

**DICTAMEN DE ACTA
ENTREGA-RECEPCIÓN DE LA
ADMINISTRACIÓN
2021-2025
(29 DE OCTUBRE 2021 AL 24 DE ABRIL DE 2025)
DEL SISTEMA OPERADOR
DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y
ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO
DE CHALCHICOMULA DE SESMA.**

CONTENIDO

Antecedentes	1
Marco Regulatorio y Situación Legal	2
A. Generales	2
B. Federales	2
C. Locales	3
Integración de la Comisión de Entrega – Recepción de la Administración 2025-2027.....	8
Inconsistencia de Anexos.....	9
 I.- ARTICULO 17 FRACCION I	
Anexo 1.1 Marco Jurídico.....	9
Anexo 1.2 Libros de Consejo de Administración.	9
Anexo 1.3 Acuerdos de Consejo de Administración.....	9
 II.- ARTICULO 17 FRACCION II	
Anexo 2.1.1 Documentación y comprobatoria de la fuente de financiamiento de Ingresos de Gestión	9
Anexo 2.1.2 Documentación y comprobatoria de la fuente de financiamiento de Recurso Federales (Participaciones)	9
Anexo 2.1.3 Documentación y comprobatoria de la fuente de financiamiento de Recursos Federales (aportaciones) FISM	10
Anexo 2.1.4 Documentación y comprobatoria de la fuente de financiamiento de Recursos Federales (aportaciones) FORTAMUN.....	10
Anexo 2.1.5 Documentación y comprobatoria de la fuente de financiamiento de Recursos Federales (otras fuentes de financiamiento)	10
Anexo 2.2 Sistema Contable	10
Anexo 2.3 Archivos Electrónicos	10
 III.- ARTICULO 17 FRACCION III.	
Anexo 3.1 Entrega de Cuentas Públicas	10
Anexo 3.2 Presupuesto de Ingresos, Egresos y recomendaciones	10
Anexo 3.3 a Arqueo de caja (A)	11
Anexo 3.3 b Arqueo de caja (B)	11
Anexo 3.4 Conciliación bancaria	11
Anexo 3.5 Relación del ultimo cheque expedido por cada una de las cuentas bancarias	11
Anexo 3.6 Relación de cheques expedidos por entregar o transferencias por realizar a beneficiarios	11
Anexo 3.7 Relación de cancelación de cuentas bancarias	11
Anexo 3.8.1 Relación de derechos a recibir en efectivo o equivalentes.....	11
Anexo 3.8.2 Conciliación de relación de derechos a recibir en efectivo o equivalentes.....	12

Anexo 3.9 Relación de pasivos.....	12
Anexo 3.10 Relación de derechos a recibir bienes o servicios	12
Anexo 3.11a Relación de padrón de proveedores (arrendamientos, bienes y servicios)	12
Anexo 3.11b Relación del padrón de contratistas	12
Anexo 3.12 Pagos pendientes programados	12
Anexo 3.13 Iniciativa ley de Ingresos 2025.....	12

IV.- ARTICULO 17 FRACCION IV

Anexo 4.1 Relación de obligaciones financieras.....	13
---	----

V.- ARTICULO 17 FRACCION V

Anexo 5.1 Inventario de obras terminadas.....	13
Anexo 5.2 Inventario de obras y proyectos en proceso	13

VI.- ARTICULO 17 FRACCION VI

Anexo 6.1 Presupuesto de Egresos	13
--	----

VII.- ARTICULO 17 FRACCION VII

Anexo 7.1 Estructura orgánica y Manual de Organización.....	13
Anexo 7.2 Plantilla del personal.....	13
Anexo 7.3 Expediente de la plantilla de la plantilla de personal en activo.....	13
Anexo 7.4 Plazas autorizadas	13
Anexo 7.5 Relación de Expedientes de personal que causo baja durante el ejercicio en curso.....	13
Anexo 7.6 Pasivos laborales y contingentes.....	13
Anexo 7.7 Relación de sueldos y salarios no cobrados.....	13

