichel Aguilar Hernández
Auditora

Revisó: M. Aud. Cristina Catalán Martínez
Supervisora de Auditoría

Vo.Bo.: M.F. Cibele Sanjañanes Valente
Directora de Auditoría A

Autorizó: S. Symoná Núñez Zarco
Auditora Especial de Organos Autónomos y Entidades Paraestatales y Paramunicipales



Cuenta Pública: 2023

Entidad fiscalizada: Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Iguala

Título de la auditoría: Gestión Financiera

Tipo de auditoría: Cumplimiento Financiero

Número de auditoría: 2023-B-CF-59P-027-2024

Anexo 1 del Resultado 10 de la Cédula de Resultados Finales y Observaciones Preliminares

Relación de adquisiciones de materiales, suministros y bienes y contratación de servicios sin realizar los procedimientos de adjudicación conforme a la normativa aplicable

Capítulo del gasto	Datos de la póliza			Datos de la transferencia					Importe	
	Número	Fecha	Concepto de la póliza	Institución bancaria	No. de cuenta bancaria	Número de cheque o transferencia bancaria	Nombre o razón social del proveedor	Subtotal		
2000	P09232	01/12/2023	ERICA ORIHUELA MENDOZA (SULFATO DE ALUMINIO PARA SEGUIR EFECTUANDO EL PROCESO DE TRATAMIENTO DEL AGUA. GD Compra : 2264 Factura: F-H17734, 343 ERICA ORIHUELA MENDOZA	SANTANDER	65509484514	6H538	ERICA ORIHUELA MENDOZA	\$	329,000.01	
2000	P00394	01/01/2023	ERICA ORIHUELA MENDOZA (F-14960 SULFATO DE ALUMINIO PARA CONTINUAR CON EL PROCESO DE TRATAMIENTO EN. GD Compra : 80 Factura: F-14960, 343 ERICA ORIHUELA MENDOZA	SANTANDER	65509484514	992023012009561269D178	ERICA ORIHUELA MENDOZA		343,899.99	
2000	P00825	27/01/2023	ERICA ORIHUELA MENDOZA (F-15089 SULFATO DE ALUMINIO PARA CONTINUAR EFECTUANDO EL PROCESO DE TRATAMIENTO. GD Compra : 205 Factura: F-15089, 343 ERICA ORIHUELA MENDOZA	SANTANDER	65509484514	9920230131083926601352	ERICA ORIHUELA MENDOZA		361,999.99	
2000	P01981	03/03/2023	ERICA ORIHUELA MENDOZA (SULFATO DE ALUMINIO PARA CONTROLAR LA TURBIEDAD DEL AGUA EN LA PLANTA POTABILIZADORA. GD Compra : 506 Factura: F-15499, 343 ERICA ORIHUELA MENDOZA	SANTANDER	65509484514	992023032109103558V138	ERICA ORIHUELA MENDOZA		434,400.00	
2000	P05563	01/07/2023	ERICA ORIHUELA MENDOZA (SULFATO DE ALUMINIO PARA CONTINUAR EFECTUANDO EL PROCESO DE TRATAMIENTO EN L. GD Compra : 1425 Factura: F-H16575, 343 ERICA ORIHUELA MENDOZA	SANTANDER	65509484514	992023072414003225D142	ERICA ORIHUELA MENDOZA		360,000.01	
2000	P04151	22/05/2023	ERICA ORIHUELA MENDOZA (SULFATO DE ALUMINIO PARA TRATAMIENTO Y CONTROL DE LA TURBIEDAD EN PLANTA POT. GD Compra : 1072 Factura: F-H16141, 343 ERICA ORIHUELA MENDOZA	SANTANDER	65509484514	9920230530115918048464	ERICA ORIHUELA MENDOZA		394,650.01	
								Subtotal	\$	2,223,950.01

Handwritten signatures and initials in blue ink.



