

Mineral de la Reforma, Hidalgo a 25 de marzo de 2022

H. JUNTA DIRECTIVA DE LA UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE PACHUCA
PRESENTE

Informe sobre evaluación del control interno

He llevado a cabo el estudio y evaluación del control interno existente en la **UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE PACHUCA**, por el periodo comprendido del 01 enero al 31 de diciembre de 2021, la evaluación de la estructura del control interno comprendió un estudio y evaluación de sus elementos y fue ejecutada con el propósito de desarrollar recomendaciones y evaluar la eficacia con la cual la estructura del control interno permite prevenir o detectar errores e irregularidades que pudieran ocurrir, el establecimiento y mantenimiento del control interno es responsabilidad de la administración del organismo, mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre el mismo con base en mi revisión.

Mi revisión se efectuó de acuerdo con base a la aplicación normas generales de auditoria, normas internacionales de auditoria, manuales de contabilidad gubernamental y normas de información financiera las cuales requieren que la auditoria sea planeada y realizada de tal manera que permita obtener una seguridad razonable de que el control interno establecido es adecuado, así como los manuales de políticas y procedimientos están preparados de acuerdo con la operación del organismo, por lo que considero que el examen realizado proporciona una base razonable para sustentar mi opinión.

En mi opinión, la información no contiene errores ni desviaciones importantes, en base a los lineamientos y objetivos ya establecidos que puedan poner en riesgo las actividades y la salvaguarda de los activos con los que cuenta el organismo.



L.C.C. Hipólito Callejas López
Ced. Prof. 2809184