

OFICIO: ESAPAH/CG/083/19
ASUNTO: Contestación

C.P. C. JOSÉ VICENTE PINEDA RODRÍGUEZ
Olivier Consultoría Fiscal y Gubernamental, S.C.
P R E S E N T E.

SECRETARIA HUAUCHINANGO PUEBLA. 2018 - 2021

El que suscribe Ing. Alejandro Castilla Zenteno en calidad de Representante Legal de la Empresa de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Huauchinango Puebla, y con motivo a la auditoria que está practicando a esta Empresa de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Huauchinango Puebla por parte de la firma Olivier Consultoría Fiscal y Gubernamental, S.C. hago contestación a las observaciones del Primer Informe Parcial de Auditoria del 01 de Enero al 30 de Junio de 2019 por la cantidad observada de \$458,744.82, anexando la comprobación correspondiente a dichas observaciones.

Sin más por el momento aprovecho la ocasión para saludarle, reiterándole a Usted la seguridad de mi más atenta y distinguida consideración.

A T E N T A M E N T E
"AHORREMOS, CUIDEMOS Y PAGUEMOS

HUAUCHINANGO PUEBLA A 31 DE AGOSTO DE 20:

2018 - 2021 EMPRISA DE SERVIÇIOS DE AC

MPRESA DE SERVIÇIOS DE AC POTABLE Y ALCANTARILLADO MUAUCHINANGO, PUE.

Lecili 02/sept/2019 C-P. Yhulman frellano

ING. ALEJANDRO CASTILLA ZENTENO
GERENTE GENERAL

C.c.p. Archivo



Huauchinango, Puebla a 31 de Agosto de 2019

C.P. C. JOSÉ VICENTE PINEDA RODRÍGUEZ Olivier Consultoría Fiscal y Gubernamental, S.C. PRESENTE.

Con motivo a la auditoria que está practicando a esta Empresa de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Huauchinango Puebla por parte de la firma Olivier Consultoría Fiscal y Gubernamental, S.C., le hago mención que en la revisión a la partida 5113-1341 "compensaciones", donde me observan que se le otorgaron compensaciones a trabajadores por la realización de trabajos extraordinarios; para solventar esta observación se realiza la cancelación del registro contable de dichas compensaciones quedando como deudor el Señor Carlos Quiroga Lucas, el cual repondrá dicho gasto. Se anexa copia de la póliza de dicha cancelación en el mes de julio de 2019.

Sin más por el momento aprovecho la ocasión para saludarle, reiterándole a Usted la seguridad de mi más atenta y distinguida consideración.

ATENTAMENTE

L.C. SOLEDAD ORTIZ ESPAÑA ÁREA CONTABLE





Huauchinango, Puebla a 31 de Agosto de 2019

C.P. C. JOSÉ VICENTE PINEDA RODRÍGUEZ Olivier Consultoría Fiscal y Gubernamental, S.C. P R E S E N T E.

Con motivo a la auditoria que está practicando a esta Empresa de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Huauchinango Puebla por parte de la firma Olivier Consultoría Fiscal y Gubernamental, S.C., le hago mención que en la revisión a la cuenta 5127-2711 "vestuario y uniformes" se observó la compra de uniformes a Servicios Industriales de Puebla, SA de CV según factura O1F1AB7 sin documentación soporte; se anexa como documentación soporte 3 cotizaciones y proceso de adjudicación.

Sin más por el momento aprovecho la ocasión para saludarle, reiterándole a Usted la seguridad de mi más atenta y distinguida consideración.

ATENTAMENTE

ESAPATI 2018 - 2021 EMPRESA DE SERVICIOS DE A

POTABLE Y ALGANTARILLADO HUAUCHINANGO, PUE.

SOLEDAD ORTIZ ESPAÑA

ÁREA CONTABLE



Huauchinango, Puebla a 31 de Agosto de 2019

C.P. C. JOSÉ VICENTE PINEDA RODRÍGUEZ Olivier Consultoría Fiscal y Gubernamental, S.C. PRESENTE.

Con motivo a la auditoria que está practicando a esta Empresa de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Huauchinango Puebla por parte de la firma Olivier Consultoría Fiscal y Gubernamental, S.C., le hago mención que en la revisión a la partida 1131-01-007 Fred Norberto Palacios, se observa el pago por la reparación de camioneta Chevrolet donde no se presenta un soporte documental suficiente, con respecto a esta observación, la camioneta Chevrolet fue dada en comodato por la presidencia municipal, dicho tramite se encuentra en proceso.

Sin más por el momento aprovecho la ocasión para saludarle, reiterándole a Usted la seguridad de mí más atenta y distinguida consideración.

ATENTAMENTE

L.C. SOLEDAD ORTIZ ESPAÑA ÁREA CONTABLE



Huauchinango, Puebla a 15 de Agosto de 2019

C.P. C. JOSÉ VICENTE PINEDA RODRÍGUEZ Olivier Consultoría Fiscal y Gubernamental, S.C. PRESENTE.

Con motivo a la auditoria que está practicando a esta Empresa de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Huauchinango Puebla por parte de la firma Olivier Consultoría Fiscal y Gubernamental, S.C., le hago mención que en la revisión a la partida del agua se observó que existen diferencias entre lo reportado a Secretaria de Finanzas y lo que se contabilizo por la cantidad de \$353,177.36, hago referencia que esta cantidad se encuentra errónea ya que la tabla donde se me observa dicha cantidad del mes de Junio, no se toma en cuenta la suma de todos las partidas de ingreso, solo toma la columna de derechos por servicio de agua; por lo tanto la diferencia quedaría por la cantidad de \$93,287.56 y de la siguiente manera; hay una diferencia en el mes de Febrero por la cantidad de \$7,165.34 dicha cantidad es porque se duplico contablemente el ingreso y se realizó el ajuste correspondiente en el Mes de marzo quedando el ingreso real, anexo copia de la póliza de ajuste realizada en el mes de Marzo y copia del corte de ingreso duplicado; en la misma observación hay una diferencia en los meses de Mayo y Junio por la cantidad de \$93,287.56, esta cantidad es porque precisamente a partir del mes de Mayo se contabilizaron los descuentos que se realizan en el mes como Ayudas Sociales, mismas que en meses anteriores no se registraban, dando como diferencia dicha cantidad, se anexa copia del corte de los meses Mayo y Junio así como auxiliar de ayudas sociales de dichos descuentos.

Sin más por el momento aprovecho la ocasión para saludarle, reiterándole a Usted la seguridad de mi más atenta y distinguida consideración.

ATENTAMENTE

L.C. SOLEDAD ORTIZ ESPAÑA ÁREA CONTABLE

