



## PLATAFORMA NACIONAL DE TRANSPARENCIA SONORA

Se ha recibido exitosamente su solicitud de información, con los siguientes datos:

Acuse de Recibo N°:	01309619
Solicitante o razón social:	JOSE MARIA MONTAÑO
Representante Legal:	
Número de Folio :	01309619
Fecha de ingreso de la Solicitud:	11 / septiembre / 2019
Hora de ingreso de la Solicitud:	14:49 horas
Unidad de Atención:	H. AYUNTAMIENTO DE CABORCA
Información Solicitada:	observaciones por parte de ISAF o cualquier ente fiscalizador a OOMAPAS durante la administración 2015-2018
Forma de Entrega de la Solicitud:	Consulta vía Correo Electrónico - Sin Costo
Correo Electrónico:	celebracion27@hotmail.com

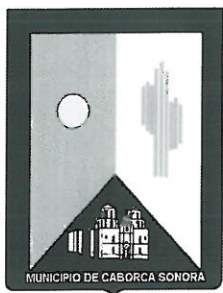
Para efecto del cómputo establecido en el artículo 129 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Sonora, se ha recibido su solicitud con fecha **11 / septiembre / 2019**

En virtud de que su solicitud fue presentada a través de la Plataforma Nacional de Transparencia, y haber aceptado los términos y condiciones del mismo, se entiende que las notificaciones y la respuesta que se formulen en atención a la misma, se pondrán a su disposición en los plazos establecidos en la Ley, por el mismo medio, el cual deberá consultar para dar seguimiento a su solicitud.

Conforme se establece en el artículo 124 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Sonora, dentro de un plazo de 5 días hábiles contados a partir de la recepción de su solicitud, se le informará sobre la aceptación, rechazo o declinación de la misma.

El seguimiento a su solicitud deberá realizarlo directamente en cualquier Unidad de Transparencia, mediante el número de folio que se indica en este acuse.

**Se recomienda conservar el presente acuse para fines informativos y/o aclaraciones.**



DEPENDENCIA: MUNICIPIO DE CABORCA

UNIDAD DE TRANSPARENCIA

SECCIÓN:

NÚMERO DE OFICIO: UT-368/2019

EXPEDIENTE:

**ASUNTO: RESPUESTA SOLICITUD DE  
INFORMACIÓN  
"2019: AÑO DE LA MEGARREGIÓN SONORA-ARIZONA"**

H. Caborca, Sonora a 17 de Septiembre del 2019

**C. JOSE MARIA MONTAÑO  
PRESENTE. –**

Por este medio le envío un cordial saludo y en referencia a su solicitud de información con número: **01309619**.

Anexo a la presente información recibida de OOMAPAS CABORCA.

Sin otro particular, quedo a sus órdenes por cualquier duda o aclaración al respecto.

ATENTAMENTE

**LIC. RAUL NORIEGA MORENO  
TITULAR DE LA UNIDAD DE TRANSPARENCIA**

AL CONTESTAR ESTE OFICIO, CÍTESE LOS DATOS  
CONTENIDOS EN EL ÁNGULO SUPERIOR DERECHO.



DG 204/2019

Asunto: Envío de información solicitada.  
"2019: AÑO DE LA MEGARREGIÓN SONORA-ARIZONA"

H. Caborca Sonora a 17 de septiembre de 2019

**LIC. RAÚL NORIEGA MORENO**  
**TITULAR DE LA UNIDAD DE TRANSPARENCIA**  
**P R E S E N T E.-**

Por este medio le envío un cordial saludo y en atención a oficio UT-344/2019 respecto a una solicitud de información recibida en la Unidad de Transparencia de C. José María Montaña donde solicita:

- Observaciones por parte del ISAF o cualquier ente fiscalizador a OOMAPAS durante la administración 2015-2018.

Se hace de su conocimiento que en los ejercicios 2015 y 2016 no hay observaciones. Así mismo, se anexan las observaciones de los ejercicios 2017 y 2018.

Sin otro particular, me despido quedando a sus órdenes para cualquier duda y/o aclaración.

