



KPMG Cárdenas Dosal
Av. Periférico Luis Echeverría 443 Piso 8
Col. Tecnológico
25280 Saltillo, Coahuila.

Teléfono: + 01 (844) 896 81 00
Fax: + 01 (844) 896 81 05
www.kpmg.com.mx

Centro de Investigación en Química Aplicada (Organismo descentralizado de interés público)

Informe Ejecutivo

De conformidad con los "Términos de Referencia para Auditorías Externas de los Estados y la Información Financiera, Contable y Presupuestaria" para el ejercicio 2015, en el informe ejecutivo establecido en el numeral 109 de dichos Términos de referencia, se menciona lo siguiente:

Entregable

Informe de los Auditores independientes sin salvedades

Informe de Auditoría independiente

Informe de los Auditores independientes sin salvedades.

Dictamen presupuestal

Sin observaciones.

Carta de observaciones final

Informe sobre la revisión de las Operaciones Reportables

Informe sobre la revisión de las Operaciones Reportables de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público: emitido sin salvedades, no se detectaron observaciones a reportar.

Informe sobre la revisión de las Operaciones Reportable de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las mismas: emitido sin salvedades, no se detectaron observaciones a reportar.

Informe de irregularidades

No se observaron asuntos que reportar con base al numeral 67 de acuerdo a lo establecido en los Términos de referencia para Auditorías Externas de los Estados y la información Financiera, Contable y Presupuestaria.



Conclusiones

Considerando la fecha de entrega de este informe ejecutivo así como de las propuestas de mejora, pudieran existir situaciones adicionales que reportar derivadas de la emisión del dictamen fiscal u otros informes; de ser el caso, dichas situaciones serán incorporadas en un alcance (informe ejecutivo, ficha técnica o propuestas de mejora) en ingresarse en el SIA en archivo .pdf, a más tardar a la fecha de entrega del último dictamen.

KPMG Cárdenas Dosal, S.C.



C.P.C Rogelio Berlanga Coronado.
Socio de Auditoría.

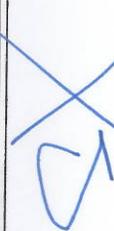


FORMATO 21 FICHA TÉCNICA DE LOS RESULTADOS DE LA AUDITORÍA EXTERNA DEL EJERCICIO 2015

ENTE PÚBLICO:	Centro de Investigación en Química Aplicada (Organismo descentralizado de interés público)		
TIPO DE ENTE PÚBLICO:	Órgano desconcentrado.		
SECTOR:	38-Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología	PRESUPUESTO AUTORIZADO: \$ 235,771,112	
FIRMA DE AUDITORES EXTERNOS:	KPMG Cárdenas Dosal, S.C.	AÑOS COMO AUDITOR EN LA ENTIDAD: 3	
INFORME DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015		TIPO DE OPINIÓN:	Sin salvedades
OPINIÓN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE (DICTAMEN PRESUPUESTAL) AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015		TIPO DE OPINIÓN:	Sin salvedades

OBJETO SOCIAL DEL ENTE PÚBLICO:

RUBRO O CUENTA AFECTADA	SITUACIONES QUE IMPACTAN LA OPINIÓN EN EL INFORME DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE Y EN LA OPINIÓN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE (DICTAMEN PRESUPUESTAL)
Ninguna	Ninguna
RUBRO, CUENTA AFECTADA O INFORME	OBSERVACIONES RELEVANTES QUE NO IMPACTAN LA OPINIÓN EN EL INFORME DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE Y EN LA OPINIÓN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE (DICTAMEN PRESUPUESTAL)
Ninguna	Ninguna

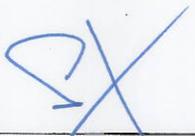

 C.P.C. Rogelio Berlanga Coronado.
 Auditor Externo Responsable de la Auditoría

PROPUESTA DE MEJORA

Ente Público		Ejercicio	
Centro de Investigación en Química Aplicada (Organismo descentralizado de interés público)		2015	
N° Prog.	Área específica		
01	No se identificaron asuntos que reportar		
Sistemas de Control y/o Controles específicos propuestos		mejora	implantación
N/A		N/A	N/A
Situación actual: No se detectaron observaciones a reportar.			
Descripción de la propuesta: No se detectaron observaciones a reportar.			
Acciones concretas o específicas a implementar: No se detectaron observaciones a reportar.			
Resultados esperados: No se detectaron observaciones a reportar.			


C.P. Dora Elia Carvajal Contreras

Director Administrativo.

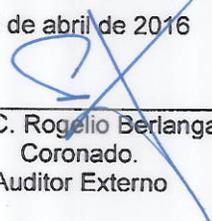
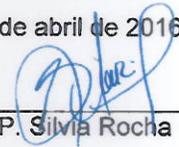

C.P.C. Rogelio Berlanga Coronado.

Socio Responsable de la Auditoría

Formato de Observaciones

Nombre del ente público: Centro de Investigación en Química Aplicada (Organismo descentralizado de interés público)	
Periodo sujeto a revisión: Del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2015	
Rubro o cuenta afectada: Sin observaciones que reportar	Observación recurrente: <input type="checkbox"/>
Tipo de observación: Sin observaciones que reportar	Clasificación de la observación: Sin observaciones que reportar
Descripción de la observación: Sin observaciones que reportar	
Fundamento específico legal y/o técnico infringido: Sin observaciones que reportar	
Causas: Sin observaciones que reportar	
Efectos: Sin observaciones que reportar	
Recomendaciones: • Correctivas Sin observaciones que reportar • Preventivas Sin observaciones que reportar	

Fecha de firma: 15 de abril de 2016	Fecha compromiso de solventación: N/A
--	--

<p>15 de abril de 2016</p>  <hr style="width:80%; margin: auto;"/> <p>C.P. Dora Elia Carvajal Contreras Servidor Público Responsable del Ente Público.</p>	<p>15 de abril de 2016</p>  <hr style="width:80%; margin: auto;"/> <p>C.P.C. Rogelio Berlanga Coronado. Auditor Externo</p>	<p>15 de abril de 2016</p>  <hr style="width:80%; margin: auto;"/> <p>C.P. Silvia Rocha Titular del Órgano Interno de Control.</p>
---	--	---