



LXVI
LEGISLATURA
H. CONGRESO DEL
ESTADO DE OAXACA

LXVI LEGISLATURA

11 ABR 2025

Secretaría de Servicios

Administrativos

"2025, Bicentenario de la Primera Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca"

Auditoría de Desempeño Número: 01/AUD-DSG/2025.	Período Auditado: Del 01 de abril al 31 de diciembre de 2024.	Área Auditada: Dirección de Servicios Generales de la Secretaría de Servicios Administrativos.	Acta Final de Auditoría y entrega de Informe de Resultados de Auditoría. 11 de abril de 2025
---	---	---	---

ACTA FINAL DE AUDITORIA.

En el Municipio de San Raymundo Jalpan, Oaxaca, siendo las doce horas del día 11 de abril de 2025, la Licenciada Adriana Morales Sánchez, 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 Dora Ligia Ruiz León, Directora de Auditoría; Licenciado en Contaduría Pública Marcos Martínez Bustamante, Jefe del Departamento de Auditoría y Licenciado en Contaduría Pública Joel Solano Aquino, en su carácter de Auditor, todos adscritos al Órgano Interno de Control del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, hacen constar que se constituyen legalmente en las oficinas que ocupa la **Dirección de Servicios Generales de la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca**, ubicadas en el inmueble con domicilio en calle Catorce Oriente número 1, San Raymundo Jalpan, Código Postal 71280, Segundo Nivel, Edificio General Porfirio Díaz Morí del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, con el objeto de levantar el **ACTA FINAL** relativa a la práctica de la **Auditoría de Desempeño número 01/AUD-DSG/2025 a la Dirección de Servicios Generales de la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, por el periodo comprendido del 01 de abril al 31 de diciembre de 2024**, notificada el día 24 de febrero de 2025 con el oficio número **HCEO/LXVI/TOIC/DA/045/2025**, emitido por la Licenciada Adriana Morales Sánchez, 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 Omar Maldonado Aragón, Secretario de Servicios Administrativos y del Licenciado José Luis Cruz Santiago, Director de Servicios Generales de la Secretaría de Servicios Administrativos; ambos acreditan su personalidad, el primero de ellos con el Decreto número 8 de fecha 26 de noviembre de 2024, mediante el cual, la Sexagésima Sexta Legislatura del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, aprueba el Nombramiento como Secretario de Servicios Administrativos del Maestro Omar Maldonado Aragón; y el segundo con la credencial para votar con fotografía, con número de folio [REDACTED] expedida por el Instituto Nacional Electoral, documento que se tienen a la vista y en la 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 actuantes proceden a acreditar su personalidad, ante la presencia del Maestro Omar Maldonado Aragón, Secretario de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca y del Licenciado José Luis Cruz Santiago, Director de Servicios Generales de la Secretaría de Servicios Administrativos, con las

"2025, Bicentenario de la Primera Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca."

Auditoría de Desempeño Número: 01/AUD-DSG/2025.	Período Auditado: Del 01 de abril al 31 de diciembre de 2024.	Área Auditada: Dirección de Servicios Generales de la Secretaría de Servicios Administrativos.	Acta Final de Auditoría y entrega de Informe de Resultados de Auditoría. 11 de abril de 2025
--	--	---	---

acreditaciones para fungir como Auditores ante las Unidades Administrativas y Operativas que conforman el Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, signadas por el Diputado Benjamín Viveros Montalvo, 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] y [REDACTED] respectivamente, expedidas 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 y 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 24 de febrero de 2025 se notificó el oficio número **HCEO/LXVI/TOIC/DA/045/2025**, con el que se Ordena práctica de la Auditoría de Desempeño número **01/AUD-DSG/2025** a la Dirección de Servicios Generales de la Secretaría de Servicios Administrativos y oficio de requerimiento de información **HCEO/LXVI/TOIC/DA/052/2025** que describe la documentación requerida por el periodo comprendido del 01 de abril al 31 de diciembre de 2024, emitido por la Licenciada Adriana Morales Sánchez, en su carácter de Titular del Órgano Interno de Control del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca. -----

