

**COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE CUAUHTÉMOC, COL.  
OBSERVACIONES NO SOLVENTADAS O PARCIALMENTE SOLVENTADAS**

**OBSERVACIONES FINANCIERAS**

RESULTADO	PROCE DIMIE NTO	RECOMEN DACIÓN		OBSERVACION		CUANTIFI CACION	REINTEGRO	DESCRIPCION	ESTATUS
		SÍ	NO	SÍ	NO				
F2- FS/12/15	1.6			SÍ (X)		\$63,226.92		Regularizar el pago del Impuesto Sobre Nómina a la Secretaría de Finanzas, evitar la generación de actualización, recargos y multas por requerimientos de la autoridad	Parcialmente Solventada
F20- FS/12/15	2.32	SÍ (X)						Elaborar las cuentas públicas conforme a las disposiciones, normativas y criterios emitidos por el CONAC.	Parcialmente Solventada
F22- FS/12/15	2.34			SÍ (X)				Convocar al Consejo de Administración para sesionar con la periodicidad que señala la normativa, asimismo implantar controles de monitoreo de la información	Parcialmente Solventada
F23- FS/12/15	2.36			SÍ (X)				Dar cumplimiento a las obligaciones de rendición de cuenta, remita al H Congreso, la cuenta pública, en los plazos establecidos en ley	No Solventadas
F25- FS/12/15	2.39 al 2.48	SÍ (X)						Instrumentar las medidas para cumplir las disposiciones de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y Armonización Contable	Parcialmente Solventada
F26- FS/12/15	7.3			SÍ (X)		\$283,985.21	\$12,618.55	Reintegre a la cuenta bancaria del Organismo Operador, por parte de los responsables, el importe señalado	No Solventadas
F27- FS/12/15	7.6	SÍ (X)						Realizar el registro contable de los créditos fiscales, conforme a las disposiciones en materia de armonización contable	Parcialmente Solventada
F31- FS/12/15	20.4			SÍ (X)				Elabore su tabulador oficial de sueldos e incluya en su presupuesto de egresos vigente el número de plazas.	Parcialmente Solventada
F37- FS/12/15	22.1			SÍ (X)		\$6,370,538.80		Justificar la omisión de la autorización de las ampliaciones al Presupuesto por el Consejo de Administración	Parcialmente Solventada
F38- FS/12/15	22.3			SÍ (X)				Instrumente las medidas necesarias para cubrir el procedimiento normativo en adquisiciones.	Parcialmente Solventada
F39- FS/12/15	22.9			SÍ (X)		\$396,000.80		Justifique el procedimiento de adquisición	Parcialmente Solventada
F40- FS/12/15	22.10			SÍ (X)		\$245,154.73		Exhibir las autorizaciones para las adquisiciones efectuadas y las cotizaciones faltantes que se señalan, o justifique la inobservancia al procedimiento de adjudicación	Parcialmente Solventada