ATENTAMENTE

  
**C. JOSÉ FRANCISCO MEDINA AISPURO**  
**DIRECTOR GENERAL**



C.C.P. ARCHIVO

## OBSERVACIONES ISAF EJERCICIO 2017

18985	2017OP0105010452	Técnica a la Obra Pública	3	<p><b>Importe: \$0.00</b></p> <p>3. En relación con la auditoría técnica a la obra pública efectuada al Organismo Operador Municipal de Agua Potable Alcantarillado y Saneamiento de Caborca, se observó al 31 de diciembre de 2017, que se registró en el Informe de la Cuenta Pública de 2017, el concepto 61301-7.11, Adquisición de Sistema de Facturación para el Organismo Operador Municipal por un importe devengado de \$500 000, en el Anexo C.P.14, Avance Físico Financiero de los Programas de Inversión, del Organismo Operador Municipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Caborca (OOMAPAS), el cual se considera registro erróneo ya que este importe no se trata de la ejecución de obras públicas debiendo registrarse en la Partida 21501: Maternal para Información.</p>	16/08/2018	22/08/2018
18983	2017OP0105010452	Técnica a la Obra Pública	1	<p><b>Importe: \$0.00</b></p> <p>1. En relación con la auditoría técnica a la obra pública efectuada al Organismo Operador Municipal de Agua Potable Alcantarillado y Saneamiento de Caborca, se observó al 31 de diciembre de 2017, en el Informe de la Cuenta Pública 2017, una diferencia por \$1,633,417, entre el Total Ejercicio Acumulado del Anexo C.P.14, Avance Físico Financiero de los Programas de Inversión en el Organismo Operador Municipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Caborca (OOMAPAS), y el total presentado en la columna Ejercicio Acumulado en el Anexo C.P.9, Consolidado de Egresos Clasificación por Objeto del Gasto, en las partidas que se muestran.</p>	16/08/2018	22/08/2018
18984	2017OP0105010452	Técnica a la Obra Pública	2	<p><b>Importe: \$0.00</b></p> <p>2. En relación con la auditoría técnica a la obra pública efectuada al Organismo Operador Municipal de Agua Potable Alcantarillado y Saneamiento de Caborca, se observó al 31 de diciembre de 2017, en el Informe de la Cuenta Pública 2017, que existe una diferencia por \$233,473,526, entre el total de la columna Presupuesto Analítico de Proyectos del Anexo C.P.12, Avance Físico Financiero de los Programas de Inversión, en el Organismo Operador Municipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Caborca (OOMAPAS), de la partida 6000: Inversión Pública por \$235,623,526 y el total presentado en la columna Presupuesto Inicial en el Anexo C.P.9, Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación por Objeto del Gasto por \$2,150,000.</p>	16/08/2018	22/08/2018



16936	2017OP0105010452	Técnica a la Obra Pública	4	<p><b>Importe: \$0.00</b></p> <p>4. En relación con la auditora técnica a la obra pública efectuada al Organismo Operador Municipal de Agua Potable Alcantarillado y Saneamiento de Caborca, durante el mes de marzo de 2018, a diversas obras reportadas por este sujeto de fiscalización con cifras al 31 de diciembre de 2017 y al realizar la auditoría a 6 de ellas, por un importe total acordado y devengado de \$2,043,313, las cuales se realizaron y se concluyeron mediante la modalidad de Administración Directa con Recursos Propios, se determinó lo siguiente:</p> <p>I.- El sujeto de fiscalización no presentó evidencia documental de que las obras estuvieran autorizadas en el Presupuesto de Egreso del Organismo Operador Municipal de Agua Potable Alcantarillado y Saneamiento de Caborca.</p> <p>II.- En la fecha en la que se revisaron los expedientes técnicos de estas obras, en las instalaciones del edificio que ocupa el Organismo Operador Municipal de Agua Potable Alcantarillado y Saneamiento de Caborca, Sonora, se determinó que el sujeto de fiscalización presentó los expedientes técnicos incompletos, debido a que carecían de costo unitario, contraviniendo con lo establecido en la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas para el Estado de Sonora y su Reglamento, integrándose como sigue:</p>	16/08/2018	22/08/2018
-------	------------------	---------------------------	---	---	------------	------------

