



DICTAMEN DE AUDITORÍA

CARÁTULA

Nombre de la Auditoría

Auditoría Financiera a egresos a la Unidad de Apoyo Administrativo del FIDEPAR, específicamente al rubro de Egresos (capítulo 2000 materiales y suministros) por el periodo de enero a junio de 2015.

Numero de auditoría

068-0007-2015

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 01/01/2015 al 30/06/2015

Fecha de Inicio

13/07/2015

Fecha de terminación

13/08/2015

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



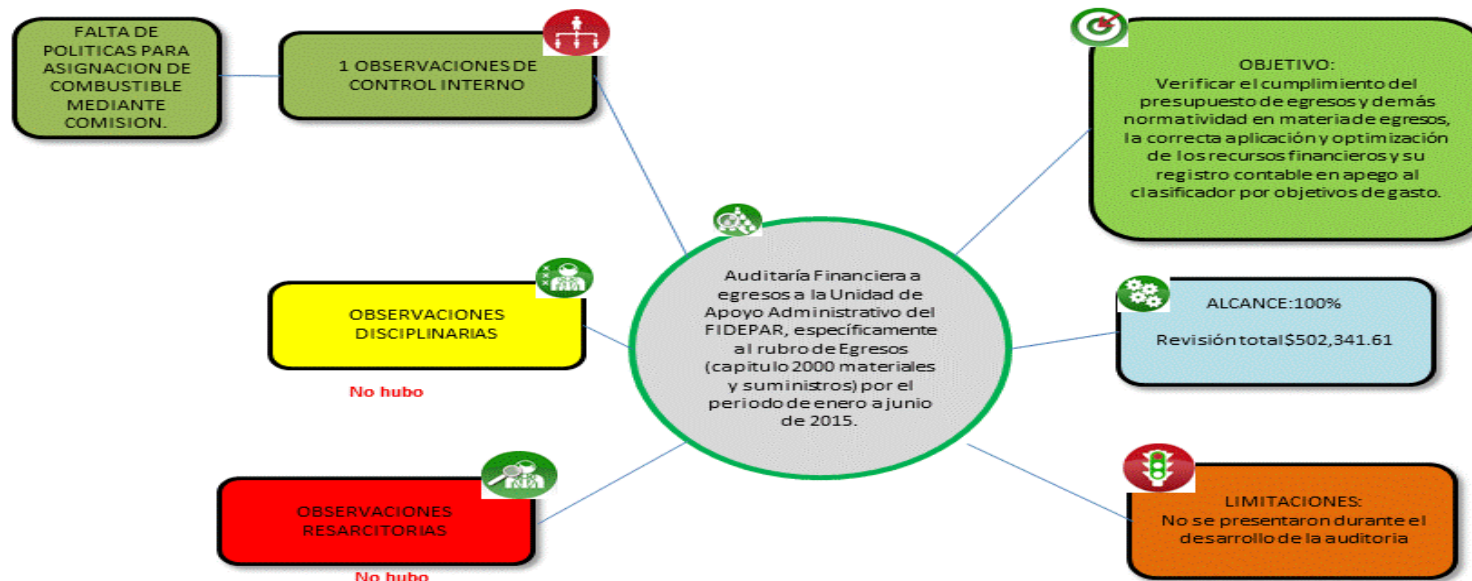
ÍNDICE

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



B) Antecedentes

Como resultado de la realización de la auditoria, al rubro de egresos, capitulo 2000 (Materiales y Suministros), se detectaron observaciones de control interno e implementación de acciones de mejora; las cuales fueron atendidas en tiempo y forma.

C) Objetivos

Verificar el cumplimiento del presupuesto de egresos y demás normatividad en materia de egresos, la correcta aplicación y optimización de los recursos financieros y su registro contable en apego al clasificador por objeto del gasto

D) Alcance

De la Auditoria Financiera a egresos a la Unidad de Apoyo Administrativo del FIDEPAR, específicamente al rubro de Egresos (capitulo 2000 materiales y suministros) por el periodo de enero a junio de 2015, se desarrollaron todos y cada uno de los procedimientos establecidos en el programa específico 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

Derivado de las respuestas plasmadas en el cuestionario de control interno y los resultados obtenidos mediante los procedimientos establecidos se tiene como conclusión que la Unidad de Apoyo Administrativo tiene un manejo adecuado respecto a los egresos (capitulo 2000).

F) Procedimientos de Auditoría Aplicados

A12

VERSIÓN NO. 06 11/09/2014



- Verificación del registro de egresos contable y presupuestal
- Verificación del control interno en pólizas contables
- Verificación del pago
- Revisión de Combustibles
- Verificación de requisitos administrativos
- Revisión de Seguros
- Verificación del registro y pago de ADEFAS
- Verificación de los contratos pedido

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 auditoria.

Elaboró

Revisó

Vo.Bo.

Christopher Emmanuel Araujo Moreno
Auditor

Soledad Santa Serrano Camacho
Supervisor

Soledad Santa Serrano Camacho
Contralor Interno

A12
VERSIÓN NO. 06 11/09/2014