VIII.- ARTICULO 17 FRACCION VIII

Anexo 8.1.1 Relación de contratos vigentes celebrados.....	13
Anexo 8.1.2 Conciliación del monto devengado de contratos vigentes	14
Anexo 8.1.3 Conciliación del saldo comprometido de contratos vigentes.....	14
Anexo 8.2 Relación de acuerdos y convenios de colaboración y de coordinación.....	14
Anexo 8.3 Relación de convenios Intergubernamentales vigentes.....	14

IX.- ARTICULO 17 FRACCION IX

Anexo 9.1 Planeación	14
Anexo 9.2 Programación	14
Anexo 9.3 Presupuestación	14
Anexo 9.4 Seguimiento.....	14
Anexo 9.5 Evaluación	15
Anexo 9.6 Participación ciudadana.....	15
Anexo 9.7 Prespectiva de género.....	15
Anexo 9.8 Control Interno.....	15

X.- ARTICULO 17 FRACCION X

Anexo 10.1 Inventario de formas valoradas por utilizar.....	15
Anexo 10.2.1 Relación de Escrituras Públicas.....	15

Anexo 10.2.2 Relación de registro contable de escrituras públicas	15
Anexo 10.3 Relación contable de bienes muebles	15
Anexo 10.4 Relación de cajas fuertes y/o llaves	15
Anexo 10.5 Inventario de almacén.....	16
Anexo 10.6 Inventario de bienes inmuebles.....	16
Anexo 10.7 Relación de sellos oficiales.....	16
Anexo 10.8 Relación de líneas telefónicas y servicios similares y relacionados.....	16
Anexo 10.9 Armamento y equipo de seguridad.....	16
Anexo 10.10 Relación de firmas registradas y autorizadas.....	16
Anexo 10.11 Equipo de cómputo, tecnologías de la información y comunicaciones.....	16
Anexo 10.12a Relación de software comercial.....	16
Anexo 10.12b Relación de software desarrollado.....	17
Anexo 10.13 Relación de colecciones, obras de arte y objetos valiosos.....	17
Anexo 10.14 Equipo e instrumental médico y de laboratorio.....	17
Anexo 10.15 Inventario de maquinaria, otros equipos y herramientas.....	17
Anexo 10.16 Parque vehicular.....	17
Anexo 10.17 Inventario de bienes muebles.....	17

XI.- ARTICULO 17 FRACCION XI

Anexo 11.1a Relación de archivos en trámite.....	18
Anexo 11.1b Relación de archivo de concentración	18
Anexo 11.1c Relación de archivo histórico.....	18
Anexo 11.2 Asuntos en trámite.....	18
Anexo 11.3 Correspondencia en trámite	18
Anexo 11.4 Relación de libros publicados material bibliográfico e informativo.....	18
Anexo 11.5 Manuales, lineamientos y otros.....	18
Anexo 11.6 Relación de asuntos jurídicos en trámite.....	18

XII.- ARTICULO 17 FRACCION XII

Anexo 12.1 Expediente tributario.....	19
Anexo 12.2 Relación de padrones actualizados de usuarios y contribuyentes.....	20

XIII.- ARTICULO 17 FRACCION XIII

Anexo 13.1 Documentación presentada a la Auditoria Superior del Estado de Puebla	20
Anexo 13.2 Entrega de Informes parciales y dictamen del Auditor Externo.....	20
Anexo 13.3 Relación de observaciones por auditoria.....	20
Anexo 13.4 Relación de formatos oficiales.....	21
Anexo 13.5 Relación de solicitudes de transparencia en proceso de atención.....	21
Anexo 13.6 Informe de asuntos a cargo.....	21

INCONSISTENCIAS GENERALES	21
--	-----------

CONCLUSIÓN	25
-------------------------	-----------

Presunta responsabilidad administrativa

Fundamento legal aplicable:

Artículo 7, 49 fracción V, Artículo 50 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas. · Artículo 74 y 81. De la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Puebla.

Anexo 9.5 Evaluación

No se encontró el Programa Anual de Evaluación 2022 y 2024.

