# **RESUMEN DEL INFORME SOBRE EL RESULTADO DE LA APLICACIÓN DE LOS PROCEDIMIENTOS CONVENIDOS.**

Informe sobre el resultado de la aplicación de los procedimientos convenidos relacionados con la aplicación de recursos destinados a la ejecución del proyecto “(**Nombre del Proyecto)**” del Beneficiario **(Nombre del Beneficiario)** con número de folio (**Número de Folio**), el cual resultó beneficiario para recibir apoyos provenientes del Programa para el Desarrollo de la Industria de Software (PROSOFT) y la Innovación.

Hemos aplicado los procedimientos convenidos con **(Nombre de la persona Moral Beneficiaria)**, según el contrato de servicios del **(Fecha del contrato, formato dd/mm/aa)**, para asistirlos en la verificación del cumplimiento de su obligación establecida en las Reglas y Criterios de Operación, así como en normatividad aplicable y en la convocatoria del Programa para el Desarrollo de la Industria de Software (PROSOFT) y la Innovación del ejercicio fiscal 2019, en la que se señala el requerimiento de obtener y de remitir a la IE un informe emitido por un despacho de auditoría externa inscrito en el “Listado de Firmas de Auditores Externos” de la Secretaría de la Función Pública, sobre el reporte financiero generado y preparado bajo la responsabilidad de la Administración de **(Nombre de la Persona Moral Beneficiaria)**, referente a los gastos efectuados en el proyecto de nombre “**(Nombre del Proyecto)**”, con número de folio (**Número de Folio**), por el periodo comprendido del **(Fecha de inicio del proyecto, y de conclusión del proyecto)**, según consta en el Convenio de Asignación de Recursos de dicho proyecto con número de registro **(Número de registro de la Oficina del Abogado General).**

A través de este informe, elaborado por (**Nombre del despacho)**, se avala que el trabajo se llevó a cabo **conforme a la Norma de Contabilidad expresada en el Boletín 11010,** emitida por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C., correspondiente a la aplicación de procedimientos convenidos.

## Procedimientos convenidos y aplicados

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **PROCEDIMIENTOS APLICADOS** | **RESULTADO OBTENIDO DE LA REVISIÓN** | **INCUMPLIMIENTOS** | **MONTO NO ELEGIBLE** | **SUBEJERCICIOS** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

\*En caso de no haber encontrado incumplimiento, incluir la leyenda “no encontramos incumplimientos”

## Cambios Permisibles (en su caso de existir)

Con base en lo mencionado en los puntos anteriores, obtuvimos la documentación relativa a la autorización de los cambios permisibles hechos a la solicitud de apoyo, los cuales fueron informados por el Beneficiario y autorizados por el Consejo Directivo, como se muestra en el siguiente cuadro:

|  |  |
| --- | --- |
| **DESCRIPCIÓN DE LA MODIFICACIÓN AUTORIZADA** | **NO. DE ACUERDO DE APROBACIÓN POR EL CONSEJO DIRECTIVO** |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |

## Observaciones:

(INCORPORAR AQUÍ EN EL INFORME, TODAS LAS OBSERVACIONES QUE CONSIDERE PERTINENTES PARA LA REVISIÓN, INCLUYENDO AQUELLAS INCONSISTENCIAS ENCONTRADAS EN FACTURAS, NOMBRES, FOLIOS, ETC.)

# **CONCENTRADO DE GASTOS**

(INCORPORAR AL PRESENTE INFORME EL FORMATO PUBLICADO EN LA PÁGINA DEL PROSOFT DENOMINADO CONCENTRADO DE GASTOS)

# **ANEXOS:**

(INCORPORAR AL PRESENTE INFORME TODA LA DOCUMENTACIÓN REVISADA, EN ESTRICTO ORDEN AL CONCENTRADO DE GASTOS. DEBERÁ INCORPORAR TAMBIÉN EN SUS ANEXOS, CADA UNA DE LAS FACTURAS REVISADAS, LOS ESTADOS DE CUENTA BANCARIOS Y CUALQUIER OTRO DOCUMENTO QUE EVIDENCIE O DEMUESTRE EL EJERCICIO DEL GASTO PARA EL PROYECTO APROBADO EN SU TOTALIDAD, ASÍ COMO LA SOLICITUD DE MODIFICACIONES Y SU APROBACIÓN, ADICIONALMENTE, EL DESPACHO CONTABLE DEBERÁ PRESENTAR EL DOCUMENTO OFICIAL EMITIDO POR LA SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA QUE LO ACREDITA PARA EMITIR INFORMES.)

# **CONSIDERACIONES FINALES:**

Los resultados obtenidos cumplen con todos los criterios convenidos y aplicados, los cuales no constituyen una auditoría, un examen o una revisión de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA), o de acuerdo con las Normas para Atestiguar o las Normas de revisión emitidas por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos (IMCP), por lo que no expresamos opinión alguna sobre los estados financieros de **(Nombre del Beneficiario)** o de alguna cuenta o rubro relacionado con los mismos, a la fecha de aplicación de los procedimientos convenidos.

Si hubiéramos aplicado procedimientos adicionales o hubiéramos realizado una auditoría, un examen o una revisión de los estados financieros de acuerdo con NIA, Normas para atestiguar o Normas de Revisión, otros asuntos podrían haber surgido, los cuales habrían sido informados a ustedes.

Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión acerca del cumplimiento con las disposiciones y criterios descritos, mismas que no tienen el carácter legal.

Nuestro informe es para uso exclusivo del Programa para el Desarrollo de la Industria de Software (PROSOFT) y la Innovación y no tiene la intención de ser ni debe ser utilizado por alguien distinto de estas partes y no debe ser utilizado para ningún otro propósito.

Manifiesto bajo protesta de decir verdad y doy fe de que la información que presento es fidedigna y que fue verificada por el <<Nombre del Contador público o despacho contable>>

El presente informe contiene un total de <<No. de fojas útiles>> fojas útiles.

**Información del Contador Responsable**

Nombre: C.P.C. **(Nombre del Contador Público Certificado responsable de Firmar)**

Número de Cédula profesional: **XXXXXX**

Registro en la A.G.A.F.F.: **XXXXXX**

Firma: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Fecha de emisión de este documento: **[formato de fecha: dd/mm/aa]**