



"2022 Año del centenario de la constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca"

Auditoría Número: 04/AUD-SSA/2022	Período Auditado: Del 01 de Octubre 2021 al 30 de Abril de 2022.	Área Auditada: Auditoría Financiera a la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca.	Fecha de Inicio de Auditoría : 05 de Julio de 2022.
---	--	--	---

ACTA FINAL DE AUDITORIA

En el Municipio de San Raymundo Jalpan, Oaxaca, siendo las doce horas del quince de Septiembre del año dos mil veintidós, la ciudadana Licenciada en Derecho [REDACTED] en su carácter de Titular del Órgano Interno de Control del Honorable Congreso del Estado de Oaxaca, así como los Ciudadanos, Licenciado en Contaduría Pública [REDACTED], Director de Auditoría, Licenciado en Administración, [REDACTED], Jefe de Departamento de Auditoría, Licenciada en Economía, [REDACTED], y los Contadores Públicos [REDACTED], todos en su carácter de Auditores Públicos adscritos al Órgano Interno de Control del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca; constituidos legalmente en las oficinas que ocupa la **Secretaría de Servicios Administrativos** del Honorable Congreso del Estado de Oaxaca, inmueble con domicilio en calle Catorce Oriente número 1, en San Raymundo Jalpan, Código Postal 71280, Edificio General Porfirio Díaz Morí, del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, Segundo nivel; con el objeto de levantar el ACTA FINAL relativa a la práctica de la Auditoría Financiera a la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca número 04/AUD-SSA/2022 por el periodo comprendido del 01 de octubre 2021 al 30 de abril del año 2022, notificada legalmente el día catorce de septiembre del dos mil veintidós con el oficio número LXV/TOIC/DA/209/2022, emitida por la Licenciada en Derecho [REDACTED] en su carácter de Titular del Órgano Interno de Control del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca. -----

En primer término los auditores públicos actuantes y ante la presencia del Ciudadano Licenciado en Contaduría Pública [REDACTED] en carácter de Secretario de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, quien tiene acreditada su personalidad en el acta de inicio realizada el cinco de Julio de dos mil veintidós, razón por la que resulta innecesario reiterarla; quien se identifica con credencial para votar con fotografía, folio [REDACTED], expedida a su favor por el Instituto Nacional Electoral, documento que se tiene a la vista y en el que se aprecia en su margen izquierdo, una fotografía cuyos rasgos fisonómicos corresponden a su portador, a quien en éste acto se le devuelve por ser exclusivo de su propiedad, obteniendo copia simple para que obre como anexo mismo que forma parte de la presente acta.-----

A continuación los auditores públicos habilitados y designados en el mismo orden indicado al inicio de la presente acta, quienes tienen acreditada su personalidad en el acta de inicio de Auditoría realizada el cinco de Julio de dos mil veintidós, razón por la que resulta innecesario reiterarla; procedieron a identificarse en el mismo orden descrito al inicio de la presente acta ante el Ciudadano Licenciado en Contaduría Pública [REDACTED]



"2022 Año del centenario de la constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca"

Auditoría Número:	Periodo Auditado:	Área Auditada:	Fecha de Inicio de Auditoría :
04/AUD-SSA/2022	Del 01 de Octubre 2021 al 30 de Abril de 2022.	Auditoría Financiera a la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca.	05 de Julio de 2022.

ACTA FINAL DE AUDITORIA

Aragón, en carácter de Secretario de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, con credenciales para votar con fotografía números de folios: [REDACTED], [REDACTED], [REDACTED], [REDACTED], [REDACTED] respectivamente. Expedidas, la primera por el Instituto Nacional Electoral, la segunda por el Instituto Nacional Electoral, la tercera por el Instituto Federal Electoral, la cuarta expedida por el Instituto Nacional Electoral, la quinta expedida por el entonces Instituto Federal Electoral, la sexta por el entonces Instituto Nacional Electoral, la séptima por el entonces Instituto Federal Electoral y la octava por el Instituto Nacional Electoral; documentos que se tuvieron a la vista, por lo que una vez cerciorados de que se trata de las mismas personas, se obtienen copias simples para que formen parte como anexos de la presente acta, así mismo los originales se les devuelve a sus propietarios por ser de uso exclusivo de su propiedad.-----

