



**LXIV  
LEGISLATURA  
H. CONGRESO DEL  
ESTADO DE OAXACA**

EL CONGRESO DE LA IGUALDAD DE GÉNERO

"2020, AÑO DE LA PLURICULTURALIDAD DE LOS PUEBLOS INDÍGENAS Y AFROMEXICANO"

**Auditoría  
Número:**

05/AUD-SSA/2020

**Periodo Auditado:**

Del 01 de Septiembre 2019 al 31 de  
Agosto de 2020.

**Área Auditada:**

Auditoría integral a la Secretaría de Servicios  
Administrativos del  
Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de  
Oaxaca.

**Fecha de Inicio:**

17 de Septiembre de  
2020.

En el Municipio de San Raymundo Jalpan, Oaxaca, siendo las doce horas del día diecisiete de Septiembre de dos mil veinte, la Ciudadana Licenciada en Derecho [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 Licenciado en Contaduría Pública [REDACTED] Director de Auditoría, Licenciado en Administración, [REDACTED], Jefe del Departamento de Auditoría, Licenciada en Economía [REDACTED] y los Contadores Públicos [REDACTED], [REDACTED] y Maestra en Administración [REDACTED] todos en su carácter de Auditores adscritos al Órgano Interno de Control, hacen constar que se constituyeron 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, del Honorable Congreso del Estado de Oaxaca, segundo nivel; a efecto de hacer constar los siguientes: -----

-----**Hechos**-----

En la hora y fecha mencionadas, los auditores actuantes se presentaron en las oficinas citadas y ante la presencia de los CC. Licenciado en Contaduría Pública, [REDACTED] Secretario de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, proceden a acreditar su personalidad, con las acreditaciones todas de fecha nueve de Enero del dos mil veinte, signadas por el Presidente de la Junta de Coordinación Política, Diputado [REDACTED] documentos donde aparecen sus fotografías y que se ponen a la vista de las personas con quienes se actúa, cuyos rasgos fisonómicos corresponden a sus portadores, agregándose copias simples de los mismos a la presente acta para que obren como corresponda; procediendo de igual forma, a identificarse en el orden arriba descritos, con las credenciales para votar con fotografía números: [REDACTED], [REDACTED], [REDACTED] y [REDACTED], respectivamente, expedidas, la primera por el Instituto Nacional Electoral, la segunda por el Instituto Nacional Electoral, la tercera expedida por el entonces Instituto Federal Electoral, la cuarta expedida por el Instituto Nacional





**LXIV**  
**LEGISLATURA**  
**H. CONGRESO DEL**  
**ESTADO DE OAXACA**

EL CONGRESO DE LA IGUALDAD DE GÉNERO

"2020, AÑO DE LA PLURICULTURALIDAD DE LOS PUEBLOS INDÍGENAS Y AFROMEXICANO"

**Auditoría**  
**Número:**  
05/AUD-SSA/2020

**Periodo Auditado:**  
Del 01 de Septiembre 2019 al 31 de  
Agosto de 2020.

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

**Fecha de Inicio:**  
17 de Septiembre de  
2020.

Electoral, la quinta, sexta y séptima expedidas por el entonces Instituto Federal Electoral y la octava expedida 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 les devuelven a su entera conformidad.-----

Acto seguido, se le hace saber al C. Licenciado en Contaduría Pública, [REDACTED] Secretario de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, que con fecha primero de Septiembre de dos mil veinte, se le notificó la **Orden de Auditoría número LXIV/TOIC/DA/190/2020**, 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, misma que se acusó de recibo para constancia en ejemplar de la misma orden de Auditoría, en el cual se estampó el sello oficial de la Unidad Administrativa a la que se practicará la **Auditoría Integral a la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca número 05/AUD-SSA/2020** por el periodo comprendido del 01 de Septiembre 2019 al 31 de Agosto del año 2020, acto con el que se tiene por formalmente notificada la orden de auditoría que nos ocupa, con las formalidades de ley previstas en los artículos 107 y 112 del Código de Procedimientos Civiles para el Estado de Oaxaca, aplicado de manera supletoria, para el inicio de la presente **Auditoría Integral a la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca número 05/AUD-SSA/2020** por el periodo comprendido del **01 de Septiembre 2019 al 31 de Agosto del año 2020**.-----

