



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

Auditoría de Desempeño Número: 05/AUD-DFIN/2025.	Período Auditado: 01 de octubre al 31 de diciembre de 2024. 01 de enero al 30 de junio de 2024	Área Auditada: Dirección de Finanzas de la Secretaría de Servicios Administrativos	Acta Final de Auditoría y entrega de Informe de Resultados de Auditoría. 26 de septiembre de 2025
--	---	--	---

ACTA FINAL DE AUDITORIA.

En el Municipio de San Raymundo Jalpan, Oaxaca, siendo las catorce horas del día 26 de septiembre de 2025, la Contadora Pública Certificada [REDACTED] en su carácter de Directora de Auditoría del Órgano Interno de Control del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca; así como los Ciudadanos [REDACTED] Secretario Técnico y [REDACTED] Jefe del Departamento de Auditoría, 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 Finanzas 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 Financiera número 05/AUD-DFIN/2025 a la Dirección de Finanzas de la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, por los periodos comprendidos del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2024 y del 01 de enero al 30 de junio de 2025, notificada el día 08 de julio de 2025 con el oficio número HCEO/LXVI/TOIC/DA/130/2025, emitido por la Licenciada [REDACTED] en su carácter de Titular del Órgano Interno de Control del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca.-----

En primer término, ante los auditores actuantes en las oficinas citadas, la Maestra [REDACTED] Directora de Finanzas de la Secretaría de Servicios Administrativos, quien acredita su personalidad con credencial para votar con fotografía con número de folio [REDACTED] expedida 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 corresponde a su portadora, a quien en este 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 de la Maestra [REDACTED] Directora de Finanzas de la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca 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, 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] y [REDACTED] respectivamente; expedidas por el Instituto Nacional Electoral, documentos que se tuvieron a la vista, por lo que una

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

Auditoría de Desempeño Número: 05/AUD-DFIN/2025.	Período Auditado: 01 de octubre al 31 de diciembre de 2024. 01 de enero al 30 de junio de 2024	Área Auditada: Dirección de Finanzas de la Secretaría de Servicios Administrativos	Acta Final de Auditoría y entrega de Informe de Resultados de Auditoría. 26 de septiembre de 2025
--	---	--	---

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 08 de julio de 2025 se notificó el oficio número HCEO/LXVI/OIC/DA/130/2025, con el que se Ordena práctica de la Auditoría de Financiera número 05/AUD-DFIN/2025 a la Dirección de Finanzas de la Secretaría de Servicios Administrativos y oficio de requerimiento de información HCEO/LXVI/OIC/DA/131/2025 que describe la documentación requerida por los periodos comprendido del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2024 y del 01 de enero al 30 de junio de 2025, emitido por la Licenciada [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 LXVI/SSA/0234/2025 de fecha 17 de julio de 2025, recibido el día 22 de julio de 2025, signado por el Maestro [REDACTED] Secretario de Servicios Administrativos; con el que designó a la Maestra [REDACTED] 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 10 de julio 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/OIC/DA/131/2025 de fecha 07 de julio de 2025, emitido por Licenciada [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 LXVI/SSA/0235/2025 de fecha 22 de julio de 2025, el Maestro [REDACTED] Secretario de Servicios Administrativos, presentó la información y documentación requerida, dejando constancia de la misma en el acta circunstanciada correspondiente. -----

QUINTO.- El día 24 de septiembre de 2025, se realizó la notificación del citatorio contenido en el oficio número HCEO/LXVI/OIC/DA/008/2025, 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 LA AUDITORÍA FINANCIERA** número 05/AUD-DFIN/2025 a la Dirección de Finanzas de la Secretaría de Servicios Administrativos, por los periodos comprendidos del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2024 y del 01 de enero al 30 de junio de 2025. -----



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

Auditoría de Desempeño Número: 05/AUD-DFIN/2025.	Período Auditado: 01 de octubre al 31 de diciembre de 2024. 01 de enero al 30 de junio de 2024	Área Auditada: Dirección de Finanzas de la Secretaría de Servicios Administrativos	Acta Final de Auditoría y entrega de Informe de Resultados de Auditoría. 26 de septiembre de 2025
--	--	---	--

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 Finanzas de la Secretaría de Servicios Administrativos 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 FINANCIERA** número **05/AUD-DFIN/2025** a la Dirección de Finanzas de la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, por los periodos comprendidos del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2024 y del 01 de enero al 30 de junio de 2024; se le requiere a la Maestra [REDACTED] Directora de Finanzas 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 la Maestra [REDACTED] Directora de Finanzas, procede a nombrar a los Ciudadanas [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 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 Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca. -----

Así mismo, se hace del conocimiento a la Maestra [REDACTED] Directora de Finanzas 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

