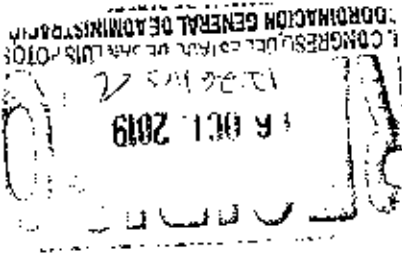


DESARROLLO  
PARA TODOS



c.c.p. Archivo

LIC. RUBÉN MORALES ARELLANO  
CONTRALOR INTERNO DEL MUNICIPIO  
DE VILLA DE REYES, S.L.P.

AYUNTAMIENTO  
VILLA DE REYES  
2016-2021  
CONTRALORIA INTERNA



ATENTAMENTE

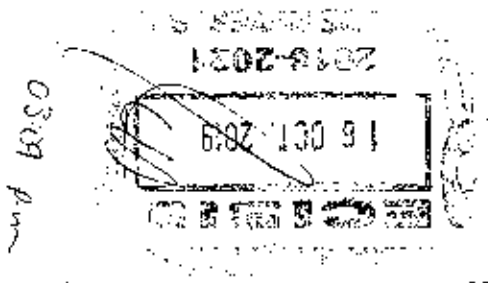
Sin otro sobre el particular, me despida quedanda a sus órdenes para cualquier duda o aclaración.

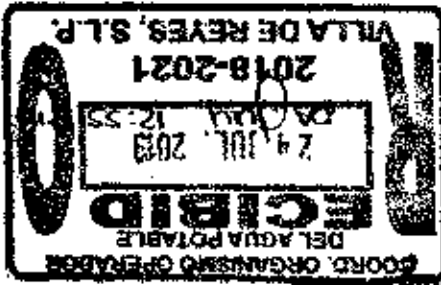
Reciba con el presente un atenta salud y a su vez me dirija a usted con toda respeto para enviarle adjunta al presente el resultado de la revisión efectuada a ingresos, egresos y estado de cuenta del Organismo Operador de Agua Potable de Villa de Reyes, S.L.P., de las meses de Enero, Febrero, Marzo, Abril y Mayo del año en curso, del cual se plasma en 37 treinta y siete hojas por anversa.

C.P. ROCIO ELIZABETH CERVANTES SALGADO  
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO  
P R E S E N T E.

10 DE OCTUBRE DE 2019.

OFICIO Nº VOREY-SRIAG-2166/2019  
ASUNTO: EL QUE SE INDICA





COORD. ORGANISMO OPERADOR  
DEL AGUA POTABLE  
VILLA DE REYES  
2018-2021  
CONTRALORIA INTERNA



RECORRIDO  
PARA FOLIOS

U.C. RUBÉN MORALES ARELLANO  
CONTRALOR INTERNO DEL MUNICIPIO  
DE VILLA DE REYES, S.L.P.

*[Handwritten signature]*

ATENAMENTE

Sin otro asunto a tratar por el momento, me despido de usted quedando a sus órdenes para cualquier duda o aclaración.

El que suscribe LIC. RUBÉN MORALES ARELLANO, CONTRALOR INTERNO DEL H. AYUNTAMIENTO DE VILLA DE REYES, S.L.P., Por medio del presente me dirijo a usted de la manera más atenta para enviarle anexo el presente los resultados de la revisión efectuada a los ingresos, Egresos y Estado de Cuenta de su departamento de los meses de Enero, Febrero, marzo, Abril y Mayo 2019, el cual consta de 12 Doce hojas de ingresos, 24 Veinticuatro hojas de Egresos, y los Estados de Cuentas de los respectivos meses, mismas que hago de su conocimiento y pongo a su disposición para las aclaraciones que considere pertinentes realizar en este departamento, Así mismo y con finalidad de dar puntual cumplimiento con las revisiones subsiguientes le solicito enviar la documentación completa en tiempo y forma.

ING. PASQUAL MARTÍNEZ LÓPEZ  
DIRECTOR DEL ORGANISMO OPERADOR  
DEL AGUA POTABLE  
P R E S E N T E.-

23 DE JULIO DE 2019.

DICTAMEN N° VOREY-CI-D/006/2019  
ASUNTO: EL QUE SE INDICA

# CONTRALORIA INTERNA

REVISIÓN DEL COA.P.

INGRESOS DEL MES DE ENERO DEL 2018

SE REVISARON LAS FACTURAS DE LA 10582 A LA 12473

FOLIOS REVISADOS	FECHA DE INGRESO	TOTAL RECALCULADO	FECHA DE DEPÓSITO 1	DEPÓSITO 1	FECHA DE DEPÓSITO 2	DEPÓSITO 2	FECHA DE DEPÓSITO 3	DEPÓSITO 3	TOTAL DEPOSITADO	TRASPASERENCIAS ELECTRONICAS	DIFFERENCIA	FOLIOS CANCELADOS	OBSERVACION/RECOMENDACION
10582-10810	04/01/19	39,605.50	12/01/19	28,696.00					28,696.00		10,909.50	10588-10701-10758-10794	Factura 10588 por la cantidad de \$102.58 no se registra en reporte de caja y no se anexa cancelación ante el SAT. -Factura 10653 (entrevado). - Factura 10701 por la cantidad de \$102.58 no se registra en reporte de caja y no se anexa cancelación ante el SAT. -Factura 10753 por la cantidad de \$102.58 no se registra en reporte de caja y no se anexa cancelación ante el SAT. -Factura 10794 por la cantidad de \$102.58 no se registra en reporte de caja y no se anexa cancelación ante el SAT. Existe diferencia entre lo recaudado y lo depositado.
10811-11005	07/01/19	39,199.90	12/01/19	39,200.00					39,200.00		-0.10	11011	Factura 11011 por la cantidad de \$102.58 no se registra en reporte de caja y no se anexa cancelación ante el SAT
11006-11147	08/01/19	19,570.31	12/01/19	19,580.00					19,580.00		-9.69		Existe diferencia entre lo recaudado y lo depositado.
11148-11289	09/01/19	21,733.95	12/01/19	21,720.00					21,720.00		13.95		Factura 11148 (entrevado). Existe diferencia entre lo recaudado y lo depositado.
11290-11368	10/01/19	19,733.72	12/01/19	19,733.00					19,733.00		0.72		Existe diferencia entre lo recaudado y lo depositado.
11369-11871	12/01/19	1,759.06									1,759.06		No se anexa ficha de depósito del total recaudado.
11872-12500	14/01/19	15,688.79	12/01/19	11,770.50					1,556.00		-3,918.29	11492	Factura 11492 por la cantidad de \$102.58 no se registra en reporte de caja y no se anexa cancelación ante el SAT.

SE REVISARON LAS FACTURAS DE LA 10582 A LA 12473

# CONTABILORIA INTERNA

REVISIÓN DEL D.O.A.P.

INGRESOS DEL MES DE ENERO DEL 2019

SE REVISARON LAS FACTURAS DE LA 10582 A LA 12473

FOLIOS REVISADOS	FECHA DE INGRESO	TOTAL RECAUDADO	FECHA DE DEPÓSITO 1	DEPÓSITO 1	FECHA DE DEPÓSITO 2	DEPÓSITO 2	FECHA DE DEPÓSITO 3	DEPÓSITO 3	TOTAL DEPÓSITADO	TRANSMISIONES ELECTRÓNICAS	DIFERENCIA	FOLIOS CANCELADOS	OBSERVACION/RECOMENDACION
11501-11677	15/01/19	20,255.05	22/01/19	1,750.00	22/01/19	15,700.00		18,450.00	35,500.00		-25,249.95		FACTURA 11523 \$5 POR \$307.74 Y EN REPORTE DE CASH \$ 302.58. EXISTE UNA DIFERENCIA DE \$205.16. EXISTE DIFERENCIA ENTRE LO RECAUDADO Y LO DEPOSITADO.
11628-11714	16/01/19	11,947.46	22/02/19	9,326.00					9,326.00		2,621.46		EXISTE DIFERENCIA ENTRE LO RECAUDADO Y LO DEPOSITADO.
11725-11797	17/01/19	11,750.64	22/01/19	11,750.00					11,750.00		0.64		EXISTE DIFERENCIA ENTRE LO RECAUDADO Y LO DEPOSITADO.
11798-11857	18/01/19	9,325.89	22/01/19	\$950.00					\$950.00		8,375.89		EXISTE DIFERENCIA ENTRE LO RECAUDADO Y LO DEPOSITADO.
11858-11911	21/01/19	8,336.53	31/01/19	8,337.00					8,337.00		-0.47		EXISTE DIFERENCIA ENTRE LO RECAUDADO Y LO DEPOSITADO.
11912-11962	22/01/19	14,199.97	31/01/19	14,200.00					14,200.00		-0.03		EXISTE DIFERENCIA ENTRE LO RECAUDADO Y LO DEPOSITADO.
11963-12026	23/01/19	11,701.93	31/01/19	11,702.00					11,702.00		-0.07		EXISTE DIFERENCIA ENTRE LO RECAUDADO Y LO DEPOSITADO.
12027-12097	30/01/19	10,348.64	11/01/19	10,350.00					10,350.00		-1.36	12075 - 12093	Factura 12079 por la cantidad de \$410.32 no se registra en reporte de caja y no se anexa cancelación ante el SAT. Factura 12083 por la cantidad de \$400.00 no se registra en reporte de caja y no se anexa cancelación ante el SAT.
12098-12157	25/01/19	9,395.83	31/01/19	9,385.00					9,385.00		10.83	12150	Factura 12150 por la cantidad de \$57.37 no se registra en reporte de caja y no se anexa cancelación ante el SAT.
12158-12253	28/01/19	13,672.57	02/02/19	13,673.00					13,673.00		-0.43		EXISTE DIFERENCIA ENTRE LO RECAUDADO Y LO DEPOSITADO.
12254-12312	29/01/19	10,885.53	02/02/19	9,113.00					9,113.00	Factura No 12302 por medio de transferencia.	1,772.53		EXISTE DIFERENCIA ENTRE LO RECAUDADO Y LO DEPOSITADO.

**CONTRALORIA INTERNA**

REVISIÓN DEL O.O.A.P.

