



Cd. Victoria, Tamaulipas a 10 de junio de 2020

**Dirección de Auditoría Externa
Secretaría de la Función Pública
Dirección General y Gerencia de Recursos Financieros del
Hospital Regional de Alta Especialidad de Ciudad Victoria
"Bicentenario 2010"**

Hemos llevado a cabo los trabajos de auditoría externa en el **Hospital Regional de Alta Especialidad de Ciudad Victoria "Bicentenario 2010"**, por el período comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019, que nos fueron asignados por la Secretaría de la Función Pública, con el propósito de dictaminar la información financiera y presupuestal, preparada por la Entidad; además verificamos el adecuado cumplimiento de los aspectos legales y normativos aplicables a las operaciones realizadas, en materia de adquisiciones, arrendamientos y servicios del sector público y de obras públicas y servicios relacionados con las mismas.

En atención a los "Términos de Referencia para Auditorías Externas de los Estados y la Información Financiera Contable y Presupuestaria" a Entes Públicos de la Administración Pública Federal para el ejercicio 2019, presentamos a su consideración este Informe Ejecutivo.

Nuestra revisión la realizamos de acuerdo con las normas internacionales de auditoría, e incluye la evaluación de la estructura de control interno existente en la Entidad, hasta el grado que consideramos necesario para obtener una base sobre la cual determinamos la naturaleza, extensión y oportunidad de nuestras pruebas de auditoría.

Nuestra evaluación a la estructura de control interno no comprendió un estudio y evaluación detallada de ninguno de sus elementos, y no fue realizada con el propósito de desarrollar recomendaciones detalladas o evaluar la eficacia con la cual la estructura del control interno implementado en la Entidad permite prevenir o detectar todos los errores e irregularidades que pudieran ocurrir.

Los asuntos tratados en este Informe Ejecutivo, fueron considerados durante nuestro examen y no modifican las opiniones que emitimos en los diferentes informes que ya presentamos, de los cuales haremos mención en el Informe Ejecutivo.

Javier de los Santos y Cía., S.C.


C.P.C. Fraga Javier de los Santos Fraga
Socio Director



c.c.p. Lic. Yessenia Alvarez Treviño.- Pro Secretaria de la Junta de Gobierno
Hospital Regional de Alta Especialidad de Ciudad Victoria
"Bicentenario 2010"