



ACTA DE FORMALIZACIÓN E INICIO DE
EJECUCIÓN DE AUDITORÍA

Número de Expediente: (XVII) FS/13/15

----- Foja Número 1

En la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de Cuauhtémoc, Estado de Colima siendo las 11:00 horas del día martes 29 (veintinueve) de octubre de 2013 (dos mil trece), los CC C.P José Luis Sánchez Díaz, Jefe de Area de Auditoria Financiera, C.P. Azucena Figueroa Pérez, Auditor Financiero, quienes nos identificamos con credenciales de elector vigentes de folios 022908739 y 0000070030526 respectivamente, expedidas por el Instituto Federal Electoral y con credenciales vigentes expedidas por la C.P. CA **María Cristina González Márquez**, Auditor Superior del Estado, con vigencia al 31 de diciembre de 2013, nos constituimos legalmente en las oficinas de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de Cuauhtémoc ubicado en la finca marcada con el número 9 de la calle Libertad en Cuauhtémoc del cual nos cercioramos por medio de las calles Juárez y Morelos que señalan los nombres de cada una de ellas, lo anterior con el objetivo de cumplimentar los trabajos de auditoria a que se refiere el oficio número 382/2013 de fecha 28 de octubre de 2013 (dos mil trece) dirigido a C. Cesar Dolores Muñoz Benuto, Director de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de Cuauhtémoc, suscrito por la C.P. CA **María Cristina González Márquez**, Auditor Superior del Estado, en uso de las facultades previstas en el artículo 17, inciso a), de la fracción IV a la XXVI, y 83, fracción X, XI y XII de la Ley de Fiscalización Superior del Estado, oficio en el que se informa el inicio de los trabajos de auditoria y fiscalización del ejercicio fiscal 2013, la designación del personal comisionado, la solicitud inicial de información y documentación, la solicitud de designación del enlace por parte del ente auditado y asignación de un espacio adecuado de acceso restringido, para que el grupo de auditores desarrolle los trabajos de la revisión, documento notificado a las oficinas de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de Cuauhtémoc el día 28 (veintiocho) de octubre de 2013 (dos mil trece), como consta en el acuse de recibido del referido oficio y que obra en poder de la entidad fiscalizadora -----

----- Acto seguido, el C. C.P. José Luis Sánchez Díaz y personal del Órgano Superior de Auditoría y Fiscalización Gubernamental del Estado, solicita la presencia de C. Cesar Dolores Muñoz Benuto, Director de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de Cuauhtémoc, o de la persona que haya sido designada por él como enlace de la presente auditoria compareciendo ante los suscritos El C. Efrén González Gutiérrez, auxiliar contable quien fue designado como enlace de la auditoria mediante oficio s/n de fecha 29 de octubre de 2013 manifiesta tener 49 años de edad, de estado civil casado y Registro Federal de Contribuyentes GOG-640612, quien tiene su domicilio en la calle Niños Héroes s/n en la localidad de Buenavista en el municipio de Cuauhtémoc y se identifica con credencial de elector, de folio 0000003705182 vigente, expedida por el Instituto Federal Electoral, documento en el que aparece su fotografía, nombre y firma el cual se tiene a la vista y previo cotejo le es devuelta y la recibe a su más entera satisfacción -----

Acto continuo, se le hace de su conocimiento los derechos del ente fiscalizable previstos en los artículos 17, inciso a), fracción XIII, 32 y 33 de la Ley de Fiscalización Superior del Estado, consiente en la estricta reserva, confidencialidad y secrecía de la información a la que se tenga acceso, asimismo se le solicita designe dos testigos de asistencia en este acto, comunicándole que en el caso de negativa éstos serán nombrados por el Órgano Superior de Auditoría y Fiscalización Gubernamental del Estado que actúa ---- el C. Efrén González Gutiérrez, auxiliar contable----, designa como testigos de asistencia a los CC Ernesto Alcaraz Gálvez con el puesto de técnico en sistemas, de 50 años de edad, de estado civil casado, quien tiene su domicilio en la calle Francisco Velasco Curiel número 27 en la localidad de Alcaraces, en el municipio de Cuauhtémoc--- y se identifica con credencial de elector vigente, de folio