Enseguida con la finalidad de dar certeza jurídica se hace la relatoría de los antecedentes documentales que formaron parte en el desarrollo de la presente auditoría conforme a lo siguiente: -----

PRIMERO. - El veinte de Junio de dos mil veintidós con la legal notificación de la orden de auditoría número LXV/TOIC/DA/153/2022, se inicia la práctica de la Auditoría Financiera a la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca número 04/AUD-SSA/2022 y anexo que describe la documentación requerida por el periodo comprendido del 01 de octubre 2021 al 30 de abril de 2022, emitida por la Licenciada en Derecho [REDACTED], en su carácter de Titular del Órgano Interno de Control del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca.-----

SEGUNDO.- Mediante oficio LXV/SSA/0232/2022, de fecha cuatro de Julio del dos mil veintidós, recibido el día cuatro del mismo mes y año, signado por el C. Licenciado en Contaduría Pública [REDACTED], en su carácter de Secretario de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado de Oaxaca; designó a la Ciudadana Lic. [REDACTED] Directora de Finanzas, dependiente de la Secretaría de Servicios Administrativos como enlace ante el Órgano Interno de Control, para coordinar las solicitudes y entrega de la documentación e información requerida en los procesos de auditoría.-----

[Handwritten signatures and initials on the right margin]



"2022 Año del centenario de la constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca"

Auditoría Número: 04/AUD-SSA/2022	Periodo Auditado: Del 01 de Octubre 2021 al 30 de Abril de 2022.	Área Auditada: Auditoría Financiera a la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca.	Fecha de Inicio de Auditoría : 05 de Julio de 2022.
---	--	--	---

ACTA FINAL DE AUDITORIA

TERCERO. - El día cinco de Julio de dos mil veintidós se llevó a cabo el Acta de Inicio de Auditoría, en la que se recibió la documentación solicitada, misma que fue entregada por medio del oficio LXV/SSA/0233/2022 de fecha cuatro de Julio de dos mil veintidós. -----

CUARTO.- El día dos de Septiembre de dos mil veintidós se realizó la notificación del citatorio a través del oficio número LXV/TOIC/DA/208/2022 ; para el efecto de llevar a cabo la firma del **ACTA PARCIAL DE AUDITORÍA** y así mismo hacer entrega del **INFORME DE AUDITORIA** y **CEDULAS DE OBSERVACIONES** con motivo de la Auditoría Financiera a la Secretaría de Servicios Administrativos, del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, con número 04/AUD-SSA/2022.-----

QUINTO.- El día cinco de Septiembre de dos mil veintidós se llevó a cabo el Acta Parcial de Auditoría en la que se le dieron a conocer las observaciones al C. Licenciado en Contaduría Pública [REDACTED], en su carácter de Secretario de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, mismas que contienen anexos denominados Informe de Auditoría y Cedula de Observaciones; mismas que forman parte del acta en mención, lo anterior para que fuesen solventados y entregados en un plazo de **seis días hábiles**.-----

SEXTO. - El día trece de septiembre de dos mil veintidós, la Secretaría de Servicios Administrativos envió por medio del oficio LXV/SSA/0353/2022 signado por el C.P. [REDACTED] información para el análisis y en su caso solventar la observación hecha a la misma Auditoría Financiera 04/AUD-SSA/2022.-----

SEPTIMO.- El día catorce de septiembre de dos mil veintidós se realizó la notificación del citatorio contenido en el oficio número LXV/TOIC/DA/209/2022 para el efecto de llevar a cabo el **Acta Final de Auditoría** y así mismo hacer entrega del **INFORME FINAL DE SEGUIMIENTO** de la Auditoría Financiera a la Secretaría de Servicios Administrativos, del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, con número 04/AUD-SSA/2022.-----