19987	2017OP0105010452	Técnica a la Obra Pública	5	<p><b>Importe: \$424 641.00</b></p> <p><b>Posible Daño Patrimonial</b></p> <p>5. En relación con la auditoría técnica a las obras públicas efectuadas al Organismo Operador Municipal de Agua Potable Alcantarillado y Saneamiento de Caborca durante el mes de marzo de 2016, a diversas obras reportadas por este sujeto de fiscalización con cifras al 31 de diciembre de 2017 y al realizar la auditoría a la obra pública número 61304-73 denominada "Ampliación de la Red de Drenaje a Base de Tubería de PVC Saniatana de 8" de Diámetro en Calle Los Pioneros" en la localidad "Y Gregea", en el Municipio de Caborca, por un importe devengado de \$424,641, a la misma fecha la cual se realizó mediante la modalidad de Administración Directa con Recursos Propios, se determinó lo siguiente:</p> <p>I.- El sujeto de fiscalización no presentó evidencia documental de que las obras estuvieran autorizadas en el Presupuesto de Egreso del Organismo Operador Municipal de Agua Potable Alcantarillado y Saneamiento de Caborca.</p> <p>II.- Al día 07 de marzo de 2018, fecha en la que se solicitó el expediente técnico de esta obra en las instalaciones del edificio que ocupa el Organismo Operador Municipal de Agua Potable Alcantarillado y Saneamiento de Caborca, Sonora, se determinó que el sujeto de fiscalización no presentó el expediente técnico, motivo por el cual no se acreditó el avance físico de esta obra contraviniendo con lo establecido en la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas para el Estado de Sonora y su Reglamento.</p>	16/08/2018	22/08/2018
-------	------------------	---------------------------	---	--	------------	------------

Id	Auditoria	Tipo de Auditoria	# Id.	Descripción	Fecha Notificación	Fecha Término
15106	2017AM0102010517	Financiera	003	<b>Importe: \$0.00</b> Al realizar trabajos de fiscalización respecto al ejercicio 2017 del Organismo Operador Municipal de Agua Potable Alcantarillado y Saneamiento (OUMAPAS) de la H. Caborca, se determinó que el Ente, incumplió con 29 acuerdos aplicables para el 2017 emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), facultad que le corresponde a la Coordinadora de Contabilidad dentro del periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017, como se detalla a continuación.	20/08/2018	01/10/2018
24903	2017AM0102010517	Financiera	5	<b>Importe: \$0.00</b> Al realizar trabajos de fiscalización respecto al ejercicio 2017 del Organismo Operador Municipal de Agua Potable Alcantarillado y Saneamiento de H. Caborca, Sonora, se observó que se realizó un pago indebido de gratificación al C. Francisco Javier García Gutiérrez, Coordinador de Operaciones, por la conclusión de la relación laboral por \$260,797.	20/08/2018	01/10/2018
16150	2017AM0103010535	Presupuestal	1	<b>Importe: \$0.00</b> Al realizar los trabajos de fiscalización respecto del ejercicio fiscal de 2017, al Organismo Operador Municipal de Agua Potable Alcantarillado y Saneamiento de la H. Caborca, Sonora, se determinó que no fueron proporcionadas las adecuaciones presupuestales, así como las ampliaciones y/o reducciones líquidas presupuestales 2017.	08/08/2018	19/09/2018