Para los efectos del desahogo de los trabajos a que la misma se contrae, se solicita al servidor público legalmente notificado, se identifique, exhibiendo éste su 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 así haberlo solicitado, obteniendo copia simple para que obre como corresponda.-----





**LXIV**  
**LEGISLATURA**  
**H. CONGRESO DEL**  
**ESTADO DE OAXACA**

EL CONGRESO DE LA IGUALDAD DE GÉNERO

"2020, AÑO DE LA PLURICULTURALIDAD DE LOS PUEBLOS INDÍGENAS Y AFROMEXICANO"

**Auditoría**  
**Número:**  
05/AUD-SSA/2020

**Periodo Auditado:**  
Del 01 de Septiembre 2019 al 31 de  
Agosto de 2020.

**Área Auditada:**

Auditoría integral a la Secretaría de Servicios  
Administrativos del

Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de  
Oaxaca.

**Fecha de inicio:**  
17 de Septiembre de  
2020.

Los auditores públicos exponen al Titular de la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca al que se practicará la auditoría, el alcance de los trabajos a desarrollar, los cuales se ejecutarán al amparo y en cumplimiento de la orden de auditoría citada, mismos que estarán enfocados a: verificar que los recursos materiales, humanos, técnicos y financieros del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca; así como todos los recursos manejados y erogaciones realizadas por la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca en el periodo auditado, se apeguen a las medidas de austeridad y disciplina presupuestal; a los capítulos y conceptos establecidos en el clasificador por objeto del gasto, que se cuente con la documentación comprobatoria que reúna los requisitos fiscales; y que el registro contable se ejecute de manera oportuna y en apego a las disposiciones legales y normativas vigentes congruentes con el presupuesto de egresos en el periodo auditado; en la inteligencia de que la Auditoría podrá ser ampliada a otros periodos de considerarse necesario.-----

Acto seguido se solicita al C. Licenciado en Contaduría Pública [REDACTED], Titular de la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, designe dos testigos de asistencia, nombrando a las Ciudadanas [REDACTED] y [REDACTED], respectivamente; quienes aceptan la designación, y se encuentran presentes en el lugar en que se actúa, personas que 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, previa solicitud, 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], 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 entonces 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,

Handwritten signatures and initials in blue ink at the top of the page.



**LXIV**  
**LEGISLATURA**  
**H. CONGRESO DEL**  
**ESTADO DE OAXACA**

EL CONGRESO DE LA IGUALDAD DE GÉNERO

"2020, AÑO DE LA PLURICULTURALIDAD DE LOS PUEBLOS INDÍGENAS Y AFROMEXICANO"

**Auditoría**  
**Número:**  
 05/AUD-SSA/2020

**Periodo Auditado:**  
 Del 01 de Septiembre 2019 al 31 de  
 Agosto de 2020.

**Área Auditada:**  
 Auditoría integral a la Secretaría de Servicios  
 Administrativos del

Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de  
 Oaxaca.

**Fecha de inicio:**  
 17 de Septiembre de  
 2020.

agregándose copias simples de los mismos a la presente acta para que obren como correspondencia, 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 Libre y Soberano de Oaxaca, segundo Nivel---

Asimismo, se le hace saber en este acto al C. Licenciado en Contaduría Pública [REDACTED], Titular de la Secretaría 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 confidencial en términos de la Ley de Protección de Datos Personales del Estado de Oaxaca. -----

