

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA DE JALISCO
RESULTADOS DE AUDITORIAS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2007

I. Contraloría Interna CEA

RUBRO	Año de Realización	Período Revisado	Oficio	Fecha	Total Observaciones	Solventadas	No Solventadas	Observaciones para Procedimiento de Responsabilidad	Observación
Fondo Fijo de Caja	Mar-06	Mar-06	CI-045/2006	20-Mar-06	8	7	1	1	
Cuenta Combustible de Vales de Gasolina	Feb-06	01 de Enero de 2005 al 28 de febrero 2006	CI-047/2006	27-Mar-06	2	1	1		
Viaticos	Oct-06	Del 1o. De Enero al 31 de Julio de 2006	CI-155/2006	13-Oct-06	9	0	9		No fueron solventadas en la Administración anterior
Fondo Revolvente	Oct-06	Del 1o. De Enero al 31 de Julio de 2006	CI-155/2006	13-Oct-06	10	0	10		No fueron solventadas en la Administración anterior
Deudores diversos	Ene-07	Al 30 de septiembre de 2006	CI-001/2007	08-Ene-07	6	1	5		No fueron solventadas en la Administración anterior
Gastos por Comprobar	Ene-07	Al 30 de Noviembre de 2006	CI-004/2007	25-Ene-07	7	6	1		
Recursos Humanos - Nombramientos	Feb-06	Ene-06	CI-011/2007	19-Feb-07	2	1	1		

Impuestos por Pagar - Retenciones	Jun-07	Del 1o. De Enero al 31 de Diciembre de 2006	CI-131/2007	22-Jun-07	2		1	1	
Activos Fijos - Resguardos Patrimoniales	Ago-07	Al 3 de Agosto de 2007	CI-254/2007	17-Ago-07	21		21		
Fondo Fijo de Caja	Sep-07	Del 13 de Septiembre de 2007	CI-306/2007	21-Sep-07	22	6	14	2	

II. Contraloría del Estado

Año de Realización	Período Revisado	Oficio	Fecha	Total Observaciones	Solventadas	No Solventadas	Observaciones para Procedimiento de Responsabilidad
2003	1o. De Enero del 2002 al 30 de Junio de 2003	4093/DGC/07	20-Jul-07	15	14		1
2005	1o. De Julio de 2003 al 31 de Diciembre de 2004 y eventos posteriores 2005.	3401/DGC/07	20-Jul-07	5	5		
2006	1o. De Enero al 31 de Diciembre de 2005 y eventos posteriores por 2006.	3400/DGC/07	20-Jul-07	1		1	

2007	10. De Enero al 31 de Diciembre de 2006 y eventos posteriores por 2007.	4031/DGC/07	16-Jul-07	45		45	

III. Auditoría Superior del Estado

Año de Realización	Período Revisado	Conclusiones	Publicación Diario Oficial
2007	2006	Pendientes	

IV. Dictamen Financiero de Auditores Externos

Año de Realización	Período Revisado	Opinión	Empresa
2006	2005	En nuestra opinión, excepto por la falta de reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera y la no aplicación adecuada del principio de comparabilidad, los estados financieros presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera de la Comisión Estatal de Agua y Saneamiento al 31 de Diciembre de 2005, y los ingresos y egresos, las variaciones de las cuentas del patrimonio contable y el estado de generación y utilización de efectivo por el ejercicio terminado en esa fecha.	Ohrner Basave y Asociados, S.C.

2007	2006	<p>En nuestra opinión, excepto por la falta de reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera y la no aplicación adecuada del principio de comparabilidad, los estados financieros presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera de la Comisión Estatal de Agua y Saneamiento al 31 de Diciembre de 2006 y 2005, los ingresos y egresos, las variaciones de las cuentas del patrimonio contable y el estado de generación y utilización de efectivo por los ejercicios terminados en esas fechas de acuerdo con las normas de información financiera.</p>	Ohrner Basave y Asociados, S.C.



CONTRALORIA INTERNA

Gerencia de Auditoria de Obra

I.- REVISIONES A OBRAS EN PROCESO

Ejercicio	Obra a Verificar	Obras	Total de Obras	Obras terminadas	Obras en Proceso
Obra 2005	37	Interior del Estado	11	10	1
		Zona Conurbada de Guadalajara	26	18	8
	37		37	28	9
Obra 2006	52	Interior del Estado	16	10	6
		Zona Conurbada de Guadalajara	36	20	16
	52		52	30	22
Obra 2007	61	Interior del Estado	61	0	61
		Desiertas	0	0	0
		Proyectos	0	0	0
		Cancelada	0	0	0
	85		62	0	62
Total	174		150	58	92

II.- PARTICIPACIÓN EN LICITACIONES DE OBRAS

Ejercicio	Total de Licitaciones	Obra	Total de Proyectos	Visitas de Obra	Juntas Aclaratorias	Presentación de Propuestas	Fallos
2007	85	69	16	69	69	85	85

III.- ACCIONES COMPLEMENTARIAS

Ejercicio	Descripción de la Acción	Contrato	Ubicación	Municipio
2007	Auditoria Contable-Técnica de la Obra de los Cárcamos de Bombeos Presa del Ahogado	CEAS-IHAL-ZC-182/2006	Cuenca del Ahogado	El Salto-Tlajomulco