



RSM México

Río Churubusco 276
Col. El Prado, 09480
Cd. de México
T: (55) 5674-3044
www.rsmmx.mx

Hospital Regional de Alta Especialidad de Ciudad Victoria “Bicentenario 2010”

Reporte de Hallazgos Definitivo

Auditoria del Ejercicio 2018

Resumen Ejecutivo

En atención a los requerimientos de información establecidos en los “Términos de Referencia para Auditorías Externas de los Estados y la Información Financiera Contable y Presupuestaria”, para el ejercicio 2018, emitidos por la Secretaría de la Función Pública, presentamos a su consideración las observaciones detectadas durante nuestra revisión en el **Hospital Regional de Alta Especialidad de Ciudad Victoria “Bicentenario 2010”**.

Tal y como se describe en el Formato 21 que se anexa al presente informe, fue determinada una observación, considerada de bajo riesgo y que en síntesis hace referencia a que:

A la fecha de emisión de los Estados Financieros y Estados Presupuestales, en la Entidad siguen existiendo aún detalles de presentación de la información financiera que genera el sistema Medsys, teniendo que recurrir al uso de otro sistema alternativo para cumplir de manera eficiente y oportuna con la información que requiere el Organismo.

Riesgo de Fraude

En relación con lo establecido en la Norma Internacional de Auditoría 240 “Responsabilidades del auditor en relación con el fraude en una auditoría de estados financieros”, emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento (IAASB), nuestros procedimientos se fundamentaron en el estudio y evaluación de la estructura de control interno implantada en el Organismo y en la aplicación de las pruebas de cumplimiento en los diferentes rubros de los estados financieros.

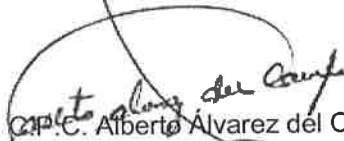


RSM México

Río Churubusco 276
Col. El Prado, 09480
Cd. de México
T: (55) 5674-3044
www.rsmmx.mx

Como resultado de nuestra revisión, no encontramos distorsiones provocadas en el registro de las operaciones y en la información financiera y presupuestaria o actos intencionales para sustraer activos, u ocultar obligaciones que tengan o pudieran tener un impacto importante en los estados financieros examinados.

Atentamente
RSM México Bogarín, S. C.


C.P.C. Alberto Alvarez del Campo

Cd. Victoria, Tam.
16 de Abril de 2019

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Mexico is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.