Así mismo en este acto, presenta el oficio número HCEO/SSA/LXIV/318/2020 de fecha 7 de Septiembre de dos mil veinte recibido en la misma fecha; en el cual el Licenciado en Contaduría Pública [REDACTED], Titular de la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, designó al Ciudadano Contador Público [REDACTED], Director de Finanzas dependiente de la Secretaría de Servicios Administrativos, como el Servidor Público que servirá de enlace para atender los requerimientos, relacionados a la presente auditoría, y quien se coordinará con el personal habilitado y autorizado para la ejecución de la presente auditoría; mismo que se encuentra presente en este acto y confirma su voluntad y acepta la designación de enlace en la presente auditoría; y quien en este acto se identifica con credencial para votar con fotografía número de folio [REDACTED] expedido por el Instituto Nacional Electoral-----

El C. El Licenciado en Contaduría Pública [REDACTED], Titular de la Secretaría de Servicios Administrativo, previo apercibimiento para conducirse con verdad y advertido de las penas y sanciones en que incurrir los que declaran con falsedad ante autoridad distinta a la judicial, según lo dispone la fracción I del artículo 247 del Código Penal Federal y el artículo 63 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas, 230 fracción I del Código Penal para el Estado Libre y Soberano de Oaxaca, manifiesta llamarse como ha quedado asentado, tener la edad de 45 años, originario del [REDACTED] hoy [REDACTED] con domicilio en [REDACTED], número 110, Fraccionamiento

*(Handwritten signatures and initials)*

*(Handwritten signatures and initials)*



**LXIV**  
**LEGISLATURA**  
**H. CONGRESO DEL**  
**ESTADO DE OAXACA**

EL CONGRESO DE LA IGUALDAD DE GÉNERO

"2020, AÑO DE LA PLURICULTURALIDAD DE LOS PUEBLOS INDÍGENAS Y AFROMEXICANO"

**Auditoría  
Número:**

05/AUD-SSA/2020

**Periodo Auditado:**

Del 01 de Septiembre 2019 al 31 de  
Agosto de 2020.

**Área Auditada:**

Auditoría integral a la Secretaría de Servicios  
Administrativos del

Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de  
Oaxaca.

**Fecha de Inicio:**

17 de Septiembre de  
2020.

██████████, ██████████ estado de Oaxaca, Código Postal ██████████, y Registro Federal de Contribuyentes número ██████████, quien manifiesta que con fecha 01 de Septiembre del dos mil veinte recibió el original de la orden de auditoría número **LXIV/TOIC/DA/190/2020**, emitida por la Licenciada en Derecho ██████████, en su carácter de Titular del Órgano Interno de Control del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, de fecha 01 de Septiembre del dos mil veinte, hecho con el que se dio por formalmente notificado y se pone a las órdenes de los auditores actuantes para atender los requerimientos que le formulen para que cumplan su cometido.-----

Hecho lo anterior, y en apego a lo señalado en la Orden de Auditoría número **LXIV/TOIC/DA/190/2020**, de fecha 01 de Septiembre del dos mil veinte, suscrita por la Ciudadana Licenciada ██████████ Titular del Órgano Interno de Control, quien en este acto solicita al C. Licenciado en Contaduría Pública ██████████ Titular de la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, exhiba y ponga a disposición de los Auditores Públicos habilitados la documentación que se detalla en el anexo a la orden de auditoría referida; consistente en:-----

1. Acuerdos y/o Lineamientos internos implementados para la administración y ejercicio de los fondos revolventes asignados, viáticos, gastos a comprobar, pasajes aéreos y combustibles, y en general por los gastos realizados.
2. Estructura Orgánica autorizada.
3. Plantilla de personal actualizada y autorizada en todas sus modalidades, especificando funciones, área física de trabajo, nivel o categoría.
4. Estados Financieros debidamente integrados (balanza de comprobación, auxiliar, diario, mayor).
5. Presupuesto autorizado, modificado, ejercido y comprometido de los recursos asignados y percibidos del periodo auditado.
6. Oficinas de modificación presupuestal (ampliación y reducción)

*(Handwritten signatures and initials)*

*(Handwritten signatures and initials)*

*(Handwritten signatures and initials)*



**Auditoría**  
**Número:**  
05/AUD-SSA/2020

**Periodo Auditado:**  
Del 01 de Septiembre 2019 al 31 de  
Agosto de 2020.

**Área Auditada:**

Auditoría integral a la Secretaría de Servicios  
Administrativos del  
Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de  
Oaxaca.

