



SECRETARÍA ANTICORRUPCIÓN Y BUEN GOBIERNO

5 al Millar

Relación de documentación comprobatoria:

Nombre: Jesús Arturo Rivera Lorta
Comisión: con el objeto de realizar la verificación documental financiera y técnica de los contratos número OOMA-AD-002-2025, OOMA-AD-003-2025 y OOMA-AD-004-2025, correspondiente al Programa de Agua Potable, Drenaje y Tratamiento del ejercicio fiscal 2025.

Período de: 27 de marzo de 2026

Oficio de Comisión: ECOP-DA-0228/2026
memorándum núm. 082/2026
memorándum núm. 092/2026

Cheque No. de Fecha: 17/03/2026 Importe \$ 850.00

Vehículo Asignado UY-4458-A

Gastos Programados
Banco: Cuenta:

\$ 850.00

Toda entrega por concepto de "Gastos a Comprobar" deberá quedar cubierta ante la Dirección General de Administración y Control Presupuestal, al siguiente día hábil de concluida la Comisión.

[Firma]
Firma de conformidad

No.	Fecha	Factura	Prestador de Servicio/ Concepto	Importe
1	27/03/2026	CESB78AG-F90D-4AEE-98DA-CLICB913A035F	RESTAURANT ELBA (Consumo de alimentos del 27 de MARZO de 2026)	422.00
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
11				
12				
13				

Subtotal Gastos \$ 422.00
Gastos no reembolsables \$ 170.00
Efectivo \$ 258.00
Total comprobado \$ 850.00

[Firma]
Firma de Persona Comisionada

30 MAR. 2026
RECIBIDO
Dirección General de Administración y Control Presupuestal



RESTAURANT ELBA

CALLE 5 DE MAYO 901- COLONIA LA LOMA C.P. 84600
SANTA ANA, SONORA TEL. (641)32-41697
R.F.C. REL900723Q60

FACTURA	
Serie	A
Folio	611986
Fecha	27/mar./2026

Moneda MXN Tipo de Comprobante 1 Ingreso

No de Serie del Certificado del CSD: 00001000000710549632 Fecha y Hora de Timbrado: 27/03/2026 10:26:28 RFCProvCertif

Folio Fiscal: CE5B78A6-F90D-4AEE-98DA-C1CB813A035F No. de Serie del Certificado del SAT: 00001000000706928441

601 Regimen General De Ley Personas Morales

RFC Receptor: GES790913CTO CP: 83280 Lugar de Expedición: 84600 Fecha y Hora de Emisión: 27/03/2026 09:26:31
Nombre: GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA
Régimen: 603 - Régimen de Personas Morales con Fines no Lucrativos
Uso del CFDI: 603 Gastos en general

Clave Producto Servicio	No. de Identificación	Cantidad	Unidad	Descripción	Precio Unitario	Importe
90101501	0001	1.00	E48	SERVICIO CONSUMO DE ALIMENTOS	363.79	363.79
Impuesto Tercerada. Base: 363.79 Impuesto: 002 Tipo factor: Tasa Tasa o Cuota: 0.160000 Importe: 58.21						

Forma de Pago: 04 Tarjeta de crédito
Medio de Pago: PUE Pago en una sola exhibición
Total con Letra: Cuatrocientos veintidos pesos con 00/100 MXN



Sello Digital del CFDI:

Ku8TUWU2fU0un8AnGT6j8n0yC6d7oFn/YQJIRGYJKet7AEF8NkxLvmOnBxPxpj8ZCQ8F6USr+jrcKwHGEVRABT8t2/3MGgRdS3y3knn96JKH7uWYU6hFzLZVBfgobPd00JRDSt6
z6WYd7ISuOC2qzEEHbg3T+KpeK8obdGOWWf84x8KO8oseH4Pz64GowdVWzBzChEOMJL28vGUdHouGOcaxYjHPx9e1oBwJW57C678AuaZ58193/vf8bpkG5mPKJdN8sICxGC1
Zau9f01moxM+UXVdLFGQFzV3j81kQdm0G4TR4nLgYd0xx7VX3oxqQg==

