



DICTAMEN DE AUDITORÍA

CARÁTULA

Nombre de la Auditoría

Auditoría Financiera a los Estados Financieros a la Unidad de Apoyo Administrativo de FIDEPAR, específicamente al rubro de cuentas por pagar, por el periodo comprendido de noviembre de 2014 a abril de 2015.

Numero de auditoría

068-0006-2015

Tipo de auditoría

Egresos

Dependencia o Entidad Auditada

FIDEICOMISO PARA EL DESARROLLO DE PARQUES Y ZONAS INDUSTRIALES EN EL ESTADO DE MÉXICO (FIDEPAR)

Ejercicio

2015

Periodo Auditado

de 01/11/2014 al 30/04/2015

Fecha de Inicio

08/06/2015

Fecha de terminación

02/07/2015

Área Responsable

C.I. DE FIDEPAR

A12
VERSIÓN NO. 06 11/09/2014

FIDEICOMISO PARA EL DESARROLLO DE PARQUES Y ZONAS INDUSTRIALES EN EL ESTADO DE MÉXICO
CONTRALORÍA INTERNA



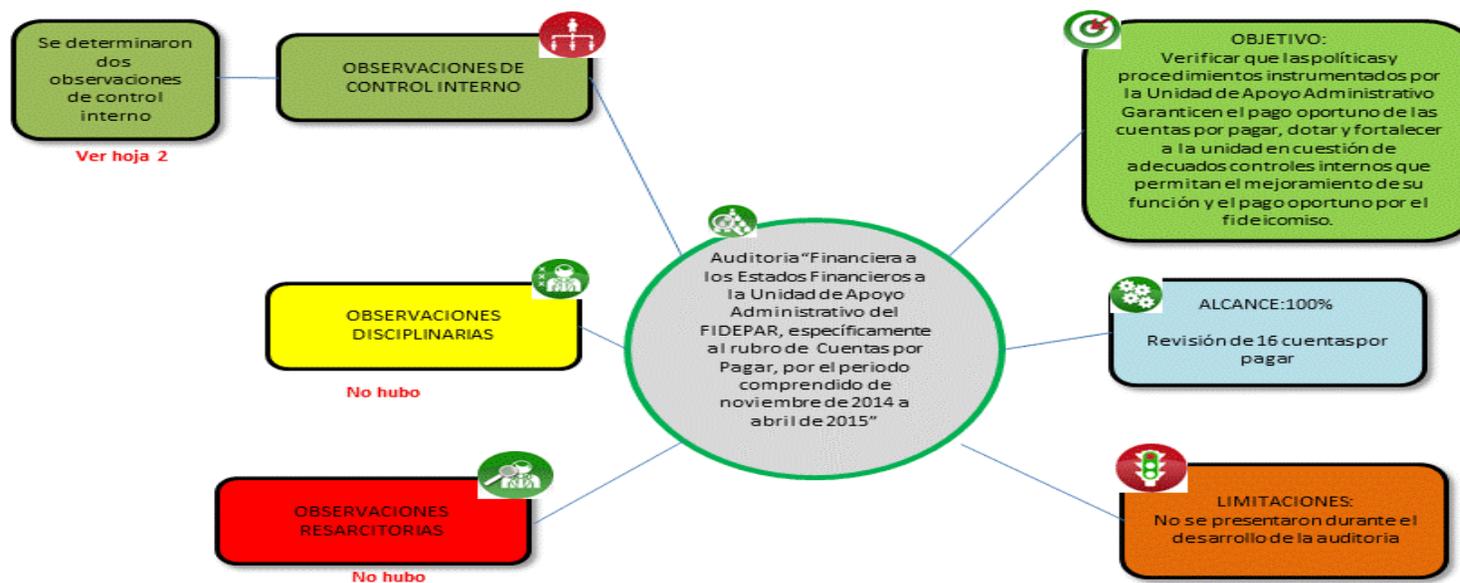
ÍNDICE

NÚMERO	CONCEPTO	PÁGINA
A	Informe de Auditoría	
B	Antecedentes	
C	Objetivo	
D	Alcance	
E	Resultados del Estudio y Evaluación del Control Interno	
F	Procedimientos de Auditoría Aplicados	
G	Limitaciones	
H	Cédulas de Observaciones	