**Fecha de Inicio:**  
17 de Septiembre de  
2020.

7. Estado del Ejercicio Presupuestal inicial calendarizado 2019 y 2020, así como el modificado.
8. Cuentas por Liquidar Certificadas, tramitadas, autorizadas, canceladas y de rectificación, soportadas con la documentación solicitada en el punto 9.
9. Pólizas contables: cheques, ingresos, egresos y diario, con su respectiva documentación comprobatoria y justificación del gasto realizado, así como en su caso, la transferencia bancaria correspondiente del periodo auditado.
10. Papel de trabajo que vincule en orden numérico las Cuentas por Liquidar Certificadas emitidas por el Sistema Presupuestal de la Secretaría de Finanzas con las pólizas contables (ingresos y egresos).
11. Contrato de aperturas de cuentas bancarias en la que se administran los recursos asignados y percibidos, oficios de registro de firmas ante la institución bancaria y ante la Secretaría de Finanzas (2019 y 2020).
12. Estados de cuenta bancarios mensuales de las cuentas aperturadas para el manejo de los recursos autorizados, correspondientes al periodo auditado.
13. Papel de trabajo que vincule los movimientos bancarios de ingresos y egresos, tanto por los recursos solicitados a la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Oaxaca a través de las Cuentas por Liquidar Certificadas y también por los recursos ejercidos por parte de la Secretaría de Servicios Administrativos del H. Congreso del Estado de Oaxaca.
14. Conciliación bancarias mensuales de las cuentas aperturadas para el manejo de los recursos autorizados correspondientes al periodo auditado, identificando en su caso, los saldos finales por mes, a que Cuenta por Liquidar Certificada corresponde.



**LXIV**  
**LEGISLATURA**  
**H. CONGRESO DEL**  
**ESTADO DE OAXACA**

EL CONGRESO DE LA IGUALDAD DE GÉNERO

"2020, AÑO DE LA PLURICULTURALIDAD DE LOS PUEBLOS INDÍGENAS Y AFROMEXICANO"

**Auditoría**  
**Número:**  
 05/AUD-SSA/2020

**Periodo Auditado:**  
 Del 01 de Septiembre 2019 al 31 de  
 Agosto de 2020.

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

**Fecha de Inicio:**  
 17 de Septiembre de  
 2020.

15. Oficio de cancelación de las cuentas bancarias de ejercicios anteriores 2019.

16. Detalle de los intereses generados en cada una de las cuentas bancarias aperturadas, y su respectivo reintegro a la Secretaría de Finanzas.

17. Reporte de Fondos Revolventes asignados, indicando: área y/o beneficiario, importe, vigencia, etc.

18. Relación de deudores, gastos a comprobar, proveedores y acreedores diversos al 31 de Agosto 2020.

19. Contratos o Pedidos celebrados por adquisiciones o servicios con particulares en el periodo auditado, de conformidad a la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios, y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca y su Reglamento.

20. Padrón de Proveedores.

**Notas:**

Los registros e información solicitada deberá estar validada por quien la elabora y el responsable del área (nombre, cargo y firma), y deberá presentarse en original o copia certificada por autoridad facultada para ello, así como en medio magnético en formato Excel o Word.

En el supuesto de que no se cuente con algún punto de la documentación e información requerida, deberá notificarlo de manera oficial.

Lo anterior con independencia de ser formuladas y presentadas solicitudes adicionales de información y/o documentación sujeta a revisión.-----

Handwritten signatures in blue ink at the top of the page.

Handwritten signature in blue ink, possibly 'Z'.

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signatures in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.



**LXIV  
LEGISLATURA  
H. CONGRESO DEL  
ESTADO DE OAXACA**

**EL CONGRESO DE LA IGUALDAD DE GÉNERO**

"2020, AÑO DE LA PLURICULTURALIDAD DE LOS PUEBLOS INDÍGENAS Y AFROMEXICANO"

**Auditoría  
Número:**  
05/AUD-SSA/2020

**Periodo Auditado:**  
Del 01 de Septiembre 2019 al 31 de  
Agosto de 2020.

**Área Auditada:**

Auditoría integral a la Secretaría de Servicios  
Administrativos del  
Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de  
Oaxaca.