Sello del SAT:

qzYZP6HJ6+EfpN4Bh4dEYKCWdb6UjmfRIZFGdPFDX0YMET2JE+RG8QAIFmyhPVBISaEFd8oUaucY8PzY6oGdC9pB17SARQJnYpRY0769hLiqpGsu3Ve80sfy48NMSLkG/
+4IKUkLBnaId78G3S2XNbfjmwkVHsRpsxogJyRLOq+8X64Lm8BKT0UexUqV84kryPUf26e9d3dD0gCCMCOFGdHouJnha6MmqibwA4+q8n5mzTZVB+6m0+6E36KmG68pQGvS
Mvlow8kLIPJ9YU4Um3AoyWgVHfp3gBMAVQb78NfWYq18CofL8v0HwaMjJA==

Cadena Original:

[4.0]CE5B78A6-F90D-4AEE-98DA-C1CB813A035F/2026-03-27T10:26:28[Ku8TUWU2fU0un8AnGT6j8n0yC6d7oFn/YQJIRGYJKet7AEF8NkxLvmOnBxPxpj8ZCQ8F6USr+jrcKwHGEVRABT8t2/3MGgRdS3y3knn96JKH7uWYU6hFzLZVBfgobPd00JRDSt6z6WYd7ISuOC2qzEEHbg3T+KpeK8obdGOWWf84x8KO8oseH4Pz64GowdVWzBzChEOMJL28vGUdHouGOcaxYjHPx9e1oBwJW57C678AuaZ58193/vf8bpkG5mPKJdN8sICxGC1Zau9f01moxM+UXVdLFGQFzV3j81kQdm0G4TR4nLgYd0xx7VX3oxqQg==][00001000000706928441]

SUBTOTAL	363.79
I.V.A. 16%	58.21
TOTAL	422.00



Verificación de comprobantes fiscales digitales por internet

RFC del emisor	Nombre o razón social del emisor	RFC del receptor	Nombre o razón social del receptor
REL900723Q60	RESTAURANT ELBA	GES790913CT0	GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA
Folio fiscal	Fecha de expedición	Fecha certificación SAT	PAC que certificó
CE5B78A6-F90D-4AEE-98DA-C1CB913A035F	2026-03-27T09:26:31	2026-03-27T10:26:28	PPD101129EA3
Total del CFDI	Efecto del comprobante	Estado CFDI	Estatus de cancelación
\$422.00	Ingreso	Vigente	Cancelable sin aceptación

Hermosillo, Sonora, 30 de marzo de 2026

En relación a los gastos no comprobables equivalentes al 20% de la comisión realizada al amparo del oficio núm. **ECOP-DA-0228/2026** (reprogramada con memorándum 082/2026 y 092/2026) por un importe de \$170.00, con el objeto de realizar la verificación documental financiera y técnica de los contratos número OOMA-AD-002-2025, OOMA-AD-003-2025 y OOMA-AD-004-2025, correspondiente al Programa de Agua Potable, Drenaje y Tratamiento del ejercicio fiscal 2025, misma que se llevó a cabo en el Municipio de Magdalena, Sonora; se tiene que estos gastos fueron pagados en diferentes lugares durante la comisión, tales como propinas, agua y alimentos sin factura.

Agua, propinas y alimentación sin factura \$ 170.00 pesos

Total, erogado fuera de comprobación: \$ 170.00 pesos

Atentamente



Ing. Jesús Arturo Rivera Lorta

Yo. Bo.