A12
VERSIÓN NO. 06 11/09/2014



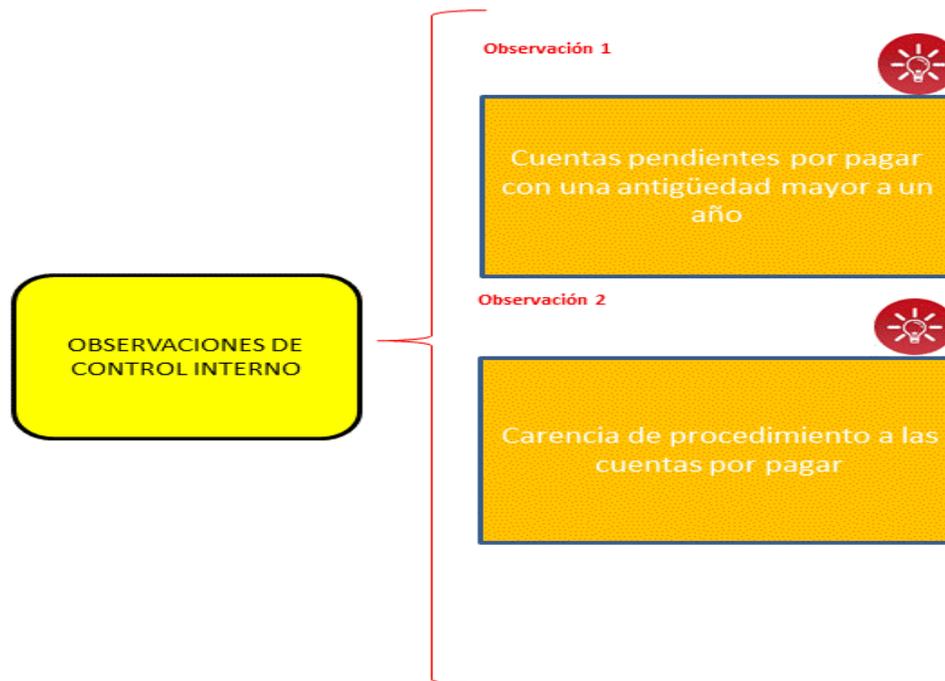
A) Informe de Auditoría



A12
VERSIÓN NO. 06 11/09/2014



A) Informe de Auditoría



A12
VERSIÓN NO. 06 11/09/2014



B) Antecedentes

Se ha realizado solo una auditoría anterior, en la que se determinaron observaciones de control interno.

C) Objetivos

Verificar que las políticas y procedimientos instrumentados por la Unidad de Apoyo Administrativo Garanticen el pago oportuno de las cuentas por pagar, dotar y fortalecer a la unidad en cuestión de adecuados controles internos que permitan el mejoramiento de su función y el pago oportuno por fideicomiso

D) Alcance

De la auditoria Financiera a los Estados Financieros a la Unidad de Apoyo Administrativo de FIDEPAR, específicamente al rubro de cuentas por pagar, por el periodo comprendido de noviembre 2014 a abril 2015 se desarrollo todos y cada uno de los procedimientos establecidos en el programa especifico de auditoria con apego a lo establecido en el Manual Único de la Secretaria de la Contraloría.

E) Resultados del Estudio y Evaluación del Control Interno

Las cuentas por pagar que se tienen en la Unidad de Apoyo Administrativo del FIDEPAR, son racionales teniendo en cuenta la corroboración de los compromisos adquiridos durante el periodo auditado, lo anterior derivado de las respuestas plasmadas en el cuestionario de control interno.

F) Procedimientos de Auditoría Aplicados

Corroboración de los compromisos adquiridos

A12

VERSIÓN NO. 06 11/09/2014



Verificación de requisitos fiscales
Verificación de requisitos administrativos
Verificación del control interno en pólizas contables

G) Limitaciones

Sin limitaciones

H) Cédulas de Observaciones

Las observaciones de Control Interno e Implementación de Acciones de Mejora, fueron solventadas o aclaradas en el transcurso de la auditoría.

Elaboró

Cristopher Emmanuel Araujo Moreno
Auditor

Revisó

Soledad Santa Serrano Camacho
Supervisor

Vo.Bo.

Soledad Santa Serrano Camacho
Contralor Interno

A12
VERSIÓN NO. 06 11/09/2014