INGRESOS DEL MES DE ENERO DEL 2018

SE REVISARON LAS FACTURAS DE LA 10882 A LA 12473

FOLIOS REVISADOS	FECHA DE INGRESO	TOTAL RECAUDADO	FECHA DE DEPOSITO 1	DEPOSITO 1	FECHA DE DEPOSITO 2	DEPOSITO 2	FECHA DE DEPOSITO 3	DEPOSITO 3	TOTAL DEPOSITADO	TRANSFERENCIAS ELECTRONICAS	DIFERENCIA	FOLIOS CANCELADOS	OBSERVACION/RECOMENDACION
12393-12386	30/01/2019	8,208.31	02/02/19	8,209.00					8,209.00		0.69	12329	Existe diferencia entre lo recaudado y lo depositado.
12397-12473	31/01/2019	12,247.94	02/02/19	12,250.00					12,250.00		0.06		Factura No. 12408 es por la cantidad de \$59,89 y el reporte de caja está por 102.58. Existe una diferencia de \$43.69. Existe diferencia entre lo recaudado y depositado.
		309,064.82		289,064.80		18,266.08		18,266.08	18,266.08		18,266.08		

**OBSERVACIONES A ESTADO DE CUENTA**

1.- EXISTEN FOLIOS CANCELADOS, DE LOS CUALES NO SE ANEXA CANCELACION ANTE EL SAT

# CONTRALORIA INTERNA

DESCRIPCIÓN  
PARA FONDOS

ENTE AUDITADO: ORGANISMO OPERADOR DEL AGUA POTABLE

REVISIÓN A:

**EGRESOS**

MES:

**ENERO**

**EGRESOS:**

SE REVISARON LAS POLIZAS DE EGRESOS DE LA E00001 A LA E00010 Y DE LA D00001 A LA D00009

FECHA	REFERENCIA No.	PROVEEDOR/BENEFICIARIO	DESCRIPCIÓN/ CUENTA	IMPORTE	OBSERVACIONES/RECOMENDACIONES
03/01/19	E000001	Pascual Martínez Sánchez	Pago de energía eléctrica	205,425.00	Cheque No. 042. Falta autorización de la C. Presidenta Municipal C. Estela Briones Pérez
10/01/19	E000002	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	5,269.61	Cheque No. 043 está expedido por \$5269.61 y en solicitud de pago se indican \$5299.61, con nDiners y letra. Verificar oficio de solicitud.
10/01/19	E000002	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	1,113.60	Factura No. 2342 No se anexa Orden de Compra ni relación de material en la solicitud.
10/01/19	E000002	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	600.00	Factura A-25189 no se anexa orden de compra.
10/01/19	E000002	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	700.00	Factura 8D83643F41A9 está expedida por \$700.08 (605.64+94.36 IVA=\$700.80) y se registra en póliza de egresos por \$615.64+\$94.36, efectuar ajustes contables.
10/01/19	E000003	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	2,254.00	Cheque No. 044. No se anexa solicitud de pago a CPF
14/01/19	E000004	Pascual Martínez Sánchez	Pago la. Quincena de enero	62,703.60	Cheque No. 045. Recabar firmas faltantes.
15/01/19	D000003	Luis Domingo Ríos Padron	Reparación de equipo de cómputo	5,802.32	No se anexan órdenes de compra de las facturas 475,483 y \$46.
15/01/19	D000004	SURO, S.A. DE C.V.	Adquisición de 2 bombas desulfadoras	20,880.00	Falta la cantidad de Orden de Compra, Firma en solicitud y autorización de la C. Presidenta Municipal. Indicar dónde se utilizaron.
15/01/19	E000005	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	5,201.02	Cheque No. 046. No se aprecian datos en la póliza de cheque 046, ni firma de recibido.
16/01/19	E000005	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	92E.00	Factura F-540 no se anexa solicitud ni orden de compra.

# CONTRALORIA INTERNA

DIPARTAMENTO  
PARA TODOS

ENTE AUDITADO: ORGANISMO OPERADOR DEL AGUA POTABLE

REVISIÓN A:

**EGRESOS**

MES:

**ENERO**

**EGRESOS:**

SE REVISARON LAS POLIZAS DE EGRESOS DE LA E00001 A LA E00010 Y DE LA D00001 A LA D00009

FECHA	REFERENCIA No.	PROVEEDOR/BENEFICIARIO	DESCRIPCIÓN/ CUENTA	IMPORTE	OBSERVACIONES/ RECOMENDACIONES
15/01/19	E00005	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	600.00	Factura F0662736C302 expedida por \$519,12+80,88 - \$600,00) y se registra en póliza por \$451,64 + 80,88 de IVA = \$532,52, diferencia de \$67,48. Efectuar ajustes contables.
15/01/19	E00005	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	1.840,00	Na se anexa requisición de pago de servicio telefonico.
15/01/19	E00005	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondos fijo	166,00	Nota de Venta No. 4855, no se anexa solicitud ni orden de compra, si se indica donde se aplicará el material.
15/01/19	E00005	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	465,00	Factura No.1251 falta cantidad en la Orden de Compra, así como Firma y sello en solicitud.
15/01/19	E00005	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	358,00	Factura No.1252 falta cantidad en la Orden de Compra.
15/01/19	E00005	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	290,00	Factura No.1253 falta cantidad en la Orden de Compra.
15/01/19	E00005	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	622,00	Factura No.1265 falta cantidad en la Orden de Compra.
15/01/19	E00006	Francisca Alarcón Rabele	Segunda y última periodicidad de Terminación laboral	22,501,93	<b>Cheque No. 047.</b> Corregir concepto de colectividad de pago.
18/01/19	D00005	Toda de Tubos, S. A. DE C. V.	Material para almacen	11,955,91	Factura No.2191, no se anexa Orden de Compra.
18/01/19	E00007	Cristina Rocha López	Pago de arrendamiento de inmueble	5,088,00	<b>Cheque No. 048.</b> Falta copia de IFE o INE de la arrendataria y copia del contrato.
21/01/19	E00008	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	5,218,14	Chque No. 049. Falta firma en solicitud de pago.
21/01/19	E00008	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	550,14	Factura H52857 es por \$550,14 y el recibo es por 500,00.
21/01/19	E00008	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	299,00	<b>Factura A-991</b> no se anexa Orden de compra, ni solicitud de pago.

# CONTRALORIA INTERNA

DISCRIMINADO  
PARA FONDOS

ENTE AUDITADO: ORGANISMO OPERADOR DEL AGUA POTABLE

REVISIÓN A:

**DEBITOS**

MES:

**ENERO**

**EGRESOS:**

SE REVISARON LAS POLIZAS DE EGRESOS DE LA E00001 A LA E00010 Y DE LA D00001 A LA D00009

FECHA	REFERENCIA No.	PROVEEDOR/BENEFICIARIO	DESCRIPCIÓN/CUENTA	IMPORTE	OBSERVACIONES/RECOMENDACIONES
21/01/19	E00008	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	196.00	Factura PA-1543 no se anexa requisición de pago ni Orden de Compra.
21/01/19	E00009	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	37.00	Falta solicitud de pago de caseta Calderón. Anexar invitación al curso de Agua Potable en el Municipio de RIVERDE, S. L. P.
21/01/19	E00008	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	50.08	Nota de Venta 4845, falta Orden de Compra y solicitud especificando donde será utilizado el material.
21/01/19	E00008	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	96.00	falta solicitud y orden de compra de agua purificada.
21/01/19	E00008	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	5,141.80	<b>Cheque No. 050.</b> No se aprecian datos en póliza.
21/01/19	E00888	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	672.80	Factura 2853 falta Orden de compra y solicitud especificando el material. Y donde sera utilizado.
21/01/19	E00008	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	1,168.00	Factura 1464 falta Orden de compra y solicitud especificando el material.
21/01/19	E00008	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	89.03	Nota de pedido es por \$32.00 y en la póliza esta por \$89.03, diferencia de \$57.03
29/01/19	D00006	SAT	Pago de multa	3,273.00	Cambiar y especificar en oficina por que se genere la multa.
29/01/19	D00007	SAT	Pago de multa	2,972.00	Cambiar y especificar en efecto por que se generó la multa.
29/01/19	D00008	LAURA MARTINEZ GONZALEZ	Pago de material de papeleria	3,334.18	Falta cantidad en Orden de Compra.
29/01/19	D00009	José Guadalupe Luna Sandoval	Pago de material de Soldadura	8,804.00	Factura del 2017. (Pendiente de verificar)
29/01/19	E00010	Pascual Martínez Sánchez	Pago de la segunda quincena del mes de enero	63,467.40	<b>Cheque No 051.</b> Complementar firmas



# CONTRALORIA INTERNA

DESARROLLO  
PARA FONDOS

ENTE AUDITADO: ORGANISMO OPERADOR DEL AGUA POTABLE

REVISIÓN A:

EGRESOS

MES:

ENERO

EGRESOS:

SE REVISARON LAS FOLIAS DE EGRESOS DE LA E00001 A LA E00010 Y DE LA D00001 A LA D00009

FECHA	REFERENCIA No.	PROVEEDOR/BENEFICIARIO	DESCRIPCIÓN/ CUENTA	IMPORTE	OBSERVACIONES/ RECOMENDACIONES
<b>OBSERVACIONES GENERALES</b>					

- 1.- En las solicitudes de combustible no se indican el nombre de las calles donde se cambian válvulas y se realizan desazolves, se sugiere implementar un sistema de solicitud de servicio donde se registre la fecha de solicitud, dirección donde se aplicará el servicio, nombre de quien solicita dicho servicio, fecha en que se le da atención, y personal del organismo operador quien atiende el servicio, lo anterior a fin de contar con datos fehacientes.
- 2.- Informar vía oficio el monto autorizado vigente a la fecha para el concepto de Reposición de Fondo Fijo por mes así como las especificaciones que contemple el manejo del mismo, anexando copia simple del sustento que lo acredite.
- 3.- No se anexa evidencia de que el impuesto sobre la renta haya sido pagado al Servicio de Administración Tributaria
- 4.- Complementar las firmas faltantes en las solicitudes de combustibles anexas y demás documentos.