**Fecha de Inicio:**  
17 de Septiembre de  
2020.

A lo que el Licenciado en Contaduría Pública [REDACTED] manifiesta:  
"En atención a la orden de auditoría número LXIV/TOIC/DA/190/2020, de fecha primero de Septiembre de dos mil veinte, misma que corresponde a la Auditoría Integral a la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca número 05/AUD-SSA/2020; por este medio exhibo en este acto, original del oficio número LXIV/SSA/DF/0192/2020, de fecha 17 de septiembre de 2020, signado por C.P. [REDACTED] Director de Finanzas de la Secretaría de Servicios Administrativos y Enlace designado por el Titular de la Secretaría de Servicios Administrativos; en el que se detalla la documentación que nos fue requerida a través de la Orden de Auditoría arriba mencionada; detallando a través del citado oficio LXIV/SSA/DF/0192/2020 cada numeral y el status de la información solicitada, misma que presentamos en este momento, de acuerdo a los siguiente".-----

No.	CONCEPTO	ENTREGA DE INFORMACIÓN
1.	Acuerdos y/o Lineamientos internos implementados para la administración y ejercicio de los fondos revolventes asignados, viáticos, gastos a comprobar, pasajes aéreos y combustibles, y en general por los gastos realizados.	Medio magnético Carpeta 01 NORMALTIVIDAD 1 archivo
2.	Estructura Orgánica autorizada.	Medio magnético Carpeta 02 ESTRUCTURA ORGANICA, 1 archivo 1 Copia fotostática
3.	Plantilla de personal actualizada y autorizada en todas sus modalidades, especificando funciones, área física de trabajo, nivel o categoría.	Medio magnético Carpeta 03 PLANTILLA DE PERSONAL 1 archivo 5 Copias fotostáticas
4.	Estados Financieros debidamente integrados (balanza de comprobación, auxiliar, diario, mayor).	Medio magnético Carpeta 04 ESTADOS FINANCIEROS 2019: Sep-dic 8 archivos



**LXIV**  
**LEGISLATURA**  
**H. CONGRESO DEL**  
**ESTADO DE OAXACA**

EL CONGRESO DE LA IGUALDAD DE GÉNERO

"2020, AÑO DE LA PLURICULTURALIDAD DE LOS PUEBLOS INDÍGENAS Y AFROMEXICANO"

**Auditoría**  
**Número:**

05/AUD-SSA/2020

**Periodo Auditado:**

Del 01 de Septiembre 2019 al 31 de Agosto de 2020.

**Área Auditada:**

Auditoría integral a la Secretaría de Servicios Administrativos del

Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca.

**Fecha de Inicio:**

17 de Septiembre de 2020.

		2020: Ene-jul, agosto 2020 está el proceso de cierre, 22 archivos
5.	Presupuesto autorizado, modificado, ejercido y comprometido de los recursos asignados y percibidos del periodo auditado.	La documentación original queda a disposición de ese Órgano de Control Medio magnético Carpeta 05 PRESUPUESTO_AUTORIZADO 2019: 2 archivos 2020: 2 archivos
6.	Oficios de modificación presupuestal (ampliación y reducción)	Medio magnético Carpeta 06 ADECUACIONES 2019: 3 archivos 2020: 2 archivos
7.	Estado del Ejercicio Presupuestal inicial calendarizado 2019 y 2020, así como el modificado.	Medio magnético Carpeta 07 ESTADO_EJERCICIO_PRESUPUESTAL 2019: 4 archivos 2020: 4 archivos
8.	Cuentas por Liquidar Certificadas, tramitadas, autorizadas, canceladas y de rectificación, soportadas con la documentación solicitada en el punto 9.	Medio magnético Carpeta 08 CLC'S 2019: 8 archivos 2020: 17 archivos
9.	Pólizas contables: cheques, ingresos, egresos y diario, con su respectiva documentación comprobatoria y justificación del gasto realizado, así como en su caso, la transferencia bancaria correspondiente del periodo auditado.	Medio magnético Carpeta 09-POLIZAS CONTABLES 2019: 2 carpetas G.O. Y S.P. , carpetas sep-dic 2020: 2 carpetas G.O. ene-marzo Y S.P. ene-jun y U.T., lo demás se encuentra en proceso de escaneo La documentación original queda a disposición de ese Órgano de Control