SEGUNDO.- Mediante oficio **LXVI/SSA/DSG/144/2025** de fecha 27 de febrero de 2025, recibido el mismo día, signado por el Licenciado José Luis Cruz Santiago, Director de Servicios Generales de la Secretaría de Servicios Administrativos; con el que designó a la C. Abigail Vásquez Coronel, como enlace ante el Órgano Interno de Control, para coordinar las solicitudes y entrega de documentación e información requerida durante el proceso de la auditoría. -----

TERCERO.- El día 27 de febrero de 2025 se llevó a cabo el Acta de Inicio de Auditoría, en la que se solicitó la documentación en el requerimiento de información, mediante oficio número **HCEO/LXVI/TOIC/DA/052/2025** de fecha 27 de febrero de 2025, emitido por Licenciada Adriana Morales Sánchez, en su carácter de Titular del Órgano Interno de Control del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca. -----

CUARTO.- Mediante oficio número **LXVI/SSA/DRM/159/2025** de fecha 06 de marzo de 2025, el Licenciado José Luis Cruz Santiago, Director de Servicios Generales de la Secretaría de Servicios Administrativos, presentó la información y documentación requerida, dejando constancia de la misma en el acta circunstanciada correspondiente. -----

QUINTO.- El día 10 de abril de 2025, se realizó la notificación del citatorio contenido en el oficio número **HCEO/LXVI/TOIC/DA/083/2025**, para efecto de comunicar que se llevaría a cabo el

"2025, Bicentenario de la Primera Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca."

Auditoría de Desempeño Número: 01/AUD-DSG/2025.	Período Auditado: Del 01 de abril al 31 de diciembre de 2024.	Área Auditada: Dirección de Servicios Generales de la Secretaría de Servicios Administrativos.	Acta Final de Auditoría y entrega de Informe de Resultados de Auditoría. 11 de abril de 2025
--	--	---	---

ACTA FINAL de Auditoría, haciendo entrega en ese mismo acto, del **INFORME DE RESULTADOS DE AUDITORÍA de Desempeño** número **01/AUD-DSG/2025** a la Dirección de Servicios Generales de la Secretaría de Servicios Administrativos, por el periodo comprendido del 01 de abril al 31 de diciembre 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 Servicios Generales del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, haciendo constar los siguientes. -----

----- H E C H O S -----

Con el objeto de proceder a levantar la presente **ACTA FINAL** y entrega del **INFORME DE RESULTADOS DE AUDITORIA DE DESEMPEÑO** número **01/AUD-DSG/2025** a la Dirección de Servicios Generales de la Secretaría de Servicios Administrativos, por el periodo comprendido del 01 de abril al 31 de diciembre de 2024; se le requiere al Licenciado José Luis Cruz Santiago, Director de Servicios Generales 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 los designen, a lo que el Licenciado José Luis Cruz Santiago Director de Servicios Generales de la Secretaría de Servicios Administrativos, procede a nombrar a la Ciudadana Hilda Martínez Santiago y al Ciudadano Ricardo Pascual Yescas, 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 con credencial para votar con fotografía con número de folio [REDACTED] y [REDACTED] respectivamente, ambas expedidas por el Instituto Nacional 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, San Raymundo Jalpan, Oaxaca, Código Postal 71280, segundo nivel del Edificio General Porfirio Díaz Morí del

"2025, Bicentenario de la Primera Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca."

Auditoría de Desempeño Número: 01/AUD-DSG/2025.	Período Auditado: Del 01 de abril al 31 de diciembre de 2024.	Área Auditada: Dirección de Servicios Generales de la Secretaría de Servicios Administrativos.	Acta Final de Auditoría y entrega de Informe de Resultados de Auditoría. 11 de abril de 2025
---	---	---	---

Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca. -----

Así mismo, se hace del conocimiento al Licenciado José Luis Cruz Santiago, Director de Servicios Generales 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 en Posesión de Sujetos Obligados del Estado de Oaxaca. -----