**CONTROLORIA INTERNA**  
REVISION DEL O.G.A.P.

DEMANDADO  
POR LA 130399

SE REVISARON LAS FACTURAS DE LA 12974-14243

INGRESOS DEL MES DE FEBRERO DEL 2019

FOLIOS REVISADOS	FECHA DE INGRESO	TOTAL RECAUDADO	FECHA DE DEPÓSITO 1	DEPÓSITO 1	FECHA DE DEPÓSITO 2	DEPÓSITO 2	TOTAL DEPÓSITOS	TRANSFERENCIAS ELECTRONICAS	DIFERENCIA	FOLIOS CANCELADOS	OBSERVACION/RECOMENDACION
12474-12523	9/10/19	19,413.06	9/10/19	18,429.00			18,429.00		9.06	12511	Factura 12511 no se anexa cancelacion ante el SAT. Factura 12511 por la cantidad de \$117.79 no registrade en reporte de caja. Existe diferencia entre lo recaudado y lo depositado.
12536-12634	06/02/19	14,739.52	9/10/219	14,735.09			14,735.09		4.43		Existe diferencia entre lo recaudado y lo depositado.
12635-12783	06/02/19	17,797.76	9/10/219	17,605.00			17,605.00		1.92		Exista diferencia entre lo recaudado y lo depositado.
			07/02/19	25,000.00			25,000.00				Se anexa comprobante de deposito sin descripcion, verificar a que corresponde.
12784-12870	07/02/19	15,965.34	08/02/19	16,065.09			16,065.00		0.09	12012	Factura 12812 no se anexa cancelacion ante el SAT. Factura 12812 por la cantidad de \$117.78 no registrade en reporte de caja.
12871-12949	08/02/19	149,317.59	09/02/19	16,513.00			19,913.09		127,804.59		Existe diferencia entre lo recaudado y lo depositado.
12950-13073	11/02/19	17,389.97	13/02/19	17,301.00			17,301.00		8.97	13062	Factura 13062 no se anexa cancelacion ante el SAT. Factura 13062 por la cantidad de \$1635.95 no registrade en reporte de caja.
13083	12/02/12							128,436.98	127,152.00		Apoyo para apuntes Za Y ultima parte.
13174-13187	12/02/19	145,252.85	16/02/19	15,328.08	15/02/19	485.06	15,813.06		131,439.79		Exista diferencia entre lo recaudado y lo depositado.
13188-13287	13/02/19	22,585.90	15/02/19	21,083.00			21,083.00		1,502.90		Exista diferencia entre lo recaudado y lo depositado.
13288-13406	11/02/19	19,892.81	19/02/19	19,681.99			19,681.99		210.82	13299-13339	Factura 13299 no se anexa cancelacion ante el SAT. Factura 13299 por la cantidad de \$102.58 no registrade en reporte de caja. Factura 13339 no se anexa.
13408-13529	13/02/19	29,489.81	16/02/20	29,562.00			29,562.00		72.19		Factura No. 13486 se par la cantidad de \$176.65 y el reporte de caja este por \$178.67. Factura No. 13471 se par la cantidad de \$58.95 y el reporte de caja este por \$58.94. Factura No. 13478 se par la cantidad de \$208.15 y el reporte de caja este por \$205.16. Factura No. 13417 se par la cantidad de \$195.85 y el reporte de caja este por \$195.96.
13521-13639	18/02/19	16,106.61	21/02/19	19,360.89			16,300.89		2,059.00	13636	Factura 13636 no se anexa cancelacion ante el SAT. Factura 13628 por la cantidad de \$205.16 no registrade en reporte de caja.

**CONTROLORIA INTERNA**  
REMISION DEL O.A.P.

DESARROLLO  
CASA FOLIOS

**INGRESOS DEL MES DE FEBRERO DEL 2019**

SE REVISARON LAS FACTURAS DE LA 12474-14243

FOLIOS REVISADOS	FECHA DE INGRESO	TOTAL RECAUDADO	FECHA DE DEPOSITO 1	DEPOSITO 1	FECHA DE DEPOSITO 2	DEPOSITO 2	TOTAL DEPOSITADO	TRANSFERENCIAS ELECTRONICAS	DIFERENCIA	FOLIOS CANCELADOS	OBSERVACION/RECOMENDACION
13639-13715	18/02/19	15,827.88	21/02/19	15,927.96			15,827.88		0.08		Existe diferencia entre lo recaudado y lo depositado.
13716-13778	20/02/19	18,508.17	21/02/19	18,508.89			18,508.00		0.89		Existe diferencia entre lo recaudado y lo depositado.
13777-13835	21/02/19	14,518.78	27/02/19	14,518.54			14,518.54		0.24		Existe diferencia entre lo recaudado y lo depositado.
13836-13928	22/02/19	15,325.17	27/02/19	15,325.00			15,325.00		0.17		Existe diferencia entre lo recaudado y lo depositado.
13929-14006	26/02/19	11,931.50	27/02/19	11,031.58			11,831.50		0.99		Existe diferencia entre lo recaudado y lo depositado.
14007-14074	26/02/19	12,453.85	27/02/19	12,483.84			12,483.84		0.01		Existe diferencia entre lo recaudado y lo depositado.
14075-14140	27/02/19	12,104.75	28/02/19	12,104.75			12,104.75		0.00		Existe diferencia entre lo recaudado y lo depositado.
14141-14243	28/02/19	28,787.36	01/03/19	20,787.89			28,787.00		0.36		Existe diferencia entre lo recaudado y lo depositado.
		<b>362,105.49</b>		<b>324,384.39</b>			<b>485.00</b>		<b>0.00</b>		

**OBSERVACIONES A ESTADO DE CUENTA**

- 1.- FALTAN FOLIOS 17358 AL 17425 (27) Y DEL 17541 AL 17547 (2)
- 2.- NO SE INDICA A QUE CORRESPONDE UN DEPÓSITO DE \$25,000.00, EL DIA 07 DE FEBRERO
- 3.- FOLIOS CANCELADOS NO SE ANEXA CANCELACION ANTE EL SAT

# CONTRALORIA INTERNA

DESARROLLO  
PARA TODOS

ENTE AUDITADO: ORGANISMO OPERADOR DEL AGUA POTABLE

REVISIÓN A:

**EGRESOS**

MES:

**FEBRERO**

**EGRESOS:**

SE REVISARON LAS POLIZAS DE EGRESOS DE LA E00011 A LA E00029 Y DE LA D00029 Y DE LA D00010 A LA D00017

FECHA	REFERENCIA No.	PROVEEDOR/BENEFICIARIO	DESCRIPCIÓN/ CUENTA	IMPORTE	OBSERVACIONES/RECOMENDACIONES
06/02/19	D00010	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD		77,800.00	Indicar en oficio que periodo se paga. Complementar firmas
06/02/19	E00011	Pascual Martinez Sanchez	Reposición de fondo fijo Cheque No. 052	1,057.50	Falta cantidad en Orden de Compra
06/02/19	E00011	Pascual Martinez Sanchez	Reposición de fondo fijo Cheque No. 052	973.00	Falta solicitud de pago de servicio telefonico,
06/02/19	E00011	Pascual Martinez Sanchez	Reposición de fondo fijo Cheque No. 052	423.59	la factura B00F885B5334 de combustible, se registra por \$ 432.59 y en póliza de egreso y fue expedida por \$ 432.09, diferencia de \$.50. complementar firmas en solicitud de combustible
06/02/19	E00011	Pascual Martinez Sanchez	Reposición de fondo fijo Cheque No. 052	600.00	No se anexa factura por la cantidad de \$600.00 que ya está registrada en la póliza de egreso.
07/02/19	D00011	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD		91,333.00	Complementar firmas.
06/02/19	E00012	Pascual Martinez Sanchez	Reposición de fondo fijo Cheque No. 053.	2,103.00	Verificar la cantidad del cheque, legible en la póliza
06/02/19	E00012	Pascual Martinez Sanchez	Reposición de fondo fijo Cheque No. 053.	427.00	Falta fecha y cantidad en orden de compra 4995, complementar firmas
06/02/19	E00012	Pascual Martinez Sanchez	Reposición de fondo fijo Cheque No. 053.	476.50	Falta cantidad en orden de compra 4997, complementar firmas
07/02/19	E00013	Pascual Martinez Sanchez	Trespaso de la cuenta 01025273352 a la cuenta01000598665	25,000.00	La póliza de cheque no tiene número y la póliza de egreso dice que es 054 (correspondiente a trespaso)
08/02/19	E00014	Pascual Martinez Sanchez	Pago de aguinaldo, segunda y última parcialidad. Cheque No. 054	3,947.10	Póliza legible. Complementar firmas

# CONTRALORIA INTERNA

DEPARTAMENTO  
PARA TRIBUTOS

ENTE AUDITADO: ORGANISMO OPERADOR DEL AGUA POTABLE

REVISIÓN A:

**EGRESOS**

MES:

**FEBRERO**

**EGRESOS:**

SE REVISARON LAS POLIZAS DE EGRESOS DE LA E00011 A LA E00029 Y DE LA D00010 A LA D00012

FECHA	REFERENCIA No.	PROVEEDOR/BENEFICIARIO	DESCRIPCIÓN/ CUENTA	IMPORTE	OBSERVACIONES/ RECOMENDACIONES
14/02/19	E00026	Pascual Martínez Sánchez	Pago de nómina primera quincena de febrero de 2019. Cheque No. 066	63,695.60	Poliza ilegible. Complementar firmas
14/02/19	E00027	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo Cheque No. 067	<b>5,602.00</b>	Poliza ilegible.
14/02/19	E00028	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo Cheque No. 067	1,276.00	No indica a que vehículo se le hizo servicio de 6 tachas y 2 servicios de cambio de llantas.
14/02/19	E00027	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo Cheque No. 067	500.00	Nota de venta 48939 combustible anexar invitación al curso en el municipio de Cárdenas. Complementar firmas.
14/02/19	E00027	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo Cheque No. 067	72.00	Remisión sin número, sustituir por factura
14/02/19	E00027	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo Cheque No. 067	64.00	Pedido de producto sin número, sustituir por factura
15/02/19	D00012	Cristina Rocha López	Pago de arrendamiento	5,088.00	Complementar firmas, falta identificación del arrendador
18/02/19	D00013	Luis Domingo Ríos Padrón	Mantenimiento de equipo de cómputo	2,737.60	Complementar firmas
19/02/19	D00014	Laura Martínez González	Material de papelería	1,823.52	Facturas No. 218 y 216 del proveedor Laura Martínez González (papelería), falta solicitud y orden de compra.
20/02/19	E00028	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo Cheque No. 069	671.39	Aclarar el vale de combustible al Municipio de Cárdenas S. L. P., en la poliza E00027 existe un vale de gasolina de \$500.00 al mismo evento y mismo vehículo.
20/02/19	E00028	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo Cheque No. 069	242.00	Notas de venta No. 3942, 3950 y 3980 falta indicar el material en la solicitud y falta la Orden de Compra. Sustituir por factura.

# CONTRALORIA INTERNA

DEPARTAMENTO  
PARA 100003

ENTE AUDITADO: ORGANISMO OPERADOR DEL AGUA POTABLE

REVISION A: \_\_\_\_\_

**EGRESOS**

MES: \_\_\_\_\_

**FERRERO**

**EGRESOS:**

SE REVISARON LAS POLIZAS DE EGRESOS DE LA E00011 A LA E00029 Y DE LA D00010 A LA D00017

FECHA	REFERENCIA No.	PROVEEDOR/BENEFICIARIO	DESCRIPCIÓN/ CUENTA	IMPORTE	OBSERVACIONES/RECOMENDACIONES
20/02/19	E000028	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo Cheque No. 069.	32.00	Pérdida de producto sin número, sustituir por factura
20/02/19	E000028	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo Cheque No. 069	600.00	Nota de venta No. 48977, anexar solicitud de combustible
20/02/19	E000028	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo Cheque No. 069.	498.00	Pelta solicitud y Orden de Compra de la factura No. 214 de papelería.
20/02/19	E000028	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo Cheque No. 069.	177.02	Na se anexa en fisco el vale de gasolina, contemplado en la póliza. Complementar firmas.
25/02/19	D000015	Rector Hernández Vázquez	Compra de varillas	6,204.06	Checkar la Solicitud de pago a nombre de Leticia Vázquez Corana y Factura está a nombre de Héctor Hernández Vázquez.
25/02/19	D000016	Ismael Quintero Orta	Mantenimiento de camajenera Nissan Blanca 2D12	3,944.00	Pelta cantidad en Orden de Compra No. 5028.
25/02/19	D000017	Miguel Antonio Alarcón Aguilar	Material para reparaciones	5,566.00	Pelta cantidad en Ordenes de Compra No. 4989, 4491 y 4990, y solicitudes de material en las 4491 y 4490.
27/02/19	E000029	Pascual Martínez Sánchez	Pago de nómina segunda quincena de febrero a de 2019. Cheque No. 71	64,214.80	Complementar firmas.

