

H-2
1/16

Auditoría-Número: 03/AUD-DF/2024	Período Auditado: Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023.	Área Auditada: Dirección de Finanzas de la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca..	Acta Final de Auditoría y entrega de Informe Resultados de Auditoría 22 de mayo 2024.
-------------------------------------	--	--	--

ACTA FINAL DE AUDITORÍA.

En el Municipio de San Raymundo Jalpan, Oaxaca, siendo las doce horas del día veintidós de mayo de dos mil veinticuatro, el Licenciado en Contaduría Pública [REDACTED] en su carácter de Titular del Órgano Interno de Control del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, así como la Contadora Pública Certificada [REDACTED] Directora de Auditoría, Licenciada en Contaduría Pública [REDACTED] Jefa de Unidad de Auditoría, Licenciados en Contaduría Pública, [REDACTED] y [REDACTED] todos en su carácter de Auditores adscritos al Órgano Interno de Control, constituidos legalmente en las oficinas que ocupa la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, inmueble con domicilio en calle Catorce Oriente número 1, en San Raymundo Jalpan, Código Postal 71280, Edificio General Porfirio Díaz Morí, segundo nivel; con el objeto de levantar el ACTA FINAL relativa a la práctica de la Auditoría de Cumplimiento número 03/AUD-DF/2024 a la Dirección de Finanzas dependiente de la Secretaría de Servicios Administrativos, por el período comprendido del 01 de enero al 31 diciembre 2023, notificada legamente el día 25 de marzo de 2024, con el oficio número HCEO/LXV/DA/121/2024 emitido por el Licenciado en Contaduría Pública [REDACTED] en su carácter de Titular del Órgano Interno de Control del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca.-----

En primer termino los auditores actuantes en las oficinas citadas, en presencia del Maestro [REDACTED], Secretario de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, quien acreditó su personalidad en el acta de inicio realizada el 25 de marzo de 2024, razón por la que resulta innecesario reiterarla, quien se identifica con nombramiento como Secretario de Servicios Administrativos para fungir en el cargo a partir del 1 de diciembre de 2018, emitido por la Diputada [REDACTED] Presidenta de la Junta de Coordinación Política de la LXIV Legislatura del Poder Legislativo del Estado de Oaxaca, 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 de su propiedad, obteniendo copia simple para que obre como anexo mismo que forma parte de la presente acta. -----

[Handwritten signatures and initials]

1

H-2
2/16

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

"2024, Bicentenario de la integración de Oaxaca a la República Mexicana"



Auditoría-Número: 03/AUD-DF/2024	Período Auditado: Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023.	Área Auditada: Dirección de Finanzas dependiente de la Secretaría de Servicios Administrativos.	Acta Final de Auditoría y entrega de Informe Resultados de Auditoría 22 de mayo 2024.
-------------------------------------	--	--	--

A continuación, los auditores públicos habilitados y designados, proceden a acreditar su personalidad, con las acreditaciones para fungir como Auditores ante las Unidades Administrativas y operativas que conforman el Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, todas de fecha quince de enero del dos mil veinticuatro, signadas por el Diputado [REDACTED], Presidente de la Junta de Coordinación Política de la LXV Legislatura, procedieron a identificarse en el mismo orden descrito al inicio de la presente acta ante el Maestro [REDACTED] en su carácter de Secretario de Servicios Administrativos, con credenciales para votar con fotografía números: [REDACTED] [REDACTED] [REDACTED] [REDACTED] respectivamente, expedidas la primera por el Instituto Federal Electoral, la segunda, tercera, cuarta y quinta por el Instituto Nacional Electoral, documentos que se tuvieron a la vista, por lo que una vez cerciorado de que se trata de las mismas personas, se obtienen copias simples para que formen parte como anexos a la presente acta, así mismo los originales se les devuelve a sus propietarios por ser de uso exclusivo de su propiedad.-----

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

PRIMERO.-El veinticinco de marzo de dos mil veinticuatro con la legal notificación de la orden de auditoría número HCEO/LXV/TOIC/DA/121/2024, se inició la práctica de la Auditoría de Cumplimiento número 03/AUD-DF/2024 a la Dirección de Finanzas dependiente de la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, mediante el acta de inicio de auditoría correspondiente; así mismo, con la misma fecha se notificó el requerimiento de información número HCEO/LXV/TOIC/DA/122/2024 que describe la documentación solicitada por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre del 2023, emitido por el Licenciado en Contaduría Pública, [REDACTED] en su carácter de Titular del Órgano Interno de Control del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca.-----

SEGUNDO:- Mediante oficio número LXV/SSA/0119/2024, de fecha 04 de abril de 2024, recibido el mismo día, emitido por el Maestro [REDACTED] Secretario de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca designó a la C.P. [REDACTED] Directora de Finanzas de la Secretaría de Servicios Administrativos y enlace designada ante el

[Handwritten signatures and marks]

H-2
3/16

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

"2024, Bicentenario de la integración de Oaxaca a la República Mexicana"



Auditoría-Número: 03/AUD-DF/2024	Período Auditado: Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023.	Área Auditada: Dirección de Finanzas dependiente de la Secretaría de Servicios Administrativos.	Acta Final de Auditoría y entrega de Informe Resultados de Auditoría 22 de mayo 2024.
-------------------------------------	--	--	--

Órgano Interno de Control, para coordinar las solicitudes y entrega de la documentación e información requerida durante el procesos de auditoría.-----

TERCERO: - El día 04 de abril de 2024 se llevó a cabo el Acta de entrega de información de Auditoría, en la que se recibió la documentación solicitada en el requerimiento de información No HCEO/LXV/TOIC/DA/122/2024, emitida por el titular de este Órgano Interno de Control, misma que fue entregada por medio del oficio LXV/SSA/0121/2024 y LXV/SSA/0158/2024 de fecha 04 y 25 de abril de dos mil veinticuatro, emitida por el Maestro [REDACTED] Secretario de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca.

CUARTO.- El día 20 de mayo de 2024 se realizó la notificación del citatorio contenido en el oficio número LXV/TOIC/194/2024, al Secretario de Servicios Administrativos, para que se encuentre presente el día 22 de mayo de 2024 a las 12:00 horas, a efecto de llevar a cabo el Acta Final de Auditoría y así mismo hacer entrega del **INFORME DE RESULTADOS DE AUDITORÍA** a la Dirección de Finanzas dependiente de la Secretaría de Servicios Administrativos, del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, por el período comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023.-----

En seguida y con fundamento en lo dispuesto en los artículos 1, 2, 98 y 101 fracciones I,II,XII,XIII de la Ley Orgánica del Poder Legislativo del Estado Libre y Soberano de Oaxaca; 138, 140 y 141 del Código Fiscal para el Estado de Oaxaca y 47 de la Ley de Procedimientos y Justicia Administrativa para del Estado de Oaxaca y conforme a la hora y fecha señalada en el oficio citatorio, los auditores públicos acreditados, nos constituimos legalmente en las oficinas que ocupa la Dirección de Finanzas dependiente de la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, ubicado en calle Catorce Oriente número 1, en San Raymundo Jalpan, Oaxaca, Código Postal 71280 domicilio, Edificio General Porfirio Díaz Morí, del Honorable Congreso del Estado de Oaxaca, segundo nivel, haciendo constar los siguientes -----

HECHOS

Con el objeto de proceder a levantar la presente ACTA FINAL y entrega del **INFORME DE RESULTADOS DE AUDITORÍA** número 03/AUD-DF/2024 de Cumplimiento a la Dirección de Finanzas dependiente de la Secretaría de Servicios Administrativos por el período comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de

3

H-2
4/16

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

"2024, Bicentenario de la integración de Oaxaca a la República Mexicana"



Auditoría-Número: 03/AUD-DF/2024	Período Auditado: Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023.	Área Auditada: Dirección de Finanzas dependiente de la Secretaría de Servicios Administrativos.	Acta Final de Auditoría y entrega de Informe Resultados de Auditoría 22 de mayo 2024.
-------------------------------------	--	--	--

2023; se le requiere al Maestro [REDACTED] Secretario de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, para que designe 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 públicos quienes designen; a lo que el Maestro [REDACTED] Secretario de Servicios Administrativos, procede a nombrar a las Ciudadanas: [REDACTED] y [REDACTED] quienes 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 apercibidas 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 y 63 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas; manifiestan ser mayores de edad, de nacionalidad mexicana y se identifican la primera de las mencionadas con credencial para votar con fotografía con número de folio [REDACTED] y la segunda de las mencionadas con credencial para votar con fotografía con número de folio [REDACTED] ambas expedidas por el Instituto Nacional Electoral, documentos que se tienen a la vista y en los que aparecen sus fotografías, cuyos rasgos corresponden a las personas citadas, por lo que una vez cerciorados de que se trata de las mismas personas se devuelven sus originales de conformidad a sus portadoras, agregándose copias simples a la presente acta para que obren como parte de la misma; adicionalmente ambas manifiestan tener su domicilio para recibir y oír toda clase de notificaciones el ubicado en calle Catorce Oriente número 1, en San Raymundo Jalpan, Oaxaca, Código Postal 71280 domicilio, Edificio General Porfirio Díaz Morí, del Honorable Congreso del Estado de Oaxaca, segundo nivel. -----

Así mismo, se le hace de conocimiento al Mtro. [REDACTED] Secretario de Servicios Administrativos 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 la conclusión de la auditoría, se presenta el día de hoy 22 de mayo de 2024, el personal habilitado para llevar a cabo el Acta Final de la Auditoría de Cumplimiento número 03/AUD-DF/2024 a la Dirección de Finanzas

[Handwritten signatures and marks]

H-2
5116

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

"2024, Bicentenario de la integración de Oaxaca a la República Mexicana"



Auditoría-Número: 03/AUD-DF/2024	Período Auditado: Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023.	Área Auditada: Dirección de Finanzas dependiente de la Secretaría de Servicios Administrativos.	Acta Final de Auditoría entrega de Informe Resultados de Auditoría 22 de mayo 2024.
-------------------------------------	--	--	--

dependiente de la Secretaría de Servicios Administrativos, por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre 2023, acto mediante el cual, se hace entrega al Maestro [REDACTED] en su carácter de Secretario de Servicios Administrativos el **INFORME DE RESULTADOS DE AUDITORÍA**, mismo que se integra como anexo de la presente acta.

Acto seguido, el Mtro. [REDACTED] Secretario de la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, recibe a su entera conformidad, el **INFORME DE RESULTADOS DE AUDITORIA**, 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.

En seguida, el Licenciado en Contaduría Pública [REDACTED] Titular del Órgano Interno de Control del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, le concede el uso de la palabra al Maestro [REDACTED] Secretario de la Secretaría de Servicios Administrativos para que manifieste lo que a su derecho corresponda y quien bajo protesta de decir verdad, señala lo siguiente: "No tengo nada que manifestar".

A continuación se le hace de conocimiento al Maestro [REDACTED] Secretario de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, que se procede a levantar por duplicado la presente Acta; así mismo, se hace constar que el **INFORME DE RESULTADOS DE AUDITORIA**, fue elaborado en dos ejemplares, de los cuales se entrega un tanto al servidor público con el que se entendió la diligencia, siendo éste el Secretario de Servicios Administrativos y un tanto más para el Titular del Órgano Interno de Control, ambos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, el cual obrará en el expediente de auditoría correspondiente, para constancia del cumplimiento al Programa Anual de Auditorías, Control y Evaluación del ejercicio 2024.

Así mismo se le hace saber al Maestro [REDACTED] Secretario de Servicios Administrativos, que de negarse a firmar la presente acta, no se afectará la validez de la misma en cuanto a su contenido y alcance, y se procederá a asentar la razón que corresponda.

No habiendo más hechos que hacer constar, se da por concluida la presente diligencia y se cierra la presente Acta Final de Auditoría, siendo las doce horas con treinta minutos, de la misma fecha de su inicio; previa lectura de lo asentado para

[Handwritten signatures and initials]

[Vertical column of handwritten signatures and initials]

A-2
6/16

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

"2024, Bicentenario de la integración de Oaxaca a la República Mexicana"



Auditoría-Número: 03/AUD-DF/2024	Período Auditado: Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023.	Área Auditada: Dirección de Finanzas dependiente de la Secretaría de Servicios Administrativos.	Acta Final de Auditoría y entrega de Informe Resultados de Auditoría 22 de mayo 2024.
-------------------------------------	--	--	--

conocimiento de los que en ella intervinieron, firman al margen y al calce en todas y cada una de sus fojas; lo que se hace constar para los efectos legales a que haya lugar. C O N S T E. -----

Por el Área auditada.



H. CONGRESO DEL ESTADO DE OAXACA
LXV LEGISLATURA
SECRETARÍA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS

Secretario de Servicios Administrativos
del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca.



H. CONGRESO DEL ESTADO DE OAXACA
LXV LEGISLATURA
DIRECCIÓN DE FINANZAS

Directora de Finanzas y Enlace designada

El presente apartado de firmas corresponde al Acta Final de la Auditoría de Cumplimiento número 03/AUD-DF/2024 a la Dirección de Finanzas dependiente de la Secretaría de Servicios Administrativos, por el periodo auditado del 01 de enero al 31 de diciembre del 2023, celebrada el día 22 de mayo de 2024, en las oficinas que ocupa la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca; inmueble con domicilio en la calle Catorce Oriente número 1, en San Raymundo Jalpan, Oaxaca, Código Postal 71280 domicilio, Edificio General Porfirio Díaz Mori, del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, segundo Nivel.

B 6 A

H-2
7/16

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

"2024, Bicentenario de la integración de Oaxaca a la República Mexicana"



Auditoría-Número: 03/AUD-DF/2024	Período Auditado: Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023.	Área Auditada: Dirección de Finanzas dependiente de la Secretaría de Servicios Administrativos.	Acta Final de Auditoría y entrega de Informe Resultados de Auditoría 22 de mayo 2024.
-------------------------------------	--	--	--

Por el Órgano Interno de Control



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

Titular del Órgano Interno de Control del
Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca.

Directora de Auditoría.

Jefa de Unidad de Auditoría.

Auditora.

Auditor.

El presente apartado de firmas corresponde al Acta Final de la Auditoría de Cumplimiento número 03/AUD-DF/2024 a la Dirección de Finanzas dependiente de la Secretaría de Servicios Administrativos, por el periodo auditado del 01 de enero al 31 de diciembre del 2023, celebrada el día 22 de mayo de 2024, en las oficinas que ocupa la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca; inmueble con domicilio en la calle Catorce Oriente número 1, en San Raymundo Jalpan, Oaxaca, Código Postal 71280 domicilio, Edificio General Porfirio Díaz Morí, del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, segundo Nivel.

H-2
8TK

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

"2024, Bicentenario de la integración de Oaxaca a la República Mexicana"



Auditoría-Número: 03/AUD-DF/2024	Período Auditado: Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023.	Área Auditada: Dirección de Finanzas dependiente de la Secretaría de Servicios Administrativos.	Acta Final de Auditoría y entrega de Informe Resultados de Auditoría 22 de mayo 2024.
-------------------------------------	--	--	--

Testigos de Asistencia

El presente apartado de firmas corresponde al Acta Final de la Auditoría de Cumplimiento número 03/AUD-DF/2024 a la Dirección de Finanzas dependiente de la Secretaría de Servicios Administrativos, por el período auditado del 01 de enero al 31 de diciembre del 2023, celebrada el día 22 de mayo de 2024, en las oficinas que ocupa la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca; inmueble con domicilio en la calle Catorce Oriente número 1, en San Raymundo Jalpan, Oaxaca, Código Postal 71280 domicilio, Edificio General Porfirio Díaz Mori, del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, segundo Nivel.