Entidad fiscalizada: Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Iguala
 Título de la auditoría: Gestión Financiera
 Tipo de auditoría: Cumplimiento Financiero
 Número de auditoría: 2023-B-CF-59P-027-2024

Anexo 1 del Resultado 10 de la Cédula de Resultados Finales y Observaciones Preliminares

Relación de adquisiciones de materiales, suministros y bienes y contratación de servicios sin realizar los procedimientos de adjudicación conforme a la normativa aplicable

Capítulo del gasto	Datos de la póliza				Datos de la transferencia				Importe
	Número	Fecha	Concepto de la póliza	Institución bancaria	No. de cuenta bancaria	Número de cheque o transferencia bancaria	Nombre o razón social del proveedor	Importe	
2000	P05662	28/07/2023	COMBUSTIBLES DEL SUR S.A. DE C.V. (COMBUSTIBLE PARQUE VEHICULAR DEL 27 JUN 23 AL 13 JUL 23). GD Compra : 1447 Factura: F-5238. 140 COMBUSTIBLES DEL SUR S.A. DE C.V. COMBUSTIBLES DL SUR S.A. DE C.V. (COMBUSTIBLE PARQUE VEHICULAR DEL 09 AL 23 DIC 23). GD Compra : 2409 Factura: F-6543, 140 COMBUSTIBLES DEL SUR S.A. DE C.V.	SANTANDER	65509484514	992023072808422692P010	COMBUSTIBLES DEL SUR	108,930.73	
2000	P09732	27/12/2023	COMBUSTIBLES DEL SUR S.A. DE C.V.	SANTANDER	65509484514	41836	COMBUSTIBLES DEL SUR	98,230.54	
Subtotal \$ 207,161.27									
2000	P02782	10/04/2023	DISTRIBUIDORA DE CLORO ESMAH S.A. DE C.V. (HIPOCLORITO DE SODIO PARA MANTENER LOS NIVELES DE CLORO R. GD Compra : 693 Factura: F-B11971. 5 DISTRIBUIDORA DE CLORO ESMAH SA DE CV	SANTANDER	65509484514	992023041716481242J954	ESMAH SA	115,487.28	
2000	P09454	01/12/2023	DISTRIBUIDORA DE CLORO ESMAH S.A. DE C.V. (HIPOCLORITO DE SODIO PARA MANTENER LOS NIVELES DE CLORO R. GD Compra : 2326 Factura: F-B12722. 5 DISTRIBUIDORA DE CLORO ESMAH SA DE CV	SANTANDER	65509484514	51019	ESMAH SA	90,763.34	
2000	P02180	04/03/2023	DISTRIBUIDORA DE CLORO ESMAH S.A. DE C.V. (CONTENEDORES DE GAS CLORO PARA CONTINUAR EFECTUANDO EL PRO. GD Compra : 566 Factura: F-B11877. 5 DISTRIBUIDORA DE CLORO ESMAH SA DE CV	SANTANDER	65509484514	9920230324133757481772	ESMAH SA	115,487.28	
Subtotal \$ 321,737.90									
Total \$ 2,752,849.18									

Elaboró: C.P. Tania Ichel Aguilar Hernández
Auditora

Revisó: M. Aud. Cristina Catalán Martínez
Supervisora de Auditoría

Vo.Bo.: M.F. Cibeles Santibañes Valente
Directora de Auditoría A

Autorizó: L.C. Simona Juárez Zárco
Auditora Especial de Organismos Autónomos y Entidades Paraestatales y Paramunicipales



Cuenta Pública: 2023

Entidad fiscalizada: Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Iguala

Título de la auditoría: Gestión Financiera

Tipo de auditoría: Cumplimiento Financiero

Número de auditoría: 2023-B-CF-59P-027-2024

Anexo 1 del Resultado 11 de la Cédula de Resultados Finales y Observaciones Preliminares
Relación de adquisiciones de bienes que no presentan resguardo de asignación

