



DICTAMEN DE AUDITORÍA

CARÁTULA

Nombre de la Auditoría

Auditoría Administrativa a la unidad de Apoyo Administrativo del FIDEPAR, específicamente al rubro de Adquisiciones por el periodo comprendido de marzo a septiembre de 2015.

Numero de auditoría

068-0011-2015

Tipo de auditoría

Adquisiciones

Dependencia o Entidad Auditada

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

Ejercicio

2015

Periodo Auditado

de 01/03/2015 al 30/09/2015

Fecha de Inicio

28/09/2015

Fecha de terminación

05/11/2015

Área Responsable

C.I. DE FIDEPAR

A12
VERSIÓN NO. 06 11/09/2014



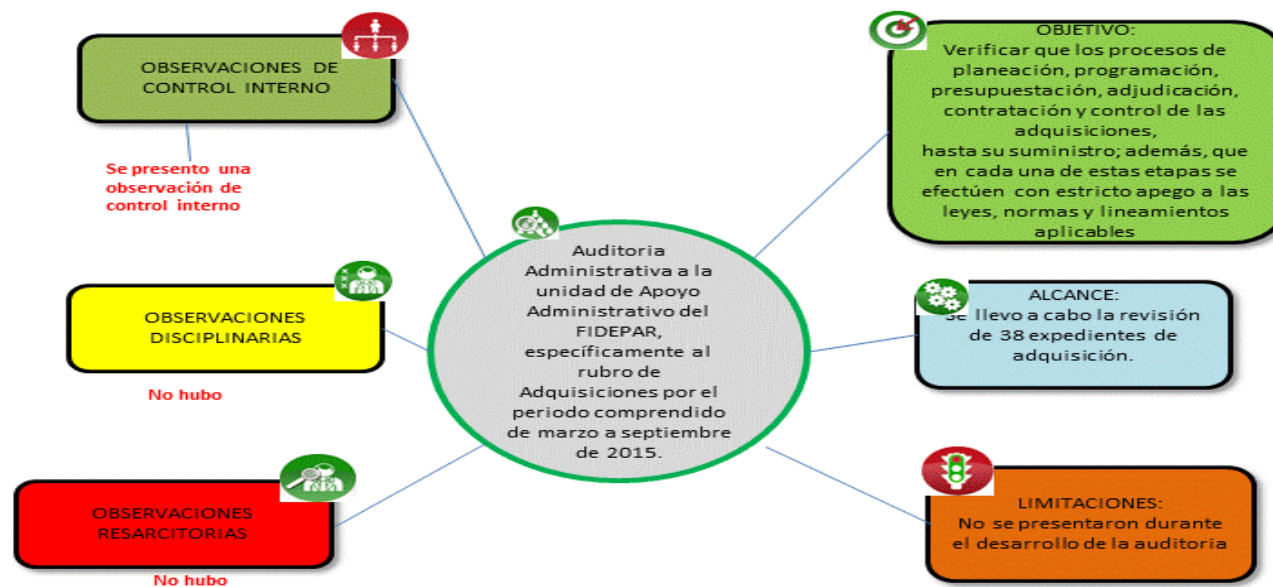
ÍNDICE

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

Derivado de las auditorías anteriores se determinaron observaciones de mejora así como de presunta responsabilidad administrativa disciplinaria, las cuales fueron atendidas en tiempo y forma por el área correspondiente.

C) Objetivos

Verificar que los procesos de planeación, programación, presupuestación, adjudicación, contratación y control de las adquisiciones, hasta su suministro; además, que en cada una de estas etapas se efectúen con estricto apego a las leyes, normas y lineamientos aplicables

D) Alcance

De la auditoría Administrativa a la unidad de Apoyo Administrativo del FIDEPAR, específicamente al rubro de Adquisiciones por el periodo comprendido de marzo a septiembre de 2015, se desarrollaron todos y cada uno de los procedimientos llevando a cabo la revisión de 38 expedientes de adquisiciones

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 las Adquisiciones.

F) Procedimientos de Auditoría Aplicados

Verificación de la planeación de las adquisiciones y contratación de servicios.

A12

VERSIÓN NO. 06 11/09/2014



Verificación de la programación de las adquisiciones y contratación de servicios.
Analizar la documentación que integran los expedientes a efecto de verificar el grado de cumplimiento de las disposiciones jurídico administrativas, que regulan los actos adquisitivos sujetos a revisión
Revisión de los requisitos previos al procedimiento de adquisición.
Revisión de los Procedimientos Adquisitivos.
Verificación de la suscripción de contratos en la adquisición de bienes y contratación de servicios.
Verificación del seguimiento al cumplimiento de los contratos.

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