Ahora bien, con motivo de la conclusión de la auditoría, se presenta el día de hoy 11 de abril de 2025, el personal habilitado para llevar a cabo el **Acta Final de la Auditoría de Desempeño número 01/AUD-DSG/2025 a la Dirección de Servicios Generales Secretaría de Servicios Administrativos por el periodo comprendido del 01 de abril al 31 de diciembre 2024**, acto mediante el cual, se hace entrega al Licenciado José Luis Cruz Santiago, Director de Servicios Generales de la Secretaría de Servicios Administrativos, el **INFORME DE RESULTADOS DE AUDITORÍA**, mismo que se integra como anexo de la presente acta. -----

Acto seguido, el Licenciado José Luis Cruz Santiago, Director de Servicios Generales de la Secretaría de Servicios Administrativos, 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, la Licenciada Adriana Morales Sánchez, en su carácter de Titular del Órgano Interno de Control del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, le concede el uso de la palabra al Licenciado José Luis Cruz Santiago, Director de Servicios Generales 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 del conocimiento al Licenciado José Luis Cruz Santiago, Director de Servicios Generales 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 esta la Dirección de Servicios Generales de la Secretaría de Servicios Administrativos, y un tanto más para la 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 2025. -----

Asimismo, se le hace saber al Licenciado José Luis Cruz Santiago, Director de Servicios Generales 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 correspondiente. -----

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

No habiendo más hechos que hacer constar, se da por concluida la presente diligencia y se cierra

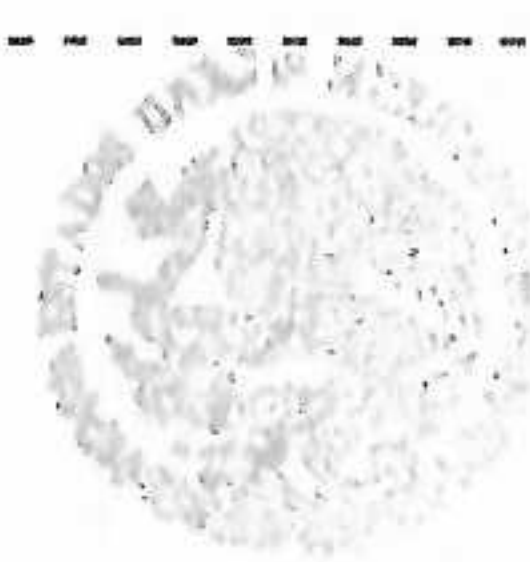

"2025, Bicentenario de la Primera Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca."

Auditoría de Desempeño Número: 01/AUD-DSG/2025.	Periodo Auditado: Del 01 de abril al 31 de diciembre de 2024.	Área Auditada: Dirección de Servicios Generales de la Secretaría de Servicios Administrativos.	Acta Final de Auditoría y entrega de Informe de Resultados de Auditoría. 11 de abril de 2025
---	---	---	---

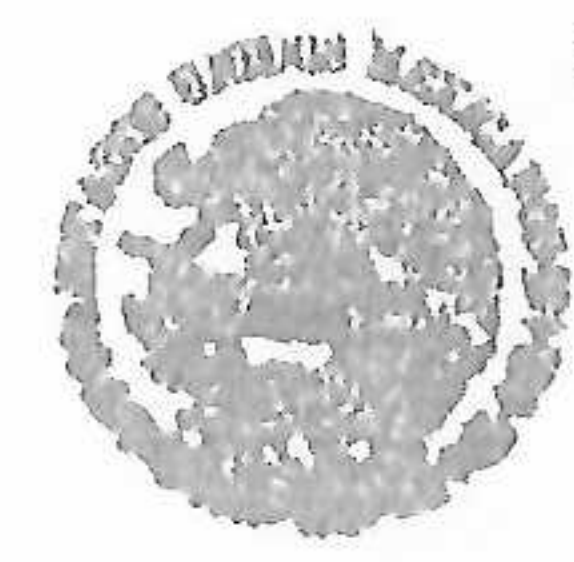
la presente Acta Final de Auditoría, siendo las trece horas con quince minutos de la misma fecha de su inicio; previa lectura de lo asentado para conocimiento de los que en ella intervinieron, firman al margen y al calce en todas y cada una de sus fojas; lo que se hace constar para los efectos legales a que haya lugar. -----