# OBSERVACIONES ISAF EJERCICIO 2018

35504	2018GPP0105010104	Técnica a la Obra Pública	3	<p><b>Importe: \$0.00</b></p> <p>3.- En relación con la auditoría técnica a la obra pública efectuada el Organismo Operador Municipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de H. Caborca, durante los meses de noviembre y diciembre de 2018, a diversas obras reportadas por este sujeto de fiscalización con cifras al 30 de septiembre de 2018 y al realizar la auditoría a 2 de ellas por un importe devengado al 30 de septiembre de 2018 de \$223,635.76 realizadas con recursos propios se determinó lo siguiente:</p> <p>I.- El sujeto de fiscalización no presentó evidencia documental de que las obras estuvieran autorizadas en el Presupuesto de Egresos del Organismo Operador Municipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de H. Caborca para el ejercicio fiscal 2018.</p> <p>II.- Al mes de noviembre de 2018, fecha en la que se revisaron los expedientes técnicos de estas obras, en las instalaciones del edificio que ocupa el Organismo Operador Municipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento, en la ciudad de Caborca, Sonora, se determinó que el sujeto de fiscalización presentó los expedientes técnicos incompletos, debido a que carecen de planos, especificaciones, acuerdo de ejecución de obra por administración directa, archivo fotográfico, bitácora de obra y acta de entrega recepción, motivo por el cual no se acreditó el avance físico de estas obras, contraviendo lo establecido en la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas para el Estado de Sonora y su Reglamento, cómo se detalla a continuación:</p>	17/03/2019	25/04/2019
-------	-------------------	---------------------------	---	---	------------	------------



35306	2018OP0105010104	Técnica a la Obras Públicas	5	<p><b>Importe: \$0.00</b></p> <p>5. En relación con la auditoría técnica a la obra pública efectuada al Organismo Operador Municipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de H. Caborca, durante los meses de noviembre y diciembre de 2018, a diversas obras reportadas por este sujeto de fiscalización con cifras al 30 de septiembre de 2018 y al realizar la auditoría a la obra pública con número 60001-9-1 denominada "Rehabilitación de la Red de Agua Potable con Tubería Hidráulica de PVC de 25", 3", 4", 6" y hasta 20" de diámetro, RD-32.5 en Distritos Callej y Avenidas en la Ciudad de Caborca, en Fugas Menores", mediante la modalidad de Administración Directa por un importe acordado de \$200,000, de los cuales se ha devengado al 30 de septiembre de 2018 un monto de \$271,506, haciendo una diferencia a esta misma fecha de \$71,506, realizada con recursos Proprios, se observó lo siguiente:</p> <p>I.- El sujeto de fiscalización no presentó evidencia documental de que la obra estuviera autorizada en el Presupuesto de Egresos del Organismo Operador Municipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de H. Caborca para el ejercicio fiscal 2018.</p> <p>II.- Al día 28 de noviembre de 2018, fecha en la que se revisó el expediente técnico de esta obra, en las instalaciones del edificio que ocupa el Organismo Operador Municipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento, en la ciudad de Caborca, Sonora, se determinó lo siguiente:</p> <p>a. El sujeto de fiscalización presentó el expediente técnico incompleto, debido a que carece de planos, especificaciones y modificación al acuerdo de ejecución de obra por administración directa por aumento del monto acordado, motivo por el cual no se acreditó el avance físico de esta obra, contraviniendo lo establecido en la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas para el Estado de Sonora y su Reglamento.</p> <p>b. El sujeto de fiscalización no cumplió con los requisitos mínimos establecidos para la elaboración del Acuerdo de Ejecución de obras por Administración Directa, debido a que en el Número Primero que determina el objeto del acuerdo no se estableció la descripción clara de la obra, ya que no indica los nombres de las calles en las que se realizarán los trabajos</p>	11/03/2019	23/04/2019
-------	------------------	--------------------------------	---	---	------------	------------

**Importe: \$0.00**

6. En relación con la auditoría técnica a la obra pública efectuada al Organismo Operador Municipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de H. Caborca, durante los meses de noviembre y diciembre de 2018, a diversas obras reportadas por este sujeto de fiscalización con cifras al 30 de septiembre de 2018 y al realizar la auditoría a las obras públicas con número 60002-2-3 denominada "Realización de la Obra de Rehabilitación de Red Sanitaria Ubicada en Avenida 27 de Agosto entre Calle Segunda y Calle 8, Segunda entre Avenida 27 de Agosto y Avenida A", en la Ciudad de Caborca, contratada por el sujeto de fiscalización mediante Contrato 01-045-2018 celebrado con Aracely Moreno Figueroa por un importe de \$481,520 de los cuales se ha devengado al 30 de septiembre de 2018 un monto de \$668,517, haciendo una diferencia a esta misma fecha de \$186,997, la cual se encuentra concluida y realizada con recursos propios, se observó lo siguiente:

I.- El sujeto de fiscalización no presentó evidencia documental de que la obra estuviera autorizada en el Presupuesto de Egresos del Organismo Operador Municipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de H. Caborca para el ejercicio fiscal 2018.

