

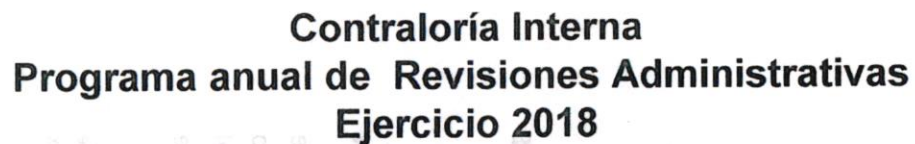
Contraloría Interna

Programa anual de Revisiones Administrativas

Ejercicio 2018

OBJETIVO: Servir como instrumento de apoyo en la ejecución de revisiones administrativas a efecto de supervisar y evaluar el control interno del Organismo y el conjunto de métodos y medidas adoptadas dentro de la Entidad para administrar los recursos, verificando la exactitud y veracidad de la información conforme a lo establecido en el Art. 33 del Reglamento de la Ley del Agua del Estado de Jalisco y sus Municipios.

No.	CONCEPTO Y OBJETIVO DE LA REVISIÓN ADMINISTRATIVA	MES DE EJECUCIÓN											
		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC
1	PERFORACIÓN A POZOS												
	Revisión de los convenios con los municipios donde se está llevando a cabo la obra. Revisar los comprobantes de gastos por reparación de las perforadoras, así como los recibos oficiales de gastos, hacer un chequeo de la bitacora y registro de obra.	*											
2	OPERACIÓN DE LAS PTAR's												
	Verificar el costo de operación, Revisar la vigencia de los convenios con los municipios, revisión de los recibos por costos de operación de las Ptar's	*											
3	CAJA Y FONDOS REVOLVENTES												
	Comprobar la completa existencia del efectivo mediante la aplicación de arqueos, comprobando que el manejo sea conforme a las disposiciones aplicables, verificar que el balance incluya los datos de los fondos asignados					*							



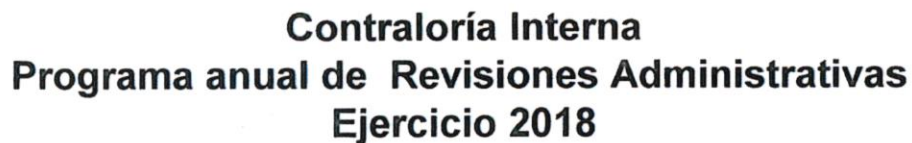
3

Contraloría Interna

Programa anual de Revisiones Administrativas

Ejercicio 2018

	Revisión a detalle de las partidas presupuestales para verificar la eficiencia, honestidad y legalidad con que se emplean los recursos presupuestarios de la Institución, tiene como objetivo analizar la forma de cálculo de las cifras, así como verificar que tengan relación con las circunstancias, supuestos o hipótesis bajo las cuales fueron determinadas.							*					
9	NÓMINAS												
	Verificar lo concerniente al proceso de nómina como remuneraciones al personal, control interno, registros contables, plantilla de personal entre otros, con el fin de revisar el apego a la normatividad aplicable vigente.						*						
10	ACTIVOS FIJOS												
	Revisar aspectos importantes referente a mantenimiento, reemplazo, control, administración e implicaciones financieras que tiene el activo fijo dentro de la Institución.			*									
11	TRANSPARENCIA												
	Verificar que se encuentre actualizada la información en tiempo y forma.				*								
12	JUNTA DE GOBIERNO												



③

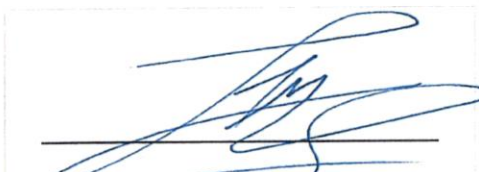
1.- Referente a los puntos número 11, 12, 13, 14, y 15 del presente Programa Anual de Auditorías, se informa que no se define una calendarización exacta, pudiendo revisar esos rubros en cualquier periodo del ejercicio, toda vez que su revisión depende de factores externos.

Contraloría Interna

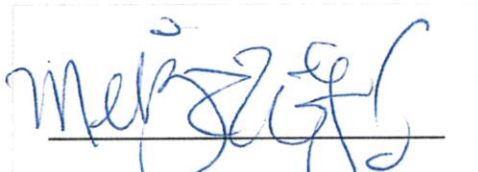
Programa anual de Revisiones Administrativas

Ejercicio 2018

2.- Cualquiera de los rubros marcados en el Programa Anual de Auditorías podrá cambiar la fecha de revisión conforme las circunstancias así lo ameriten.



ING. FELIPE TITO LUGO ARIAS
DIRECTOR GENERAL
COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA
DE JALISCO



**M. EN D. MIRIAM ASTRID
BELTRÁN FERNÁNDEZ**
CONTRALOR INTERNO
COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA
DE JALISCO

LIC. JOSÉ LUIS AYALA ÁVALOS
DIRECTOR GENERAL DE
CONTROL Y EVALUACIÓN A
ORGANISMOS PARAESTATALES

La presente hoja de firmas forma parte integral del Programa Anual de Auditorías para el ejercicio 2018