0000003709056 y Francisco Gabriel Castell Ceballos con el puesto de notificador de 77 años de edad de estado civil casado- quien tiene su domicilio en la calle Francisco I Madero número 26 en la colonia centro, en --Cuauhtémoc y se identifica con credencial de elector vigente, de folio 0000003702701 expedidas por el Instituto Federal Electoral, documentos en los que aparecen sus fotografías, nombres y firmas, se tienen a la vista y previo cotejo se les devuelve y la reciben a su más entera satisfacción. Estando enterados los participantes del motivo y origen de la presente acta y advertidos de las penas en que incurrir los falsos declarantes ante autoridad no judicial, en términos del artículo 115 del Código Penal para el Estado de Colima, a continuación se hacen constar los siguientes

[Handwritten signature]

HECHOS

El C. Efrén González Gutiérrez auxiliar contable, manifiesta tener conocimiento de la notificación del oficio número 382/2013 de fecha 28 de octubre de 2013, que consigna la orden para realizar la auditoría radicada bajo el expediente número (XVII)FS/13/15, la designación del personal comisionado, la solicitud de información y documentación, la solicitud de designación de enlace por parte del ente auditado y asignación de un espacio adecuado, de acceso restringido para que el grupo de auditores desarrollen los trabajos de la revisión

[Handwritten signature]

---EJECUCIÓN.--- Por lo anterior, y con fundamento en los artículos 21 y 22 de la Ley de Fiscalización Superior del Estado, a partir de esta fecha se dan por iniciados oficialmente los trabajos de ejecución de la auditoría radica bajo el expediente número (XVII) FS/13/15 aprobada en el Programa Anual de Auditorías para la cuenta publica 2013

[Handwritten signature]

--REQUERIMIENTOS.-- Acto continuo, el C.P. José Luis Sánchez Díaz Jefe de Área de Auditoría Financiera, manifiesta presentar posteriormente los auditores comisionados. El personal del Órgano Superior de Auditoria y Fiscalización Gubernamental del Estado, con fundamento en los artículos 116 fracción I, 118 párrafos segundo y tercero de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Colima, artículos 6, 17, inciso a), fracción XIII, 21, segundo párrafo, 22 y 23 de la Ley de Fiscalización Superior del Estado, se le solicita al C. Efrén González Gutiérrez, auxiliar contable, de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de Cuauhtémoc, gire las instrucciones pertinentes para que se faciliten los auxilios necesarios requeridos por el personal de este Órgano Fiscalizador, se asigne un espacio adecuado y decoroso para el desarrollo de los trabajos de fiscalización, se permita al personal comisionado, el acceso irrestricto a las oficinas, locales y demás instalaciones, así como a toda clase de libros, documentos y objetos para el cumplimiento de sus funciones, y se proporcione la información y documentación complementaria que se requiera durante el desarrollo de los trabajos de auditoría

[Handwritten signature]

---En uso de la palabra el C. Efrén González Gutiérrez, auxiliar contable, manifiesta que se da por enterado de los requerimientos referidos, y que girará las instrucciones necesarias para dar cumplimiento a los mismos, a fin de llevar a buen término los trabajos de revisión.

-----Leída la presente Acta, explicando su contenido y no habiendo más hechos que hacer constar, se da por concluida, siendo las 11 horas con 22 minutos del día de su inicio, levantándose en cuatro tantos y firmando para su constancia en todas sus fojas, al margen y al calce, cada uno de los que en ella intervinieron y quisieron hacerlo, entregándose un ejemplar con firmas autógrafas Efrén Gonzalez Gutierrez, auxiliar contable, con quien se atendió la diligencia

FIRMAS

POR LA ENTIDAD FISCALIZADA:

C. Efrén González Gutiérrez
Auxiliar Contable



POR EL ORGANO SUPERIOR DE AUDITORIA Y FISCALIZACION
GUBERNAMENTAL DEL ESTADO:

C.P. José Luis Sánchez Díaz
Jefe de Area de Auditoría Financiera

C.P. Azucena Figueroa Pérez
Auditor Financiero

TESTIGOS:

Ernesto Alcaraz Gálvez
Técnico en Sistemas

Francisco Gabriel Ceballos Castell
Notificador

---Esta foja pertenece al acta de fecha 29 de octubre de 2013, relativa a la formalización e inicio de auditoría a la Cuenta pública del Ejercicio Fiscal 2013, de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de Cuauhtémoc