OCTAVO. - Ahora bien, para el efecto de llevar a cabo esta Acta Final de Auditoría y así mismo hacer entrega del **INFORME FINAL DE SEGUIMIENTO** de la Auditoría Financiera a la Secretaría de Servicios Administrativos, del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, número 04/AUD-SSA/2022 por el periodo comprendido del 01 de Octubre 2021 al 30 de Abril de 2022, se realizó el Oficio de Seguimiento de Auditoría LXV/TOIC/DA/219/2022 de fecha quince de Septiembre de dos mil veintidós. -----

Enseguida y con fundamento en lo dispuesto por los artículos 108 párrafo cuarto y 109 fracción III de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 2, último párrafo, 115, párrafo primero y tercero y 116, fracción III de la Constitución Política del Estado Libre



"2022 Año del centenario de la constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca"

Auditoría Número: 04/AUD-SSA/2022	Periodo Auditado: Del 01 de Octubre 2021 al 30 de Abril de 2022.	Área Auditada: Auditoría Financiera a la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca.	Fecha de Inicio de Auditoría : 05 de Julio de 2022.
---	--	--	---

ACTA FINAL DE AUDITORIA

y Soberano de Oaxaca; 1, 2, 98, 101 fracciones I, II, XII, XIII de la Ley Orgánica del Poder Legislativo del Estado Libre y Soberano de Oaxaca; 1, párrafos primero y segundo, 2, 4, 5, párrafo segundo, 6, último párrafo, 40, 80, 82, y 86 de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 1, 2, fracción I, 3 fracciones XXI Y XXV, 4, fracción I, 6, 7, primer párrafo fracciones I, II, V, y VI, 8, 9 primer párrafo, cuarto párrafo, fracción II de la Ley General de Responsabilidades administrativas, en relación con los artículos 1, 3, quinto párrafo, de las disposiciones transitorias de la referida ley, publicada en el Diario Oficial de la Federación el dieciocho de julio de dos mil dieciséis; 1, 2, fracción I, 3, fracción XXIII, 4, fracción I, 5, 6, 8, fracción II, 9, primer párrafo y cuarto párrafo fracción II de la Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado y Municipios de Oaxaca, en relación con los artículos primero, segundo y sexto de las disposiciones transitorias de dicha Ley, publicada en el extra del Periódico Oficial el tres de octubre de dos mil diecisiete, 1 y 48 BIS del Reglamento Interior del Honorable Congreso del Estado de Oaxaca; 107 y 112 del Código de Procedimientos Civiles para el Estado de Oaxaca, aplicado de manera supletoria y conforme a la hora y fecha señalada para el inicio de la presente acta en el oficio número LXV/TOIC/DA/209/2022 de fecha catorce de Septiembre de dos mil veintidós, los auditores constituidos legalmente en las oficinas que ocupa la Secretaría de Servicios Administrativos, del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, hacen constar los siguientes:-----

HECHOS

Con el objeto de proceder a levantar la presente ACTA FINAL y entrega del INFORME FINAL DE SEGUIMIENTO de la Auditoría Financiera a la Secretaría de Servicios Administrativos, del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca número 04/AUD-SSA/2022; se le requiere al C. Licenciado en Contaduría Pública [REDACTED], en su carácter de Secretario de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, para que designe a dos testigos de asistencia los cuales presenciarán los hechos asentados en la presente acta, haciendo mención que en caso de negativa o imposibilidad para designarlos serán los auditores quienes designen; a lo que el C. Licenciado en Contaduría Pública [REDACTED] procede a nombrar a las CC. [REDACTED] y [REDACTED] respectivamente, mismas que se encuentran presentes en el lugar en que se actúa y aceptan el nombramiento y manifiestan bajo protesta de decir verdad que es su voluntad participar en el presente acto, y que en su designación no existió dolo, coacción o violencia alguna, y apercibidos de las penas en que incurrir los que se conducen con falsedad ante autoridad distinta a la judicial, conforme a lo dispuesto en el artículo 230 fracción I del Código Penal para el Estado Libre y Soberano de Oaxaca, manifiestan ser mayores de edad, de nacionalidad mexicana y se identifican la primera de las mencionadas con credencial para



"2022 Año del centenario de la constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca"

