

Área revisada:	Dirección de Operación		
Número de revisión:	SAPAC/REV/04/2023	Tipo de revisión:	Administrativa, legalidad
Responsable del área:	Ing. Dante Figueroa Castelar	Periodo:	01 de enero al 31 de diciembre de 2022.

OBSERVACIONES	
Resultado 1:	
Rubro o cuenta afectada: N/A	Observación recurrente: 2022
Tipo de observación: Administrativa	Clasificación de la observación: Mediano Riesgo
Resumen: Nombramiento y expediente del Director de Operación, Jefe del Departamento de Operación de Agua Potable, Jefe del Departamento de Mantenimiento de Equipo de Bombeo y del Encargado del Departamento de Fugas de Agua Potable.	
Descripción de la observación: <p>En termino de lo dispuesto en el Programa Anual de Auditorías del ejercicio 2022 y en los artículos 22 y 23 del Reglamento Interior en el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Cuernavaca, y con fundamento en el artículo 5°, artículo 6° fracción I, II y V, y el artículo 7° de la Ley de Responsabilidades Administrativas para el estado de Morelos, así como en las atribuciones aplicables y en correlación con los lineamientos generales y el Sistema Nacional y Estatal Anticorrupción, con el fin de verificar la actuación de los servidores públicos en el desempeño de su empleo, cargo o comisión y que se rijan por los principios de disciplina, legalidad, objetividad, profesionalismo, honradez, lealtad, imparcialidad, integridad, rendición de cuentas, eficacia y eficiencia que rigen el servicio público, marco jurídico que rige las funciones competencia del área a revisar, se observa lo siguiente:</p> <p>Se requirió al titular de la Dirección de Operación, nombramiento y expediente del Director de Operación, Jefe del Departamento de Operación de Agua Potable, Jefe del Departamento de Mantenimiento de Equipo de Bombeo y del Encargado del Departamento de Fugas de Agua Potable, mismo que fue remitido en el oficio de contestación DO/1022/2023 signado por el Ing. Dante Figueroa Castelar titular de la misma. Se observa que el nombramiento con fecha 12 de agosto 2019 de Jefe del Departamento de Mantenimiento de Equipo de Bombeo del Sistema de Agua Potable, se emitió en la anterior administración.</p>	
Fundamento específico legal y/o técnico infringido: <p>Por lo anterior se incumple en lo establecido en los artículos 22 y 23 del Reglamento Interior en el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Cuernavaca, Morelos.</p> <p>Acuerdo SO/AC-142/07-IX-2022, por el que se autoriza el Reglamento para la Ejecución de los Actos de Fiscalización y Acciones de Prevención de los Órganos Internos de Control del Ayuntamiento de Cuernavaca y Organismos Descentralizados.</p> <p><i>"Incurrirá en Falta administrativa no grave el servidor público cuyos actos u omisiones incumplan o transgredan los principios de legalidad, honradez lealtad, imparcialidad y eficiencia"</i></p>	

que rigen la prestación del servicio público" ... Artículo 51° fracción I, III y VII de la Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Morelos.

Artículo 23.- Cuando derivado de los actos de fiscalización a un área, sea necesario obtener información y documentación vinculada con ésta y obre en poder de otra área, se procederá a elaborar un requerimiento de información acreditando el carácter de auditores, según orden de auditoría o revisión.

Resultado 2:

Rubro o cuenta afectada: N/A

Observación recurrente: 2022

Tipo de observación: Administrativa

Clasificación de la observación: Mediano Riesgo

Resumen: Manual de organización y estructura orgánica de la Dirección de Operación autorizado y vigente.

En termino de lo dispuesto en el Programa Anual de Auditorías del ejercicio 2022 y en los artículos 22 y 23 del Reglamento Interior en el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Cuernavaca, y con fundamento en el artículo 5° , artículo 6° fracción I,II y V y el

artículo 7° de la Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Morelos, así como en las atribuciones aplicables y en correlación con los lineamientos generales y el Sistema Nacional y Estatal Anticorrupción, con el fin de verificar la actuación de los servidores públicos en el desempeño de su empleo, cargo o comisión y que se rijan por los principios de disciplina, legalidad, objetividad, profesionalismo, honradez, lealtad, imparcialidad, integridad, rendición de cuentas, eficacia y eficiencia que rigen el servicio público, marco jurídico que rige las funciones competencia del área a revisar, se observa lo siguiente:

Se requirió al titular de la Dirección de Operación, Manual de Organización y Estructura Orgánica de la Dirección de Operación autorizado y vigente, mismo que fue remitido en el oficio de contestación DO/1022/2023 signado por el Ing. Dante Figueroa Castelar titular de la misma. En la revisión de la información remitida, se analiza que los manuales de la Dirección de Operación no están actualizados, se encuentran trabajando el área con manuales del año 2018.