Ing. Leticia Rascon Cordova

Ing. Leticia Rascón Córdova
Directora General de Evaluación y Control de Obra Pública de la
Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno

En cumplimiento a lo dispuesto en el oficio de comisión No. **ECOP-DA-0228/2026** y las reprogramaciones efectuadas con memorándum 082/2026 y 092/2026, mediante el cual se me instruyó para que en compañía de personal de esta Unidad Administrativa, realizará la verificación documental financiera y técnica de los contratos número OOMA-AD-002-2025, OOMA-AD-003-2025 y OOMA-AD-004-2025, correspondientes al Programa de Agua Potable, Drenaje y Tratamiento del ejercicio fiscal 2025, misma que se llevó a cabo en el Municipio de Magdalena, Sonora; a continuación, se hace un desglose de las actividades realizadas:

El día 27 de marzo de 2026, se realizó el traslado al municipio de Magdalena, Sonora, ubicándonos en la localidad de Magdalena de Kino, en el lugar donde se encuentran las oficinas administrativas y directivas del Organismo Operador Municipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Magdalena, Sonora, con la finalidad de iniciar con la verificación financiera y técnica de los siguientes expedientes:



2

Contrato núm. OOMA-AD-004-2025

Objeto: Suministro e instalación de paneles solares en pozo Arellano 1 en la Localidad de Magdalena de Kino, Municipio de Magdalena, Sonora.

Ejecutora: Organismo Operador Municipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Magdalena, Sonora.

Importe comprometido: \$3,205,552.92

Contratista: WALTER FRANCISCO SAMANIEGO MORENO

Contrato núm. OOMA-AD-003-2025

Objeto: Suministro e instalación de paneles solares en pozo Los Cuates 1 en la Localidad de Magdalena de Kino, Municipio de Magdalena, Sonora.

Ejecutora: Organismo Operador Municipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Magdalena, Sonora.

