



DICTAMEN DE AUDITORÍA

CARÁTULA

Nombre de la Auditoría

Auditoría Financiera a Estados Financieros a la Unidad de Apoyo Administrativo del FIDEPAR, por específicamente al rubro de cuentas por pagar, por el periodo comprendido de mayo a octubre de 2015.

Numero de auditoría

068-0012-2015

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 01/05/2015 al 31/10/2015

Fecha de Inicio

17/11/2015

Fecha de terminación

10/12/2015

Área Responsable

C.I. DE FIDEPAR

A12
VERSIÓN NO. 06 11/09/2014



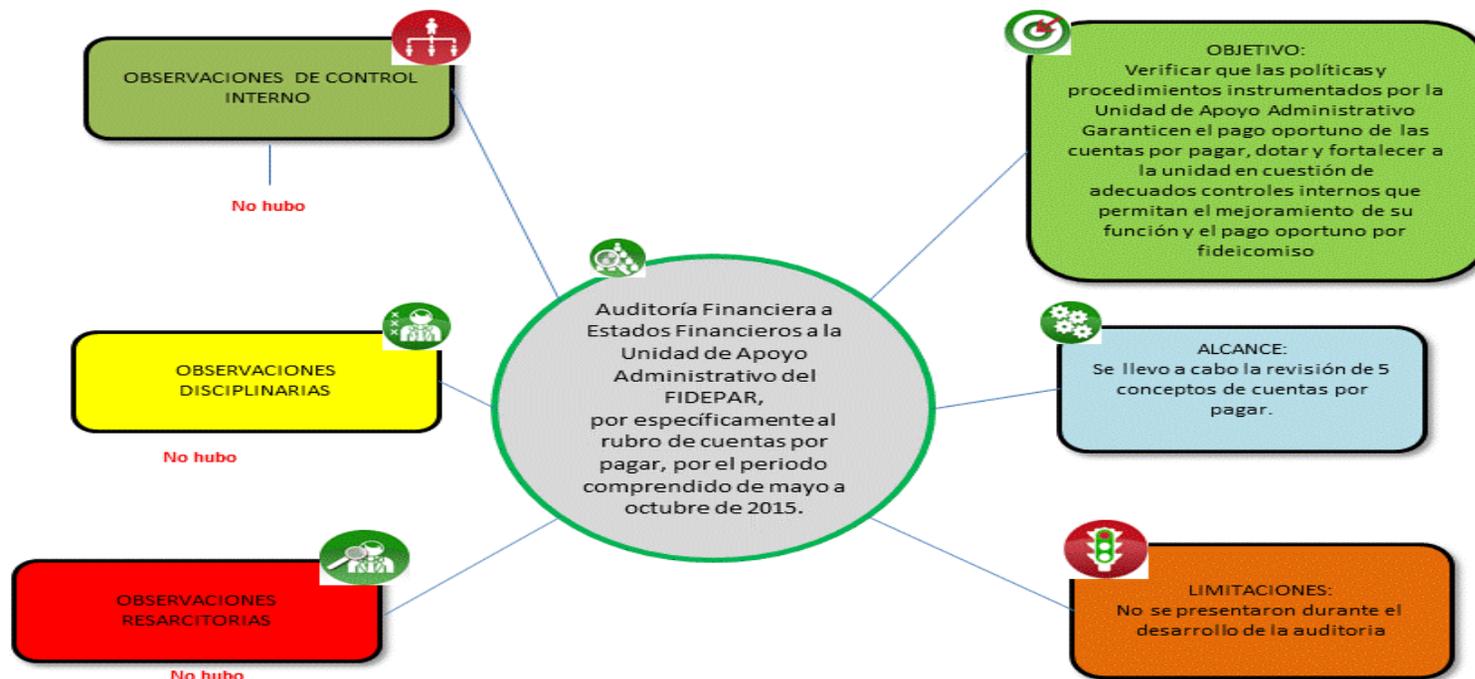
ÍNDICE

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

De la auditorias realizadas se han determinado observaciones de Mejora.

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 la Unidad de Apoyo Administrativo del FIDEPAR, específicamente al rubro de Adquisiciones por el periodo comprendido de mayo a octubre de 2015, se desarrollo todos y cada uno de los procedimientos llevando a cabo la revisión de los 5 conceptos por cuentas por pagar.

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 al rubro de cuentas por pagar.

F) Procedimientos de Auditoría Aplicados

Corroboración de los compromisos adquiridos

A12

VERSIÓN NO. 06 11/09/2014



Verificación de los traspasos presupuestarios
Verificación de los pagos
Verificación del registro de egresos contable y presupuestal

G) Limitaciones

Sin limitaciones

H) Cédulas de Observaciones

En la presente auditoría no se determinaron observaciones.

Elaboró	Revisó	Vo.Bo.
<hr style="width: 200px; margin: 0 auto;"/> Cristopher Emmanuel Araujo Moreno Auditor	<hr style="width: 200px; margin: 0 auto;"/> Soledad Santa Serrano Camacho Supervisor	<hr style="width: 200px; margin: 0 auto;"/> Soledad Santa Serrano Camacho Contralor Interno

A12
VERSIÓN NO. 06 11/09/2014