							establecido en la normativa.	
F41- FS/12/15	22.12 y 29			Sí ( X )		\$11,540.00	Proporcionar la factura que justifique la erogación	Parcialmente Solventada
F42- FS/12/15	22.7, 13 y 24			Sí ( X )		\$11,600.00	Justifique la observación y cheque girado a persona diferente al proveedor	Parcialmente Solventada
F43- FS/12/15	26.1, 7			Sí ( X )		\$3,792,554.12	Exhibir justificante de adeudo CONAGUA	Parcialmente Solventada
F44- FS/12/15	40.13			Sí ( X )		\$23,319.50	Informe de la situación que guardan estas partidas y exhiba las pólizas con sus respectivos cheques cancelados	Parcialmente Solventada
F45- FS/12/15	40.26	Sí ( X )					Regularizar adeudos con el SAT	Parcialmente Solventada
F51- FS/12/15	42.1	Sí ( X )					Regularizar pagos de obligaciones fiscales	Parcialmente Solventada
F59- FS/12/15	47.2			Sí ( X )			Asignar un encargado y responsable de la custodia del archivo y que se instrumenten las medidas necesarias para que la documentación se encuentre ordenada e inventariada	Parcialmente Solventada
F61- FS/12/15	47.4			Sí ( X )			Instrumentar un programa permanente y calendarizado de revisión y limpieza periódica del lugar, del mobiliario y de los documentos del archivo	Parcialmente Solventada
F62- FS/12/15	47.5			Sí ( X )			Elaborar un programa de registro sistematizado, ordenado e inventariado de la documentación del archivo, así como un control de altas, bajas o destrucción, entrada y salida de documentación del archivo	Parcialmente Solventada
F63- FS/12/15	47.7			Sí ( X )			Proteger el archivo contra eventualidades y estragos climáticos que puedan dañar la documentación	Parcialmente Solventada
F64- FS/12/15	47.8			Sí ( X )			Capacitar al personal necesario para que se clasifique y ordene la documentación de recepción al archivo	Parcialmente Solventada
F65- FS/12/15	47.9			Sí ( X )			Elaborar un registro que identifique la antigüedad de los documentos del archivo	Parcialmente Solventada
F66- FS/12/15	47.10			Sí ( X )			Instrumentar medidas para la protección de los archivos, en caso de requerir los documentos para consulta o trabajo asegurar vuelvan a su lugar de origen	Parcialmente Solventada
F67- FS/12/15	50	Sí ( X )					Revisar y evaluar si el sistema cumple con las características de diseño y operación que establece el Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental	Parcialmente Solventada
F68- FS/12/15	55.1			Sí ( X )			Elaborar la estructura orgánica de la entidad y se publique en el portal de transparencia	Parcialmente Solventada

F69- FS/12/15	55.2			Sí ( X )				Elaborar la información referente a las atribuciones por unidad administrativa de la entidad y se publique en el portal de transparencia	Parcialmente Solventada
F70- FS/12/15	55.3			Sí ( X )				Publicar la información referente a la organización así como su funcionamiento en el portal de transparencia.	Parcialmente Solventada
F71- FS/12/15	55.4			Sí ( X )				Publicar información de los servicios que presta la institución en el portal de transparencia	Parcialmente Solventada
F72- FS/12/15	55.5			Sí ( X )				Publicar información referente a la base legal que fundamente la actuación de la entidad en el portal de transparencia	Parcialmente Solventada
F73- FS/12/15	55.6			Sí ( X )				Elaborar los manuales de organización de la entidad	Parcialmente Solventada
F74- FS/12/15	55.7			Sí ( X )				Elaborar reglamentos y manuales para regular los tramites, publicarlos en el portal de transparencia.	Parcialmente Solventada
F75- FS/12/15	55.8			Sí ( X )				Publicar la normativa que rige a la entidad en el portal de transparencia.	Parcialmente Solventada
F76- FS/12/15	55.9			Sí ( X )				Publicar en el portal de transparencia la información referente al Periódico Oficial, decretos administrativos, reglamentos, circulares, bandos y demás disposiciones de observancia general	Parcialmente Solventada
F77- FS/12/15	55.10			Sí ( X )				Elaborar el directorio de servidores públicos, desde el nivel de jefe de departamento a sus equivalentes y se publique en el portal de transparencia de la entidad	Parcialmente Solventada
F78- FS/12/15	55.11			Sí ( X )				Elaborar el directorio de servidores públicos, con el nombre, domicilio oficial y dirección electrónica de los servidores públicos encargados de gestionar y resolver las solicitudes de información pública y se publique en el portal de transparencia de la entidad	Parcialmente Solventada
F79- FS/12/15	55.12			Sí ( X )				Elaborar la información necesaria referente al presupuesto de egresos de la entidad y publicarla en el portal de transparencia	Parcialmente Solventada
F80- FS/12/15	55.13			Sí ( X )				Elaborar y publicar en el portal de transparencia el avance de ejercicio del presupuesto de egresos	Parcialmente Solventada
F81- FS/12/15	55.15			Sí ( X )				Elaborar y publicar en el portal de transparencia de la entidad la información referente a los procesos de adquisiciones de bienes y servicios, contrataciones y licitaciones	Parcialmente Solventada
F82- FS/12/15	55.16			Sí ( X )				Actualizar la información referente a los permisos o concesiones de bienes y servicios	Parcialmente Solventada

