



Consultoria & Servicios
Integrales, SC

C.P.C FRANCISCO JOSÉ ROMERO SERRANO
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE PUEBLA.
P R E S E N T E:

H. PUEBLA DE Z. A 28 DE MAYO DE 2021

POR ESTE MEDIO Y EN CUMPLIMIENTO A LOS ORDENAMIENTOS LEGALES APLICABLES Y LOS TÉRMINOS QUE SEÑALAN LOS TÉRMINOS DE REFERENCIA QUE DEBERÁN OBSERVAR LOS AUDITORES EXTERNOS QUE CONTRATEN LAS ENTIDADES FISCALIZADAS PARA DICTAMINAR SUS ESTADOS FINANCIEROS, PROGRAMÁTICOS, CONTABLES Y PRESUPUESTARIOS, POR EL EJERCICIO FISCAL 2020, PRESENTO ANTE LA AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE PUEBLA UN CUADERNILLO, CONTENIENDO EL INFORME FINAL DE AUDITORÍA POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y DICTAMEN DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020, ASÍ COMO UN DISCO COMPACTO DEL MUNICIPIO DE ATEXCAL, PUE.

INFORME PARCIAL DE AUDITORIA COMPRENDE LOS SIGUIENTES ANEXOS

CARTA DE PRESENTACIÓN

1. INFORMES

- 1.1 INFORME DE AUDITORÍA (ANEXO 5)
- 1.2 INFORME DE OBSERVACIONES DE LA EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO (ANEXO 6)
- 1.3 INFORME DE SEGUIMIENTO A LAS RECOMENDACIONES DE CONTROL INTERNO (ANEXO 7)
- 1.4 INFORME SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES FISCALES (ANEXO 8)
- 1.5 INFORME DE AUDITORÍA DE DESEMPEÑO
- 1.6 INDICADORES PARA RECURSOS FEDERALES (ANEXO 9)
- 1.7 INFORME A LA JUNTA DE GOBIERNO
- 1.8 ESTADOS FINANCIEROS
 - 4.1 INFORMACIÓN CONTABLE.
 - 4.2 INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA.
 - 4.3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA.
 - 4.4 INFORMACIÓN FINANCIERA A QUE HACE REFERENCIA LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y LOS MUNICIPIOS

2. REPORTE

- 2.1 DE LAS OBRAS Y ACCIONES ASIGNADAS O AUTORIZADAS CON CARGO A LOS FONDOS DESTINADOS A LOS PROGRAMAS DE INVERSIÓN. (ANEXO 10)
- 2.2 DE LA OBRA REVISADA FÍSICAMENTE. (ANEXO 11)
- 2.3 DEL CUMPLIMIENTO O INCUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES LEGALES EN LA EJECUCIÓN DE LAS OBRAS. (ANEXO 12)
- 2.4 DEL TRABAJO DE AUDITORÍA (ANEXO 13)

3. EVIDENCIAS

- A) DOCUMENTACIÓN OBSERVADA
- B) ESCRITO DIRIGIDO AL CONTRALOR
- C) CONSTANCIAS MENSUALES (ANEXO 14)

4. ASIENTOS DE AJUSTE Y/O RECLASIFICACIÓN PROPUESTOS

5. DICTAMEN

DEL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CON LA PRESENTACIÓN DEL INFORME PARCIAL DAMOS CUMPLIMIENTO, A LA AUDITORÍA DE LA CUENTA PÚBLICA ENCOMENDADA POR EL MUNICIPIO DE ATEXCAL, PUEBLA.

C.P.C. Y M.C. MIGUEL DÍAZ COTA
AUDITOR EXTERNO
REGISTRO ASE 068/20

Asesorías, Auditorías, Contabilidad y Trámites en general