Presunta responsabilidad administrativa

Fundamento legal aplicable:

Artículo 7, 49 fracción V, Artículo 50 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas. · Artículo 74 y 81. De la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Puebla.

Anexo 9.6 Participación ciudadana

Sin observación

Anexo 9.7 Prespectiva de género

Sin observación

Anexo 9.8 Control Interno

Sin observación

Anexo 10.1 Inventario de formas valoradas por utilizar

Sin observación

Anexo 10.2.1 Relación de Escrituras Públicas

No se entregó ninguna información al respecto.

Anexo 10.2.2 Relación de registro contable de escrituras públicas

No se entregó ninguna información al respecto.

Anexo 10.3 Relación contable de bienes muebles

No se encontró el bien mueble con código de relación de bienes que compone el patrimonio no. 515100003-1 “compra de equipo de cómputo y tecnología” (sic)., con un costo de adquisición de: \$13,500.00.

No se encontró el bien mueble con código de relación de bienes que compone el patrimonio no. 541100001-2 “vehículos y equipo de transportes” (sic)., con un costo de adquisición de: \$28,870.69

No se encontró el bien mueble con código de relación de bienes que compone el patrimonio no. 549100002-1 "FT 150 TS AZUL" (sic)., con un costo de adquisición de: \$18,964.66

No se encontró el bien mueble con código de relación de bienes que compone el patrimonio no. 566100001-1 "Equipo de generación eléctrica, aparatos y accesorios"., con un costo de adquisición de: \$ 66,128.00

Presunta responsabilidad administrativa

Fundamento legal aplicable:

Artículo 7, 49 fracción V, Artículo 50 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas. · Artículo 74 y 81. De la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Puebla.

Anexo 10.4 Relación de cajas fuertes y/o llaves

Sin observación

Anexo 10.5 Inventario de almacén

Sin observación

Anexo 10.6 Inventario de bienes inmuebles

Sin observación

Anexo 10.7 Relación de sellos oficiales

Sin observación

Anexo 10.8 Relación de líneas telefónicas y servicios similares y relacionados

Sin observación

Anexo 10.9 Armamento y equipo de seguridad

Sin observación

Anexo 10.10 Relación de firmas registradas y autorizadas

Sin observación

Anexo 10.11 Equipo de cómputo, tecnologías de la información y comunicaciones

Sin observación

Anexo 10.12a Relación de software comercial

Sin observación

Anexo 10.12b Relación de software desarrollado

Sin observación

Anexo 10.13 Relación de colecciones, obras de arte y objetos valiosos

Sin observación

Anexo 10.14 Equipo e instrumental médico y de laboratorio

Sin observación

Anexo 10.15 Inventario de maquinaria, otros equipos y herramientas

Sin observación

Anexo 10.16 Parque vehicular

La motocicleta marca Honda con número de serie: 3HIJA2652ND303586, se encuentra relacionada como en regular estado, siendo que se encuentra en pésimo estado físico.

La motocicleta marca Italika con número de serie: 3SCPFTDEK1012392, se encuentra relacionada como en regular estado, siendo que se encuentra en pésimo estado físico.

No se encontró la motocicleta marca Italika con número de serie: 3SCTWSEA3I1008770.

Presunta responsabilidad administrativa

Fundamento legal aplicable:

Artículo 7, 49 fracción V, Artículo 50 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas. · Artículo 74 y 81. De la Ley de Rendición de Cuentas y Fiscalización Superior del Estado de Puebla.

Anexo 10.17 Inventario de bienes muebles

No se encontró el bien mueble con código de relación de bienes que compone el patrimonio no. 1241-3 "compra de equipo de cómputo y tecnología" (sic).

No se encontró el bien mueble con código de relación de bienes que compone el patrimonio no.1244-1 "vehículos y equipo de transportes" (sic).

No se encontró el bien mueble con código de relación de bienes que compone el patrimonio no. 1244-9 "FT 150 TS AZUL" (sic).

No se encontró el bien mueble con código de relación de bienes que compone el patrimonio no. 1246-6 "Equipo de generación eléctrica, aparatos y accesorios".

Presunta responsabilidad administrativa

Fundamento legal aplicable: