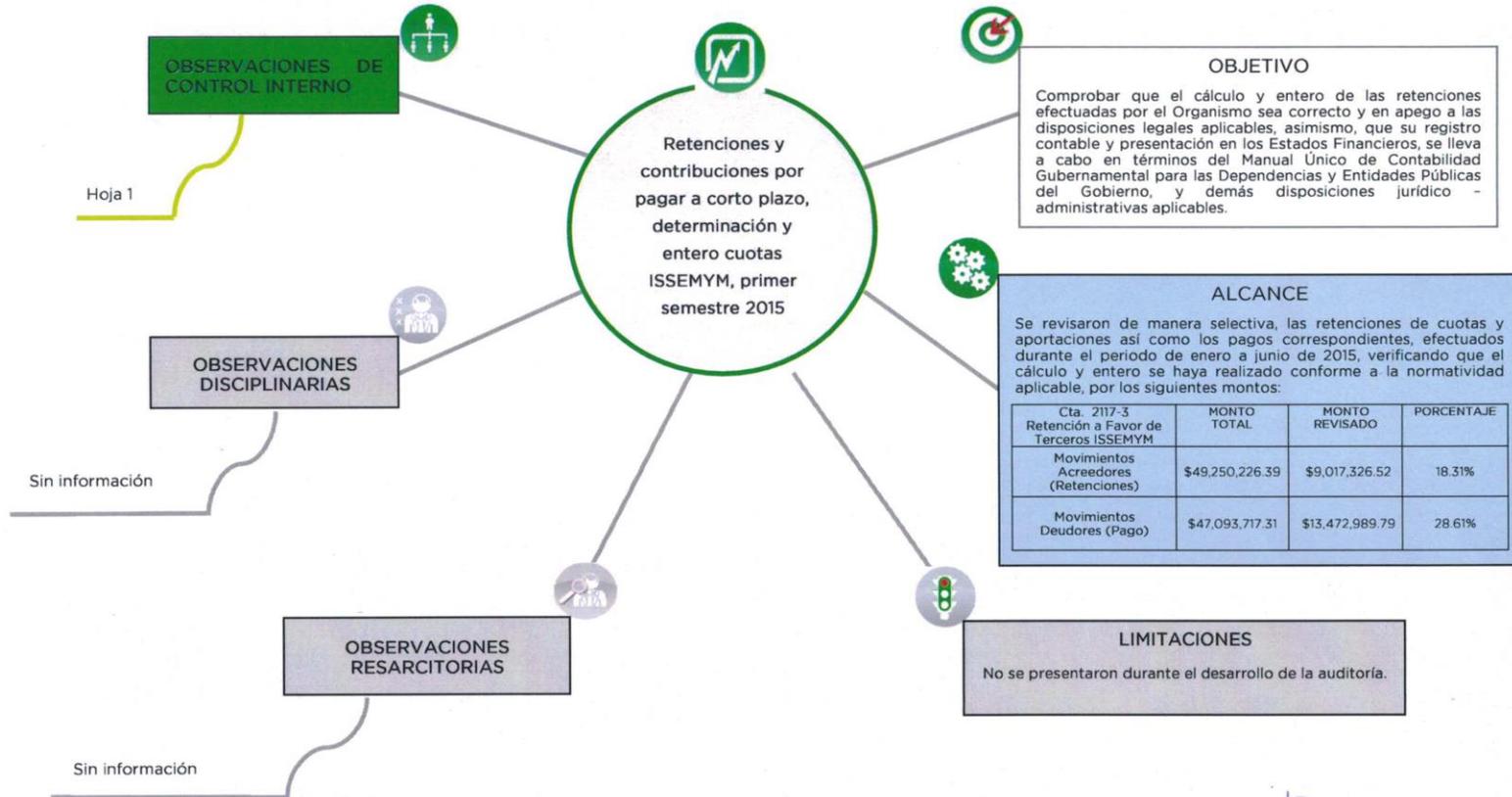


b) Informe de Auditoría

Número de Auditoría: 062-0043-2015

Nombre de la Auditoría: Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo, determinación y entero cuotas ISSEMYM, primer semestre 2015



**OBJETIVO**  
Comprobar que el cálculo y entero de las retenciones efectuadas por el Organismo sea correcto y en apego a las disposiciones legales aplicables, asimismo, que su registro contable y presentación en los Estados Financieros, se lleva a cabo en términos del Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno, y demás disposiciones jurídico - administrativas aplicables.

**ALCANCE**  
Se revisaron de manera selectiva, las retenciones de cuotas y aportaciones así como los pagos correspondientes, efectuados durante el periodo de enero a junio de 2015, verificando que el cálculo y entero se haya realizado conforme a la normatividad aplicable, por los siguientes montos:

| Cta. 2117-3 Retención a Favor de Terceros ISSEMYM | MONTO TOTAL     | MONTO REVISADO  | PORCENTAJE |
|---|-----------------|-----------------|------------|
| Movimientos Acreedores (Retenciones)              | \$49,250,226.39 | \$9,017,326.52  | 18.31%     |
| Movimientos Deudores (Pago)                       | \$47,093,717.31 | \$13,472,989.79 | 28.61%     |

**LIMITACIONES**  
No se presentaron durante el desarrollo de la auditoría.

Elaboró  
  
P.L.A. María del Carmen Bautista Bautista  
Auditora

Revisó  
  
P.L.C. Hilda López Omaña  
Jefa del Departamento de Auditoría Financiera

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

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

## b) Informe de Auditoría

Número de Auditoría: 062-0043-2015

Nombre de la Auditoría: Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo, determinación y entero cuotas ISSEMYM, primer semestre 2015

Hoja 1



Elaboró  
  
P.L.A. María del Carmen  
Bautista Bautista  
Auditora

Revisó  
  
P.L.C. Hilda López Omaña  
Jefa del Departamento de  
Auditoría Financiera

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

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