Importe comprometido: \$2,817,795.41

Contratista: WALTER FRANCISCO SAMANIEGO MORENO

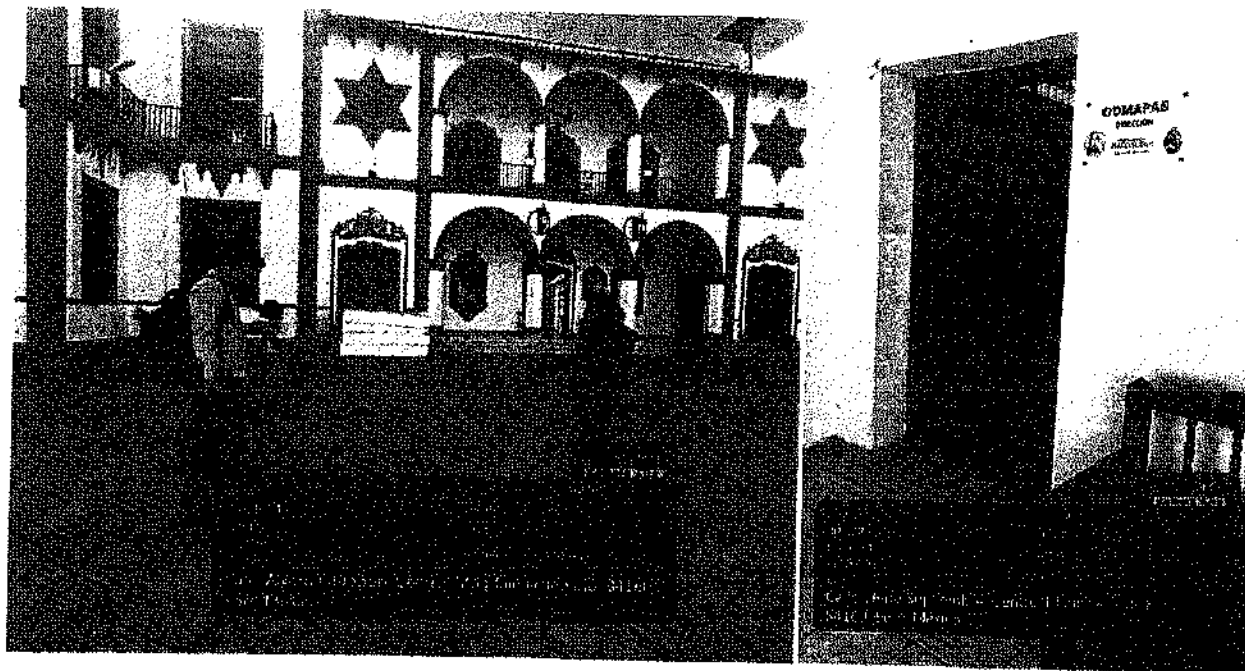
Contrato núm. OOMA-AD-002-2025

Objeto: Construcción de línea de conducción de agua potable y equipamiento de pozo en la colonia Nuevo Magdalena en la Localidad de Magdalena de Kino, Municipio de Magdalena, Sonora.

Ejecutora: Organismo Operador Municipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Magdalena, Sonora.

Importe comprometido: \$1,887,308.06

Contratista: RIC DISEÑOS Y CONSTRUCCIONES S.A. DE C.V.



Con respecto de la verificación documental técnica se llevó a cabo la revisión de las siguientes etapas para los contratos núm. **OOMA-AD-004-2025** y **OOMA-AD-003-2025**.

II.- Durante la ejecución

A) Ejecución

2

- 23 Designación del Residente
 - 24 Designación del Superintendente
 - 25 Nota de apertura de bitácora previo a la fecha de inicio de los trabajos establecida en el contrato.
 - 26 Escrito en bitácora que acredite la disposición al contratista de los inmuebles en donde se llevaran a cabo lo trabajos.
 - 27 Bitácora
 - 28 "Estimaciones (Incluyen:
 - I. Números generadores;
 - II. Notas de Bitácora;
 - III. Croquis;
 - IV. Controles de calidad, pruebas de laboratorio y fotografías;
 - V. Análisis, cálculo e integración de los importes correspondientes a cada estimación;
 - VI. Avances de obra, tratándose de contratos a precio alzado
 - VII. Informe del cumplimiento de la operación y mantenimiento conforme al programa de ejecución convenido, tratándose de amortizaciones programadas.)"
 - 29 Documentos relacionados a cambios del proyecto (justificación y autorización).
 - 30 Cantidades adicionales (solicitud, justificación y autorización).
 - 31 Conceptos no previstos en el catálogo original del contrato (solicitud, justificación, matrices de precios unitarios, análisis y autorización).
 - 32 Convenio(s) Modificatorio(s) y/o Adicional(es) (solicitud, dictamen, análisis y formalización) y sus anexos.
 - 33 Informe al Organo Interno de Control de las autorizaciones de los Convenio(s) Modificatorio(s) y/o Adicional(es) formalizados en el mes de calendario inmediato anterior.
 - 34 Garantía del(los) convenio(s) modificatorio(s) y/o adicional(es).
 - 56 Aviso de terminación de los trabajos
 - 57 Acta de Recepción de la obra y/o servicio
 - 58 Acta de Entrega de la obra y/o servicio
 - 59 Finiquito y su notificación
 - 60 Garantía de vicios ocultos
 - 61 Planos de construcción finales
 - 62 Acta administrativa de extinción de derechos y obligaciones
- Con respecto de la verificación documental técnica se llevó a cabo la revisión de la siguiente etapa para el contrato núm. **OOMA-AD-002-2025**.

II.- Durante la ejecución

A) Ejecución

- 23 Designación del Residente
- 24 Designación del Superintendente
- 28 "Estimaciones (Incluyen:
 - I. Números generadores;
 - II. Notas de Bitácora;
 - III. Croquis;

2

- IV. Controles de calidad, pruebas de laboratorio y fotografías;
- V. Análisis, cálculo e integración de los importes correspondientes a cada estimación;
- VI. Avances de obra, tratándose de contratos a precio alzado
- VII. Informe del cumplimiento de la operación y mantenimiento conforme al programa de ejecución convenido, tratándose de amortizaciones programadas.)"

