


MOORE STEPHENS
JAVIER DE LOS SANTOS Y CÍA., S.C.
CONTADORES PÚBLICOS

Lauro Aguirre Nte. 214
Zona Centro
C.P. 87000
Tel. (834) 31 858 00 y 31 858 16
www.jsc.com.mx
Cd. Victoria, Tam.

Carr. Monterrey Reynosa 210-A
Col. Portal de San Miguel
C.P. 88730
Tel. (899) 930 16 00
www.jsc.com.mx
Reynosa, Tam.



Cd Victoria, Tamaulipas, a 14 de Octubre de 2019.

C.P. Víctor Manuel González Salum
Director de Administración y Finanzas
Hospital Regional de Alta Especialidad de Ciudad Victoria “Bicentenario 2010”
Presente.-

Estimado Contador González:

En relación al Cronograma de Entrega de Información de la auditoria de estados financieros al 31 de diciembre de 2019 del **Hospital Regional de Alta Especialidad de Ciudad Victoria “Bicentenario 2010”**, le solicitamos nos proporcione la siguiente información:

- Estados financieros; mayor auxiliar y balanza de comprobación con movimientos y saldos Por los meses de enero a septiembre de 2019.
- Estado analítico de ingresos presupuestales y el Estado del ejercicio presupuestal del gasto (conciliado con contabilidad).
- Estados presupuestales por los meses de enero a septiembre de 2019 definitivos.
- Fotocopia de oficios posteriores que modifiquen total o parcialmente el presupuesto autorizado a septiembre de 2019.
- Documentos oficiales que contengan la explicación de las variaciones presupuestales tanto de ingreso como de gasto, cumplimiento de las metas programáticas y de los presupuestos devengables por programa a septiembre de 2019.
- Conciliaciones bancarias: Por los meses de enero a septiembre de 2019 y sus estados de cuenta bancarios; Número de caja con que cuenta al 30 de septiembre de 2019, así como su importe, ubicación y personal responsable de los mismos.
- Relaciones analíticas e integración al mes de septiembre de 2019 de las siguientes cuentas: Caja y bancos, con direcciones y saldos en el último caso, Cuentas por cobrar, con direcciones y saldos, Inventarios, Otros activos circulantes, Cuentas por pagar, con direcciones y saldos, Cuentas del patrimonio, Cuentas de resultados deudoras y acreedoras, análisis mensual.

MOORE STEPHENS
JAVIER DE LOS SANTOS Y CÍA., S.C.
CONTADORES PÚBLICOS

Lauro Aguirre Nte. 214
Zona Centro
C.P. 87000
Tel. (834) 31 858 00 y 31 858 16
www.jsc.com.mx
Cd. Victoria, Tam.

Carr. Monterrey Reynosa 210-A
Col. Portal de San Miguel
C.P. 88730
Tel. (899) 930 16 00
www.jsc.com.mx
Reynosa, Tam.

- Fotocopia de la documentación correspondiente a las modificaciones de la constitución de la Entidad, en su caso.
- Fotocopia de las actas de sesiones del Órgano de Gobierno al mes de septiembre de 2019.
- Fotocopia de los avisos ante el Registro Federal de Contribuyentes, así como de aumento o disminución de obligaciones ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, en su caso.
- Conciliación entre el departamento de Contabilidad y SHCP de los ingresos timbrados en forma mensual, así como la relación mensual de los gastos timbrados en la SHCP al mes de septiembre de 2019.
- Conciliación entre el departamento de Contabilidad y Recursos Humanos de los sueldos y salarios con lo cargado en el capítulo 1000 y acumulado por persona y por concepto al mes de septiembre de 2019.
- Fotocopia de la nómina del personal base y eventual y comprobantes de pago de la misma del mes de septiembre de 2019.
- Relaciones analíticas e integración al mes de septiembre de 2019, en su caso, de las siguientes cuentas: Impuesto retenido sobre sueldos y salarios, Retención 10% ISR sobre honorarios y arrendamientos, Retenciones de IVA, IVA, ISSSTE, FOVISSSTE, Impuesto sobre nómina.
- Fotocopia de todas las declaraciones de impuestos mensuales y anuales, así como de los enteros al ISSSTE y FOVISSSTE así como de los pagos del impuesto sobre nómina por los meses de enero a septiembre de 2019.
- Bases de pagos hechos por Servicios Profesionales y conciliación con lo cargado al Costo de operación por estos mismos conceptos al mes de septiembre de 2019.
- Base global de sueldos para ISSSTE y FOVISSSTE contra lo pagado y conciliación de lo pagado con lo cargado al Costo de operación por estos mismos conceptos al mes de septiembre de 2019.

MOORE STEPHENS
JAVIER DE LOS SANTOS Y CÍA., S.C.
CONTADORES PÚBLICOS

Lauro Aguirre Nte. 214
Zona Centro
C.P. 87000
Tel. (834) 31 858 00 y 31 858 16
www.jsc.com.mx
Cd. Victoria, Tam.

Carr. Monterrey Reynosa 210-A
Col. Portal de San Miguel
C.P. 88730
Tel. (899) 930 16 00
www.jsc.com.mx
Reynosa, Tam.

- Base global de sueldos para el Impuesto sobre nómina contra lo pagado y conciliación de lo pagado con lo cargado al Costo de operación por estos mismos conceptos al mes de septiembre de 2019.
- Cálculo de Impuesto Anual sobre Sueldos y Salarios por cada uno de sus trabajadores.
- Relación de todos los Contratos efectuados durante el ejercicio, por convenios suscritos con otras Entidades y/o empresas.
- Integración mensual de los ingresos gravados y exentos para la determinación del I.S.R. sobre Sueldos y Salarios, por cada uno de sus trabajadores de enero a septiembre de 2019.
- Fotocopia de las Declaraciones Informativas de Operaciones con Terceros, de enero a septiembre de 2019.
- Programa de arqueos de fondos fijos, Cuentas por cobrar, Toma de inventarios físicos y Pruebas físicas de activo fijo.

Sin otro particular de momento, quedamos a sus órdenes.

Atentamente


JAVIER DE LOS SANTOS Y CIA., S.C.

C.P.C. FCO. JAVIER DE LOS SANTOS FRAGA
Socio Responsable

c.c.p. C.P. Ma. Elia Cantú López.- Titular del Órgano Interno de Control en el
Hospital Regional de Alta Especialidad de Ciudad Victoria "Bicentenario 2010".