**OBSERVACIONES GENERALES**

1.- En las solicitudes de combustible no se indican el nombre de las calles donde se cambian válvulas y se realizan desazolves, se sugiere implementar un sistema de solicitud de servicio donde se registre la fecha de solicitud, dirección donde se aplicará el servicio, nombre de quien solicita dicho servicio, fecha en que se le da atención, y personal del organismo operador quien atiende el servicio, lo anterior a fin de contar con datos fehacientes.

# CONTROLORIA INTERNA

DEPARTAMENTO  
PARA FONDOS

ENTE AUDITADO: ORGANISMO OPERADOR DEL AGUA POTABLE

REVISIÓN A:

**EGRESOS**

MES:

**FEBRERO**

**EGRESOS:**

SE REVISARON LAS POLIZAS DE EGRESOS DE LA EGGH A LA EGGH 29 Y DE LA DGGGJO A LA DGGH 17

FECHA	REFERENCIA No.	PROVEEDOR/BENEFICIARIO	DESCRIPCIÓN/ CUENTA	IMPORTE	OBSERVACIONES/ RECOMENDACIONES
-------	----------------	------------------------	---------------------	---------	--------------------------------

- 2.- Informar vía oficio el monto autorizado vigente a la fecha para el concepto de Reposición de Fondo Fijo por mes así como las especificaciones que contemple el manejo del mismo, anexando copia simple del suatento que lo acredite.
- 3.- No se anexa evidencia de que el impuesto sobre la renta haya sido pagado al Servicio de Administración Tributaria
- 4.- Complementar las firmas faltantes en las solicitudes de combustibles anexas.

# CONTABILORIA INTERNA

REVISIÓN DEL O.D.A.P.

INGRESOS DEL MES DE MARZO DEL 2018

SE REVISARON LAS FACTURAS DE LA 14244 A LA 14032

FOLIOS REVISADOS	FECHA DE INGRESO	TOTAL RECAUDADO	FECHA DE DEPÓSITO 1	DEPÓSITO 1	FECHA DE DEPÓSITO 2	DEPÓSITO 2	FECHA DE DEPÓSITO 3	DEPÓSITO 3	TOTAL DEPÓSITADO	TRANSEFERENCIAS ELECTRONICAS	DIFERENCIA	FOLIOS CANCELADOS	OBSERVACION/RECOMENDACION
4244-14309	07/03/19	13,749.96	05/03/19	13,750.00					13,750.00		0.02		Factura 24293 es por \$205.16 y en reporte está \$205.18 existe diferencia entre lo recaudado y depositado.
4330-14442	04/03/19	20,873.17	05/03/19	20,873.00					20,873.00		0.17	14387	Facturas 14325, 14324 y 14325, a nombre de José Ángel Ornelas y en Reporte de caja a nombre de Cristina Ibarra Estrada. Factura 14387 por la cantidad de \$150,207.49 no registra en reporte de caja y no se anexa cancelación ante el SAT.
4443-14531	05/03/19	16,779.90	06/03/19	16,780.00					16,780.00		-0.10		existe diferencia entre lo recaudado y depositado.
4532-14608	06/03/19	17,312.57	07/03/19	17,562.00					17,562.00		-249.43	14555 - 14571	Factura 14559 por la cantidad de \$205.16 no se registra en reporte de caja y no se anexa cancelación ante el SAT. Factura 14571 por la cantidad de \$202.58. Factura 14593 esta a nombre de José Cruz Molina Ráñiver y en reporte de caja a nombre de Juan Manuel González Lucía existe diferencia entre lo recaudado y depositado.
1609-14716	07/03/19	13,605.55	13/03/19	8,242.00					8,242.00		5,363.55	14669	Factura 14669 por la cantidad de \$102.58 no se registra en reporte de caja y no se anexa cancelación ante el SAT. Factura 14670 a nombre de Martha Hernández García y en reporte de nombre de Martha Hernández García, verificar el dato. Factura 14716 por \$142.58 y se registra en reporte de caja \$58.89, diferencia de \$83.69, existe diferencia entre lo recaudado y depositado.



# CONTRALORIA INTERNA

REVISIÓN DEL O.9.A.P.

INGRESOS DEL MES DE MARZO DEL 2019

SE REVISARON LAS FACTURAS DE LA 14244 A LA 14092

ASISTENTE  
FISCAL

FOLIOS REVISADOS	FECHA DE INGRESO	TOTAL RECAUDADO	FECHA DE DEPOSITO 1	DEPOSITO 1	FECHA DE DEPOSITO 2	DEPOSITO 2	FECHA DE DEPOSITO 3	DEPOSITO 3	TOTAL DEPOSITADO	TRANSFERENCIAS ELECTRONICAS	DIFFERENCIA	FOLIOS CANCELADOS	OBSERVACION/RECOMENDACION
			DEPOSITO SIN FECHA	10,000.00					10,000.00		10,000.00		Deposito sin comprobación (No indica a que corresponde)
4717-14906	09/03/19	13,297.73	12/03/19	13,298.00					13,298.00		-0.27		Factura 14778 por la cantidad de \$103.58 no esta reflejada en el reporte de corte de caja.
4807-14927	11/03/19	22,892.61	12/03/19	22,893.00					22,893.00		-0.39	14915	Factura 14915 por la cantidad de \$58,888 no esta reflejada en el reporte de corte de caja. Faltan las consecutivos de factura 14914, 14915 y 14917.
4925-15032	12/03/19	15,278.11	13/03/19	15,274.11					15,276.11		2.00		
5035-15152	13/03/19	20,522.55	15/03/19	13,778.00					13,770.00		6,752.55	15044-15119	Factura 15044 por la cantidad de \$102.58 no esta reflejada en el reporte de corte de caja y no se anexa cancelación ante el SAT. - La factura 15065 es por \$785.60 y en reporte este por \$265.40, existe una diferencia de \$20.00. Factura 15119 por la cantidad de \$705.46 no está reflejada en el reporte de caja y no se anexa cancelación ante el SAT.
5153-15287	14/03/19	43,180.58	15/03/19	43,180.58					43,180.58		0.00		
5288-15455	15/03/19	19,295.72	19/03/19	19,350.00	20/03/19	6,751.00			26,101.00		-6,805.28	15350	Factura 15350 por la cantidad de \$182.59 no se registra en reporte de caja y no se anexa cancelación ante el SAT.
5456-15584	19/03/19	29,902.82	20/03/19	29,900.00					29,900.00		2.82	15537	Factura 15537 por la cantidad de \$205.16 no registrada en reporte de caja y no se anexa cancelación ante el SAT.
5582-15653	20/03/19	24,369.92	23/03/19	24,370.00					24,370.00		-0.08		existe diferencia entre lo recaudado y depositado.

**CONTABILORIA INTERNA**  
**REVISION DEL O.G.A.P.**  
**INGRESOS DEL MES DE MARZO DEL 2013**

SE REVISARON LAS FACTURAS DE LA 14244 A LA 16032

DISTRIBUCION  
 PARA T.O.C.P.P.

FOLIOS REVISADOS	FECHA DE INGRESO	TOTAL RECAUDADO	FECHA DE DEPÓSITO 1	DEPÓSITO 1	FECHA DE DEPÓSITO 2	DEPÓSITO 2	FECHA DE DEPÓSITO 3	DEPÓSITO 3	TOTAL DEPOSITADO	TRANSFERENCIAS ELECTRONICAS	DIFFERENCIA	FOLIOS CANCELADOS	OBSERVACION/RECOMENDACION
5694-15704	24/03/19	9,357.62	23/03/19	9,358.00					9,358.00		-0.38		existe diferencia entre lo recaudado y depositado.
5705-15767	22/03/19	9,596.20	23/03/19	10,515.53					10,515.53		10,219		existe diferencia entre lo recaudado y depositado.
5768-15826	25/03/19	9,333.67	29/03/19	9,333.67					9,333.67		0.00		
5817-15855	26/03/19	9,896.24	29/03/19	9,900.00					9,900.00		-0.76		existe diferencia entre lo recaudado y depositado.
5856-15911	27/03/19	14,801.95	29/03/19	14,801.00					14,801.00		95.95	15865-15867	Factura 15865 por la cantidad de \$102.58 no registrada en reporte de caja, no se anexa cancelación ante el SAT. Factura 15867 por la cantidad de \$102.58 no registrada en reporte de caja y no se anexa cancelación ante el SAT.
5912-15968	28/03/19	11,172.91	29/03/19	11,172.31					11,172.81		0.10	15980	Factura 15980 por la cantidad de \$102.58 no se registra en reporte de caja y no se anexa cancelación ante el SAT.
5964-16032	29/03/19	15,061.03	04/04/19	15,061.00					15,061.00		0.03		SAT registra diferencia entre lo recaudado y depositado.
		340,678.43		339,388.70					340,140.70		5,287.73		

**RESERVACIONES A ESTADO DE CUENTA**

FALTAN LOS CONSECUTIVOS 14914 - 14915 Y 14917 DEL 31 DE MARZO  
 EL FOLIO 14778 POR LA CANTIDAD DE \$242.58, NO ESTA INCLUIDO EN EL REPORTE DE CAJA DEL DIA 08 DE MARZO

# CONTRALORIA INTERNA

DEMANDA  
PARA PAGOS

ENTE AUDITADO: ORGANISMO OPERADOR DEL AGUA PTABLE

REVISIÓN A:

**EGRESOS**

MES:

**MARZO**

**EGRESOS:**

SE REVISARON LAS POLIZAS DE EGRESOS DE LA E00030 A LA E00038 Y DE LA D00019 A LA D00022

FECHA	REFERENCIA No.	PROVEEDOR/BENEFICIARIO	DESCRIPCIÓN/ CUENTA	IMPORTE	OBSERVACIONES/RECOMENDACIONES
01/03/19	E00030	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	4,418.00	Poliza ilegible (cheque 072). Complementar firmas en todas las solicitudes de combustible.
01/03/19	E00030	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	60.00	Nota de remisión sin número, sustituir por factura, falta solicitud indicando en que se va a aplicar
01/03/19	E00030	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	158.00	Nota de remisión sin número, sustituir por factura, falta solicitud indicando en que se va a aplicar
07/03/19	E00031	Pascual Martínez Sánchez	Traspaso de la cuenta 01095273352 a la cuenta 01000598665	10,000.00	Indicar vía oficio al motivo del traspaso. (Cheque 003)
07/03/19	E00032	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	5,532.04	Falta firma y sello en solicitud de pago
07/03/19	E00032	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	225.04	Falta solicitud donde indique en que se va a utilizar el material, así como orden de compra
07/03/19	E00032	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	1,350.00	Falta solicitud donde indique en que se va a utilizar el material, así como orden de compra
07/03/19	E00032	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	250.00	La factura B45650 es por \$250.00 y la póliza indica \$257.00, existe una diferencia de \$7.00.
07/03/19	D00019	CFE		93,132.00	Poliza firma y sello en solicitud de pago. Indicar que periodo se paga.
12/03/19	D00020	Luis Domingo Rias Padron		1,856.00	Poliza firma en solicitud de pago
13/03/19	E00033	Pascual Martínez Sánchez	Nota correspondiente a la 1a. Quincena del mes de 2019	64,288.00	Falta autorización de la C. Presidenta Municipal Briza Briones Pérez. Complementar firmas de Ma. Luisa González Hernández y Pascual Martínez Sánchez.
14/03/19	E00034	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	9,181.69	Poliza ilegible (cheque 075). Complementar firmas en todas las solicitudes de combustible.
14/03/19	E00034	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	972.00	Falta solicitud de pago de servicio telefónico
14/03/19	E00034	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	190.00	Falta solicitud donde indique en que se va a utilizar el material, así como orden de compra
14/03/19	E00034	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	700.00	Falta firma en solicitud de combustible

# CONTRALORIA INTERNA

DISPONIBLE  
PARA TIPOGRAFIA

ENTE AUDITADO: ORGANISMO OPERADOR DEL AGUA POTABLE

REVISIÓN A:

**EGRESOS**

MES:

**MARZO**

SE REVISARON LAS POLIZAS DE EGRESOS DE LA E00036 A LA E00038 Y DE LA D00019 A LA D00022

**EGRESOS:**

FECHA	REFERENCIA No.	PROVEEDOR/BENEFICIARIO	DESCRIPCIÓN/ CUENTA	IMPORTE	OBSERVACIONES/ RECOMENDACIONES
14/03/19	E00034	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	300.00	Faltan firmas y sello en solicitud de combustible
14/03/19	E00034	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	1,269.69	Falta solicitud y orden de compra
14/03/19	E00034	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	600.00	Faltan firmas en solicitud de pago, la solicitud es por \$300.00 y la factura por \$600.00, existe una diferencia de \$300.00 pesos.
14/03/19	E00034	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	300.00	Ticket No.2664255 (no es factura) pero se indica en poliza), sustituir por factura. Faltan firmas en solicitud de combustible
14/03/19	E00034	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	500.00	Faltan firmas y sello en solicitud de pago, la solicitud es por \$300.00 y la nota por \$500.00, existe una diferencia de \$300.00 pesos. Pedir factura.
14/03/19	E00034	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	250.00	Factura pendiente de combustible, que ya está integrado en la poliza de egresos, sin indicar en que se aplica
15/03/19	D00021	Miguel Antonio Alarcón Capetillo		9,450.00	Falta firma y sello en solicitud de pago y Solicitud y Orden de Compra
21/03/19	E00035	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	4,701.80	Falta firma y sello en solicitud de pago y firma de recibido en poliza de cheque (d76).
21/03/19	E00035	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	399.80	No se anexa ningún comprobante. Cantidad ya incluida en la poliza de egresos.
21/03/19	E00035	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	800.00	Anexar invitación al curso de Certitas
22/03/19	E00036	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	5,715.63	Póliza ilegible (cheque 077). Completar firma en todas las solicitudes de combustible.
22/03/19	E00036	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	2,305.23	Factura SLS210432, falta solicitud y Orden de Compra
22/03/19	E00036	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	1,199.70	Factura A/8071, falta solicitud y orden de compra.
22/03/19	E00036	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	910.60	La factura A2021 falta solicitud y orden de compra.

# CONTRALORIA INTERNA

ENTE AUDITADO: ORGANISMO OPERADOR DEL AGUA POTABLE

DEPARTAMENTO  
DE CONTABILIDAD

REVISIÓN A:

**EGRESOS**

MES:

**MARZO**

SE REVISARON LAS POLIZAS DE EGRESOS DE LA E00030 A LA E00038 Y DE LA D08019 A LA D00022

FECHA	REFERENCIA No.	PROVEEDOR/BENEFICIARIO	DESCRIPCIÓN/ CUENTA	IMPORTE	OBSERVACIONES/ RECOMENDACIONES
22/03/19	E00036	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	600.00	Falta factura de Nota de venta y ticket de combustible
22/03/19	E00036	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	700.00	Falta solicitud de combustible
26/03/19	D00022	Challina Rocha López	Pago de renta	5,086.00	Falta firma y sello en solicitud de pago
27/03/19	880037	Pascual Martínez Sánchez	Pago de segunda quincena de marzo	64,110.20	Póliza ilegible (cheque 078). Completar firmas en lista de raya y número
28/03/19	E00038	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	5,000.00	Falta sello en solicitud de pago
28/03/19	E00038	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	973.00	Falta solicitud de pago de servicio telefónico
28/03/19	E00038	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	1,789.20	Factura 1474, falta solicitud y orden de compra
28/03/19	E00038	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	100.00	Factura F7A798, falta firmas y sello en solicitud de combustible.
28/03/19	E00038	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	558.91	Factura MRY33335975, Falta firmas y sello en Solicitud de combustible
28/03/19	E80038	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	128.88	Factura DCB4D9, faltan firmas y sello en solicitud de combustible
28/03/19	E00038	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	100.00	Factura 093134, Falta firmas y sello en solicitud de combustible
28/03/19	E00038	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	780.80	Factura 8FDD396, faltan firmas y sello en solicitud de combustible
28/03/19	E00038	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	400.00	Factura CB071C, faltan firmas en solicitud de combustible
28/03/19	E00038	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	258.88	Factura D7729, faltan firmas y sello en solicitud de combustible. En la relación de poliza el IVA esta registrado en \$42.78, siendo 33.89, existiendo una diferencia de \$8.89

**OBSERVACIONES GENERALES**

# CONTRALORIA INTERNA

DESARROLLO  
PARA TODOS

ENTE AUDITADO: ORGANISMO OPERADOR DEL AGUA POTABLE

REVISIÓN A:

EGRESOS

MES:

MARZO

EGRESOS:

SE REVISARON LAS POLIZAS DE EGRESOS DE LA E00039 A LA E00038 Y DE LA D00019 A LA D00024

FECHA	REFERENCIA No.	PROVEEDOR/BENEFICIARIO	DESCRIPCIÓN/CUENTA	IMPORTE	OBSERVACIONES/RECOMENDACIONES
-------	----------------	------------------------	--------------------	---------	-------------------------------

1.- En las solicitudes de combustible no se indican el nombre de las calles donde se cambian válvulas y se realizan desazolves, **se sugiere** implementar un sistema de solicitud de servicio donde se registre la fecha de solicitud, dirección donde se aplicará el servicio, nombre de quien solicita dicho servicio, fecha en que se le da atención, y personal del organismo operador quien atiende el servicio, lo anterior a fin de contar con datos fehacientes.

2.- Informar vía oficio el monto autorizado vigente a la fecha para el concepto de Reposición de Fondo Fijo por mes así como las especificaciones que contemple el manejo del mismo, anexando copia simple del sustento que lo acredite.

3.- No se anexa evidencia de que el impuesto sobre la renta haya sido pagado al Servicio de Administración Tributaria

4.- Complementar las firmas faltantes en las solicitudes de combustibles anexas.

**CONTRALORIA INTER.**

REVISION DEL O.C.A.P.  
INGRESOS DEL MES DE ABRIL DEL 2019  
SE REVISARON LAS FACTURAS DE LA 16033 A LA 17774

CLASE EVENA/DI	FECHA DE EMISIÓN	TOTAL RESULTADO	FECHA DE DEPOSITO 1	DEPOSITO 1	FECHA DE DEPOSITO 2	DEPOSITO 2	FECHA DE DEPOSITO 3	TOTAL DEPOSITADO	TRANSFERENCIAS ELECTRONICAS	DIFERENCIA	POLICIA CANCELACION	COMENTARIOS/RECONCILIACION
16033-16109	01/04/19	14,892.57	04/04/19	14,893.00				14,893.00		0.43	35304	Factura 16109 por la cantidad de \$203.15 no se registra en reporte de caja 7 no se anexa cancelación ante el SAT.
16110-16176	02/04/19	10,809.27	09/04/19	10,810.00				10,810.00		0.73		Existe diferencia entre lo depositado y lo reconocido.
16177-16242	03/04/19	15,134.84	04/04/19	15,134.84				15,134.84		0.00	16311	Factura 16211 por la cantidad de \$102.38 no se registra en reporte de caja y no se anexa cancelación ante el SAT. No se anexa la factura 16213, registrada en el reporte de caja por la cantidad de \$58.89.
16243-16304	04/04/19	22,208.55	09/04/19	14,008.00				14,008.00		8,200.55		Existe diferencia entre depositado y lo reconocido.
16305-16363	05/04/19	13,106.61	09/04/19	13,110.00				13,110.00	40,470.06	0.39		Existe diferencia entre lo depositado y lo reconocido.
16364-16384	06/04/19	17,954.27	08/04/19	17,954.27				17,954.27		0.00		Existe una diferencia entre lo depositado y lo reconocido.
16385-16429	09/04/19	16,739.80	09/04/19	16,500.00				16,739.80		0.00		Existe una diferencia entre lo depositado y lo reconocido.
16430-16740	10/04/19	23,856.69	11/04/19	22,862.00				22,862.00		0.00	16616 - 16689	Factura 16634 por la cantidad de \$582.89, no se registra en reporte de caja y no se anexa cancelación ante el SAT. Factura 16689 por la cantidad de \$1,275.00, no se registra en reporte de caja y no se anexa cancelación ante el SAT. Existe diferencia entre lo depositado y lo reconocido.
16741-16864	11/04/19	17,903.13	11/04/19	13,699.00				13,699.00		0.00	16757	Factura 16757 por la cantidad de \$102.12 no registra en reporte de caja y no se anexa cancelación ante el SAT. Existen diferencias entre lo depositado y lo reconocido. FACTA 6, POLICIA 10451 NO ESTÁ LA FACTURA.
16865-16969	12/04/19	16,666.09	19/04/19	16,321.09				16,666.00		0.00	16917 - 16932	Factura 16927 por la cantidad de \$207.71 no se registra en reporte de caja y no se anexa cancelación ante el SAT. Factura 16931 por la cantidad de \$185.86 no se registra en reporte de caja y no se anexa cancelación ante el SAT.
16970-17102	13/04/19	32,082.12	16/04/19	32,082.12				32,082.12		0.00		Factura 17202 por la cantidad de \$1,512.01 no se registra en reporte de caja. Existe diferencia entre lo depositado y lo reconocido.
17103-17290	16/04/19	23,189.27	27/04/19	19,900.00				19,900.00		0.00	17202	Existe diferencia entre lo depositado y lo reconocido.
17291-17320	17/04/19	7,337.05	27/04/19	6,354.00				6,354.00		0.00		Existe diferencia entre lo depositado y lo reconocido.
17321-17397	22/04/19	24,740.36	24/04/19	44,479.00				27,049.00		0.00		Existe diferencia entre lo depositado y lo reconocido.

17428-17483	2804/19	92,831.84	2404/19	12,461.00					12,461.00								Existe diferencia entre lo depositado y lo adeudado en el PAFYAH LON POLLOS 17483 al 17483 (27). El libro 1004 está ingresado en el Reporte de cierre de cada día (08/04/19) por el sistema por movimientos pendientes.
17480-17940	2404/19	12,538.27	27/04/19	15,539.00					14,538.00								Existe diferencia entre lo depositado y lo rescatado.
17948-17991	2504/19	6,673.19	28/04/19	8,170.00					8,878.00								Existe diferencia entre lo depositado y lo rescatado PAFYAH LON POLLOS 17947 al 17947 (27).
17992-17997	28/04/19	9,284.85	27/04/19	6,289.80					8,286.00								Existe diferencia entre lo depositado y lo rescatado.
17998-17999	28/04/19	7,942.84	02/05/19	7,283.00					7,283.00								Existe diferencia entre lo depositado y lo rescatado.
17999-17776	30/04/19	16,200.90	02/05/19	16,200.80					14,208.00								Existe diferencia entre lo depositado y lo rescatado.
		341,458.47		289,287.23					13,423.00								

**RESERVACIONES A ESTADO DE CUENTA**

DE LOS FIDUCIARIOS CANCELADOS NO SE ANEXA CANCELACION ANTE EL SAT



# CONTRALORIA INTERNA

DESCUPO  
PARA TIPOS

ENTE AUDITADO: ORGANISMO OPERADOR DEL AGUA POTABLE

REVISIÓN A:

**EGRESOS**

MES:

**ABRIL**

**EGRESOS:**

SE REVISARON LAS POLIZAS DE EGRESOS DE LA D00023 A LA D00030, DE LA C00001 A LA C00005 Y LA E00039

FECHA	REFERENCIA No.	PROVEEDOR/BENEFICIARIO	DESCRIPCIÓN/ CUENTA	IMPORTE	OBSERVACIONES/ RECOMENDACIONES
01/04/19	D00023	Luis Domingo Ríos Padrón	Transferencia (No se ejecuta en la relación de movimientos de BANCOS)	928.00	Le falta cantidad y firma de Autorización e la orden de compra No. 4998.
01/04/19	D00024	Miguel Antonio Alarcón Capelli	Transferencia (No se ejecuta en la relación de movimientos de BANCOS)	7,067.00	Falta Requisición e solicitud y Orden de compra. Completar firmas
03/04/19	C00001	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	5,627.00	Cantidad ilegible en póliza de cheque No. 80
03/04/19	C00001	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	300.00	Ticket No. 1172321. Al revisar la nómina de empleados del OQAPVR, no existe Pascual Martínez Martínez, quien solicita el combustible, indicar quien es esta persona. En lo subsecuente anexar facturas de combustible. Completar firmas.
03/04/19	C00001	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	300.00	Imprimir facturas de combustible en el mes que se efectúa la compra. Completar firmas.
03/04/19	C00001	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	600.00	Indicar quien es Pascual Martínez Martínez, quien solicita el combustible.
03/04/19	C00001	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	200.00	Indicar quien es Pascual Martínez Martínez, quien solicita el combustible. Completar firmas.
03/04/19	C00001	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	700.00	Indicar que peso se mentorean y en que calles se hicieron cambios de válvulas. Completar firmas.
03/04/19	C00001	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	250.00	Completar firmas.
03/04/19	C00001	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	1,549.00	Palan solicitud y orden de compra

# CONTRALORIA INTERNA

EXAMENADO  
POR LOS

ENTE AUDITADO: ORGANISMO OPERADOR DEL AGUA POTABLE

REVISIÓN A:

EGRESOS

MES:

ABRIL

**EGRESOS**

SE REVISARON LAS POLIZAS DE EGRESOS DE LA D00023 A LA D00030, DE LA C00001 A LA C00005 Y LA E00039

FECHA	REFERENCIA No.	PROVEEDOR/BENEFICIARIO	DESCRIPCIÓN/ CUENTA	IMPORTE	OBSERVACIONES/RECOMENDACIONES
03/04/19	C00001	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	157.00	Pago de energía eléctrica de arrendamiento, falta solidez de pago
03/04/19	C00001	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	305.08	Faltan solidez y orden de compra, indicando donde sera utilizados el material.
03/04/19	C00001	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	700.00	Indicar que pozos se monitorean y en que calles se hicieron cambio de válvulas. Complementar firmas.
03/04/19	C00001	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	566.00	<b>FACTURA PENDIENTE, CONTEMPLADO EL RECURSO EN LOS EGRESOS.</b>
03/04/19	D00025	Comision Federal de Electricidad	Transferencia	\$1,540.00	La solidez dice Pago del pozo Canalap y es Pozo No. 3 de Abasco.
04/04/19	D00026	Rotacionaria y servicios San Cristobal (Ariel Salazar Floreal)	Transferencia	\$,000.00	Comlar Solidez que indique le mismo que sea la factura No. 1476. Pata Orden de Compra.
08/04/19	D00027	Julia Domingo Rios Padron	Mantenimientos de equipo de computo.	3,514.80	Pata Orden de Compra y solidez.
15/04/19	C00002	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	\$,648.92	Paliza ilegible (cheque 081). Pata firma de cheque recibido en la poliza
15/04/19	C00002	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	200.00	Nota de venta de combustible No. \$1216, indicar que calles se desasolan. Complementar firmas.
15/04/19	C00002	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	400.00	Nota de venta de combustible No. \$1312 Indicar quien se Pascual Martínez Martínez, quien solicita el combustible. Complementar firmas.
15/04/19	C00002	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	800.00	Factura FCE2B. Indicar que pozos y calles calles. Complementar firmas.
15/04/19	C00002	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	600.00	En lo subsecuente anexar facturas de combustible. Complementar firmas.
15/04/19	C00002	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	100.00	Factura BB06. Indicar que calles se desasolan. Complementar firmas.

# CONTRALORIA INTERNA

DISPUESTO  
PARA AUDITOS

ENTE AUDITADO: ORGANISMO OPERADOR DEL AGUA POTABLE

REVISIÓN A:

**EGRESOS**

MES:

**ABRIL**

**EGRESOS:**

SE REVISARON LAS POLIZAS DE EGRESOS DE LA D00023 A LA D00030, DE LA C00001 A LA C00005 Y LA E00039

FECHA	REFERENCIA No.	PROVEEDOR/BENEFICIARIO	DESCRIPCIÓN/ CUENTA	IMPORTE	OBSERVACIONES/RECOMENDACIONES
15/04/19	C00002	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	862.00	Factura 78474, indicar que poso se monitorean y en que calles se hace cambio de valvulas, Complementar firmas.
15/04/19	C00002	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	600.00	Factura 9072C, complementar firmas, indicar quien es Pascual Martínez Martínez
15/04/19	C00002	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	200.00	Ticket 25316, complementar firmas. Asimismo indicar quien es Pascual Martínez Martínez quien solicita el combustible.
15/04/19	C00002	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	648.72	Factura A 2027, falta solicitud y orden de compra
15/04/19	C00002	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	745.20	Factura 3401 falta solicitud y orden de compra.
15/04/19	C00002	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	100.00	Factura E2CD9, indicar en que calles se utilizo el material. Complementar firmas.
15/04/19	C00002	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	200.00	Ticket 3484 no se contempla como factura. Complementar firmas.
15/04/19	C00002	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	200.00	Factura 95842, indicar en solicitud que calles se desarsolen. Complementar firmas.
15/04/19	C00003	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	63,695.20	Cheque No 82, Pago 1a. Quincena del mes de abril. Falta firma en recibos de nomina de Pascual Martínez Sánchez
17/04/19	D00028	Comisión Federal de Electricidad	Transferencia	18,993.00	Pago de energia eléctrica del pozo Cantina a Las Ruetas, falta firma de Pascual Martínez Sánchez en solicitud de pago.
22/04/19	C00004	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	5,002.00	Cheque No 83, Falta firma de recibida en poliza cheque.

# CONTRALORIA INTERNA

DISEÑADO  
PARA T00005

ENTE AUDITADO: ORGANISMO OPERADOR DEL AGUA POTABLE

REVISIÓN A:

**EGRESOS**

MES:

**ABRIL**

**EGRESOS:**

SE REVISARON LAS POLIZAS DE EGRESOS DE LA D00023 A LA D00030, DE LA C00001 A LA C00005 Y LA E00039

FECHA	REFERENCIA No.	PROVEEDOR/BENEFICIARIO	DESCRIPCIÓN/ CUENTA	IMPORTE	OBSERVACIONES/ RECOMENDACIONES
22/04/19	C00004	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	800.00	Complementar firmas en solicitud e indicar cuales pozos se monitorean y en que calles se hace cambio de válvulas
22/04/19	C00004	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	300.00	Complementar firmas
22/04/19	C00004	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	700.00	Complementar firmas en solicitud e indicar cuales pozos se monitorean y en que calles se hace cambio de válvulas
22/04/19	C00004	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	700.00	Complementar firmas en solicitud e indicar cuales pozos se monitorean y en que calles se hace cambio de válvulas
22/04/19	C00004	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	500.00	Complementar firmas
22/04/19	C00004	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	500.00	Complementar firmas
22/04/19	C00004	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	270.00	Complementar firmas en solicitud e indicar cuales pozos se monitorean y en que calles se hace cambio de válvulas
22/04/19	C00004	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	700.00	Complementar firmas en solicitud e indicar cuales pozos se monitorean y en que calles se hace cambio de válvulas
22/04/19	C00004	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	300.00	Complementar firmas en solicitud
22/04/19	C00004	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	32.00	Cambiar por factura la hoja de pedido.
25/04/19	C00005	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	5,427.17	Cheque No 84. El asunto del memorándum debe ser: Autorización de cheque
25/04/19	C00005	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	100.00	Indicar en solicitud de combustible en que calles se hicieron instalación y conexión de nuevas tomas de agua.
25/04/19	C00005	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	33.00	No es factura. (Compra de agua de gestión)
25/04/19	C00005	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	530.17	Factura A 2030 de Papetería Campos. Falta solicitud y Orden de Compra
25/04/19	C00005	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	600.00	Complementar firmas en solicitud

# CONTRALORIA INTERNA

DESARROLLADO  
POR LA TORRES

ENTE AUDITADO: ORGANISMO OPERADOR DEL AGUA POTABLE

REVISION A:

**EGRESOS**

MES:

**ABRIL**

SE REVISARON LAS POLIZAS DE EGRESOS DE LA D00023 A LA D00030, DE LA C00001 A LA C00005 Y LA E00039

FECHA	REFERENCIA No.	PROVEEDOR/BENEFICIARIO	DESCRIPCIÓN/ CUENTA	IMPORTE	OBSERVACIONES/ RECOMENDACIONES
25/04/19	C000005	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	700.00	Completamente firmadas en solicitud e indiesar otalico pozos se m entiorean y en que calles se hace cen bio de válvulas
25/04/19	C000005	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	600.00	Completamente firmadas en solicitud
25/04/19	C000005	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	1,532.80	Factura 2407 de Jose Manuel Balazar Gomez, falta solicitud y orden de compra.
25/04/19	C000005	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	833.60	Factura 2408 de Jose Manuel Salazar Gomez, falta solicitud y orden de compra.
25/04/19	C000005	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	207.60	<b>FACTURA PENDIENTE, CONTEMPLADO EL RECURSO EN LOS EGRESOS.</b>
26/04/19	D000029	Cristina Rocha Lopez	Pago d arrendamiento del m re de abril	5,088.00	Completamente firmadas en solicitud de pago
29/04/19	E000039	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	63,648.00	Cheque No 85. Pago 2a. Quincena, del mes de abril. Falta firma de recibida en poliza de cheque. Y firma en nombre de Mra. Luisa Domínguez Hernández, Mario Patomartín Avalos y Pascual Martínez Sánchez.
30/04/19	D000030	José Guadalupe Luna Sandoval		4,640.00	Falta cantidad en la orden de compra. Corregir oficio.