----- CONSTE. -----

Por el Área auditada


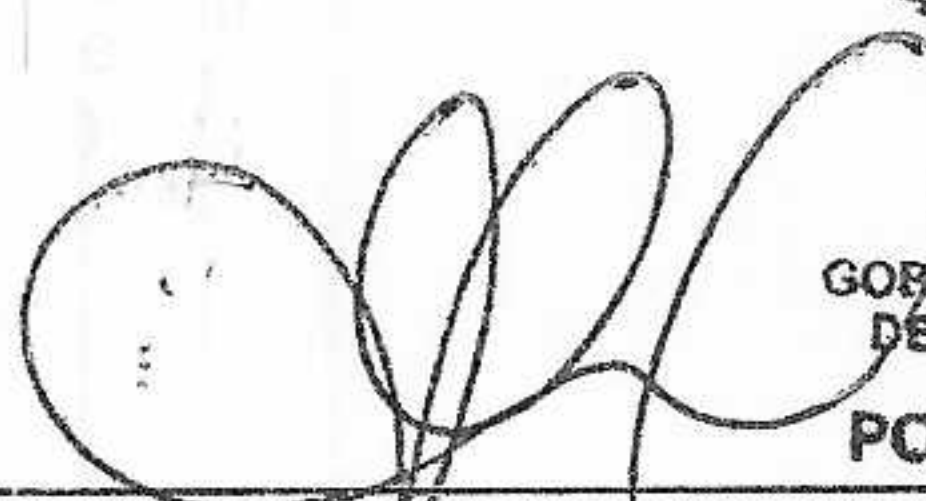


Maestro Omar Maldonado Aragón
Secretario de Servicios Administrativos del Honorable
Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca



Licenciado José Luis Cruz Santiago
Director de Servicios Generales

Por el Órgano Interno de Control




Licenciada Adriana Morales Sánchez
Titular del Órgano Interno de Control
Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca

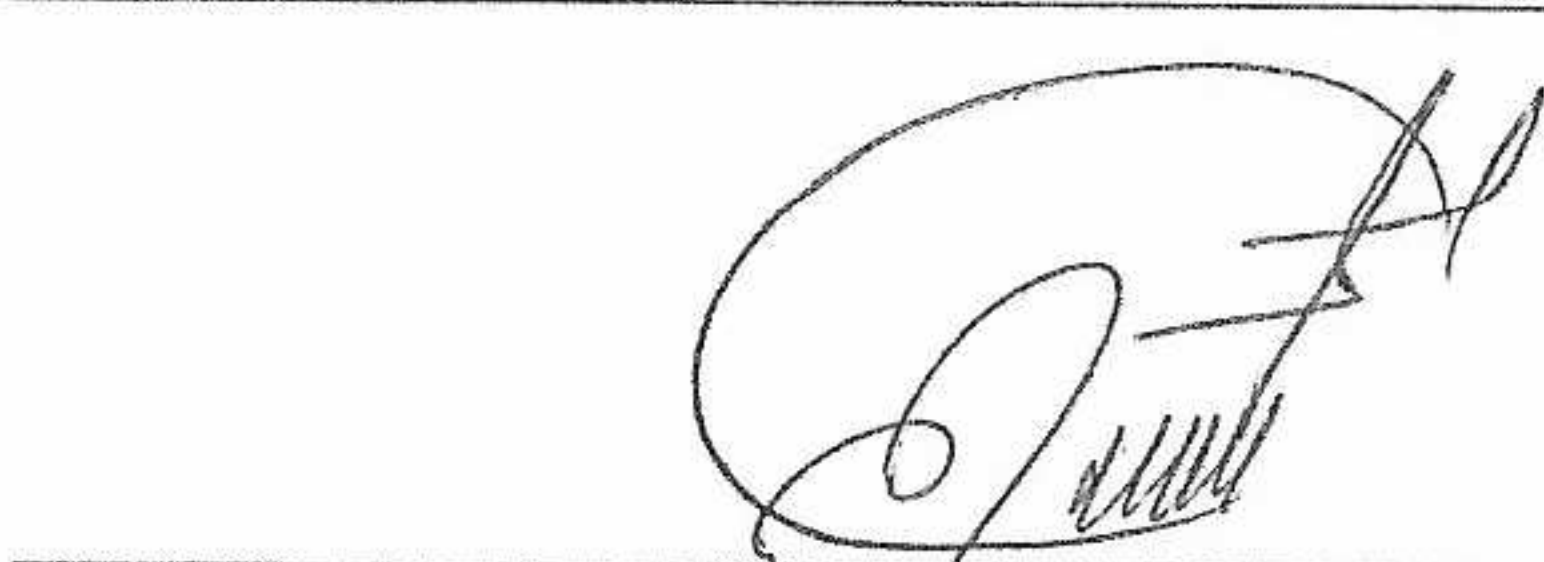
Órgano Interno de Control

"2025, Bicentenario de la Primera Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca."

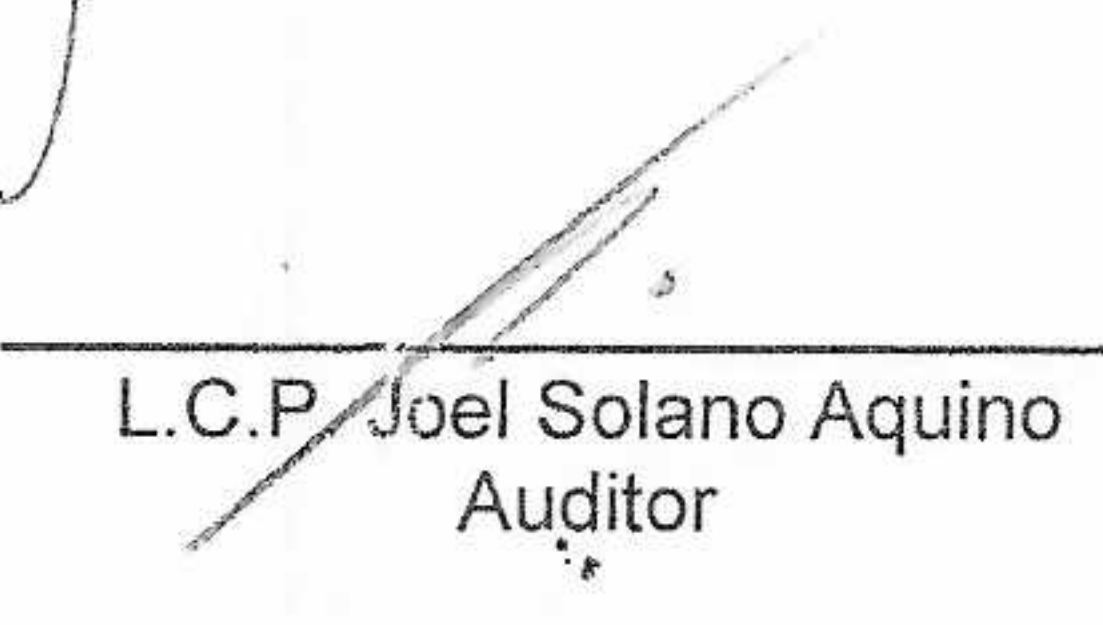
Auditoría de Desempeño Número: 01/AUD-DSG/2025.	Período Auditado: Del 01 de abril al 31 de diciembre de 2024.	Área Auditada: Dirección de Servicios Generales de la Secretaría de Servicios Administrativos.	Acta Final de Auditoría y entrega de Informe de Resultados de Auditoría. 11 de abril de 2025
--	--	---	---



C.P.C. Dora Ligia Ruiz León
Directora de Auditoría




L.C.P. Marcos Martínez Bustamante
Jefe de Departamento de Auditoría




L.C.P. Joel Solano Aquino
Auditor

Testigos de Asistencia



C. Hilda Martínez Santiago



C. Ricardo Pascual Yescas

El presente apartado de firmas corresponde al Acta Final de la Auditoría de Desempeño número 01/AUD-DSG/2025 a la Dirección de Servicios Generales de la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, por el período comprendidos del 01 de abril al 31 de diciembre del 2024, celebrada el día 11 de abril de 2025, 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.