II.- Al día 26 de noviembre de 2018, fecha en la que se revisó el expediente técnico de esta obra, en las instalaciones del edificio que ocupa el Organismo Operador Municipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento, en la ciudad de Caborca, Sonora, se determinó lo siguiente:

a. El sujeto de fiscalización presentó el expediente técnico incompleto, debido a que carece de garantía de cumplimiento y vicios ocultos, garantía de anticipo, programa de ejecución, convenio adicional por aumento de monto original contratado, acta de entrega recepción y finiquito, contraviniendo lo establecido en la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas y su Reglamento.

b. Se determinó que el Contrato de esta obra se normó con la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas (Federal), cuando debía aplicarse la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas para el Estado de Sonora (Estatal).

11/03/2019

23/04/2019

Id	Auditoría	Tipo de Auditoría	# Id.	Descripción	Fecha Notificación	Fecha Término
35080	2018AM0102010545	Financiera	1	<b>Importe: \$0.00</b> Al realizar trabajos de fiscalización respecto al mes de septiembre del ejercicio 2018 al Organismo Operador Municipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de la H. Caborca, Sonora, se determinó que de una muestra de 1,106 metas seleccionadas para su revisión se acreditaron 1,104 incumpliendo con 2 constantes en implementación de programas comarcas contable de acuerdo a la ley de Contabilidad Gubernamental (1) y Actualización del reglamento interior de trabajo (1).	03/04/2019	16/05/2019
35086	2018AM0102010545	Financiera	2	<b>Importe: \$0.00</b> Al realizar trabajos de fiscalización respecto al mes septiembre del ejercicio 2018 al Organismo Operador Municipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento (OOWAPAS) de H. Caborca, se determinó que el Ente incumple 27 acuerdos solicitables para el 2018 emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) como se detalla a continuación:	03/04/2019	16/05/2019
35084	2018AM0102010545	Financiera	5	<b>Importe: \$0.00</b> Al realizar los trabajos de fiscalización respecto al mes de septiembre del ejercicio de 2018 al Organismo Operador Municipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de la H. Caborca, Sonora, se observó una diferencia por \$7,714,341, entre lo registrado en Contabilidad en la cuenta 11240-11420 Deudores por Servicio Facturación en el que se tiene registrados \$36,435,598 y el Sistema de control de Saldos por Concepto por \$24,149,939.	03/04/2019	16/05/2019
35932	2018AM0103010378	Presupuestal	1	<b>Importe: \$0.00</b> Al realizar los trabajos de fiscalización respecto al mes de septiembre del ejercicio 2018 al Organismo Operador Municipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de la H. Caborca, Sonora, se determinó que no se acreditó la Elaboración de la Matriz de Indicadores para Resultados.	03/04/2019	16/05/2019