### OBSERVACIONES GENERALES

- En las solicitudes de combustible no se indican el nombre de las calles donde se cambian válvulas y se realizan desazolves, **se sugiere** implementar un sistema de solicitud de servicio donde se registre la fecha de solicitud, dirección donde se aplicará el servicio, nombre de quien solicita dicho servicio, fecha en que se le da atención, y personal del organismo operador quien atiende el servicio, lo anterior a fin de contar con datos fehacientes.
- Informar vía oficio el monto autorizado vigente a la fecha para el concepto de Reposición de Fondo Fijo por mes así como las especificaciones que contemple el manejo del mismo, anexando copia simple del sustento que lo acredite.

# CONTRALORIA INTERNA

DEPARTAMENTO  
DE AUDITORIA

ENTE AUDITADO: ORGANISMO OPERADOR DEL AGUA POTABLE

REVISIÓN A: \_\_\_\_\_ EGRESOS \_\_\_\_\_ MES: \_\_\_\_\_ ABRIL \_\_\_\_\_

SE REVISARON LAS POLIZAS DE EGRESOS DE LA D09023 A LA D00039, DE LA C0001 A LA C0005 Y LA E00039

**EGRESOS:**

FECHA	REFERENCIA No.	PROVEEDOR/BENEFICIARIO	DESCRIPCIÓN/ CUENTA	IMPORTE	OBSERVACIONES/ RECOMENDACIONES
-------	----------------	------------------------	---------------------	---------	--------------------------------

3.- No se anexa comprobación de un pago de energía eléctrica por la cantidad de **\$97,223.00**, indicado en el movimiento No. 302 de BANDRTE.

4.- No se anexa evidencia de que el impuesto sobre la renta haya sido pagado al Servicio de Administración Tributaria

5.- Complementar las firmas faltantes en las solicitudes de combustibles anexas.

6.- Sustituir los Ticket de gasolina por factura (Se imprimen por internet dentro del mes de consumo)

**CONTROLORIA INTERNA**  
**REVISIÓN DEL C.O.A.P.**  
**INGRESOS DEL MES DE MAYO DEL 2019**  
**SE REVISARON LAS FACTURAS DE LA 17777 A LA 19314**

FOLIO DE REVENIDORES	FECHA DE PAGOS	TOTAL RESCAMPADO	FECHA DE DEPÓSITO 1	DEPÓSITO 1	FECHA DE DEPÓSITO 2	DEPÓSITO 2	FECHA DE DEPÓSITO 3	DEPÓSITO 3	TOTAL DEPÓSITADO	TRANSFERENCIAS ELECTRONICAS	DIFERENCIA	FOLIOS CANCELADOS	COMENTARIOS/RECOMENDACION
17777-17878	07/05/19	20,869.93	09/05/19	20,870.00					20,870.00		0.07		Salda diferencia entre lo depositado y lo requerido.
17880-17950	03/05/19	13,050.70	07/06/19	11,050.89					11,050.00		0.79		Existe diferencia entre lo depositado y lo requerido.
17950-18071	06/05/19	34,352.67	07/05/19	175.00	07/05/19	24,078.00			24,253.88		1.78		Factura No. 18083 era nombre de Ruyter Hernández García y en reporte de caja este a nombre de Mariana Hernández Segura. Existo diferencia entre lo depositado y lo requerido.
18072-18177	07/05/19	21,869.86	08/05/19	22,850.00					22,850.00		0.94		Factura 18098 por la cantidad de \$315.38 no se reporta en reporte de caja. Factura No. 18348 es a nombre de Humberto Sánchez Valenzuela y en reporte de caja esta a nombre de Leticia Avendaño. Existe diferencia entre lo depositado y lo requerido.
18178-18272	08/05/19	14,887.66	23/05/19	14,887.66					14,887.66		0.00		
18273-18358	09/05/19	34,756.37	13/05/19	10,735.87					10,736.37		0.50		No se anexa la factura 28841 por \$102.50
18359-18378	10/05/19	2,899.39	13/05/19	2,899.39					2,899.39		0.00		
18379-18537	13/05/19	23,256.34	13/05/19	23,256.96					23,256.96		0.62		La factura No. 18430 esta a nombre de MA. Julia Zambrano Bonate y en el reporte de caja a nombre de Juan Carlos Morales Palomares. Existe diferencia entre lo depositado y lo requerido.
18538-18639	14/05/19	38,534.35	15/05/19	18,534.75					18,534.95		0.20		
18640-18853	15/05/19	21,403.75	20/05/19	21,403.75					21,403.76		0.01		
18854-18955	16/05/19	13,983.48	21/05/19	13,480.90					13,480.90		0.58		En el reporte de caja Afia contemplar la factura 18856 por la cantidad de \$102.58
18956-19036	17/05/19	19,201.18	20/05/19	15,900.00					15,900.00		3.30		No se anexa la factura 19009, por la cantidad de \$472.58, anexo en el reporte de caja.
19037-19123	20/05/19	13,427.21	21/05/19	23,427.89					13,427.00		0.89		Existe diferencia entre lo depositado y lo requerido.
19124-19190	21/05/19	18,044.37	22/05/19	18,045.00					18,045.00		0.63		Existe diferencia entre lo depositado y lo requerido.
19191-19270	22/05/19	25,817.96	23/05/19	25,620.00					25,620.00		1.96		Existe diferencia entre lo depositado y lo requerido.
19271-19313	23/05/19	23,494.22	24/05/19	23,000.00					23,000.00		4.92		Existe diferencia entre lo depositado y lo requerido. No se anexa cancelación Afia #547
19314-19346	24/05/19	7,507.96	24/05/19	7,487.91	24/05/19	5,815.00			7,500.99		6.97	19314 - 19337	

18345-18408	27/05/19	11,164.23	30/05/19	11,264.00				11,264.00		0.73			existe diferencia entre lo depositado y lo ingresado.
18410-18449	28/05/19	13,026.95	29/05/19	13,026.95				13,026.95		0.00			
18450-18500	29/05/19	8,249.91	30/05/19	8,249.91				8,049.91		0.00			
18501-18560	30/05/19	11,723.81	31/05/19	11,723.82				11,723.81		0.00	18524		Existe diferencia en el registro en referencia al cda. NI se anexo comprobacion normal SAT.
18561-18614	31/05/19	13,227.76	01/06/19	13,227.76				13,227.76		0.00			La factura No. 18574, es por la cantidad de \$363.76, y en el reporte de cda este por, \$303.18, existe una diferencia de \$60.00
		241,704.48		248,719.74				23,095.00		24,211.74			

**OBSERVACIONES A ESTADO DE CUENTA**

1.- DE LOS FOLIOS CANCELADOS NI SE ANEXA CANCELACION ANTE EL SAT.



# CONTRALORIA INTERNA

DESCARGO  
PARA FIRMAS

ENTE AUDITADO: ORGANISMO OPERADOR DEL AGUA POTABLE

REVISIÓN A:

**EGRESOS**

MES:

**MAYO**

**EGRESOS:**

SE REVISARON LAS POLIZAS DE EGRESOS DE LA E-00040 A LA E-00048 Y DE LA D-00031 A LA D-00033

FECHA	REFERENCIA No.	PROVEEDOR/BENEFICIARIO	DESCRIPCIÓN/ CUENTA	IMPORTE	OBSERVACIONES/RECOMENDACIONES
03/05/19	E00040	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	5,586.00	Cheque No. 80, falta firma de recibida en póliza
03/05/19	E00040	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	696.00	Factura F-636 (Domingo Ríos Padrián), falta Solicitud y orden de Compra.
08/05/19	E00040	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	220.00	Cambiar por factura, falta Solicitud y Orden de Compra. Falta fecha en nota de venta.
03/05/19	E00040	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	780.00	Factura AB3916 (combustible). Completar firmas.
03/05/19	E00040	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	200.00	Factura F715 (combustible) Indicar en solicitud de combustible en que calle se hizo instalación y conexión de nuevas tomas de agua. Completar firmas.
03/05/19	E00040	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	250.00	La factura 22F52 (combustible) no pertenece al Organismo, y la cantidad está recrojada en la póliza.
03/05/19	E00040	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	250.00	Factura 15018 OASPED, falta solicitud
03/05/19	E00040	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	550.00	La factura 145F4 (combustible) falta solicitud
03/05/19	E00040	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	500.00	La factura C7E15 (combustible) falta solicitud
03/05/19	E00040	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	250.00	La factura 24685 (combustible) falta solicitud
03/05/19	E00040	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	700.00	La factura A1DEA (combustible) falta solicitud
03/05/19	E00040	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	1,160.00	La factura 6775e (talacuas) falta solicitud y Orden de Compra.
06/05/19	D00034	Comisión Federal de Electricidad	Energía eléctrica (Pozo Abasolo)	87,945.00	Completar firmas. Indicar en la solicitud que período es el que se paga.
07/05/19	D00035	Tasia Guadalupe Cruz Barron	Impresión de recibos de cobro de servicios	9,744.00	Anejar un recibo de cobro (inventar). Pagan Solicitud y orden de Compra.
15/05/19	D00036	Comisión Federal de Electricidad	Energía eléctrica 80% (Pozo Camino a las Ruinas)	50,000.00	Completar firmas. Indicar en la solicitud que período es el que se paga.