F83- FS/12/15	55.17			Sí ( X )				Elaborar y publicar la información referente a las convocatorias a concurso o licitación de obras, adquisiciones, arrendamientos, prestación de servicios, concesiones, permisos y autorizaciones, así como sus resultados de la información referente a los permisos o concesiones de bienes y servicios en el portal de transparencia	Parcialmente Solventada
F84- FS/12/15	55.18			Sí ( X )				Elaborar y publicar en el portal de transparencia la información referente a los servicios y programas de apoyo que ofrecen, así como los trámites, requisitos y formatos para acceder a los mismos	Parcialmente Solventada
F85- FS/12/15	55.19			Sí ( X )				Elaborar y publicar en el portal de transparencia la información referente a la cuenta pública, integrada conforme las disposiciones de LGCG	Parcialmente Solventada
F86- FS/12/15	55.20			Sí ( X )				Elaborar la información necesaria referente a las sentencias que recaigan en las controversias entre poderes públicos y sea publicada en su portal de transparencia	Parcialmente Solventada
F87- FS/12/15	55.21			Sí ( X )				Elaborar la información necesaria referente a las iniciativas que se presenten al H. Congreso públicos y sea publicada en su portal de transparencia	Parcialmente Solventada
F88- FS/12/15	55.22			Sí ( X )				Elaborar y publicar en el portal de transparencia la información referente a las sentencias y resoluciones que hayan causado estado	Parcialmente Solventada
F89- FS/12/15	55.23			Sí ( X )				Elaborar la información necesaria referente a la conformación de las organizaciones ciudadanas que participan en la toma de decisiones de las entidades públicas así como publicarla en el portal de transparencia.	Parcialmente Solventada
F90- FS/12/15	55.24	Sí (X)						Elaborar la información referente a sus indicadores de gestión y publicar en el portal de transparencia	Parcialmente Solventada
F91- FS/12/15	55.25	Sí (X)						Elaborar y publicar en el portal de transparencia la información que sea de utilidad para el ejercicio del derecho de acceso a la información. pública	Parcialmente Solventada

### OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA

IMPORTE DEVENGADO	RESULTADO	PROCEDI MIENTO	RECOMEN DACIÓN	OBSERVA CIÓN	CUANTIFI CACIÓN	REINTEGRO	DESCRIPCIÓN	ESTATUS
			SÍ ( X )	SÍ ( X )				
<b>RECURSOS PROPIOS</b>								
29,590.00	Reparación, Instalación y desinstalación de bomba sumergible Otorga de 75 HP de 440 V CAPAMC ubicada en Torrecillas, Cuauhtémoc.							

	OP1- FS/12/15	25.20	SÍ ( X )				Sin exhibir croquis de localización y bitácora p/hacer constar especificación equipo	Parcialmente atendida
13,100.00	2.-Maniobras de desinstalación e Instalación de Bomba sumergible y realización de empalme de cable sumergible (equipo La Manguera)							
	OP3- FS/12/15	25.20	SÍ ( X )				Sin exhibir croquis de localización y bitácora p/hacer constar especificación equipo	Parcialmente atendida
19,250.00	Desinstalación y Reparación de bomba sumergible de pozo ubicado en la localidad de Quesería							
	OP5- FS/12/15	25.20	SÍ ( X )				Sin exhibir croquis de localización y bitácora p/hacer constar especificación equipo	Parcialmente atendida