Capítulo del gasto	Datos de la póliza				Datos de la transferencia				Los bienes muebles adquiridos cuentan con sus resguardos (Si, No)
	Número	Fecha	Concepto de la póliza	Institución bancaria	No. de cuenta bancaria	Número de cheque o transferencia bancaria	Nombre o razón social del contratista o proveedor	Importe	
5000	P00829	09/01/2023	ESTRATEGIAS COMPUTACIONALES S.A. DE C.V. (F-1581 SERVIDOR, TECLADO Y MOUSE E INSTALACION Y CONFIGURACION. GD Compra : 206 Factura: F-1581, 111	SANTANDER	65509484514	65509484514	ESTRATEGIAS COMPUTACIONALES S.A. DE C.V.	\$ 18,318.10	No
5000	P05509	10/07/2023	ESTRATEGIAS COMPUTACIONALES S.A. DE C.V. (EQUIPO DE RED DE DATOS QUE SERA UTILIZADO PARA MEJORAR EL SERVICIO. GD Compra : 1410 Factura: F-A1176, 480 GUSTAVO EZEQUIEL FIGUEROA GARCIA	SANTANDER	65509484514	65509484514	GUSTAVO EZEQUIEL FIGUEROA GARCIA	44,000.00	No
5000	P05404	12/07/2023	OFFICE DEPOT DE MEXICO S.A. DE C.V. (LAPTOP PARA USO DEL AREA DE IMPUESTOS). GD Compra : 1403 Factura: F-2712214, 53 OFFICE DEPOT DE MEXICO S.A. DE C.V.	SANTANDER	65509484514	65509484514	OFFICE DEPOT DE MEXICO S.A. DE C.V.	12,171.15	No
5000	P07611	14/09/2023	NUEVA WALMART DE MEXICO S. DE R.L. DE C.V. (F-ICAIG314427 COMPUTADORA DE ESCRITORIO PARA USO DEL ARE. GD Compra : 1938 Factura: F-ICAIG314427, 91 NUEVA WALMART DE MEXICO S. DE R.L. DE C.V.	SANTANDER	65509484514	65509484514	NUEVA WALMART DE MEXICO S. DE R.L. DE C.V.	13,999.00	No
5000	P00015	02/01/2023	EDGAR ZAIR TALAVERA ALARCON (F-2CBF69F9 BOMBA, MOTOR Y MATERIAL PARA CAMBIO DE BOMBA EN POZO 4 COL. GD Compra : 7 Factura: F-2CBF69F9, 335 EDGAR ZAIR TALAVERA ALARCON	SANTANDER	65509484514	65509484514	EDGAR ZAIR TALAVERA ALARCON	73,139.63	No
5000	P00813	27/01/2023	EDGAR ZAIR TALAVERA ALARCON (F-A5D7DE3D SUMINISTRO Y EQUIPAMIENTO DEL POZO SANTO TOMAS). GD Compra : 201 Factura: F-A5D7DE3D, 335 EDGAR ZAIR TALAVERA ALARCON	SANTANDER	65509484514	65509484514	EDGAR ZAIR TALAVERA ALARCON	257,737.49	No
5000	P01461	01/02/2023	EDGAR ZAIR TALAVERA ALARCON (F-EB37C568 SUMINISTRO DE BOMBA PARA REBOMBEO TECNOLÓGICO). GD Compra : 353 Factura: F-EB37C568, 335 EDGAR ZAIR TALAVERA ALARCON	SANTANDER	65509484514	65509484514	EDGAR ZAIR TALAVERA ALARCON	142,882.18	No

(Handwritten signatures and initials in blue ink)

Cuenta Pública: 2023

Entidad fiscalizada: Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Iguala

Título de la auditoría: Gestión Financiera

Tipo de auditoría: Cumplimiento Financiero

Número de auditoría: 2023-B-CF-59P-027-2024

Anexo 1 del Resultado 11 de la Cédula de Resultados Finales y Observaciones Preliminares
Relación de adquisiciones de bienes que no presentan resguardo de asignación

