**RESUMEN DEL DICTAMEN CONTABLE.**

Informe de resultados de la aplicación de recursos destinados a la ejecución del proyecto (Nombre del proyecto) de la Empresa (Nombre de la empresa beneficiaria o del Beneficiario) con número de folio XXXXXXX, la cual resultó Beneficiaria de recibir apoyos provenientes del Programa para el Desarrollo de la Industria del Software (PROSOFT) y la Innovación.

**Índice del resumen**

I. Informe del Contador Público sobre los procedimientos convenidos.

I.I Procedimientos convenidos y aplicados.

I.II Facturas revisadas.

I.III Cambios permisibles.

I.IV Resultado de los procedimientos.

II. Información del Auditor responsable.

**I. Informe del Contador Público sobre los procedimientos convenidos.**

(En el apartado se deberá de describir los procedimientos aplicados)

Hemos aplicado los procedimientos convenidos (Nombre del Beneficiario), según el contrato de servicios del (Fecha de contrato), para asistirlos en el cumplimiento de su obligación establecida en la normatividad aplicable y en la convocatoria del Programa para el Desarrollo de la Industria del Software (PROSOFT) y la Innovación del ejercicio fiscal 2016, en la que se señala, el requerimiento de obtener un informe emitido por un auditor externo avalado por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, sobre el reporte financiero generado y preparado bajo la responsabilidad de la Administración de la Empresa, referente a los gastos efectuados en el proyecto de nombre (Nombre del proyecto), con número de folio XXXXXXX realizado por la (Nombre de la empresa), por el periodo comprendido del XX de (mes) de XXXX al XX de (mes) de XXXX, según consta en el Convenio de Asignación de Recursos de dicho proyecto con número de registro XXXXXX, así como las prórrogas y modificaciones (enlistarlas con la fecha de recepción de la Instancia Ejecutora). A través de este informe, el despacho XXXX, avala que el trabajo se llevó a cabo de acuerdo con la Norma aplicable a Otros Servicios Relacionados, emitida por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos. A.C., correspondiente a la aplicación de procedimientos convenidos (en el caso de aplicar otra norma mencionarla).

**I.I Procedimientos convenidos y aplicados**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Procedimientos aplicados**  | **Excepciones observadas\*** | **Rubros** **observados**  | **Monto no** **elegible**  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

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

**I.II Facturas revisadas**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Folio factura** | **Nombre del Proveedor** | **RFC del Proveedor** | **Fecha de factura** | **Monto de factura** | **M.N. o Dólares** | **En caso de Dólares** | **Origen de recursos** | **Tipo de movimiento** | **Número de cuenta bancaria** | **Institución bancaria** | **Observaciones** |
| **Tipo de cambio** | **Fecha del Tipo de cambio**  |
|   |   |  |  |   |  |   |   |   |   |   |   |   |
|   |   |  |   |   |  |   |   |   |   |   |   |   |
|   |   |  |   |   |  |   |   |   |   |   |   |   |
|   |   |  |   |   |  |   |   |   |   |   |   |   |
|   |   |  |   |   |  |   |   |   |   |   |   |   |
|   |   |  |   |   |  |   |   |   |   |   |   |   |
|   |   |  |   |   |  |   |   |   |   |   |   |   |
|   |   |  |   |   |  |   |   |   |   |   |   |   |
|   |   |  |   |   |  |   |   |   |   |   |   |   |
|   |   |  |   |   |  |   |   |   |   |   |   |   |
|   |   |  |   |   |  |   |   |   |   |   |   |   |
|   |   |  |   |   |  |   |   |   |   |   |   |   |
|   |   |  |   |   |  |   |   |   |   |   |   |   |
|   |   |  |   |   |  |   |   |   |   |   |   |   |
|   |   |  |   |   |  |   |   |   |   |   |   |   |

**I.III 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 propuesta original, los cuales fueron informados y confirmados por la Empresa, como se muestra en el siguiente cuadro:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Cambios Permisibles** | **Realizó cambio (SI/NO)** | **Presentó autorización del cambio\* (SI/NO/N/A)** | **Fecha de autorización por el Consejo Directivo\*** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

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

**I.IV Resultado.**

**Resultados obtenidos por el Despacho o Contador Público autorizado.**

**II. Información del Auditor Responsable**

Nombre:

Número de Cédula profesional:

Firma:

Fecha de emisión de este documento: