

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

SECRETARÍA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS

| | | | |
|---|--|--|--|
| Auditoría de Desempeño Número: 04/AUD-DRH/2024 | Período Auditado: Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023 y del 01 de enero al 31 de marzo de 2024 | Área Auditada: Dirección de Recursos Humanos de la Secretaría de Servicios Administrativos. | Acta Final de Auditoría y entrega de Informe de Resultados de Auditoría. 7 de junio de 2024 |
|---|--|--|--|

ACTA FINAL DE AUDITORIA.

En el Municipio de San Raymundo Jalpan, Oaxaca, siendo las 12:00 horas del día 07 de junio de 2024, 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 los Ciudadanos, Contadora Pública Certificada [REDACTED] Directora de Auditoría; Licenciada en Contaduría Pública [REDACTED] Jefa de Unidad de Auditoría; Licenciado en Contaduría Pública [REDACTED], Jefe del Departamento de Normatividad; Licenciado en Administración [REDACTED] Jefe del Departamento de Auditoría y Licenciado en Contaduría Pública [REDACTED] en su carácter de Auditor, todos adscritos al Órgano Interno de Control, hacen constar que se constituyen legalmente en las oficinas que ocupa la **Dirección de Recursos Humanos de la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca**, ubicadas en Segundo Nivel del Edificio General Porfirio Diaz Mori del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, inmueble con domicilio en calle Catorce Oriente número 1, San Raymundo Jalpan, Código Postal 71280, con el objeto de levantar el **ACTA FINAL** relativa a la práctica de la Auditoría de Desempeño a la Dirección de Recursos Humanos de la Secretaria de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca número **04/AUD-DRH/2024**, por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023 y 01 de enero al 31 de marzo de 2024, notificada el día 10 de abril de 2024 con el oficio número HCEO/LXV/TOIC/DA/133/2024 emitido por 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 término, los auditores actuantes en las oficinas citadas, en presencia del Maestro [REDACTED] Secretario de Servicios Administrativos y de la Maestra [REDACTED] Directora de Recursos Humanos de la Secretaria de Servicios Administrativos, quien mediante el Memorándum LXV/SSA/1093/2024 de fecha de 03 de junio del 2024, comunica su reincorporación con esa fecha al cargo; ambos acreditan su personalidad, el primero mediante nombramiento como Secretario de Servicios Administrativos, para fungir en el cargo a partir del 01 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; y la segunda con la credencial para votar con fotografía, con número de folio [REDACTED] expedida por el Instituto Nacional Electoral, documentos que se tienen a la vista y en los que se aprecia en su margen izquierdo, una fotografía cuyos rasgos fisonómicos corresponden a sus portadores, a quien en éste acto se les devuelve por ser exclusivo de su propiedad, obteniendo copia simple para que obre como anexo mismo que forma parte de la presente acta.

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

| | | | |
|--|---|---|---|
| Auditoría de Desempeño Número: 04/AUD-DRH/2024 | Período Auditado: Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023 y del 01 de enero al 31 de marzo de 2024 | Área Auditada: Dirección de Recursos Humanos de la Secretaría de Servicios Administrativos. | Acta Final de Auditoría y entrega de Informe de Resultados de Auditoría. 7 de junio de 2024 |
|--|---|---|---|

A continuación, los auditores actuantes proceden a acreditar su personalidad, ante la presencia del Maestro [REDACTED], Secretario de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca y la Maestra [REDACTED] Directora de Recursos Humanos de la Secretaría de Servicios Administrativos, con las acreditaciones para fungir como Auditores ante las unidades administrativas que conforman el Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, todas de fecha 15 de enero del 2024, signadas por el Diputado [REDACTED], Presidente de la Junta de Coordinación Política, y proceden a identificarse en el orden descrito en el primer párrafo, con las credenciales para votar con fotografía números: [REDACTED], [REDACTED], [REDACTED] y [REDACTED] respectivamente, expedidas la primera y quinta por el Instituto Federal Electoral, la segunda, tercera, cuarta y sexta 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 obren como correspondan y se devuelven a su entera conformidad. -----

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.- Con fecha 10 de abril de 2024 se notifica la Orden de Auditoría número HCEO/LXV/TOIC/DA/133/2024, para la práctica de Auditoría de Desempeño a la Dirección de Recursos Humanos de la Secretaría de Servicios Administrativos número 04/AUD-DRH/2024 y oficio de requerimiento de información HCEO/LXV/TOIC/DA/134/2024 que describe la documentación requerida por los periodos comprendidos del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023 y 01 de enero al 31 de marzo de 2024, emitida 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 HCEO/DRH/0247/2024 de fecha 10 de abril de 2024, recibido el mismo día, signado por la [REDACTED] Encargada del Despacho de la Dirección de Recursos Humanos de la Secretaría de Servicios Administrativos; designó a la Licenciada [REDACTED] como enlace ante el Órgano Interno de Control, para coordinar las solicitudes y entrega de documentación e información requerida durante el proceso de auditoría. -----

TERCERO.- El día 10 de abril de 2024 se llevó a cabo el Acta de Inicio de Auditoría, en la que se solicitó la documentación en el requerimiento de información HCEO/LXV/TOIC/DA/134/2024 de fecha 08 de abril de 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. -----

CUARTO.- Mediante oficio número HCEO/DRH/0264/2024 de fecha 17 de abril de 2024, la Ingeniera [REDACTED] Encargada del Despacho de la Dirección de Recursos Humanos de la Secretaría de Servicios Administrativos, presentó la información

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

| | | | |
|--|---|---|---|
| Auditoría de Desempeño Número: 04/AUD-DRH/2024 | Período Auditado: Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023 y del 01 de enero al 31 de marzo de 2024 | Área Auditada: Dirección de Recursos Humanos de la Secretaría de Servicios Administrativos. | Acta Final de Auditoría y entrega de Informe de Resultados de Auditoría. 7 de junio de 2024 |
|--|---|---|---|

documentación requerida, dejando constancia de la misma en el acta circunstanciada correspondiente.-----

QUINTO.- El día 17 de mayo de 2024 se realizó la notificación del citatorio a través del oficio número **HCEO/LXV/TOIC/DA/0193/2024**, con la finalidad de comunicar al área auditada, que se llevaría a cabo la firma del **ACTA PARCIAL DE AUDITORÍA** y hacer entrega de las **Cédulas de Observaciones y Recomendaciones**, como resultado preliminar derivado de la Auditoría de Desempeño a la Dirección de Recursos Humanos de la Secretaría de Servicios Administrativos con número **04/AUD-DRH/2024**.-----

SEXTO.- El día 21 de mayo de 2024, se llevó a cabo el **ACTA PARCIAL DE AUDITORÍA**, acto en el que se entregaron las Cédulas de Observaciones y Recomendaciones, mediante las cuales se dieron a conocer los resultados preliminares de dicha auditoría, a la Ingeniera [REDACTED] en su calidad de Encargada del Despacho de la Dirección de Recursos Humanos de la Secretaría de Servicios Administrativos, misma que forma parte del acta en mención, lo anterior para que sean aclaradas y solventadas, otorgándole un plazo de cinco días hábiles.-----

SÉPTIMO. - El día 24 de mayo de 2024, la Dirección de Recursos Humanos de la Secretaría de Servicios Administrativos, presenta el oficio número **HCEO/DRH/0308-BIS/2024** signado por la Ingeniera [REDACTED], Encargada del Despacho de la Dirección de Recursos Humanos, mediante el cual presenta solventación de observaciones con justificación amplia para el análisis y en su caso, solventar la observación realizada en la Auditoría de Desempeño **04/AUD-DRH/2024**.-----

OCTAVO. - El día 04 de junio de 2024, se realizó la notificación del citatorio contenido en el oficio **HCEO/LXV/TOIC/DA/209/2024**, para efecto de comunicar que se llevaría a cabo el **ACTA FINAL de Auditoría**, haciendo entrega en ese mismo acto, del **INFORME DE RESULTADOS DE AUDITORÍA** a la Dirección de Recursos Humanos de la Secretaría de Servicios Administrativos, número **04/AUD-DRH/2024** por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre 2023 y 01 de enero al 31 de marzo 2024.-----

En seguida y con fundamento en lo dispuesto en los artículos 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 1, 2, 98, 101 fracciones I, II, XII y 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 el Estado de Oaxaca, y conforme a la hora y fecha señalada en el oficio citatorio señalado, los auditores públicos acreditados, nos constituimos legalmente en las oficinas que ocupa la Dirección de Recursos Humanos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, haciendo constar los siguientes.-----

HECHOS

Con el objeto de proceder a levantar la presente **ACTA FINAL** y entrega del **INFORME DE RESULTADOS DE AUDITORIA**, número **04/AUD-DRH/2024** de Desempeño a la Dirección de Recursos Humanos de la Secretaría de Servicios Administrativos, por el periodo comprendido

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

| | | | |
|--|---|---|---|
| Auditoría de Desempeño Número: 04/AUD-DRH/2024 | Período Auditado: Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023 y del 01 de enero al 31 de marzo de 2024 | Área Auditada: Dirección de Recursos Humanos de la Secretaría de Servicios Administrativos. | Acta Final de Auditoría y entrega de Informe de Resultados de Auditoría. 7 de junio de 2024 |
|--|---|---|---|

del 01 de enero al 31 de diciembre 2023 y 01 de enero al 31 de marzo 2024; se le requiere a la Maestra [REDACTED] en su carácter de Directora de Recursos Humanos de la Secretaría de Servicios Administrativos, 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 públicos quienes designen; a lo que la Maestra [REDACTED], Directora de Recursos Humanos de la Secretaría de Servicios Administrativos, procede a nombrar a los Ciudadanos: [REDACTED] y [REDACTED], quienes se encuentran presentes en el lugar en que se actúa y aceptan el nombramiento, manifestando 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 votar con fotografía con número de folio [REDACTED] y el segundo con credencial para votar con fotografía, con número de folio [REDACTED], ambas expedidas por el Instituto Federal Electoral; documentos que se tienen a la vista y en los que aparecen sus fotografías, cuyos rasgos físicos corresponden a sus portadores, por lo que una vez cerciorados de que se trata de las mismas personas se devuelven sus originales de conformidad a sus portadores, agregándose copias simples a la presente acta para que obren como parte de la misma; adicionalmente, 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 Libre y Soberano de Oaxaca, Segundo nivel. -----

Así mismo, se hace de conocimiento a la Maestra [REDACTED] en su carácter de Directora de Recursos Humanos de la Secretaría de Servicios Administrativos, y demás servidores públicos del área auditada, 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 07 de junio de 2024, el personal habilitado para llevar a cabo el **Acta Final de la Auditoría de Desempeño número 04/AUD-DRH/2024 a la Dirección de Recursos Humanos Secretaría de Servicios Administrativos por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre 2023 y 01 de enero al 31 de marzo 2024**, acto mediante el cual, se hace entrega a la Maestra [REDACTED] en su carácter de Directora de Recursos Humanos de la Secretaría de Servicios Administrativos, el **INFORME DE RESULTADOS DE AUDITORÍA**, mismo que se integra como anexo de la presente acta, y que contiene los resultados de la atención a las medidas correctivas y preventivas de las observaciones realizadas. -----

Acto seguido, la Maestra [REDACTED] en su carácter de Directora de Recursos Humanos de la Secretaría de Servicios Administrativos, recibe a su entera

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

| | | | |
|---|--|--|--|
| Auditoría de Desempeño Número: 04/AUD-DRH/2024 | Período Auditado: Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023 y del 01 de enero al 31 de marzo de 2024 | Área Auditada: Dirección de Recursos Humanos de la Secretaría de Servicios Administrativos. | Acta Final de Auditoría y entrega de Informe de Resultados de Auditoría. 7 de junio de 2024 |
|---|--|--|--|

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 a la Maestra [REDACTED] en su carácter de Directora de Recursos Humanos 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 hace de conocimiento a la Maestra [REDACTED] en su carácter de Directora de Recursos Humanos de la Secretaría de Servicios Administrativos, que se procede a levantar por duplicado la presente Acta; asimismo, 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 ésta la Directora de Recursos Humanos de la Secretaría 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.

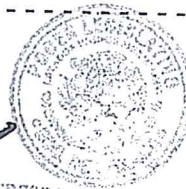
Asimismo, se le hace saber a la Maestra [REDACTED] en su carácter de Directora de Recursos Humanos de la Secretaría de Servicios Administrativos, que de negarse a firmar la presente acta, no se afectará la validez de la misma en cuanto a su contenido y alcance, y se procederá a asentar la razón que corresponda.

LECTURA Y CIERRE DEL ACTA

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 cincuenta minutos, de la misma fecha de su inicio; previa lectura de lo asentado para 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.

CONSTE.

Por el Área auditada



[REDACTED]
 Secretario de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca

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

| | | | |
|---|--|--|--|
| Auditoría de Desempeño Número: 04/AUD-DRH/2024 | Período Auditado: Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023 y del 01 de enero al 31 de marzo de 2024 | Área Auditada: Dirección de Recursos Humanos de la Secretaría de Servicios Administrativos. | Acta Final de Auditoría y entrega de Informe de Resultados de Auditoría. 7 de junio de 2024 |
|---|--|--|--|

[Handwritten signature]



[Redacted name]

Directora de Recursos Humanos
 H. CONGRESO DEL ESTADO DE OAXACA
 LXV LEGISLATURA
 DIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS

Por el Órgano Interno de Control

[Handwritten signature]



[Redacted name]

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

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

[Handwritten signature]

[Redacted name]

Directora de Auditoría

[Handwritten signature]

[Redacted name]

Jefa de Unidad de Auditoría

[Handwritten signature]

[Redacted name]

Jefe del Departamento de Normatividad

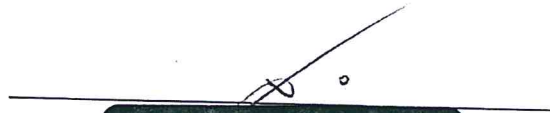
[Handwritten signature]

[Redacted name]


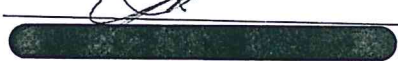
Jefe del Departamento de Auditoría

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

| | | | |
|--|---|---|---|
| <p>Auditoría de Desempeño Número: 04/AUD-DRH/2024</p> | <p>Período Auditado: Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023 y del 01 de enero al 31 de marzo de 2024</p> | <p>Área Auditada: Dirección de Recursos Humanos de la Secretaría de Servicios Administrativos.</p> | <p>Acta Final de Auditoría y entrega de Informe de Resultados de Auditoría. 7 de junio de 2024</p> |
|--|---|---|---|


 Auditor

Testigos de Asistencia




El presente apartado de firmas corresponde al Acta Final de la Auditoría de Desempeño número 04/AUD-DRH/2024 a la Dirección de Recursos Humanos de la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, por los períodos comprendidos del 01 de enero al 31 de diciembre del 2023 y del 01 de enero al 31 de marzo de 2024, celebrada el día 7 de junio de 2024, en las oficinas que ocupa el área auditada, ubicadas en el Segundo Nivel del Edificio General Porfirio Díaz Morí del H. Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, con domicilio en calle Catorce Oriente número 1, San Raymundo Jalpan, Código Postal 71280.

   7