

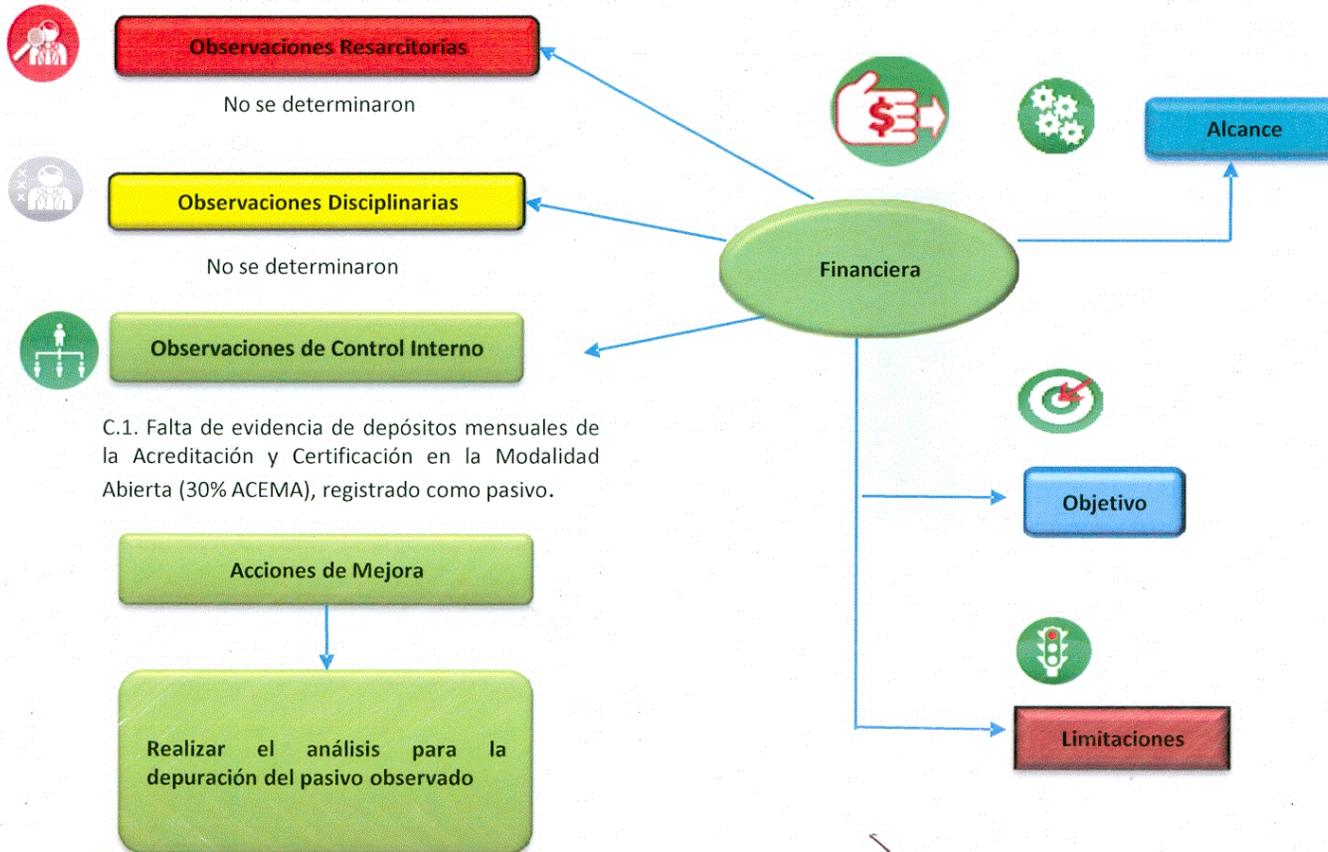
Número de Auditoría: 053-0111-2015

Periodo Auditado:

Del 01/01/2014 al 31/12/2014

Nombre de la Auditoría:

"A los Estados Financieros a la integración de los Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores 2014 (ADEFAS) y el pago realizado de éstas", por el periodo del 01 de enero al 31 de marzo de 2015, en la Subdirección de Finanzas.



• Al cierre del ejercicio fiscal 2014, la Subdirección de Finanzas, presenta en los Estados Financieros del Organismo, pasivos por la cantidad de \$2,292'759,813.25 que corresponden a los registros contables y presupuestales de los Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores 2014 (ADEFAS) de los cuales se revisó la cantidad de \$1,179'786,628.19 que representa un alcance del 51.46%

Verificar que el registro presupuestal y contable del pasivo derivado de gastos devengados y no pagados al cierre del ejercicio fiscal, se haya efectuado en apego a los lineamientos normativos establecidos para ello, en cumplimiento de las funciones encomendadas.

Elaboró:

C. Lucía Quezada Bermúdez
Auditora

Revisó:

Lic. Teodoro Vázquez Martínez
Supervisor

No se determinaron
Verificó:

C.P. Adrián José Miranda Chávez
Jefe del Departamento de Supervisión y Auditoría
Valle de Toluca.