# CONTRALORIA INTERNA

ENTE AUDITADO: ORGANISMO OPERADOR DEL AGUA POTABLE

BOGOTÁ  
MAYO 2019

REVISION A:

**EGRESOS**

MES:

**MAYO**

SE REVISARON LAS POLIZAS DE EGRESOS DE LA E-00040 A LA E-00049 Y DE LA D-00031 A LA D-00033

FECHA	REFERENCIA No.	PROVEEDOR/BENEFICIARIO	DESCRIPCIÓN/ CUENTA	IMPORTE	OBSERVACIONES/RECOMENDACIONES
13/05/19	D00037	Comisión Federal de Electricidad	Energía eléctrica 50% (Pago retante Pozo Carrino a las Rusas)	50,601.00	Complementar firma. Indicar en la solicitud que periodo es el que se paga.
14/05/19	E00041	Pascual Martínez Sánchez	NSMtra Ia. Quincena del mes de mayo	64,008.20	Cheque No. 87, en la poliza 8, está por la cantidad de 64,008.00, diferencia de 20. Falta sello en solicitud, faltan firmas en Lista de Raya de Ma. Luisa González y Pascual Martínez Sánchez y 2 Recibo de nominá de Pascual Martínez Sánchez
21/05/19	E00042	Pascual Martínez Sánchez	Reposicion de fondo fijo	5,004.60	Cheque No 88, cantidad con número y letra ilegible en la poliza de cheque
21/05/19	E00042	Pascual Martínez Sánchez	Reposicion de fondo fijo	171.00	Falta solicitud de pago de energía eléctrica.
21/05/19	E00042	Pascual Martínez Sánchez	Reposicion de fondo fijo	972.00	Falta solicitud de pago de servicio telefónico
21/05/19	E00042	Pascual Martínez Sánchez	Reposicion de fondo fijo	532.60	La factura 2412 de Jose Manuel Salazar Gómez falta solicitud indicando donde se va a utilizar el material. Asimismo la Orden de Compra
21/05/19	E00042	Pascual Martínez Sánchez	Reposicion de fondo fijo	928.00	Factura CCA53 de Jose Guadalupe Luna Sandoval falta solicitud indicando en que calle se hizo la reparacion de la tubería. Asimismo la Orden de Compra.
21/05/19	E00042	Pascual Martínez Sánchez	Reposicion de fondo fijo	700.00	Factura P2F7E de Gasolinera Orozco, falta solicitud.
21/05/19	E00042	Pascual Martínez Sánchez	Reposicion de fondo fijo	600.00	Factura 6C1F8 de Oxxogox, falta solicitud
21/05/19	E00042	Pascual Martínez Sánchez	Reposicion de fondo fijo	200.00	Factura P2F7E de Gasolinera Orozco, falta solicitud.
21/05/19	E00042	Pascual Martínez Sánchez	Reposicion de fondo fijo	700.00	Factura 5DBHD de Gasolinera Drozco, falta solicitud.

# CONTRALORIA INTERNA

DIPARTAMENTO  
CASA TROVOS

ENTE AUDITADO: ORGANISMO OPERADOR DEL AGUA POTABLE

REVISION A:

**EGRESOS**

MES:

**MAYO**

**EGRESOS:**

SE REVISARON LAS POLIZAS DE EGRESOS DE LA E-00040 A LA E-00049 Y DE LA D-00031 A LA D-00033

FECHA	REFERENCIA No.	PROVEEDOR/BENEFICIARIO	DESCRIPCIÓN/ CUENTA	IMPORTES	OBSERVACIONES/RECOMENDACIONES
21/05/19	E00042	Pascual Martínez Sánchez	Reposicion de fondo fijo	100.00	Factura BC77A de gasolinera Orozco, falta solicitud.
21/05/19	E00042	Pascual Martínez Sánchez	Reposicion de fondo fijo	100.00	Factura S17E5 de gasolinera Orozco, falta solicitud.
21/05/19	E00043	Pascual Martínez Sánchez	Reposicion de fondo fijo	5,028.00	Cheque No 89, cantidad con número y letra ilegible en la poliza de cheque
21/05/19	E00043	Pascual Martínez Sánchez	Reposicion de fondo fijo	1,740.00	Factura 4D247 de Jose Guadalupe Luna Sandoval falta solicitud y Orden de Compra
21/05/19	E00043	Pascual Martínez Sánchez	Reposicion de fondo fijo	928.00	Factura 48E2D de Laura Leticia Martínez Morales, falta orden de compra indicando a que vehiculos se le hicieron los servicios. Asimismo la Orden de Compra
21/05/19	E00043	Pascual Martínez Sánchez	Reposicion de fondo fijo	700.00	Factura 910B0 de gasolinera Orozco, falta solicitud.
21/05/19	E00043	Pascual Martínez Sánchez	Reposicion de fondo fijo	500.00	Factura 4D5F7 de Oxyogas, falta solicitud
21/05/19	E00043	Pascual Martínez Sánchez	Reposicion de fondo fijo	1,160.00	<b>PENDIENTE GASTO CONTEMPLADO EN LA RELACION DE EGRESOS</b>
21/05/19	E00044	Pascual Martínez Sánchez	Reposicion de fondo fijo	12,327.71	Cheque No 90, falta relacion de recibido, del pago de retractivo al personal operativo.
24/05/19	D00031	Cristina Rocha López	Arrendamiento del mes de mayo	5,058.00	Complementar firmas.
24/05/19	E00045	Pascual Martínez Sánchez	Reposicion de fondo fijo	5,096.00	Cheque No 91, cantidad con número y letra ilegible en la poliza de cheque falta relacion de recibido, del pago de retractivo al personal operativo.
24/05/19	E00045	Pascual Martínez Sánchez	Reposicion de fondo fijo	696.00	Factura F-636 (Domingo Rios Padron), falta Solicitud y orden de Compra.
24/05/19	E00045	Pascual Martínez Sánchez	Reposicion de fondo fijo	300.00	Falta factura de Dasolherra Droco. completar firmas

FE

# CONTRALORIA INTERNA

DEPARTAMENTO  
1663 20007

ENTE AUDITADO: ORGANISMO OPERADOR DEL AGUA POTABLE

REVISIÓN A:

**EGRESOS**

MES:

**MAYO**

**EGRESOS:**

SE REVISARON LAS POLIZAS DE EGRESOS DE LA E-00040 ALA E-00049 Y DE LA D-00031 ALA D-00033

FECHA	REFERENCIA No.	PROVEEDOR/BENEFICIARIO	DESCRIPCIÓN/CUENTA	IMPORTE	OBSERVACIONES/RECOMENDACIONES
24/05/19	E00045	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	700.00	Factura F33PD de Gasolinera Orozco, complementar firmas.
24/05/19	E00045	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	100.00	Factura 7C77E de gasolinera Orozco, complementar firmas.
24/05/19	E00045	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	700.00	Factura 4F70F de gasolinera Orozco, indicar en la solicitud en que calles se realiza el trabajo, complementar firmas.
24/05/19	E00045	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	600.00	Facturar ticket de Gasolinera Orozco, complementar firmas.
24/05/19	E00045	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	100.00	Factura D9227 de gasolinera Orozco, complementar firmas.
24/05/19	E00045	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	200.00	Factura EE7FE de gasolinera super Servicio del Potosí, S. A. DE C.V., complementar firmas.
24/05/19	E00045	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	250.00	Factura 8B889 de gasolinera super Servicio del Potosí, S. A. DE C.V., completar en las firmas.
24/05/19	E00045	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	700.00	Factura COBD7E de gasolinera Orozco, complementar firmas.
24/05/19	E00045	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	600.00	<b>PENDIENTE GASTO CONTEMPLADO EN LA RELACION DE EGRESOS</b>
29/05/19	D00032	Todo de Tubas, S.A. de C.V.	Material para almacen	8,445.87	Corregir cantidad con letra en solicitud de pago. Complementar firmas
30/05/19	E00046				<b>CHEQUE No. 092 CANCELADO</b>
30/05/19	E00047	Pascual Martínez Sánchez	Paga de la 2a. Quincena de mayo	63,872.69	<b>CHEQUE No. 093</b> , Faltó firma en número de Pascual Martínez Sánchez
30/05/19	D00033	Artel Salazar Flores	compra de 2 llantas R-15	2,700.00	El concepto de pago en la solicitud no es el mismo que en la factura No. 1496, falta cantidad en la orden de compra. Complementar firmas.
30/05/19	E00048	Pascual Martínez Sánchez	Reposición de fondo fijo	5,002.00	<b>Cheque No. 94</b> , Especificar en asunto de oficio que es "solicitud de cheque".

# CONTRALORIA INTERNA

ENTE AUDITADO: ORGANISMO OPERADOR DEL AGUA POTABLE

DESARROLLO  
PARA TODOS

REVISION A: \_\_\_\_\_ EGRESOS \_\_\_\_\_ MES: \_\_\_\_\_ MAYO \_\_\_\_\_

**EGRESOS:** SE REVISARON LAS POLIZAS DE EGRESOS DE LA E-00040 A LA E-00049 Y DE LA D-00031 A LA D-00033

FECHA	REFERENCIA No.	PROVEEDOR/BENEFICIARIO	DESCRIPCION/ CUENTA	IMPORTE	OBSERVACIONES/ RECOMENDACIONES
30/05/19	E00045	Pascual Martinez Sanchez	Reposicion de fondo fija	300.00	factura E363 Gasolinera Oroco. Complementar firmas.
30/05/19	E00048	Pascual Martinez Sanchez	Reposicion de fondo fijo	500.00	factura 44EBA Servicios Dscolineras. Complementar firmas.
30/05/19	E00048	Pascual Martinez Sanchez	Reposicion de fondo fijo	700.00	factura 28C4 Gasolinera Oroco. indicar en la solicitud en que calles se realiza el trabajo. Complementar firmas.
30/05/19	E00048	Pascual Martinez Sanchez	Reposicion de fondo fijo	290.00	factura 2423 José Manuel Salazar Cameaj falta solicitud y orden de compra.
30/05/19	E00048	Pascual Martinez Sanchez	Reposicion de fondo fijo		Prescamente no está la factura x la cantidad de \$500.00, contemplado en la relacion de egreso a (Repetida).
30/05/19	E00048	Pascual Martinez Sanchez	Reposicion de fondo fijo	250.00	factura C 11432 Servicio Lomas indicar en la solicitud en que calles se realiza el trabajo. . Complementar firmas.
30/05/19	E00048	Pascual Martinez Sanchez	Reposicion de fondo fijo	100.00	factura EB7B Gasolinera Oroco. indicar en la solicitud en que calles se realiza el trabajo, Complementar firmas.
30/05/19	E00048	Pascual Martinez Sanchez	Reposicion de fondo fijo	700.05	factura 1C7F Gasolinera Oroco. indicar en la solicitud en que calles se realiza el trabajo. Complementar firmas.
30/05/19	E00048	Pascual Martinez Sanchez	Reposicion de fondo fijo	250.00	factura 15163 Gasolinera Vale. indicar en la solicitud en que calles se realiza el trabajo. Complementar firmas. Porque si no para la Rotazonada, el combustible se compra en San Luis Petom?
30/05/19	E00048	Pascual Martinez Sanchez	Reposicion de fondo fijo	812.00	factura No. F-578 Luis Domingo Rios Padron. Falta Solicitud y Orden d Compra
30/05/19	E00048	Pascual Martinez Sanchez	Reposicion de fondo fijo	500.00	factura 7BC6 l Servicios Gasolineros. Complementar firmas.

36