Fundamento específico legal y/o técnico infringido:

Por lo anterior se incumple en lo establecido en los artículos 22 y 23 del Reglamento Interior en el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Cuernavaca, Morelos.

Acuerdo SO/AC-142/07-IX-2022, por el que se autoriza el Reglamento para la Ejecución de los Actos de Fiscalización y Acciones de Prevención de los Órganos Internos de Control del Ayuntamiento de Cuernavaca y Organismos Descentralizados.

"Incurrirá en Falta administrativa no grave el servidor público cuyos actos u omisiones incumplan o transgredan los principios de legalidad, honradez lealtad, imparcialidad y eficiencia que rigen la prestación del servicio público" ... Artículo 51° fracción I, III y VII de la Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Morelos.

Artículo 23.- Cuando derivado de los actos de fiscalización a un área, sea necesario obtener información y documentación vinculada con ésta y obre en poder de otra área, se procederá a elaborar un requerimiento de información acreditando el carácter de auditores, según orden de auditoría o revisión.

Resultado 3:	
Rubro o cuenta afectada: N/A	Observación recurrente: 2022
Tipo de observación: Administrativa	Clasificación de la observación: Mediano Riesgo
Resumen: Manual de Políticas y Procedimientos de la Dirección de Operaciones del Departamento de Operación de Agua Potable, Departamento de Mantenimiento de Equipo de Bombeo y Departamento de Fugas de Agua Potable, autorizados y vigentes.	
Descripción de la observación: <p>En termino de lo dispuesto en el Programa Anual de Auditorías del ejercicio 2022 y en los artículos 22 y 23 del Reglamento Interior en el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Cuernavaca, y con fundamento en el artículo 5° , artículo 6° fracción I,II y V, y el artículo 7° de la Ley de Responsabilidades Administrativas para el estado de Morelos, así como en las atribuciones aplicables y en correlación con los lineamientos generales y el Sistema Nacional y Estatal Anticorrupción, con el fin de verificar la actuación de los servidores públicos en el desempeño de su empleo, cargo o comisión y que se rijan por los principios de disciplina, legalidad, objetividad, profesionalismo, honradez, lealtad, imparcialidad, integridad, rendición de cuentas, eficacia y eficiencia que rigen el servicio público, marco jurídico que rige las funciones competencia del área a revisar, se observa lo siguiente:</p> <p>Se requirió al titular de la Dirección de Operación, Manual de Políticas y Procedimientos de la Dirección de Operaciones del Departamento de Operación de Agua Potable, Departamento de Mantenimiento de Equipo de Bombeo y Departamento de Fugas de Agua Potable, autorizados y vigentes, mismo que fue remitido en el oficio de contestación DO/1022/2023 signado por el Ing. Dante Figueroa Castelar titular de la misma. En la revisión de la información remitida, se</p>	

analiza que se encuentran trabajando el área con manuales de políticas y procedimientos del año 2018.

Fundamento específico legal y/o técnico infringido:

Por lo anterior se incumple en lo establecido en los artículos 22 y 23 del Reglamento Interior en el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Cuernavaca, Morelos.

Acuerdo SO/AC-142/07-IX-2022, por el que se autoriza el Reglamento para la Ejecución de los Actos de Fiscalización y Acciones de Prevención de los Órganos Internos de Control del Ayuntamiento de Cuernavaca y Organismos Descentralizados.

"Incurrirá en Falta administrativa no grave el servidor público cuyos actos u omisiones incumplan o transgredan los principios de legalidad, honradez lealtad, imparcialidad y eficiencia que rigen la prestación del servicio público" ... Artículo 51° fracción I, III y VII Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Morelos.

Artículo 23.- Cuando derivado de los actos de fiscalización a un área, sea necesario obtener información y documentación vinculada con ésta y obre en poder de otra área, se procederá a elaborar un requerimiento de información acreditando el carácter de auditores, según orden de auditoría o revisión.

