



## 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

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



## ÍNDICE

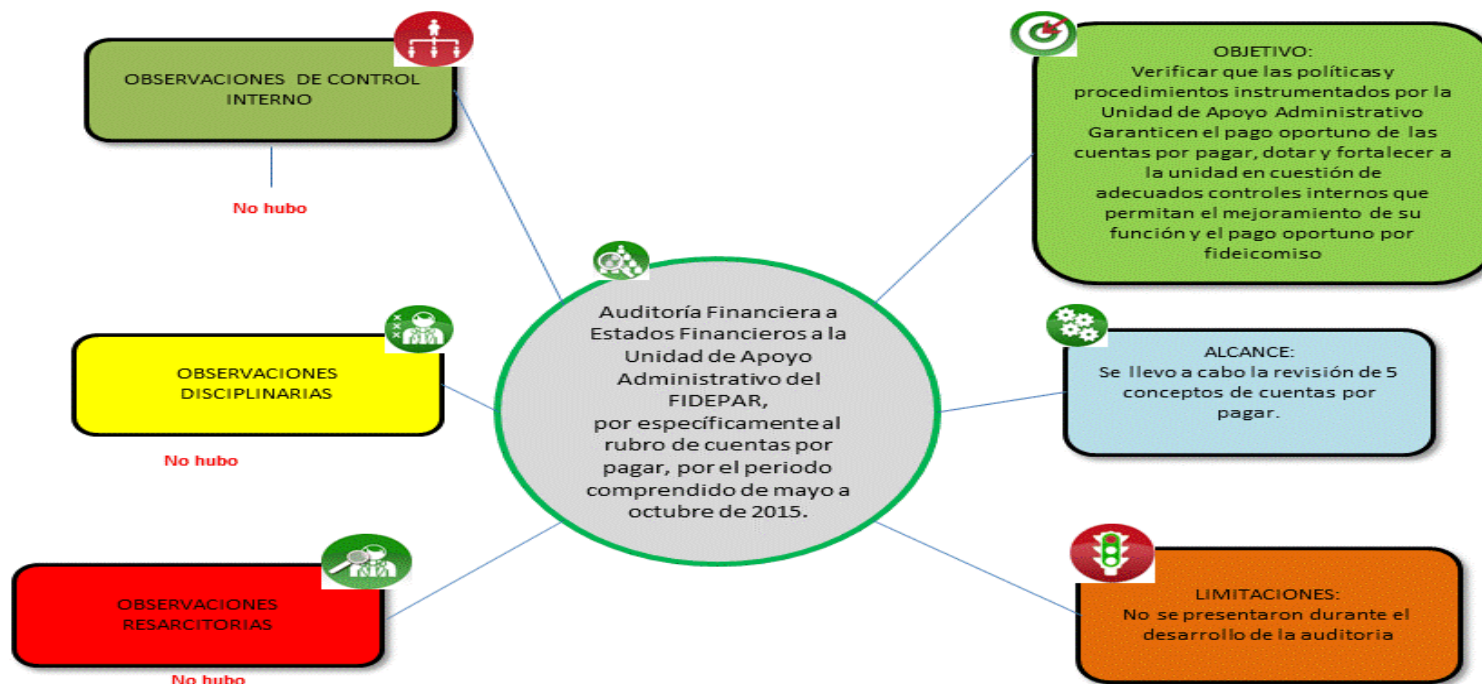
NÚMERO	CONCEPTO	PÁGINA
A	Informe de Auditoría	
B	Antecedentes	
C	Objetivo	
D	Alcance	
E	Resultados del Estudio y Evaluación del Control Interno	
F	Procedimientos de Auditoría Aplicados	
G	Limitaciones	
H	Cédulas de Observaciones	

A12

VERSIÓN NO. 06 11/09/2014



**A) Informe de Auditoría**



A12  
VERSIÓN NO. 06 11/09/2014



## B) Antecedentes

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/> Cristopher Emmanuel Araujo Moreno Auditor	<hr/> Soledad Santa Serrano Camacho Supervisor	<hr/> Soledad Santa Serrano Camacho Contralor Interno

**A12**  
VERSIÓN NO. 06 11/09/2014