Con respecto de la verificación documental financiera se llevó a cabo la revisión de los movimientos bancarios realizados en el mes de marzo de 2026, lo cuales contemplan la regularización de saldos por ejercicio de contratos, la conciliación y pago de retenciones pendientes por concepto del 5 al millar para el servicio de vigilancia, inspección y control, la conciliación y pago de retenciones pendientes por concepto del 2 al millar para el ICIC, y el reintegro de rendimientos financieros generados en la cuenta bancaria.

Cabe destacar que por cuestiones de tiempo y la extensión de la documentación presentada por el OOMAPAS, no se pudo concluir con la verificación documental del expediente del contrato núm. OOMA-AD-002-2025, motivo por el cual se reprogramara una comisión de seguimiento para su revisión.

El mismo día, habiéndose concluido las actividades de verificación física, se realizó traslado a la ciudad de Hermosillo, Sonora, dando por terminada la comisión.

Atentamente

Ing. Jesus Arturo Rivera Lorta
Director de Auditoría



COMPROBANTE DE LA OPERACION

Tipo de operación
Transferencia a terceros

Folio de la operación
0042979032

Fecha
30 marzo 2026

Hora
11:17 h

Concepto
DevViatECOP0228LORTA

Importe transferido
\$ 258.00

Cuenta de origen
-3908

Nombre del beneficiario
GOB EDO DE SONORA SEC

Nombre del banco
Cuenta BBVA

Cuenta de destino
-4370

BBVA México S.A. - Miembro del Grupo BBVA
Proveedores BBVA México, S.A. - Miembro del Grupo BBVA
Calle de la Reforma 130
Colonia Juárez, Ciudad de México, CDMX, México
Código Postal 06600



GOBIERNO
DE SONORA

**BUEN
GOBIERNO**



Dirección General de Evaluación y Control de Obra Pública.
Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno.
Oficio: ECOP-DA-0228/2026.
Hermosillo, Sonora a 13 de marzo de 2026.

Asunto: Se comisiona

ING. JESÚS ARTURO RIVERA LORTA
Director de Auditoría.
Presente.

Con fundamento en el Artículo 18, fracción I del Reglamento Interior de esta Secretaría, se le comisiona para que, en compañía del Ing. Daniel Antonio Gracia Vásquez y el C.P. Jesús Andrés Navarro Félix, realicen la verificación documental financiera y técnica de los contratos número OOMA-AD-002-2025, OOMA-AD-003-2025 y OOMA-AD-004-2025, correspondiente al "Programa de Agua Potable, Drenaje y Tratamiento del ejercicio fiscal 2025". La verificación se realizará en el municipio de Magdalena, Sonora.

Dicha comisión comprende el día 18 de marzo del año en curso, para lo cual dispondrá de 1 día de viáticos sin pernocta con cargo a los recursos del 5 al millar federal, debiendo rendir un informe escrito con las conclusiones respectivas.

El recorrido se realizará en el vehículo Pick Up Chevrolet S-10 con numero de placas UY-4458-A, recorriendo 550 km de carretera pavimentada, cruzando por 2 casetas de peaje, por lo que deberá coordinarse con el área respectiva para que el vehículo se le proporcione el día 18 de marzo a partir de las 7:00 horas, entregándolo al término de la comisión, de acuerdo a las instrucciones giradas por esta unidad.

Agradeciendo su atención, me reitero a sus órdenes para cualquier duda o aclaración.

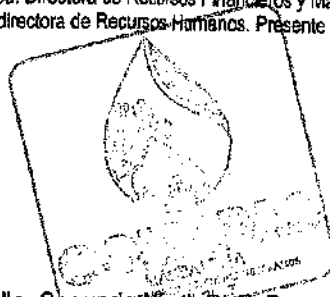
Atentamente

ING. LETICIA RASCÓN CORDOVA.
Directora General.