**LXIV**  
**LEGISLATURA**  
**H. CONGRESO DEL**  
**ESTADO DE OAXACA**

EL CONGRESO DE LA IGUALDAD DE GÉNERO

"2020, AÑO DE LA PLURICULTURALIDAD DE LOS PUEBLOS INDÍGENAS Y AFROMEXICANO"

**Auditoría**  
**Número:**  
05/AUD-SSA/2020

**Periodo Auditado:**  
Del 01 de Septiembre 2019 al 31 de  
Agosto de 2020.

**Área Auditada:**

Auditoría integral a la Secretaría de Servicios  
Administrativos del  
Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de  
Oaxaca.

**Fecha de Inicio:**  
17 de Septiembre de  
2020.

	<p>10. Papel de trabajo que vincule en orden numérico las Cuentas por Liquidar Certificadas emitidas por el Sistema Presupuestal de la Secretaría de Finanzas con las pólizas contables (ingresos y egresos).</p>	<p>Medio magnético Carpeta 10 PAPELES DE TRABAJO (VINCULACION CLC CON POLIZAS CONTABLES) 2019: 4 archivos 2020: 7 archivos</p>
	<p>11. Contrato de aperturas de cuentas bancadas en la que se administran los recursos asignados y percibidos, oficios de registro de firmas ante la institución bancaria y ante la Secretaría de Finanzas (2019 y 2020).</p>	<p>Medio magnético Carpeta 11 CONTRATOS _REGISTROS_CUENTAS 2019: 3 archivos 2020: 3 archivos</p>
	<p>12. Estados de cuenta bancarios mensuales de las cuentas aperturadas para el manejo de los recursos autorizados, correspondientes al periodo auditado.</p>	<p>Medio magnético Carpeta 12 ESTADOS_CUENTA 2019: 8 archivos 2020: 16 archivos</p>
	<p>13. Papel de trabajo que vincule los movimientos bancarios de ingresos y egresos, tanto por los recursos solicitados a la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Oaxaca a través de las Cuentas por Liquidar Certificadas y también por los recursos ejercidos por parte de la Secretaría de Servicios Administrativos del H. Congreso del Estado de Oaxaca.</p>	<p>Medio magnético Carpeta 13 PAPELES DE TRABAJO ( VINCULACION MOVIMIENTOS BANCARIOS CON CLC) 2019: 2 archivos 2020: 5 archivos</p>
	<p>14. Conciliación bancarias mensuales de las cuentas aperturadas para el manejo de los recursos autorizados correspondientes al periodo auditado, identificando en su caso, los saldos finales por mes, a que Cuenta por Liquidar Certificada corresponde.</p>	<p>Medio magnético Carpeta 14 CONCILIACIONES BANCARIAS 2019: 4 archivos 2020: 7 archivos  La documentación original queda a disposición de ese Órgano de Control</p>



**LXIV  
LEGISLATURA  
H. CONGRESO DEL  
ESTADO DE OAXACA**

EL CONGRESO DE LA IGUALDAD DE GÉNERO

"2020, AÑO DE LA PLURICULTURALIDAD DE LOS PUEBLOS INDÍGENAS Y AFROMEXICANO"

