

Alonso

Vol. 816.



resa y asociados, s.c.

CONTADORES PÚBLICOS CERTIFICADOS Y ASESORES DE NEGOCIOS
www.resa.com.mx

INSURGENTES SUR 1605, PISO 12
03900 MÉXICO, D.F.

TEL.: 1719-3300
resa@resa.com.mx

IMSS
UNIDAD IMSS-PROSPERA
Coordinación de Finanzas e Infraestructura del Programa IMSS-PROSPERA

18 de abril de 2018

SE REMITE A:

División de Control y Ejecución del Subsidio

División de Infraestructura del Programa IMSS-PROSPERA

INSTRUCCIONES:

Comprobandos

C.P. Artemio Jesús Cancino Sánchez
Director General de Auditorías Externas
Secretaría de la Función Pública
P r e s e n t e

Estimado contador Cancino Sánchez:

En cumplimiento a los "Términos de Referencia para Auditorías Externas de los Estados y la Información Financiera Contable y Presupuestaria" a Entes Públicos de la Administración Pública Federal del ejercicio 2017, emitidos por la Secretaría de la Función Pública, derivado de la auditoría realizada al **Programa IMSS-PROSPERA (Programa)**, le hacemos entrega del **Reporte de Hallazgos Definitivo** con cifras al 31 de diciembre de 2017.

Quedamos a sus órdenes para cualquier aclaración y aprovechamos el conducto para enviarle un cordial saludo.

Atentamente,

10:24 UNIDAD 12
IMSS-PROSPERA
RECIBIDO
26 ABR. 2018
area

C.P.C. y P.C.CA. Roberto Resa Monroy

IMSS-PROSPERA
RECIBIDO
26 ABR 2018
COORDINACIÓN DE FINANZAS E INFRAESTRUCTURA
DEL PROGRAMA IMSS-PROSPERA

c.c.p. **Mtro. Roberto Rafael Garduño Alarcón** – Titular de la Unidad del Programa IMSS-PROSPERA
Lic. Marco Antonio Andrade Silva - Titular del Órgano Interno de Control en el IMSS



Your Global Growth Engine

GUADALAJARA, HERMOSILLO, LOS MOCHIS, MEXICALI, MÉXICO, MONTERREY, MORELIA, TIJUANA

IMSS-PROSPERA
RECIBIDO
26 ABR 2018
DIVISIÓN DE CONTROL Y EJECUCIÓN DEL SUBSIDIO

PROGRAMA IMSS-PROSPERA
(IMSS-PROSPERA)
(CIUDAD DE MÉXICO)

REPORTE DE HALLAZGOS DEFINITIVO
DERIVADO DE LA AUDITORÍA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017



resa y asociados, s.c.

CONTADORES PÚBLICOS CERTIFICADOS Y ASESORES DE NEGOCIOS
www.resa.com.mx

INSURGENTES SUR 1605, PISO 12
03900 México, D.F.

TEL.: 1719-3300
resa@resa.com.mx

Secretaría de la Función Pública

Titular de la

Unidad del Programa IMSS-PROSPERA

Titular del Órgano Interno de Control en el IMSS

En relación con nuestro examen de los estados financieros del **Programa IMSS-PROSPERA (Programa)**, por el período comprendido del 1° de enero al 31 de diciembre de 2017, hemos evaluado la estructura de control interno del **Programa**, únicamente hasta el grado que consideramos necesario para tener una base sobre la cual determinar la naturaleza, extensión y oportunidad de las pruebas de auditoría, aplicadas en nuestro examen.

Nuestra evaluación de la estructura de control interno no comprendió un estudio detallado de ninguno de sus elementos y no fue ejecutada con el propósito de desarrollar recomendaciones específicas o evaluar la eficiencia con la cual la estructura de control interno del **Programa**, permite prevenir o detectar todos los errores e irregularidades que pudieran ocurrir. Con base en lo anterior, durante el desarrollo del trabajo de nuestra visita final encaminada a la revisión de los estados financieros, al 31 de diciembre de 2017, no observamos Hallazgos que acompañar.

Este informe es para uso exclusivo de la Administración del **Programa** y no debe ser utilizado con ningún otro fin.

Agradecemos por este conducto las atenciones extendidas a nuestros representantes durante el desarrollo de su trabajo, asimismo, quedamos a sus órdenes para proporcionar cualquier información adicional que se requiera en cuanto al contenido de este Reporte de Hallazgos Definitivo.

Atentamente,

Resa y Asociados, S.C.

C.P.C. y P.C.CA. Roberto Resa Monroy

**Ciudad de México,
17 de abril de 2018**



Your Global Growth Engine

GUADALAJARA, HERMOSILLO, LOS MOCHIS, MEXICALI, MÉXICO, MONTERREY, MORELIA, TIJUANA

SFP

SECRETARÍA DE
FISCALÍA PÚBLICA



SUBSECRETARÍA DE CONTROL Y AUDITORÍA DE LA GESTIÓN
PÚBLICA
DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍAS EXTERNAS

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA

Despacho	Resa y Asociados, Sociedad Civil
No. Auditoria	264/2017
Institución	PROGRAMA IMSS-PROSPERA
Informe	Reporte de Hallazgos Definitivo
Fecha de recepción	18/04/2018 22:03

DATOS DEL INFORME

Resumen	Sin hallazgos que reportar
---------	----------------------------

DOCUMENTACIÓN ANEXA

NOMBRE DEL ARCHIVO	CÓDIGO DE AUTENTICIDAD
PIMSSHALL.pdf	57B81B600FCAC03C7D1313905CCA63EF53D7FA4E

SFP

SECRETARÍA DE CONTROL Y AUDITORÍA DE LA GESTIÓN PÚBLICA
DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍAS EXTERNAS



SUBSECRETARÍA DE CONTROL Y AUDITORÍA DE LA GESTIÓN PÚBLICA
DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍAS EXTERNAS

ACUSE DE RECEPCIÓN DE INFORME DE AUDITORIA 264/2017 - PROGRAMA IMSS-PROSPERA - Reporte de Hallazgos
Definitivo

DESPACHO: Resa y Asociados, Sociedad Civil

RFC: RAS991216D49

CADENA CRIPTOGRÁFICA ORIGINAL: 5d 04 7a 38 a2 45 0d 76 15 ee fa ba 8a 8b 7b a3 00 d2 7f a2

FECHA DE LA TRANSACCIÓN: 18/04/2018 22:03

CERTIFICADO CON EL QUE SE FIRMÓ: N.D.

FOLIO DE LA TRANSACCIÓN: N.D.

Cadena de validación del acuse: 00 d4 f3 51 96 52 bf c6 12 42 3a b8 bf 07 27 6f 7a bd 24 b5

Num: 000000000015360