C.c.p. C.P. Verónica Guadalupe Espinoza Mizugay, Directora General de Administración y Control Presupuestal de la S.A.B.G. Presente
Lic. Angela Beatriz Beltrán Figueroa, Directora de Recursos Financieros y Materiales
C.P. Gabriela Campa Cártez, Subdirectora de Recursos Humanos. Presente
Archivo
JAR/LMN/BMRE

**SECRETARÍA ANTICORRUPCIÓN
Y BUEN GOBIERNO**

Dirección General de Evaluación
y Control de Obra Pública



No. Carné:	
Gasolina:	
Casos:	290
Cases:	
Total:	\$ 290
Kilometraje	
Inicial:	23774
Entrega:	24289
Diferencia:	515


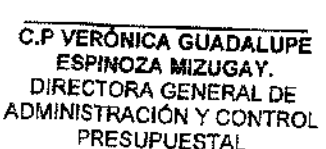
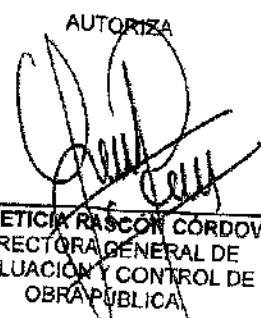


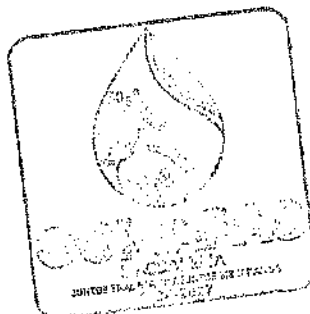
GOBIERNO
DE SONORA

**BUEN
GOBIERNO**



SOLICITUD DE GASTOS DE VIÁTICOS

FECHA: 13 de marzo de 2026.		CLAVES PRESUPUESTARIAS: 1060000900 1304E103002183A1 375021 2611EN1300
ADSCRIPCIÓN: Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno		
UNIDAD RESPONSABLE : 1060000900 Dirección General de Evaluación y Control de Obra Pública		
UNIDAD EJECUTORA: 1304E501002133A1 FISCAL.CTRL.EVAL.GEST.P		
NOMBRE DEL SERVIDOR PUBLICO COMISIONADO: Ing. Jesús Arturo Rivera Lorta		
NIVEL: 11		
No. DE EMPLEADO 38472		
PUESTO FUNCIONAL: Director de Área		
DESTINO: Magdalena, Sonora.		
MOTIVO: Se le comisiona para que, en compañía del Ing. Daniel Antonio Gracia Vásquez y el C.P. Jesús Andrés Navarro Félix, realicen la verificación documental financiera y técnica de los contratos número OOMA-AD-002-2025, OOMA-AD-003-2025 y OOMA-AD-004-2025, correspondiente al "Programa de Agua Potable, Drenaje y Tratamiento del ejercicio fiscal 2025". La verificación se realizará en el municipio de Magdalena, Sonora. Según oficio de comisión No. ECOP-DA-0228/2026.		
PERIODO DE LA COMISIÓN: 18 de marzo del 2026.		POR INSTRUCCIONES DE: Ing. Leticia Rasón Córdova. Directora General de Evaluación y Control de Obra Pública.
NÚMERO DE DÍAS	COSTO POR DÍA	TOTAL POR DÍA
Viáticos sin pernocta: 1 día	\$ 850.00	\$ 850.00
SUMA TOTAL:		\$ 850.00
OBSERVACIONES: con cargo a los recursos del 5 al millar federal.		
RECIBÍ DE LA CAJA DE GOBIERNO LA CANTIDAD DE: \$850.00 (ochocientos cincuenta pesos 00/100 M.N.)		
SERVIDOR PUBLICO COMISIONADO	SOLICITA - RECIBE	AUTORIZA
 ING. JESÚS ARTURO RIVERA LORTA RFC: RILJ910705VE0	 C.P. VERÓNICA GUADALUPE ESPINOZA MIZUGAY. DIRECTORA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y CONTROL PRESUPUESTAL	 ING. LETICIA RASÓN CORDOVA DIRECTORA GENERAL DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE OBRA PÚBLICA





GOBIERNO
DE SONORA

BUEN
GOBIERNO

ACUSE



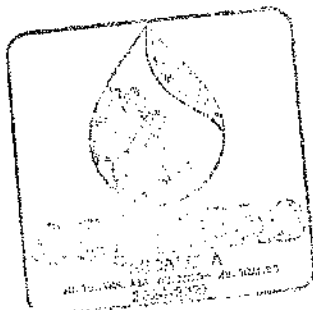
Dirección General de Evaluación y Control de Obra Pública
Memorándum No. 082/2026.
Hermosillo, Sonora, a 17 de marzo 2026.

Para: C.P. Verónica Guadalupe Espinoza Mizugay
Directora General de Administración y Control Presupuestal

De: Ing. Leticia Rascón Córdova
Directora General de Evaluación y Control de Obra Pública

Por medio del presente, y en alcance a los oficios No. ECOP-DA-0228/2026, ECOP-DA-0229/2026 y ECOP-DA-0230/2026 de fecha 13 de marzo del año en curso a nombre del Ing. Jesús Arturo Rivera Loria, Ing. Daniel Antonio Gracia Vasquez y el C.P. Jesús Andrés Navarro Félix, respectivamente, le informo que derivado de situaciones ajenas a esta Secretaría, se reprograma dicha visita, por lo tanto, esta comisión se realizará el día martes 24 de marzo del año en curso.

Sin otro particular por el momento, reciba un cordial saludo.



Atentamente



SECRETARÍA ANTICORRUPCIÓN
Y BUEN GOBIERNO
Dirección General de Evaluación
y Control de Obra Pública

C.C.P. MUEBRO
LMN

Juan



17 MAR. 2026

RECIBIDO
Dirección General de Administración
Presupuestal



GOBIERNO
DE SONORA
**BUEN
GOBIERNO**

ACUSE

SONORA
SERVICIO DE OPORTUNIDADES

Dirección General de Evaluación y Control de Obra Pública
Memorandum No. 092/2026.
Hermosillo, Sonora, a 23 de marzo 2026.

Para: C.P. Verónica Guadalupe Espinoza Mizugay
Directora General de Administración y Control Presupuestal

De: Ing. Leticia Rascón Córdova
Directora General de Evaluación y Control de Obra Pública

Por medio del presente, y en alcance al memo No. 082 y en referencia a los oficios No. ECOP-DA-0228/2026, ECOP-DA-0229/2026 y ECOP-DA-0230/2026 de fecha 13 de marzo del año en curso a nombre del Ing. Jesús Arturo Rivera Loria, Ing. Daniel Antonio Gracia Vásquez y el C.P. Jesús Andrés Navarro Félix, respectivamente, le informo que, a solicitud de OOMAPAS de Magdalena, quien no tendrá la capacidad de atender la revisión, es que se reprogramó esta comisión por segunda ocasión para el día viernes 27 de marzo del año en curso.

Sin otro particular por el momento, reciba un cordial saludo.



Atentamente



**SECRETARÍA ANTICORRUPCIÓN
Y BUEN GOBIERNO**

Dirección General de Evaluación
y Control de Obra Pública

C.C.P. Minutario.
JARL/LMN/BMRE

24 MAR 2026



GOBIERNO
DE SONORA
**SECRETARÍA
ANTICORRUPCIÓN
Y BUEN GOBIERNO**

24 MAR. 2026

RECIBIDO

Dirección General de Administración
y Control Presupuestal