Auditoría Número: 04/AUD-SSA/2022	Periodo Auditado: Del 01 de Octubre 2021 al 30 de Abril de 2022.	Área Auditada: Auditoría Financiera a la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca.	Fecha de Inicio de Auditoría : 05 de Julio de 2022.
---	--	--	---

ACTA FINAL DE AUDITORIA

votar con fotografía con número de folio [REDACTED] expedida por el Instituto Nacional Electoral y la segunda de las mencionadas se identifica con credencial para votar con fotografía con número de folio [REDACTED], expedida por el Instituto Federal Electoral, documentos que se tienen a la vista y en los que aparecen sus fotografías, cuyos rasgos corresponden a sus portadoras, por lo que una vez cerciorados de que se trata de las mismas personas se devuelven de conformidad a sus portadoras, agregándose copias simples de los mismos a la presente acta para que obren como parte de la misma, ambos manifiestan tener su domicilio para recibir y oír toda clase de notificaciones, en calle Catorce Oriente número 1, en San Raymundo Jalpan, Oaxaca, Código Postal 71280, Edificio General Porfirio Díaz Morí, del Honorable Congreso del Estado de Oaxaca, Segunda planta.-----

Así mismo, se le hace saber al Ciudadano Licenciado en Contaduría Pública [REDACTED] en su carácter de Secretario de Servicios Administrativos, del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca y demás servidores públicos del ente auditado que los datos personales proporcionados con motivo de la presente auditoría, tendrán el carácter de confidencial en términos de la Ley de Protección de Datos Personales del Estado de Oaxaca.-----

Ahora bien, con motivo de los trabajos de auditoría, se presenta el día de hoy quince de septiembre de dos mil veintidós, el personal habilitado, procediendo a **finalizar los trabajos de la Auditoría Financiera a la Secretaría de Servicios Administrativos, del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, con número 04/AUD-SSA/2022 por el periodo comprendido del 01 de Octubre 2021 al 30 de Abril 2022, y en este mismo acto, se hace la entrega, para su conocimiento y atención del INFORME FINAL DE SEGUIMIENTO DE AUDITORÍA,** mismo que forma parte anexa de la presente acta y que contienen los resultados a las observaciones y recomendaciones de la auditoría realizada, así también de las que derivaron del análisis a los argumentos manifestados y de la información y documentación presentada por el Área auditada. -----

Acto seguido, el C. Licenciado en Contaduría Pública [REDACTED] en su carácter de Secretario de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, recibe a su entera conformidad, oficio **SEGUIMIENTO DE AUDITORÍA, E INFORME FINAL DE SEGUIMIENTO DE AUDITORÍA,** mismo que se tiene por transcrito en el presente apartado en todas y cada una de las partes como si a la letra se insertara, para que surta los efectos legales y administrativos a que haya lugar. -----

En seguida, la Ciudadana Titular del Órgano Interno de Control, Licenciada [REDACTED] le concede el uso de la palabra C. Licenciado en Contaduría Pública [REDACTED] en su carácter de Secretario de Servicios Administrativos del Honorable



"2022 Año del centenario de la constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca"

Auditoría Número: 04/AUD-SSA/2022	Periodo Auditado: Del 01 de Octubre 2021 al 30 de Abril de 2022.	Área Auditada: Auditoría Financiera a la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca.	Fecha de Inicio de Auditoría : 05 de Julio de 2022.
---	--	--	---

ACTA FINAL DE AUDITORIA

Congreso del Estado de Oaxaca, para que manifieste lo que a su derecho corresponda en relación con la presente acta, a quien se procede a solicitar se conduzca con verdad en todo lo que va a manifestar, y apercibido de las penas en que incurren los que se conducen con falsedad ante autoridad distinta a la judicial, según lo dispone el artículo 230 fracción I del Código Penal para el Estado Libre y Soberano de Oaxaca, y quien bajo protesta de decir verdad, señala lo siguiente: **"No tengo nada que manifestar"**-----