Resultado 4:	
Rubro o cuenta afectada: N/A	Observación recurrente: 2022
Tipo de observación: Administrativa	Clasificación de la observación: Mediano Riesgo
Resumen: Informar a esta comisaria el cumplimiento de las metas establecidas al inicio del ejercicio 2022, del Departamento de Mantenimiento de Equipo de Bombeo del periodo del 01 de enero al 31 de diciembre del 2022.	
Descripción de la observación: <p>En termino de lo dispuesto en el Programa Anual de Auditorías del ejercicio 2022 y en los artículos 22 y 23 del Reglamento Interior en el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Cuernavaca, y con fundamento en el artículo 5° , artículo 6° fracción I,II y V y el artículo 7° de la Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Morelos, así como en las atribuciones aplicables y en correlación con los lineamientos generales y el Sistema Nacional y Estatal Anticorrupción, con el fin de verificar la actuación de los servidores públicos en el desempeño de su empleo, cargo o comisión y que se rijan por los principios de disciplina, legalidad, objetividad, profesionalismo, honradez, lealtad, imparcialidad, integridad, rendición de cuentas, eficacia y eficiencia que rigen el servicio público, marco jurídico que rige las funciones competencia del área a revisar, se observa lo siguiente:</p> <p>Se requirió Informar a esta comisaria el cumplimiento de las metas establecidas al inicio del ejercicio 2022, del Departamento de Mantenimiento de Equipo de Bombeo del periodo del 01 de enero al 31 de diciembre del 2022., mismo que fue remitido en el oficio de contestación DO/1082/2023 signado por el Ing. Dante Figueroa Castelar titular de la misma. Se detecta en la revisión que se cumplió al 50% con el programa de mantenimiento, segundo y tercer bimestre no se realizaron los mantenimientos conforme al programa anual..</p>	
Fundamento específico legal y/o técnico infringido: <p>Por lo anterior se incumple en lo establecido en los artículos 22 y 23 del Reglamento Interior en el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Cuernavaca, Morelos.</p> <p>Acuerdo SO/AC-142/07-IX-2022, por el que se autoriza el Reglamento para la Ejecución de los Actos de Fiscalización y Acciones de Prevención de los Órganos Internos de Control del Ayuntamiento de Cuernavaca y Organismos Descentralizados.</p> <p><i>"Incurrirá en Falta administrativa no grave el servidor público cuyos actos u omisiones incumplan o transgredan los principios de legalidad, honradez lealtad, imparcialidad y eficiencia que rigen la prestación del servicio público" ... Artículo 51° fracción I, III y VII de la Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Morelos.</i></p> <p>Artículo 23.- Cuando derivado de los actos de fiscalización a un área, sea necesario obtener información y documentación vinculada con ésta y obre en poder de otra área, se procederá a elaborar un requerimiento de información acreditando el carácter de auditores, según orden de auditoría o revisión.</p>	

Resultado 5:	
Rubro o cuenta afectada: N/A	Observación recurrente: 2022
Tipo de observación: Administrativa	Clasificación de la observación: Mediano Riesgo

Resumen: Se requiere los informes y solicitudes de las necesidades de mobiliario e infraestructura del Departamento de Mantenimiento de Equipo de Bombeo del periodo del 01 de enero al 31 de diciembre del 2022.

Descripción de la observación:

En termino de lo dispuesto en el Programa Anual de Auditorías del ejercicio 2022 y en los artículos 22 y 23 del Reglamento Interior en el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Cuernavaca, y con fundamento en el artículo 5°, artículo 6° fracción I,II y V y el artículo 7° de la Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Morelos, así como en las atribuciones aplicables y en correlación con los lineamientos generales y el Sistema Nacional y Estatal Anticorrupción, con el fin de verificar la actuación de los servidores públicos en el desempeño de su empleo, cargo o comisión y que se rijan por los principios de disciplina, legalidad, objetividad, profesionalismo, honradez, lealtad, imparcialidad, integridad, rendición de cuentas, eficacia y eficiencia que rigen el servicio público, marco jurídico que rige las funciones competencia del área a revisar, se observa lo siguiente:

Se requirió los informes y solicitudes de las necesidades de mobiliario e infraestructura del Departamento de Mantenimiento de Equipo de Bombeo del periodo del 01 de enero al 31 de diciembre del 2022. al titular de la Dirección de Operación del Departamento de Operación de Agua Potable, Departamento de Mantenimiento de Equipo de Bombeo y Departamento de Fugas de Agua Potable, autorizados y vigentes, mismo que fue remitido en el oficio de contestación DO/1082/2023 signado por el Ing. Dante Figueroa Castelar titular de la misma.

Se anexa información en carpetas sin especificar si los informes y solicitudes de las necesidades de mobiliario e infraestructura del Departamento de Mantenimiento de Equipo de Bombeo fueron suministradas y en consecuencia la elaboración de informes sobre los trabajos realizados, solo se encontró de manera general requisiciones de compra del departamento de mantenimiento, clasificados en 112 solicitadas y no adquiridas, solo mencionando que 60 solicitudes fueron atendidas. Por lo cual se le pide y a su vez sea más explícito en su respuesta en donde haga mención del tipo de control que implementa en su sistema interno, de conformidad con lo establecido en el Manual de Políticas y Procedimientos. En caso contrario, se turnará a la instancia correspondiente para iniciar la promoción de Responsabilidad Administrativa de conformidad en lo establecido en el artículo 9° fracción I de la Ley de Responsabilidades Administrativas para el estado de Morelos.

Fundamento específico legal y/o técnico infringido:

Por lo anterior se incumple en lo establecido en los artículos 22 y 23 del Reglamento Interior en el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Cuernavaca, Morelos.

Acuerdo SO/AC-142/07-IX-2022, por el que se autoriza el Reglamento para la Ejecución de los Actos de Fiscalización y Acciones de Prevención de los Órganos Internos de Control del Ayuntamiento de Cuernavaca y Organismos Descentralizados.

"Incurrirá en Falta administrativa no grave el servidor público cuyos actos u omisiones incumplan o transgredan los principios de legalidad, honradez lealtad, imparcialidad y eficiencia que rigen la prestación del servicio público" ... Artículo 51° fracción I, III y VII de la Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Morelos.

Artículo 23.- Cuando derivado de los actos de fiscalización a un área, sea necesario obtener información y documentación vinculada con ésta y obre en poder de otra área, se procederá a elaborar un requerimiento de información acreditando el carácter de auditores, según orden de auditoría o revisión.

Resultado 6:

Rubro o cuenta afectada: N/A	Observación recurrente: 2022
Tipo de observación: Administrativa	Clasificación de la observación: Mediano Riesgo

Resumen: Informe a esta comisaria el reporte mensual de solicitudes atención e integración de las brigadas de desazolve y reparación de fugas en la red de alcantarillado y posos, del Departamento de Fugas de Agua del periodo del 01 de enero al 31 de diciembre del 2022.

Descripción de la observación:

En termino de lo dispuesto en el Programa Anual de Auditorías del ejercicio 2022 y en los artículos 22 y 23 del Reglamento Interior en el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Cuernavaca, y con fundamento en el artículo 5° , artículo 6° fracción I,II y V y el artículo 7° de la Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Morelos, así como en las atribuciones aplicables y en correlación con los lineamientos generales y el Sistema Nacional y Estatal Anticorrupción, con el fin de verificar la actuación de los servidores públicos en el desempeño de su empleo, cargo o comisión y que se rijan por los principios de disciplina, legalidad, objetividad, profesionalismo, honradez, lealtad, imparcialidad, integridad, rendición de cuentas, eficacia y eficiencia que rigen el servicio público, marco jurídico que rige las funciones competencia del área a revisar, se observa lo siguiente:

Se requirió Informe a esta comisaria el reporte mensual de solicitudes atención e integración de las brigadas de desazolve y reparación de fugas en la red de alcantarillado y posos, del Departamento de Fugas de Agua del periodo del 01 de enero al 31 de diciembre del 2022. al titular de la Dirección de Operación del Departamento de Operación de Agua Potable, Departamento de Mantenimiento de Equipo de Bombeo y Departamento de Fugas de Agua Potable, autorizados y vigentes, mismo que fue remitido en el oficio de contestación DO/1082/2023 signado por el Ing. Dante Figueroa Castelar titular de la misma.

No se anexa información que justifique su respuesta, el reporte mensual de solicitudes atención e integración de las brigadas de desazolve y reparación de fugas en la red de alcantarillado y posos, del Departamento de Fugas de Agua del periodo del 01 de enero al 31 de diciembre del 2022. Se turnará a la instancia correspondiente para iniciar la promoción de Responsabilidad Administrativa de conformidad en lo establecido en el artículo 9° fracción I de la Ley de Responsabilidades Administrativas para el estado de Morelos.

Fundamento específico legal y/o técnico infringido:

Por lo anterior se incumple en lo establecido en los artículos 22 y 23 del Reglamento Interior en el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Cuernavaca, Morelos.

Acuerdo SO/AC-142/07-IX-2022, por el que se autoriza el Reglamento para la Ejecución de los Actos de Fiscalización y Acciones de Prevención de los Órganos Internos de Control del Ayuntamiento de Cuernavaca y Organismos Descentralizados.

"Incurrirá en Falta administrativa no grave el servidor público cuyos actos u omisiones incumplan o transgredan los principios de legalidad, honradez lealtad, imparcialidad y eficiencia que rigen la prestación del servicio público" ... Artículo 51° fracción I, III y VII de la Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Morelos.

Artículo 23.- Cuando derivado de los actos de fiscalización a un área, sea necesario obtener información y documentación vinculada con ésta y obre en poder de otra área, se procederá a elaborar un requerimiento de información acreditando el carácter de auditores, según orden de auditoría o revisión.

Resultado 7:

Rubro o cuenta afectada: N/A	Observación recurrente: 2022
Tipo de observación: Administrativa	Clasificación de la observación: Mediano Riesgo

Resumen: Remitir a esta comisaria las solicitudes de las necesidades operativas y administrativas del Departamento de Fugas de Agua, del periodo del 01 de enero al 31 de diciembre del 2022.

Descripción de la observación:

En termino de lo dispuesto en el Programa Anual de Auditorías del ejercicio 2022 y en los artículos 22 y 23 del Reglamento Interior en el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Cuernavaca, y con fundamento en el artículo 5°, artículo 6° fracción I,II y V y el artículo 7° de la Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Morelos, así como en las atribuciones aplicables y en correlación con los lineamientos generales y el Sistema Nacional y Estatal Anticorrupción, con el fin de verificar la actuación de los servidores públicos en el desempeño de su empleo, cargo o comisión y que se rijan por los principios de disciplina, legalidad, objetividad, profesionalismo, honradez, lealtad, imparcialidad, integridad, rendición de cuentas, eficacia y eficiencia que rigen el servicio público, marco jurídico que rige las funciones competencia del área a revisar, se observa lo siguiente:

Se requirió los informes y solicitudes de las necesidades de mobiliario e infraestructura del Departamento de Mantenimiento de Equipo de Bombeo del periodo del 01 de enero al 31 de

diciembre del 2022. al titular de la Dirección de Operación del Departamento de Operación de Agua Potable, Departamento de Mantenimiento de Equipo de Bombeo y Departamento de Fugas de Agua Potable, autorizados y vigentes, mismo que fue remitido en el oficio de contestación DO/1082/2023 signado por el Ing. Dante Figueroa Castelar titular de la misma.

Se anexa información en carpetas sin especificar si los informes y solicitudes de las necesidades de mobiliario e infraestructura del Departamento de Fugas de Agua fueron suministradas y en consecuencia la elaboración de informes sobre los trabajos realizados, solo se encontró de manera general requisiciones de compra del departamento de mantenimiento, clasificados en 109 solicitadas y no adquiridas, solo mencionando que 162 solicitudes fueron atendidas. Por lo cual se le pide y a su vez sea más explícito en su respuesta en donde haga mención del tipo de control que implementa en su sistema interno, de conformidad con lo establecido en el Manual de Políticas y Procedimientos. En caso contrario, se turnará a la instancia correspondiente para iniciar la promoción de Responsabilidad Administrativa de conformidad en lo establecido en el artículo 9° fracción I de la Ley de Responsabilidades Administrativas para el estado de Morelos.

Fundamento específico legal y/o técnico infringido:

Por lo anterior se incumple en lo establecido en los artículos 22 y 23 del Reglamento Interior en el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Cuernavaca, Morelos.

Acuerdo SO/AC-142/07-IX-2022, por el que se autoriza el Reglamento para la Ejecución de los Actos de Fiscalización y Acciones de Prevención de los Órganos Internos de Control del Ayuntamiento de Cuernavaca y Organismos Descentralizados.

"Incurrirá en Falta administrativa no grave el servidor público cuyos actos u omisiones incumplan o transgredan los principios de legalidad, honradez lealtad, imparcialidad y eficiencia que rigen la prestación del servicio público" ... Artículo 51° fracción I, III y VII de la Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Morelos.

Artículo 23.- Cuando derivado de los actos de fiscalización a un área, sea necesario obtener información y documentación vinculada con ésta y obre en poder de otra área, se procederá a elaborar un requerimiento de información acreditando el carácter de auditores, según orden de auditoría o revisión.

- Deficiencias administrativas y falta de control y supervisión en las operaciones y los resultados de la gestión de los procesos.