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

Auditoría de Desempeño Número: 05/AUD-DFIN/2025.	Periodo Auditado: 01 de octubre al 31 de diciembre de 2024. 01 de enero al 30 de junio de 2024	Área Auditada: Dirección de Finanzas de la Secretaría de Servicios Administrativos	Acta Final de Auditoría y entrega de Informe de Resultados de Auditoría. 26 de septiembre de 2025
--	---	--	---

de Sujetos Obligados del Estado de Oaxaca. -----

Ahora bien, con motivo de la conclusión de la auditoría, se presenta el día de hoy 26 de septiembre de 2025, el personal habilitado para llevar a cabo el **Acta Final de la Auditoría Financiera número 05/AUD-DFIN/2025** a la Dirección de Finanzas de la Secretaría de Servicios Administrativos por los periodos comprendidos del 01 octubre al 31 de diciembre 2024 y del 01 de enero al 30 de junio de 2025, acto mediante el cual, se hace entrega a la Maestra [REDACTED] Directora de Finanzas, el **INFORME DE RESULTADOS DE AUDITORÍA**, mismo que se integra como anexo de la presente acta. -----

Acto seguido, la Maestra [REDACTED] Directora de Finanzas, 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 Contadora Pública Certificada [REDACTED] en su carácter de Directora de Auditoría 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] Directora de Finanzas de la Secretaría de Servicios Administrativos 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 a la Maestra [REDACTED] Directora de Finanzas 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 Finanzas de la Secretaría de Servicios Administrativos, y un tanto más para el 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 a la Maestra [REDACTED], Directora de Finanzas 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 la presente Acta Final de Auditoría, siendo las catorce horas con cuarenta y cinco minutos de la misma fecha de su inicio; previa lectura de lo asentado para conocimiento de los que en ella



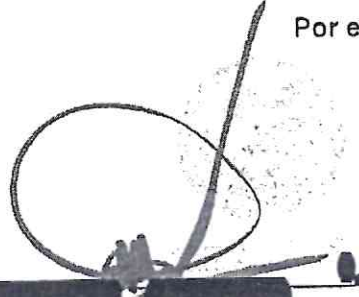
"2025, Bicentenario de la Primera Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca."

Auditoría de Desempeño Número: 05/AUD-DFIN/2025.	Período Auditado: 01 de octubre al 31 de diciembre de 2024. 01 de enero al 30 de junio de 2024	Área Auditada: Dirección de Finanzas de la Secretaría de Servicios Administrativos	Acta Final de Auditoría y entrega de Informe de Resultados de Auditoría. 26 de septiembre de 2025
--	--	---	--

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. -----

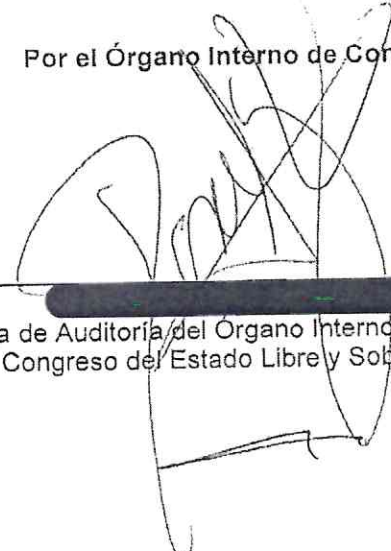
----- C O N S T E . -----

Por el Área auditada


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


Maestra [Redacted]
Directora de Finanzas de la Secretaría de Servicios
Administrativos del Honorable Congreso del Estado
Libre y Soberano de Oaxaca

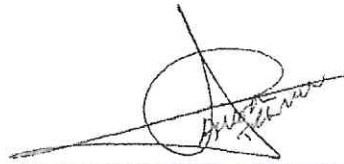
Por el Órgano Interno de Control


[Redacted]
Directora de Auditoría del Órgano Interno de Control del
Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca



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

Auditoría de Desempeño Número: 05/AUD-DFIN/2025.	Período Auditado: 01 de octubre al 31 de diciembre de 2024. 01 de enero al 30 de junio de 2024	Área Auditada: Dirección de Finanzas de la Secretaría de Servicios Administrativos	Acta Final de Auditoría y entrega de Informe de Resultados de Auditoría. 26 de septiembre de 2025
---	--	---	--



Secretario Técnico



Jefe del Departamento de Auditoría

Testigos de Asistencia




El presente apartado de firmas corresponde al Acta Final de la Auditoría Financiera número 05/AUD-DFIN/2025 a la Dirección de Finanzas de la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, por los periodos comprendidos del 01 de octubre al 31 de diciembre del 2024 y del 01 de enero al 30 de junio de 2025, celebrada el día 26 de septiembre de 2025, en las oficinas que ocupa el área auditada, ubicadas en el Segundo Nivel del Edificio General Porfirio Díaz Mori del H. Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, con domicilio en calle Catorce Oriente número 1, San Raymundo Jalpan, Código Postal 71280.