**Auditoría  
Número:**  
05/AUD-SSA/2020

**Periodo Auditado:**  
Del 01 de Septiembre 2019 al 31 de  
Agosto de 2020.

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

**Fecha de Inicio:**  
17 de Septiembre de  
2020.

15.	Oficio de cancelación de las cuentas bancadas de ejercicios anteriores	Medio magnético Carpeta 15 CANCELACION _CUENTAS 1 archivo
16.	Detalle de los intereses generados en cada una de las cuentas bancadas aperturadas, y su respectivo reintegro a la Secretaría de Finanzas.	Medio magnético Carpeta 16 INTERESES GENERADOS Y REINTEGROS 2019: 4 archivos 2020: 7 archivos
17.	Reporte de Fondos Revolventes asignados, indicando: área y/o beneficiario, importe, vigencia, etc.	NO APLICA, no existe fondo rotatorio asignado a las áreas.
18.	Relación de deudores, gastos a comprobar, proveedores y acreedores diversos al 31 de Agosto 2020.	Medio magnético Carpeta 18 RELACION DE DEUDORES Y GTOS. A COMPROBAR 2019: 1 archivo 2020: 1 archivo
19.	Contratos o Pedidos celebrados por adquisiciones o servicios con particulares en el periodo auditado, de conformidad a la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios, y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca y su Reglamento.	Medio magnético Carpeta 19 CONTRATOS O PEDIDOS 2019: 226 contratos 2020: En proceso de escaneo
20.	Padrón de Proveedores.	La documentación original queda a disposición de ese Órgano de Control Medio magnético Carpeta 20 PADRON DE PROVEEDORES 1 archivo





**LXIV  
LEGISLATURA  
H. CONGRESO DEL  
ESTADO DE OAXACA**

EL CONGRESO DE LA IGUALDAD DE GÉNERO

"2020, AÑO DE LA PLURICULTURALIDAD DE LOS PUEBLOS INDÍGENAS Y AFROMEXICANO"

**Auditoría  
Número:**  
05/AUD-SSA/2020

**Periodo Auditado:**  
Del 01 de Septiembre 2019 al 31 de  
Agosto de 2020.

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

**Fecha de Inicio:**  
17 de Septiembre de  
2020.

Continúa manifestando el Licenciado en Contaduría Pública [REDACTED] Titular de la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca que de los numerales arriba mencionados, los puntos 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 18, 19 y 20, se presentan en medio magnético; de los puntos 2 y 3 presentan copias fotostáticas; y ponen a disposición del Órgano Interno de Control la documentación comprobatoria del ejercicio del gasto, así como los contratos por el volumen de documentación, por último manifiesta que el punto 17 NO APLICA.-----

De igual forma en uso de la palabra, los auditores públicos actuantes manifiestan que se reservan desde este momento el análisis de la información y/o documentación proporcionada por el Contador Público [REDACTED] Director de Finanzas de la Secretaría de Servicios Administrativos y Enlace designado por el Titular de la Secretaría de Servicios Administrativos, a través de su oficio número LXIV/SSA/DF/0192/2020, de fecha 17 de septiembre de 2020; a efecto de verificar que la misma cumpla con los requerimientos administrativos y legales que correspondan conforme al anexo contenido en la orden de auditoría número LXIV/TOIC/DA/190/2020, en el entendido que de no cumplir con dichos requerimientos, este Órgano Interno de Control, podrá solicitar nuevamente la información faltante, adicional o complementaria que se requiera para efecto de la Auditoría.-----

A continuación se le hace saber al Ciudadano Licenciado en Contaduría Pública [REDACTED] Titular de la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, que se procederá a levantar por duplicado la presente acta de inicio y se le dejará un tanto de lo actuado, en el entendido 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.

