

**INFORME DE RESULTADOS DE AUDITORÍA.**

|                     |                                                                         |                                |                           |                                        |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| <b>DEPENDENCIA:</b> | SECRETARÍA DE OBRAS PÚBLICAS,<br>DESARROLLO URBANO Y VIVIENDA.          | <b>ORDEN DE AUDITORÍA:</b>     | CE/DSFCA/AOPS/17-04-1029. | <b>HOJA<br/>NÚMERO:</b><br><br>3 de 5. |
| <b>PROGRAMA:</b>    | PROGRAMA DE AGUA POTABLE,<br>ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO<br>(PROAGUA). | <b>EJERCICIO PRESUPUESTAL:</b> | DOS MIL DIECISEIS.        |                                        |

**Informe de Auditoría.**

Número de auditoría: CE/PROAGUA-SECODUVI/17.

|                                 |                                                                                                                                                                                                                                                     |
|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Dependencia:</b>             | Secretaría de Obras Públicas, Desarrollo Urbano y Vivienda.                                                                                                                                                                                         |
| <b>Programa:</b>                | De Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento (PROAGUA).                                                                                                                                                                                            |
| <b>Ejercicio presupuestal:</b>  | Dos mil dieciséis.                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Fecha de inicio:</b>         | Veinticuatro de abril de dos mil diecisiete.                                                                                                                                                                                                        |
| <b>Fecha de cierre:</b>         | Cinco de junio de dos mil diecisiete.                                                                                                                                                                                                               |
| <b>Auditores:</b>               | Licenciado en Contaduría Pública Jorge López Márquez, Ingeniero Isaac García Fragoso, Contador Público José Elpidio George Matlalcutzi, Contador Público Claudia Sánchez Cruz, Ingeniero Christian Pérez Ramírez e Ingeniero Ramiro Blanco Jiménez. |
| <b>Contralor del Ejecutivo:</b> | Contador Público María Maricela Escobar Sánchez.                                                                                                                                                                                                    |

INFORME DE RESULTADOS DE AUDITORÍA.

|                     |                                                                         |                                |                           |                                        |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| <b>DEPENDENCIA:</b> | SECRETARÍA DE OBRAS PÚBLICAS,<br>DESARROLLO URBANO Y VIVIENDA.          | <b>ORDEN DE AUDITORÍA:</b>     | CE/DSFCA/AOPS/17-04-1029. | <b>HOJA<br/>NÚMERO:</b><br><br>4 de 5. |
| <b>PROGRAMA:</b>    | PROGRAMA DE AGUA POTABLE,<br>ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO<br>(PROAGUA). | <b>EJERCICIO PRESUPUESTAL:</b> | DOS MIL DIECISEIS.        |                                        |

**I.- RESULTADO DEL TRABAJO DESARROLLADO.**

Derivado de la auditoría practicada a los recursos autorizados para el ***“Programa de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento (PROAGUA)”*** ejercicio presupuestal dos mil dieciséis, administrados por la Secretaría de Obras Públicas, Desarrollo Urbano y Vivienda. Como resultado de la revisión a la documentación comprobatoria realizada con base en las Normas Internacionales de Auditoría Gubernamental, misma que tuvo como propósito revisar la situación financiera, documental y física de los recursos federales aportados en el ejercicio presupuestal dos mil dieciséis, para verificar su correcta aplicación con apego a la normatividad federal, se determinaron siete irregularidades que dieron lugar a la emisión de dos cédulas de observaciones, mismas que se enuncia a continuación:

**Observación uno. Pagos improcedentes por conceptos y volúmenes de obra estimados, pagados y no ejecutados por \$37,585.30 (treinta y siete mil quinientos ochenta y cinco pesos 30/100 Moneda Nacional) incluye el Impuesto al Valor Agregado.**

**Observación dos. Concepto de obra estimado, pagado mal ejecutado (sin cuantificar).**

INFORME DE RESULTADOS DE AUDITORÍA.

|                     |                                                                         |                                |                           |                                        |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| <b>DEPENDENCIA:</b> | SECRETARÍA DE OBRAS PÚBLICAS,<br>DESARROLLO URBANO Y VIVIENDA.          | <b>ORDEN DE AUDITORÍA:</b>     | CE/DSFCA/AOPS/17-04-1029. | <b>HOJA<br/>NÚMERO:</b><br><br>5 de 5. |
| <b>PROGRAMA:</b>    | PROGRAMA DE AGUA POTABLE,<br>ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO<br>(PROAGUA). | <b>EJERCICIO PRESUPUESTAL:</b> | DOS MIL DIECISEIS.        |                                        |

II. CÉDULA DE OBSERVACIONES.