Capítulo del gasto	Datos de la póliza					Datos de la transferencia			Los bienes muebles adquiridos cuentan con sus resguardos (Si, No)
	Número	Fecha	Concepto de la póliza	Institución bancaria	No. de cuenta bancaria	Número de cheque o transferencia bancaria	Nombre o razón social del contratista o proveedor	Importe	
5000	P01542	13/02/2023	EDGAR ZAIR TALAVERA ALARCON (F-649F4365 EQUIPAMIENTO Y COLOCACION DE BOMBA NUEVA COL. LOMA DEL ZAPATE. GD Compra : 380 Factura: F-649F4365, 335 EDGAR ZAIR TALAVERA ALARCON	SANTANDER	65509484514	65509484514	EDGAR ZAIR TALAVERA ALARCON	112731.48	No
5000	P02639	25/03/2023	AGUSTIN VELAZQUEZ LAGUNAS (BOMBA SUMERGIBLE PARA POZO 5). GD Compra : 675 Factura: F-767, 31 AGUSTIN VELAZQUEZ LAGUNAS	SANTANDER	65509484514	65509484514	AGUSTIN VELAZQUEZ LAGUNAS	59,760.00	No
5000	P07340	01/09/2023	EDGAR ZAIR TALAVERA ALARCON (BOMBA SUMERGIBLE Y MOTOR PARA MANTENIMIENTO CORRECTIVO DEL POZO DEL CENT. GD Compra : 1883 Factura: F-FB41AA33, 335 EDGAR ZAIR TALAVERA ALARCON	SANTANDER	65509484514	65509484514	EDGAR ZAIR TALAVERA ALARCON	80,613.03	No
5000	P07358	01/09/2023	EDGAR ZAIR TALAVERA ALARCON (BOMBA SUMERGIBLE Y MOTOR PARA MANTENIMIENTO CORRECTIVO DEL REB. 23 DE M. GD Compra : 1884 Factura: F-57AC1714, 335 EDGAR ZAIR TALAVERA ALARCON	SANTANDER	65509484514	65509484514	EDGAR ZAIR TALAVERA ALARCON	32,398.85	No
5000	P07614	19/09/2023	EDGAR ZAIR TALAVERA ALARCON (F-CF5BD195 BOMBA SUMERGIBLE PARA EL POZO SAN GERARDO). GD Compra : 1939 Factura: F-CF5BD195, 335 EDGAR ZAIR TALAVERA ALARCON	SANTANDER	65509484514	65509484514	EDGAR ZAIR TALAVERA ALARCON	73,898.11	No
5000	P00905	03/02/2023	JALMOR (F-A002556 SUMINISTRO DE BOMBA MULTIETAPAS VERTICAL ALTAMIRA, MOTOR ALTAMIRA PREMIUM Y KIT CO. GD Compra : 228 Factura: F-A002556, 442 JALMOR	SANTANDER	65509484514	65509484514	JALMOR	82,995.07	No
5000	P02760	14/04/2023	CL SERVICIOS INTERNACIONALES S.A. DE C.V. (MARTILLO NUEVO 6-9 TON PARA LA RETROEXCAVADORA DE CAPAMI). GD Compra : 689 Factura: F-07444108, 458 CL SERVICIOS INTERNACIONALES S.A. DE C.V.	SANTANDER	65509484514	65509484514	CL SERVICIOS INTERNACIONALES S.A. DE C.V.	142,894.75	No

(Handwritten signatures and initials in blue ink)

Cuenta Pública: 2023

Entidad fiscalizada: Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Iguala

Título de la auditoría: Gestión Financiera

Tipo de auditoría: Cumplimiento Financiero

Número de auditoría: 2023-B-CF-59P-027-2024

Anexo 1 del Resultado 11 de la Cédula de Resultados Finales y Observaciones Preliminares
Relación de adquisiciones de bienes que no presentan resguardo de asignación

Capítulo del gasto	Datos de la póliza				Datos de la transferencia				Los bienes muebles adquiridos cuentan con sus resguardos (Si, No)
	Número	Fecha	Concepto de la póliza	Institución bancaria	No. de cuenta bancaria	Número de cheque o transferencia bancaria	Nombre o razón social del contratista o proveedor	Importe	
5000	P03911	17/05/2023	ISMAEL RESENDIS JIMENEZ (MINI SPLIT PARA USO EN OFICINA DE AUDITORIA/CONTABILIDAD); GD Compra : 1022 Factura: F-AA1DA74, 356 ISMAEL RESENDIS JIMENEZ	SANTANDER	65509484514	65509484514	ISMAEL RESENDIS JIMENEZ	16,820.00	No
5000	P03563	05/05/2023	ERICA ORIHUELA MENDOZA (MOTOBOMBA, GENERADOR Y SOLDADORA PARA USO DEL AREA OPERATIVA); GD Compra : 934 Factura: F-H15978, 343 ERICA ORIHUELA MENDOZA	SANTANDER	65509484514	65509484514	ERICA ORIHUELA MENDOZA	27,420.80	No
Total								\$ 1,224,659.64	