Id	Auditoría	Tipo de Auditoría	# Id.	Descripción	Fecha Notificación	Fecha Término
37792	2018AM0102010775	Financiera	1	<p><b>Importe: \$3,360,464.00</b></p> <p>Al realizar los trabajos de fiscalización respecto al mes de diciembre del ejercicio 2018 al Organismo Operador Municipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de la H. Caborca, Sonora, se determinó que el Sujeto de Fiscalización no provisionó la gratificación anual que se les paga al personal como sigue: de que se le de engaje quince meses por \$3,360,464, además no ejerció y depositó los recursos en una cuenta bancaria única en una institución de banca de desarrollo, la cual cuenta con una disposición restringida para que su uso sea únicamente al momento en el que deba llevarse a cabo el pago de los aguinaldos de los trabajadores municipales. Dicho pago deberá realizarse a más tardar en las fechas especificadas para tal efecto en la legislación laboral aplicable.</p> <p><b>Importe: \$8,200,331.00</b></p> <p>Al realizar los trabajos de fiscalización respecto al mes de diciembre del ejercicio 2018 del Organismo Operador Municipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento (OOPAS) de H. Caborca, Sonora, se determinó que no se ha solicitado en devolución o compensación ante el Servicio de Administración Tributaria un saldo a favor de impuesto al Valor Agregado por \$8,200,331.</p>	09/07/2019	21/08/2019
37793	2018AM0102010775	Financiera	2	<p><b>Importe: \$8,200,331.00</b></p> <p>Al realizar los trabajos de fiscalización respecto al mes de diciembre del ejercicio 2018 del Organismo Operador Municipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento (OOPAS) de H. Caborca, Sonora, se determinó que no se ha solicitado en devolución o compensación ante el Servicio de Administración Tributaria un saldo a favor de impuesto al Valor Agregado por \$8,200,331.</p>	09/07/2019	21/08/2019

37794	2018AM0102010775	Financiera	3	<b>Importe: \$327,941.00</b> Al realizar los trabajos de fiscalización respecto al mes de diciembre del ejercicio 2018 al Organismo Operador Municipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de la H. Caborca, Sonora, se determinó una diferencia por \$327,941.00 entre lo registrado en Contabilidad dentro del concepto Deudores por Servicio Facturación y Deudores por Servicio de Conexión por \$1,508,799 y el sistema de control de Saldos por Concepto emitido por la Coordinación de Relaciones Públicas y Comercialización por \$1,180,858, como se detalla a continuación:	09/07/2019	21/08/2019
37795	2018AM0102010775	Financiera	4	<b>Importe: \$0.00</b> Al realizar trabajos de fiscalización respecto al mes de diciembre del ejercicio 2018 del Organismo Operador Municipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de la H. Caborca, Sonora, se determinó que el Ente, incumple con 27 acuerdos, aplicables para el 2018 emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), como se detalla a continuación:	09/07/2019	21/08/2019
37796	2018AM0102010775	Financiera	5	<b>Importe: \$0.00</b> Al realizar trabajos de fiscalización respecto al mes de diciembre del ejercicio 2018 del Organismo Operador Municipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento (OOM/APAS) de H. Caborca, Sonora, se determinó que no se cuenta con un estudio actuarial de las pensiones de sus trabajadores, el cual como mínimo deberá actualizarse cada tres años. El estudio deberá incluir la población afiliada, la edad promedio, las características de las prestaciones otorgadas por la ley aplicable, el monto de reservas de pensiones, así como el periodo de suficiencia y el balance actuarial.	09/07/2019	21/08/2019
46599	2018AM0103010777	Presupuestal	1	<b>Importe: \$0.00</b> Al realizar los trabajos de fiscalización respecto al mes de diciembre del ejercicio 2018 al Organismo Operador Municipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento (OOM/APAS) de Caborca, Sonora, se determinó que no se acordó la Elaboración de la Matriz de Indicadores para Resultados.	09/07/2019	21/08/2019

Id	Auditoría	Tipo de Auditoría	# Id.	Descripción	Fecha Notificación	Fecha Término
39057	2018OP0105010790	Técnica a la Obra Pública	1	<p><b>Importe: \$0.00</b></p> <p>En relación con la auditoría técnica a la obra pública efectuada al Organismo Operador Municipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de H. Caborca, durante el mes de marzo de 2019, a diversas obras reportadas por este sujeto de fiscalización con cifras al 31 de diciembre de 2018 y al realizar la auditoría a la obra pública con número 55610-67300-00020-1/55610-67300-00020/60002-2-1 denominada "Rehabilitación de la Red de Drenaje a Base de Tubería PVC Sanitaria de 8" de Diámetro Serie 25 en Distintas Calles y Avenidas", en la Ciudad de Caborca, mediante la modalidad de Administración Directa por un importe acordado de \$141,144, de los cuales se ha devengado al 31 de diciembre de 2018 un monto de \$254,811, haciendo una diferencia a esta misma fecha de \$113,667, realizada con Recursos Propios, se determino lo siguiente:</p> <p>I. Al día 05 de marzo de 2019, fecha en la que se revisó el expediente técnico de esta obra, en las instalaciones del edificio que ocupa el Organismo Operador Municipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento, en la ciudad de Caborca se determino que el sujeto de fiscalización presentó el expediente técnico incompleto, debido a que carece de modificación al acuerdo de ejecución de obra por administración directa por aumento del monto acordado y presupuesto modificado, contraviniendo lo establecido en la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas para el Estado de Sonora y su Reglamento.</p>	05/06/2019	18/07/2019