No habiendo más hechos que hacer constar se da por concluida la práctica de esta diligencia, siendo las trece horas con treinta minutos de la misma fecha en que fue iniciada, previa lectura de lo asentado la firman al margen y al calce de todos y cada uno de los folios los que en ella intervinieron, haciéndose constar que este documento fue elaborado en dos ejemplares, de los cuales se entrega uno al servidor público con el que se entendió la diligencia CONSTE.-----



**LXIV**  
**LEGISLATURA**  
**H. CONGRESO DEL**  
**ESTADO DE OAXACA**

EL CONGRESO DE LA IGUALDAD DE GÉNERO  
 "2020, AÑO DE LA PLURICULTURALIDAD DE LOS PUEBLOS INDÍGENAS Y AFROMEXICANO"

**Auditoría**  
**Número:**  
 05/AUD-SSA/2020

**Periodo Auditado:**  
 Del 01 de Septiembre 2019 al 31 de  
 Agosto de 2020.

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

**Fecha de Inicio:**  
 17 de Septiembre de  
 2020.

**Por la Secretaría de Servicios Administrativos**

\_\_\_\_\_  
**Secretario de Servicios Administrativos**

\_\_\_\_\_  
**Director de Finanzas y Enlace designado**

\_\_\_\_\_  
**Por el Órgano Interno de Control**

\_\_\_\_\_  
**Titular del Órgano Interno de Control**

\_\_\_\_\_  
**Director de Auditoría**

\_\_\_\_\_  
**Jefe de Departamento**

El presente apartado de firmas corresponde al Acta de Inicio de la Auditoría Integral a la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca número 05/AUD-SSA/2020, con el objeto de verificar que los recursos materiales, humanos, técnicos y financieros; así como todos los recursos manejados y erogaciones realizadas por la Secretaría de Servicios Administrativos en el periodo auditado del 01 de Septiembre 2019 al 31 de Agosto de 2020, se apeguen a las medidas de austeridad, disciplina presupuestal; a los capítulos y conceptos establecidos en el clasificador por objeto del gasto, que se cuente con la documentación comprobatoria que reúna los requisitos fiscales; y que el registro contable se ejecute de manera oportuna y en apego a las disposiciones legales y normativas vigentes congruentes con el presupuesto de egresos en el periodo auditado, celebrada el día diecisiete de septiembre de dos mil veinte, en las instalaciones que a 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**.



**LXIV**  
**LEGISLATURA**  
**H. CONGRESO DEL**  
**ESTADO DE OAXACA**

*[Handwritten signature]*

EL CONGRESO DE LA IGUALDAD DE GÉNERO  
 "2020, AÑO DE LA PLURICULTURALIDAD DE LOS PUEBLOS INDÍGENAS Y AFROMEXICANO"

**Auditoría**  
**Número:**  
 05/AUD-SSA/2020

**Periodo Auditado:**  
 Del 01 de Septiembre 2019 al 31 de  
 Agosto de 2020.

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

**Fecha de Inicio:**  
 17 de Septiembre de  
 2020.

*[Handwritten signature]*  
 \_\_\_\_\_  
**Auditor**

**Jeje de Departamento**

*[Handwritten signature]*  
 \_\_\_\_\_  
**Auditor**

*[Handwritten signature]*  
 \_\_\_\_\_  
**Auditor**

*[Handwritten signature]*  
 \_\_\_\_\_  
**Auditor**

**Auditor**  
 \_\_\_\_\_  
**Testigos de Asistencia**  
 \_\_\_\_\_  
 \_\_\_\_\_

**Auditor**  
 \_\_\_\_\_  
**Auditor**  
 \_\_\_\_\_  
 \_\_\_\_\_

El presente apartado de firmas corresponde al Acta de Inicio de la Auditoría Integral a la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca número 05/AUD-SSA/2020, con el objeto de verificar que los recursos materiales, humanos, técnicos y financieros; así como todos los recursos manejados y erogaciones realizadas por la Secretaría de Servicios Administrativos en el periodo auditado del 01 de Septiembre 2019 al 31 de Agosto de 2020, se apeguen a las medidas de austeridad, disciplina presupuestal; a los capítulos y conceptos establecidos en el clasificador por objeto del gasto, que se cuente con la documentación comprobatoria que reúna los requisitos fiscales; y que el registro contable se ejecute de manera oportuna y en apego a las disposiciones legales y normativas vigentes congruentes con el presupuesto de egresos en el periodo auditado, celebrada el día diecisiete de septiembre de dos mil veinte, en las instalaciones que a 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.