Elaboró: C.P. Tania Ichel Aguilar
Hernández
Auditora

Revisó: M. Aud. Crisina Catalán Martínez
Supervisora de Auditoría

Vo.Bo.: M.F. Cibetes Santibánes Valente
Directora de Auditoría A

Autorizó: M.F. Susana Arreola Zarco
Auditora Especial de Organos Autónomos y Entidades Paraestatales y Paramunicipales

Cuenta Pública: 2023
Entidad fiscalizada: Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Iguala
Título de la auditoría: Gestión Financiera
Tipo de auditoría: Cumplimiento Financiero
Número de auditoría: 2023-B-CF-59P-027-2024

**Anexo 1 del Resultado 13 de la Cédula de Resultados Finales y Observaciones Preliminares
Recursos ejercidos del capítulo 3000 Servicios Generales sin presentar pedidos y/o contratos**

Capítulo del gasto	Datos de la póliza				Datos de la transferencia bancaria			
	Número	Fecha	Concepto	Institución bancaria	No. de cuenta bancaria	Número de cheque o transferencia bancaria	Nombre o razón social del contratista o proveedor	Importe
3000	P03434	03/05/2023	EMMAR INGENIERIA, ARQUITECTURA Y CONSTRUCCION S.A. DE C.V. (SERVICIO DE RENTA DE PIPA ABRIL 2023 PAR. GD Compra : 892 Factura: F-A164, 372 EMMAR INGENIERIA, ARQUITECTURA Y CONSTRUCCION S.A. DE C.V.	SANTANDER	65509484514	992023050416040118R 390	EMMAR INGENIERIA, ARQUITECTURA Y CONSTRUCCION	\$ 81,200.00
3000	P03431	04/05/2023	EMMAR INGENIERIA, ARQUITECTURA Y CONSTRUCCION S.A. DE C.V. (SERVICIO DE RENTA DE PIPA MARZO 2023 PAR. GD Compra : 891 Factura: F-A163, 372 EMMAR INGENIERIA, ARQUITECTURA Y CONSTRUCCION S.A. DE C.V.	SANTANDER	65509484514	992023050415565848R 470	EMMAR INGENIERIA, ARQUITECTURA Y CONSTRUCCION	81,200.00
3000	P03904	24/05/2023	EMMAR INGENIERIA, ARQUITECTURA Y CONSTRUCCION S.A. DE C.V. (SERVICIO DE RENTA DE RETROEXCAVADORA POR. GD Compra : 1020 Factura: F-A169, 372 EMMAR INGENIERIA, ARQUITECTURA Y CONSTRUCCION S.A. DE C.V.	SANTANDER	65509484514	992023052414513036W 445	EMMAR INGENIERIA, ARQUITECTURA Y CONSTRUCCION	133,400.00
3000	P02651	27/03/2023	VALCONPUE TAIYSALI (SUMINISTRO DE ARENA SILICA PARA TRATAMIENTO DE AGUA POTABLE POR MEDIOS FILTRANTE. GD Compra : 679 Factura: F-781, 456 VALCONPUE TAIYSALI	SANTANDER	65509484514	006719461	VALCONPUE TAIYSALI SA DE CV	Subtotal \$ 295,800.00 328,083.01
3000	P09144	04/12/2023	SOPLADORES Y SISTEMAS DE DIFUSION (SERVICIO DE MANTENIMIENTO CORRECTIVO MAYOR A SOPLADOR CENTRIFUGO. GD Compra : 2243 Factura: F-B422, 491 SOPLADORES Y SISTEMAS DE DIFUSION	SANTANDER	65509484514	2P784	SOPLADORES Y SISTEMAS DE DIFUSION SA DE CV	Subtotal \$ 328,083.01 273,470.00
Subtotal \$ 273,470.00								
Total importe observado \$ 897,352.01								

[Signature]
Elaboró: C.P. Tania Ichel Aguilar Hernández
Cargo: Auditora

[Signature]
Revisó: M. Aud. Cristina Catañán Martínez
Cargo: Supervisora de Auditoría

[Signature]
Vo.Bo.: M.F. Cibeles Sautibañes Velente
Cargo: Directora de Auditoría A

[Signature]
Autorizó: C.P. Simona Núñez Zetina
Auditora Especializada en Recursos Humanos y Entidades Paraestatales y Paramunicipales