I. Al día 05 de marzo de 2019, fecha en la que se revisó el expediente técnico de esta obra en las instalaciones del edificio que ocupa el Organismo Operador Municipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento en la ciudad de Caborca, se determinó que el sujeto de fiscalización presentó el expediente técnico incompleto debido a que carece de modificación al acuerdo de ejecución de obra por administración directa por aumento del monto acordado y presupuesto modificado, contraviniendo lo establecido en la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas para el Estado de Sonora y su Reglamento.

II. Al día 06 de marzo de 2019, fecha en que se realizó la revisión física por personal de este Instituto en compañía del personal asignado por el Sujeto de fiscalización a la obra antes mencionada que se ubica en distintas calles y avenidas de la ciudad de Caborca, se observó que se incumplió con el plazo de ejecución de los trabajos de conformidad con el Numeral Cuarto del Acuerdo de Obra Por Administración Directa No. 02/2018, toda vez que señala como fecha programada de terminación de los trabajos el día 31 de diciembre de 2018, debido a que, se constató que se encontraba en proceso de ejecución con un avance físico del 95%. Cabe mencionar que no se encontró personal en el lugar de los trabajos.

**Importe: \$0.00**

En relación con la auditoría técnica a la obra pública ejecutada al Organismo Operador Municipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de H. Caborca durante el mes de marzo de 2019, a diversas obras reportadas por este sujeto de fiscalización con cifras al 31 de diciembre de 2018, y al realizarla auditoría a 2 de ellas mediante la modalidad de Administración Directa, por un importe acordado de \$571,025, de los cuales se ha devengado al 31 de diciembre de 2018 un monto de \$829,649, haciendo una diferencia a esta misma fecha de \$258,624, las cuales se encuentran realizadas con Recursos Propios, se determinó lo siguiente:

I. Al día 05 de marzo de 2019, fecha en la que se revisaron los expedientes técnicos de estas obras en las instalaciones del edificio que ocupa el Organismo Operador Municipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de H. Caborca, el sujeto de fiscalización presentó los expedientes técnicos incompletos, contraviniendo lo establecido en la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas para el Estado de Sonora y su Reglamento. Cabe mencionar que al no presentar los documentos observados no se acreditó el avance físico.

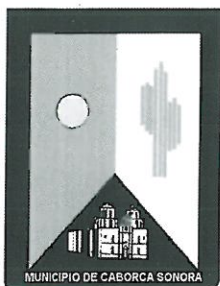
II. El sujeto de fiscalización no cumplió con los requisitos mínimos establecidos para la elaboración de los Acuerdos de Ejecución de obras por Administración Directa, debido a que en el Numeral Primero que determina el objeto del acuerdo, no se estableció la descripción clara de la obra, ya que no indicó los nombres de las calles en las que se realizarán los trabajos, integrándose como sigue:

05/06/2019

18/07/2019

39059	2016OP0105010790	Técnica a la Obras Públicas	3	<p><b>Importe: \$0.00</b></p> <p>En relación con la auditoría técnica a la obra pública efectuada al Organismo Operador Municipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de H. Caborca durante el mes de marzo de 2019, a diversas obras reportadas por este sujeto de fiscalización con cifras al 31 de diciembre de 2018 y al realizar la auditoría a la obra pública con número 56610-61300-00030/60001-8 denominada "Ampliación de la Red de Agua Potable con Tubería Hidráulica de PVC de 2.5", 3", 4", 6" y 8" RD-32.5 en Distintas Calles y Avenidas", en la Ciudad de Caborca, mediante la modalidad de Administración Directa por un importe acordado de \$97,500, de los cuales se ha devengado al 31 de diciembre de 2018 un monto de \$105,469, haciendo una diferencia a esta misma fecha de \$17,969, realizada con Recursos Propios, se observó lo siguiente:</p> <p>I.- Al día 05 de marzo de 2019, fecha en la que se revisó el expediente técnico de esta obra, en las instalaciones del edificio que ocupa el Organismo Operador Municipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento, en la ciudad de Caborca, Sonora, se determinó lo siguiente:</p> <p>a. El sujeto de fiscalización presentó el expediente técnico incompleto, debido a que carece de designación por escrito del residente de obra, pliego, especificaciones, presupuesto, programa de ejecución, programa de suministro de materiales, acta de entrega recepción y modificación al acuerdo de ejecución de obra por administración directa por aumento del monto acordado. Cabe mencionar que si no presentar los documentos observados no se acreditó el avance físico de esta obra, contraviniendo lo establecido en la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas para el Estado de Sonora y su Reglamento.</p> <p>b. El sujeto de fiscalización no cumplió con los requisitos mínimos establecidos para la elaboración del Acuerdo de Ejecución de obras por Administración Directa, debido a que en el Numeral Primero que determina el objeto del acuerdo, no se estableció la descripción clara de la obra, ya que no indica los nombres de las calles en las que se realizarán los trabajos.</p>	05/06/2019	16/07/2019
-------	------------------	--------------------------------	---	--	------------	------------

32060	20180P0105010790	Técnica a la Cora Pública	4	<p><b>Importe: \$0.00</b></p> <p>En relación con la auditoría técnica a la obra pública efectuada al Organismo Coorador Municipal de Agua Potable Alcantarillado y Saneamiento de H. Caborca durante el mes de marzo de 2018, a diversas obras reportadas por este sujeto de fiscalización con cifras al 31 de diciembre de 2018 y al realizar la auditoría se observó que existen diferencias por \$296,368, entre lo informado al Cuarto Trimestre de 2018 como Ejercicio Acumulado en el Anexo OP 13, Avance Físico Financiero de los Programas de Inversión por \$2,170,704 y los auxiliares del gasto presentados para cada una de las obras por \$2,467,072, las cuales se relacionan a continuación:</p>	05/06/2019	18/07/2019
-------	------------------	------------------------------	---	---	------------	------------



DEPENDENCIA: MUNICIPIO DE CABORCA

UNIDAD DE TRANSPARENCIA

SECCIÓN:

NÚMERO DE OFICIO: UT-344/2019

EXPEDIENTE:

**ASUNTO: SOLICITUD DE INFORMACIÓN  
"2019: AÑO DE LA MEGARREGIÓN SONORA-ARIZONA"**

H. Caborca, Sonora a 12 de Septiembre de 2019

**C. JOSE FRANCISCO MEDINA AISPURO  
DIRECTOR DE OOMAPAS**

Por este medio le envío un cordial saludo y a la vez hago de su conocimiento que se recibió en esta Unidad de Transparencia, solicitud de información de la **C. José María Montaño**, donde solicita la siguiente información:

- **Observaciones por parte del ISAF o cualquier ente fiscalizador a OOMAPAS durante la administración 2015 - 2018**

Por lo anterior con fundamento en el artículo 58 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Sonora, solicito a usted dicha información de manera electrónica en un término de 5 días hábiles para dar respuesta en tiempo a la referida solicitud.

Sin otro particular y agradeciendo de antemano su atención, quedo a sus órdenes para cualquier duda o aclaración.

ATENTAMENTE

LIC. RAUL NORIEGA MORENO  
TITULAR DE LA UNIDAD DE TRANSPARENCIA

AL CONTESTAR ESTE OFICIO, CÍTESE LOS DATOS  
CONTENIDOS EN EL ÁNGULO SUPERIOR DERECHO.

C.c.p. Archivo

Octavio P.  
Recibo  
12/09/2019  
9:03 am

CABORCA