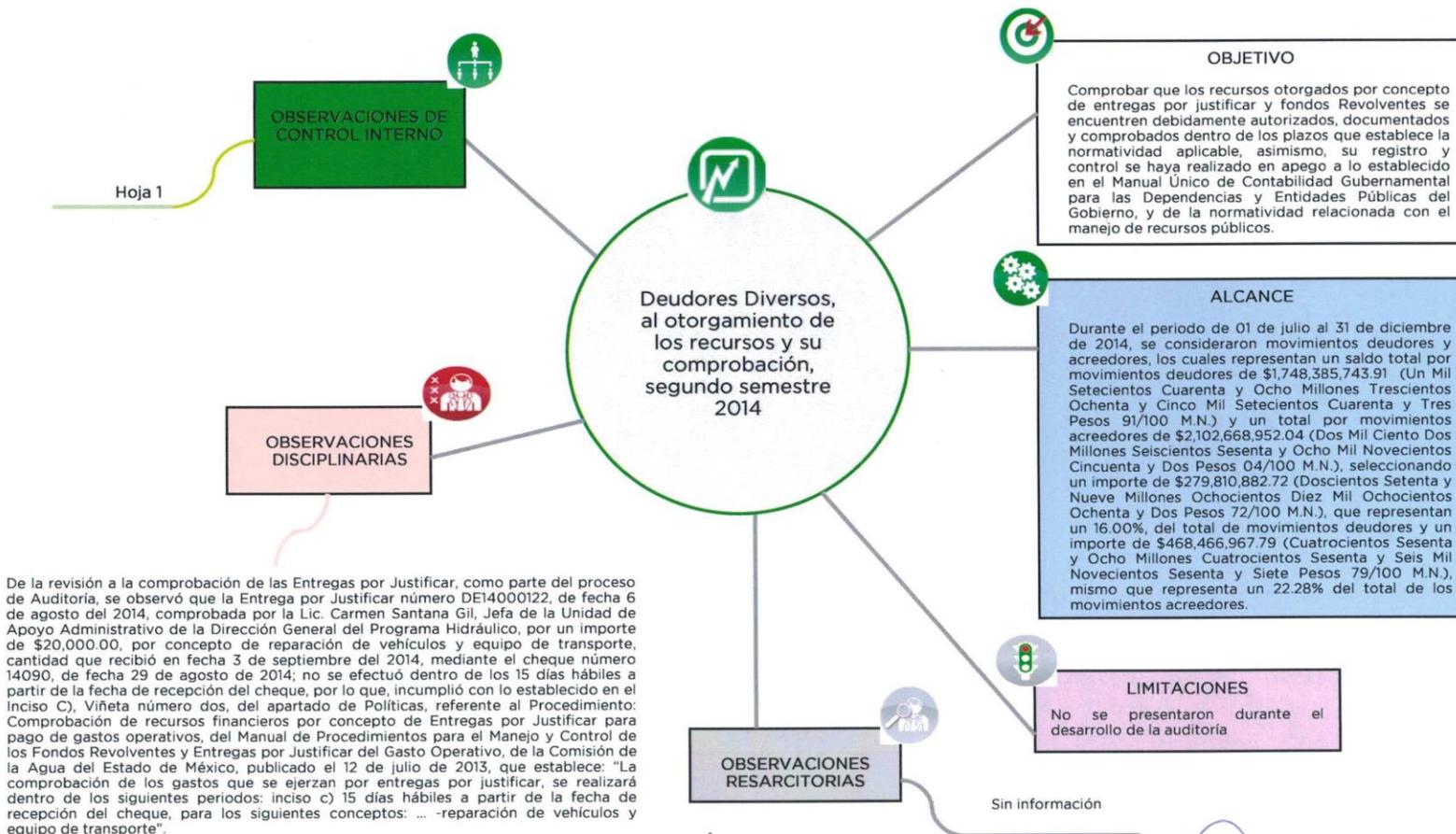


b) Informe de Auditoría

Número de Auditoría: 062-0027-2015  
 Nombre de la Auditoría: Deudores Diversos, al otorgamiento de los recursos y su comprobación, segundo semestre 2014



De la revisión a la comprobación de las Entregas por Justificar, como parte del proceso de Auditoría, se observó que la Entrega por Justificar número DE14000122, de fecha 6 de agosto del 2014, comprobada por la Lic. Carmen Santana Gil, Jefa de la Unidad de Apoyo Administrativo de la Dirección General del Programa Hidráulico, por un importe de \$20,000.00, por concepto de reparación de vehículos y equipo de transporte, cantidad que recibió en fecha 3 de septiembre del 2014, mediante el cheque número 14090, de fecha 29 de agosto de 2014; no se efectuó dentro de los 15 días hábiles a partir de la fecha de recepción del cheque, por lo que, incumplió con lo establecido en el Inciso C), Viñeta número dos, del apartado de Políticas, referente al Procedimiento: Comprobación de recursos financieros por concepto de Entregas por Justificar para pago de gastos operativos, del Manual de Procedimientos para el Manejo y Control de los Fondos Revolventes y Entregas por Justificar del Gasto Operativo, de la Comisión de la Agua del Estado de México, publicado el 12 de julio de 2013, que establece: "La comprobación de los gastos que se ejerzan por entregas por justificar, se realizará dentro de los siguientes periodos: inciso c) 15 días hábiles a partir de la fecha de recepción del cheque, para los siguientes conceptos: ... -reparación de vehículos y equipo de transporte".

Elaboró  
  
 C. Guillermina Arévalo Rodríguez  
 Auditor

Supervisó  
  
 L.C.P. Enrique Chávez Jiménez  
 Jefe del Departamento de Auditoría  
 Presupuestal

Revisó  
  
 L.C. Hugo Vieyra Bernal  
 Gerente de Auditoría Financiera

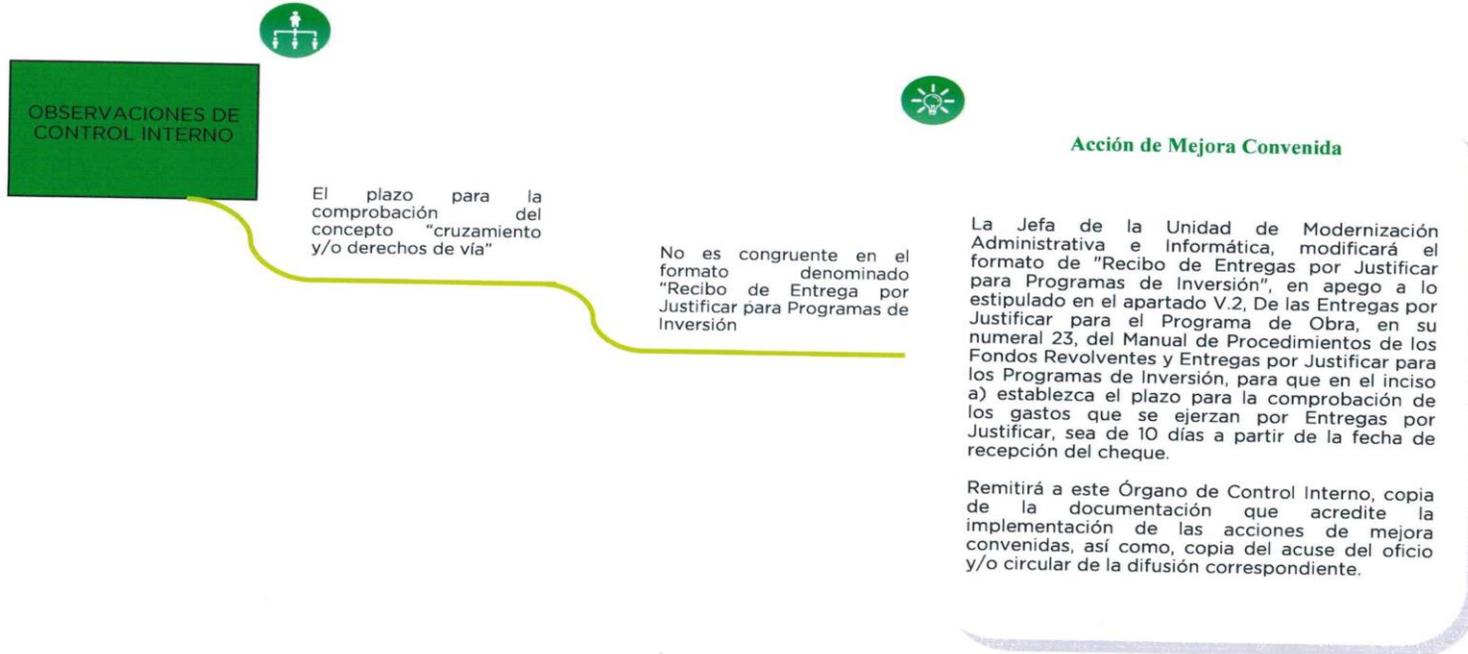
Revisó  
  
 C.P. Andrés Chaparro Romero  
 Subdirector de Auditoría Técnica y  
 Financiera

## b) Informe de Auditoría

Número de Auditoría: 062-0027-2015

Nombre de la Auditoría: Deudores Diversos, al otorgamiento de los recursos y su comprobación, segundo semestre 2014

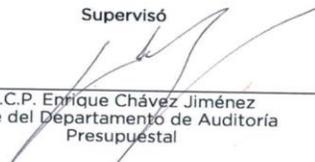
Hoja 1



Elaboró

  
C. Guillermina Arévalo Rodríguez  
Auditor

Supervisó

  
L.C.P. Enrique Chávez Jiménez  
Jefe del Departamento de Auditoría  
Presupuestal

Revisó

  
L.C. Hugo Vieyra Bernal  
Gerente de Auditoría Financiera

Revisó

  
C.P. Andrés Chaparro Romero  
Subdirector de Auditoría Técnica y  
Financiera