A continuación se le hace saber al C. Licenciado en Contaduría Pública [REDACTED] en su carácter de Secretario de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado de Oaxaca, que se procede a levantar por duplicado la presente Acta Final junto con su Oficio de Seguimiento de Auditoría, e Informe Final de Seguimiento de Auditoría; y se le deja en este acto un tanto de lo actuado en su carácter de Secretario de Servicios Administrativos y Titular del Área Auditada y con quien se entendió la diligencia; en el entendido de que de negarse a firmar no se afectará la validez de la misma en cuanto a su contenido y alcance, y se procederá a asentar la razón correspondiente.-----

-----LECTURA Y CIERRE DEL ACTA-----

No habiendo más hechos que hacer constar, se cierra la presente Acta, y se da por concluida la práctica de esta diligencia; previa lectura de lo asentado para su conocimiento de los que en ella intervienen, la firman al margen y al calce de todas y cada uno de las fojas, siendo las catorce horas con treinta minutos, de la misma fecha en que fue iniciada. CONSTE.-----

Por la Secretaría de Servicios Administrativos

[REDACTED]
Secretario de Servicios Administrativos

[Handwritten signatures and initials on the right margin]

"2022 Año del centenario de la constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca"

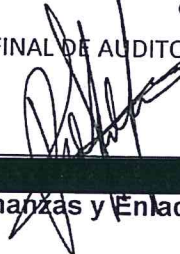
Auditoría Número:
04/AUD-SSA/2022

Periodo Auditado:
Del 01 de Octubre 2021 al 30 de Abril de
2022.

Área Auditada:
Auditoría Financiera a la Secretaría de Servicios
Administrativos del
Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de
Oaxaca.

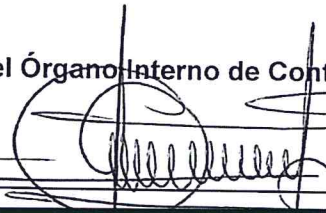
Fecha de Inicio de
Auditoría :
05 de Julio de 2022.

ACTA FINAL DE AUDITORIA



Directora de Finanzas y Enlace designada


Por el Órgano Interno de Control



Titular del Órgano Interno de Control



H. CONGRESO DEL ESTADO DE OAXACA
LXV LEGISLATURA
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL



Director de Auditoría



Jefe de Departamento



Jefa de Departamento



Auditor



Auditor

La presente hoja con firmas corresponde al Acta Final de Auditoría de fecha quince de Septiembre de 2022, correspondiente a la orden de auditoría LXV/TOIC/DA/153/2022, realizada a la Secretaría de Servicios Administrativos por el periodo comprendido del 01 de octubre 2021 al 30 de Abril 2022, celebrada en las instalaciones que ocupa la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado, en calle Catorce Oriente número 1, en San Raymundo Jalpan, Código Postal 71280, Edificio General Porfirio Díaz Mori, del Honorable Congreso del Estado de Oaxaca, Segunda Planta .



"2022 Año del centenario de la constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca"

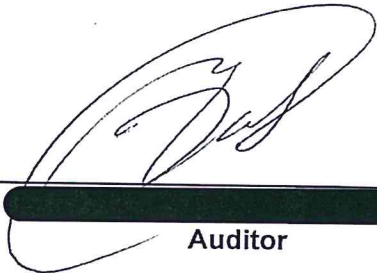
Auditoría Número:
04/AUD-SSA/2022

Periodo Auditado:
Del 01 de Octubre 2021 al 30 de Abril de 2022.

Área Auditada:
Auditoría Financiera a la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca.

Fecha de Inicio de Auditoría :
05 de Julio de 2022.

ACTA FINAL DE AUDITORIA



Auditor

La presente hoja con firmas corresponde al Acta Final de Auditoría de fecha quince de Septiembre de 2022, correspondiente a la orden de auditoría LXV/TOIC/DA/153/2022, realizada a la Secretaría de Servicios Administrativos por el periodo comprendido del 01 de octubre 2021 al 30 de Abril 2022, celebrada en las instalaciones que ocupa la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado, en calle Catorce Oriente número 1, en San Raymundo Jalpan, Código Postal 71280, Edificio General Porfirio Díaz Mori, del Honorable Congreso del Estado de Oaxaca, Segunda Planta .

