



26 MAR. 2020

13:30 hrs

SECRETARÍA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS
JAVIER

Auditoría
Número:
02/AUD-SSA/2020

Periodo Auditado:
Del 01 de Enero 2019 al 31 de
Diciembre del año 2019.

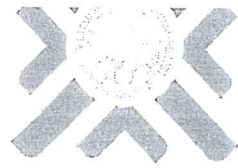
Área Auditada:
Auditoría de cumplimiento del entero de obligaciones
por retención de impuestos y otras retenciones
efectuadas a los trabajadores, a cargo de la Secretaría
de Servicios Administrativos del Honorable Congreso
del Estado de Oaxaca.

Fecha de Inicio:
26 de Marzo de 2020.

En el Municipio de Oaxaca de Juárez, Oaxaca, siendo las doce horas del día veintiséis de Marzo 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 de Oaxaca, así como los Ciudadanos Licenciado en Contaduría Pública [REDACTED], Director de Auditoría, Licenciado en Administración, [REDACTED], Jefe del Departamento de Auditoría, Licenciada [REDACTED], Jefa de Departamento de Normatividad y los Licenciados en Contaduría Pública [REDACTED] y [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 de Oaxaca**, inmueble con domicilio en calle Catorce Oriente número 1, en San Raymundo Jalpan, Código Postal 71248, Edificio General Porfirio Díaz Morí, del Honorable Congreso del Estado de Oaxaca, Segunda Planta; 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 del Ciudadano Licenciado en Contaduría Pública [REDACTED], Secretario de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado 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



Handwritten signatures and marks at the top right of the page.

Auditoría
Número:
02/AUD-SSA/2020

Periodo Auditado:
Del 01 de Enero 2019 al 31 de
Diciembre del año 2019.

Área Auditada:
Auditoría de cumplimiento del entero de obligaciones
por retención de impuestos y otras retenciones
efectuadas a los trabajadores, a cargo de la Secretaría
de Servicios Administrativos del Honorable Congreso
del Estado de Oaxaca.

Fecha de Inicio:
26 de Marzo de 2020.

fotografía números: [redacted], [redacted], [redacted], [redacted] y 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 Electoral, la quinta, sexta y séptima expedidas por el entonces Instituto Federal 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.-----

Handwritten signatures and marks on the right side of the page.

Acto seguido, se le hace saber al C. Licenciado en Contaduría Pública [redacted] Secretario de Servicios Administrativos del H. Congreso del Estado de Oaxaca, que con fecha dos de Marzo del dos mil veinte, se le notificó la **Orden de Auditoría número LXIV/TOIC/DA/058/2020** de fecha veintisiete de Febrero del dos mil veinte; emitida por la Licenciada en Derecho [redacted], en su carácter de Titular del Órgano Interno de Control del Honorable Congreso del Estado de Oaxaca, misma que se acusó de recibo para constancia en ejemplar de la misma orden, en el cual se estampó el sello oficial de la Secretaría a la que se practicará la **Auditoría de Cumplimiento del Entero de Obligaciones por retención de impuestos y otras retenciones efectuadas a los trabajadores, a cargo de la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado de Oaxaca; número 02/AUD-SSA/2020, por el periodo comprendido del 01 de Enero 2019 al 31 de Diciembre del año 2019**, acto con el que se tuvo por formalmente notificada la orden de auditoría que nos ocupa, con las formalidades de ley previstas en los artículos 107 y 112 el Código de Procedimientos Civiles para el Estado de Oaxaca, aplicado de manera supletoria, para el inicio de la presente **Auditoría de Cumplimiento del Entero de Obligaciones por retención de impuestos y otras retenciones efectuadas a los trabajadores, a cargo de la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado de Oaxaca; número 02/AUD-SSA/2020, por el periodo comprendido del 01 de Enero 2019 al 31 de Diciembre del año 2019.**-----

Handwritten signature at the bottom right of the main text block.



Área Auditada:

Auditoría de cumplimiento del entero de obligaciones por retención de impuestos y otras retenciones efectuadas a los trabajadores, a cargo de la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado de Oaxaca.

Fecha de Inicio:
26 de Marzo de 2020.

Auditoría
Número:
02/AUD-SSA/2020

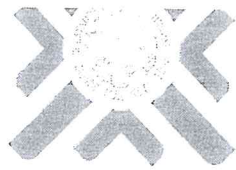
Periodo Auditado:
Del 01 de Enero 2019 al 31 de
Diciembre del año 2019.

Es el hecho que mediante oficio LXIV/SSA/155/2020, de fecha 13 de Marzo del dos mil veinte suscrito por el C.P. [REDACTED] Secretario de Servicios Administrativos del H. Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, dirigido a la Licenciada [REDACTED] Titular del Órgano Interno de Control del H. Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca; solicitó una prórroga como lo establece en su mismo oficio que a la letra dice: "...Al día de hoy se tiene un avance considerable de la información requerida a esta Secretaría de Servicios Administrativos, para el inicio de la firma del Acta de Auditoría, que tiene como fecha el próximo 17 de presente, pero debido a la carga de trabajo con que cuenta esta Secretaría le solicito una prórroga de 10 días hábiles, para dar cumplimiento a lo solicitado en su oficio en mención..."

Mediante oficio LXIV/TOIC/DA/065/2020, de fecha 17 de Marzo del presente año, este Órgano Interno de Control dio contestación a la solicitud de prórroga para entregar la información, estableciendo lo siguiente: "...Al respecto, y en atención a su solicitud, considerando además los tiempos con que cuenta éste Órgano Interno de Control para dar cumplimiento en la ejecución de dicha Auditoría. Este Órgano Interno de Control a mi cargo otorga una prórroga de 9 días naturales, mismos que surten efecto para su cuantía al día siguiente de la entrega del presente oficio. Motivo por el cual la celebración del Acta de Inicio de Auditoría programada para el día diecisiete de Marzo del año en curso, se prorroga para el día veintiséis de Marzo del presente año, a las doce horas, en la misma sede ya indicada en la Orden de Auditoría LXIV/TOIC/DA/058/2020...". Término que se cumple hoy veintiséis de Marzo del dos mil veinte.

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 entonces 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.





Área Auditada:

Auditoría de cumplimiento del entero de obligaciones por retención de impuestos y otras retenciones efectuadas a los trabajadores, a cargo de la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado de Oaxaca.

Fecha de Inicio:

26 de Marzo de 2020.

Auditoría Número:

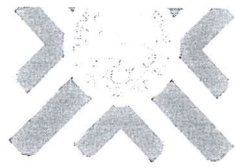
02/AUD-SSA/2020

Periodo Auditado:

Del 01 de Enero 2019 al 31 de Diciembre del año 2019.

Los auditores exponen al Titular de la Secretaría de Servicios Administrativos 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 el manejo de los recursos humanos, técnicos y financieros; así como las operaciones administrativas realizadas por Secretaría de Servicios a su cargo haya dado cabal cumplimiento a los programas sustantivos y la normatividad aplicable de las obligaciones tributarias a que es sujeto este Honorable Congreso del Estado de Oaxaca en materia del Impuesto Sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal, así como retenedor del Impuesto Sobre la Renta, Aportaciones de Seguridad Social, aportaciones al Fondo de Pensiones del Gobierno del Estado de Oaxaca y las establecidas en el Contrato Colectivo de Trabajo vigente en el año 2019, así como las propiamente convenidas con el Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca; todas correspondientes al ejercicio fiscal 2019. Así mismo comprobar que éstas se apeguen a las disposiciones legales, fiscales, normativas y reglamentarias así como 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, reflejadas en el periodo auditado del 01 de enero 2019 al 31 de diciembre de 2019; en la inteligencia de que la Auditoría podrá ser ampliada a otros ejercicios de considerarse necesario.-----

Acto seguido se solicita al 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 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, previa solicitud, manifiestan ser mayores de edad, de nacionalidad mexicana y se identifican la primera de



Área Auditada:

Auditoría de cumplimiento del entero de obligaciones por retención de impuestos y otras retenciones efectuadas a los trabajadores, a cargo de la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado de Oaxaca.

Fecha de Inicio:
26 de Marzo de 2020.

Auditoría
Número:

02/AUD-SSA/2020

Periodo Auditado:

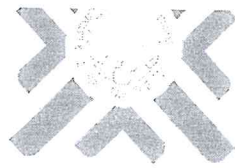
Del 01 de Enero 2019 al 31 de
Diciembre del año 2019.

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 Instituto Federal Electoral, hoy Instituto Nacional 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 tratan de las mismas personas se devuelven de conformidad a sus portadores, agregándose copias simples de los mismos a la presente acta para que obren como corresponda, ambos 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 71248, Edificio General Porfirio Díaz Morí, del Honorable Congreso del Estado de Oaxaca, Segunda Planta.-----

Asimismo, se le hace saber en este acto al 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 LXIV/SSA/177/2020 de fecha veintiséis de Marzo 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 [redacted] Director de Finanzas de la misma 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 Licenciado en Contaduría Pública [redacted] Titular de la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado de Oaxaca, previo apercibimiento para conducirse con verdad y advertido de las penas y sanciones en que



LXIV LEGISLATURA

H. CONGRESO DEL ESTADO DE OAXACA

EL CONGRESO DE LA IGUALDAD DE GÉNERO

Área Auditada:

Auditoría de cumplimiento del entero de obligaciones por retención de impuestos y otras retenciones efectuadas a los trabajadores, a cargo de la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado de Oaxaca.

Fecha de Inicio: 26 de Marzo de 2020.

Auditoría Número:

02/AUD-SSA/2020

Periodo Auditado:

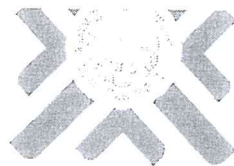
Del 01 de Enero 2019 al 31 de Diciembre del año 2019.

incurren 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 [redacted], originario [redacted], hoy [redacted], con domicilio [redacted], número [redacted] estado de Oaxaca, código Postal [redacted], y Registro Federal de Contribuyentes número [redacted], quien manifiesta que con fecha dos de Marzo del dos mil veinte, recibió el original de la orden de auditoría número LXIV/TOIC/DA/058/2020, de fecha veintisiete de Febrero de dos mil veinte, emitida por la Licenciada en Derecho [redacted] en su carácter de Titular del Órgano Interno de Control del Honorable Congreso del Estado de Oaxaca, 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/058/2020, de fecha veintisiete de Febrero del dos mil veinte, suscrita por la Ciudadana Licenciada [redacted] Titular del Órgano Interno de Control, quien en este acto solicita 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 exhiba y ponga a disposición de los Auditores Públicos habilitados la documentación que se detalla en el anexo a la orden de auditoría referida; consiste en: -----

1. Plantillas de personal en todas sus modalidades del Honorable Congreso del Estado de Oaxaca, general y por Área, Unidad o Dirección, que presto su servicios **del periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019**; que incluya además a los prestadores de servicios bajo la modalidad de honorarios asimilados a salarios (impreso y en medio magnético);-----
2. Expedientes de personal en todas sus modalidades, general y por Área, Unidad o Dirección según corresponda, del Honorable Congreso del Estado de Oaxaca, del periodo auditado **del periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019**;-----





LXIV LEGISLATURA

H. CONGRESO DEL ESTADO DE OAXACA

EL CONGRESO DE LA IGUALDAD DE GÉNERO

Área Auditada:

Auditoría de cumplimiento del entero de obligaciones por retención de impuestos y otras retenciones efectuadas a los trabajadores, a cargo de la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado de Oaxaca.

Fecha de Inicio: 26 de Marzo de 2020.

Auditoría
Número:
02/AUD-SSA/2020

Periodo Auditado:
Del 01 de Enero 2019 al 31 de
Diciembre del año 2019.

3. Contrato Colectivo de trabajo vigente en el año 2019;-----
4. Contratos individuales de trabajo en todas las modalidades que incluya además a los prestadores de servicios bajo la modalidad de honorarios asimilados a salarios del periodo auditado **del período del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019;**-----
5. Nóminas del pago de salarios y demás remuneraciones de la Plantilla de personal en todas sus modalidades que incluya además a los prestadores de servicios bajo la modalidad de honorarios asimilados a salarios, del período **del período del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019**, que incluya bonos, compensaciones, y otras remuneraciones adicionales;-----
6. Comprobantes Digitales Fiscales por Internet por concepto de los salarios pagados durante en el período **del período del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019**, de todas las modalidades (que incluya a los prestadores de servicios bajo la modalidad de honorarios asimilados a salarios);-----
7. Reporte de altas y bajas del personal de todas las modalidades (que incluya además a los prestadores de servicios bajo la modalidad de honorarios asimilados a salarios) durante el periodo **del período del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019** ;---
8. Reporte General de Asistencia del período **del período del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019**, que incluya días laborales, permisos económicos, vacaciones, días festivos, inasistencias; retardos, y demás información necesaria para la elaboración de las nóminas;-----
9. Reporte de descuentos por incidencias correspondiente al período auditado **del período del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019;**-----
10. Reporte del personal que cuenta con autorización de exención de tarjeta y los oficios de solicitud y autorización respectivos, **del período del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019;**-----



Área Auditada:

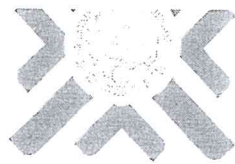
Auditoría de cumplimiento del entero de obligaciones por retención de impuestos y otras retenciones efectuadas a los trabajadores, a cargo de la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado de Oaxaca.

Fecha de Inicio:
26 de Marzo de 2020.

Auditoría
Número:
02/AUD-SSA/2020

Periodo Auditado:
Del 01 de Enero 2019 al 31 de
Diciembre del año 2019.

11. Reporte del personal que se encuentra comisionado, anexando el oficio respectivo, **del período del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019;**-----
12. Oficios de solicitud del pago de nómina del personal en todas sus modalidades (que incluya honorarios asimilados a salarios) por Área, Unidad o Dirección según corresponda, anexando oficio de seguimiento según control interno implementado, correspondiente al período **del período del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019;**-----
13. Oficios de solicitud del pago de Remuneración al Desempeño Laboral, compensaciones y aguinaldos del personal beneficiado, anexando el desglose respectivo, correspondiente al período auditado **del período del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019;** -----
14. Oficios de solicitud del pago de vales de despensa, y demás prestaciones otorgadas al personal sindicalizado anexando nómina o listado del personal beneficiado en que manifieste de recibido, correspondiente al periodo auditado **del período del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019;**-----
15. Concentrado de cuentas por liquidar certificadas correspondientes a la solicitud de pagos al personal en todas sus modalidades que incluya honorarios asimilados a salarios, (anexe CLC y estado de Cuenta donde se radico la transferencia) **del período del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019;**-----
16. Expediente fiscal retenciones del Impuesto Sobre la Renta (detallado por trabajador en todas las modalidades que incluya además honorarios asimilados a salarios del período, entero de retenciones del Impuesto Sobre la Renta, Acompañado tanto de las declaraciones fiscales y comprobantes de pago, como de los papeles de trabajo consistentes en cédulas de integración y determinación) **del período del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019;**-----



Área Auditada:

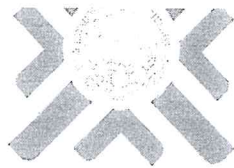
Auditoría
Número:
02/AUD-SSA/2020

Periodo Auditado:
Del 01 de Enero 2019 al 31 de
Diciembre del año 2019.

Auditoría de cumplimiento del entero de obligaciones
por retención de impuestos y otras retenciones
efectuadas a los trabajadores, a cargo de la Secretaría
de Servicios Administrativos del Honorable Congreso
del Estado de Oaxaca.

Fecha de Inicio:
26 de Marzo de 2020.

17. Expediente del entero de retenciones cuotas obreros patronales (acompañado de los papeles de trabajo consistentes en cédulas de integración y determinación) **del período del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019;**-----
18. Expediente de retenciones por concepto de aportaciones al Fondo de Pensiones del Gobierno del Estado de Oaxaca (Acompañado de los papeles de trabajo consistentes en cédulas de determinación y comprobante de transferencia a la Secretaría de Finanzas del gobierno de estado de Oaxaca) **del período del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019;**-----
19. Expediente fiscal (entero del Impuesto Sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal. Acompañado de los papeles de trabajo consistentes en cédulas de integración y determinación) **del período del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019;**-----
20. Expediente Otros Prestamos (prestaciones consignadas en el Contrato colectivo de trabajo vigente en el año 2019, así como control de autorización de préstamos y control de pagos (acompañado de los papeles de trabajo consistentes en cédulas de registro y control de pagos) **del período del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019;**-----
21. Plantilla de Personal adscrito a la Secretaría de Servicios Administrativos que incluya las funciones y responsabilidades inherentes al cargo o comisión, debidamente firmada por el trabajador así como por su superior jerárquico, vigente en el año 2019;-----
22. Controles Internos Implementados vigentes en el año 2019.-----
23. Estados de Cuentas Bancarias que permitan identificar el pago realizado ya sea por concepto de impuestos o pago a terceros.-----



Área Auditada:

Auditoría Número: 02/AUD-SSA/2020

Periodo Auditado: Del 01 de Enero 2019 al 31 de Diciembre del año 2019.

Auditoría de cumplimiento del entero de obligaciones por retención de impuestos y otras retenciones efectuadas a los trabajadores, a cargo de la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado de Oaxaca.

Fecha de Inicio: 26 de Marzo de 2020.

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.

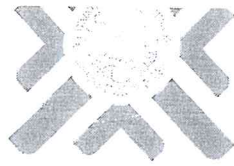
En el supuesto de que no se cuente con algún punto de la documentación e información requerida, deberá notificarlo de manera oficial.

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

A lo que Ciudadano Licenciado en Contaduría Pública [redacted] Titular de la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, manifiesta: "En atención a la orden de auditoría número LXIV/TOIC/DA/058/2020, misma que corresponde a la Auditoría de Cumplimiento del Entero de Obligaciones por retención de impuestos y otras retenciones efectuadas a los trabajadores, a cargo de la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado de Oaxaca; número 02/AUD-SSA/2020, por este medio exhibo al presente, original del oficio número LXIV/SSA/178/2020, de fecha 26 de marzo de 2020, a través de los cual presento el desglose de la información plasmada en el oficio antes mencionado, consistente en 18 expedientes (16 carpetas y 2 recopiladores) y 1 DVD certificado, de acuerdo a lo siguiente":

1.- Plantillas de personal en todas sus modalidades del Honorable Congreso del Estado de Oaxaca, general y por Área, Unidad o Dirección, que presto su servicio del periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019; que incluya además a los prestadores de servicios bajo la modalidad de honorarios asimilados a salarios (impreso y en medio magnético).

Se presenta una carpeta conteniendo las plantillas de personal en todas las modalidades del Honorable Congreso del Estado de Oaxaca, general y por Área, Unidad o Dirección, correspondientes al periodo del 01 de septiembre al 31 de diciembre del 2019. Así mismo hago de su conocimiento que respecto a la información de los periodos del 01 de enero al 31 de marzo del 2019 y del 01 de abril al 31 de agosto del 2019, se presentó a través de los oficios HCEO/DRH/438/2019 y HCEO/DRH/765/2019 de fechas 07 de mayo del 2019 y 19 de septiembre del 2019, respectivamente.



[Handwritten signatures and initials]

**Auditoría
Número:**
02/AUD-SSA/2020

Periodo Auditado:
Del 01 de Enero 2019 al 31 de
Diciembre del año 2019.

Área Auditada:
Auditoría de cumplimiento del entero de obligaciones
por retención de impuestos y otras retenciones
efectuadas a los trabajadores, a cargo de la Secretaría
de Servicios Administrativos del Honorable Congreso
del Estado de Oaxaca.

Fecha de Inicio:
26 de Marzo de 2020.

2.- Expedientes de personal en todas sus modalidades, general y por Área, Unidad o Dirección según corresponda, del Honorable Congreso del Estado de Oaxaca, del periodo auditado del periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019. -----

Se ponen a disposición del personal actuante habilitado y designado, dentro de las oficinas de la Dirección de Recursos Humanos de este Honorable Congreso del Estado de Oaxaca, expedientes de personal de todas las modalidades respecto al periodo auditado, para su respectiva revisión. -----

3.- Contrato Colectivo de trabajo vigente en el año 2019; -----

Se presenta una carpeta conteniendo el contrato colectivo de trabajo vigente para el ejercicio fiscal 2019.

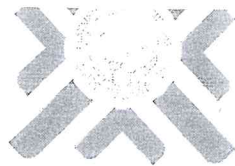
4.- Contratos individuales de trabajo en todas las modalidades que incluya además a los prestadores de servicios bajo la modalidad de honorarios asimilados a salarios del periodo auditado del periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019; -----

Se ponen a disposición del personal actuante habilitado y designado, dentro de las oficinas de la Dirección de Recursos Humanos de este Honorable Congreso del Estado de Oaxaca, los contratos individuales de trabajo en todas las modalidades que incluya además a los prestadores de servicios bajo la modalidad de honorarios asimilados a salarios respecto al periodo auditado, para su respectiva revisión. -----

5.- Nóminas del pago de salarios y demás remuneraciones de la Plantilla de personal en todas sus modalidades que incluya además a los prestadores de servicios bajo la modalidad de honorarios asimilados a salarios, del periodo del periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019, que incluya bonos, compensaciones, y otras remuneraciones adicionales. -----

Se presentan 07 expedientes conteniendo las nóminas del pago de salarios y demás remuneraciones de la Plantilla de personal en todas sus modalidades que incluya además a los prestadores de servicios bajo la modalidad de honorarios asimilados a salarios del Honorable Congreso del Estado de Oaxaca, correspondientes al periodo del 01 de septiembre al 31 de diciembre del 2019. Así mismo hago de su conocimiento que respecto a la información de los periodos del 01 de enero al 31 de marzo del 2019 y del 01 de abril al 31 de agosto del 2019, se presentó a través de los oficios HCE0/DRH/438/2019 y HCE0/DRH/765/2019 de fechas 07 de mayo del 2019 y 19 de septiembre del 2019, respectivamente. -----

[Vertical handwritten signatures and initials]



[Handwritten signatures and initials]

**Auditoría
Número:**
02/AUD-SSA/2020

Periodo Auditado:
Del 01 de Enero 2019 al 31 de
Diciembre del año 2019.

Área Auditada:
Auditoría de cumplimiento del entero de obligaciones
por retención de impuestos y otras retenciones
efectuadas a los trabajadores, a cargo de la Secretaría
de Servicios Administrativos del Honorable Congreso
del Estado de Oaxaca.

Fecha de Inicio:
26 de Marzo de 2020.

6.- Comprobante Fiscal Digital por Internet por concepto de los salarios pagados durante en el período del período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019, de todas las modalidades (que incluya a los prestadores de servicios bajo la modalidad de honorarios asimilados a salarios). -----

Se entrega de manera digital expediente por el período auditado del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019, integrado por los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI) por cada una de las modalidades y cada una de las quincenas. -----

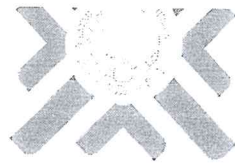
7.- Reporte de altas y bajas del personal de todas las modalidades (que incluya además a los prestadores de servicios bajo la modalidad de honorarios asimilados a salarios) durante el periodo del período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019. -----

Se presenta una carpeta conteniendo el Reporte de altas y bajas del personal de todas las modalidades (que incluya además a los prestadores de servicios bajo la modalidad de honorarios asimilados a salarios) del Honorable Congreso del Estado de Oaxaca, correspondientes al periodo del 01 de septiembre al 31 de diciembre del 2019. Así mismo hago de su conocimiento que respecto a la información de los periodos del 01 de enero al 31 de marzo del 2019 y del 01 de abril al 31 de agosto del 2019, se presentó a través de los oficios HCE0/DRH/438/2019 y HCEO/DRH/765/2019 de fechas 07 de mayo del 2019 y 19 de septiembre del 2019, respectivamente. -----

8.- Reporte General de Asistencia del período del período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019, que incluya días laborales, permisos económicos, vacaciones, días festivos, inasistencias; retardos, y demás información necesaria para la elaboración de las nóminas. -----

Se presenta una carpeta conteniendo el reporte General de Asistencia, que incluya días laborales, permisos económicos, vacaciones, días festivos, inasistencias; retardos, y demás información necesaria para la elaboración de las nóminas del Honorable Congreso del Estado de Oaxaca, correspondientes al periodo del 01 de septiembre al 31 de diciembre del 2019. Así mismo hago de su conocimiento que respecto a la información de los periodos del 01 de enero al 31 de marzo del 2019 y del 01 de abril al 31 de agosto del 2019, se presentó a través de los oficios HCE0/DRH/438/2019 y HCEO/DRH/765/2019 de fechas 07 de mayo del 2019 y 19 de septiembre del 2019, respectivamente. -----

[Vertical column of handwritten signatures and initials]



Área Auditada:

Auditoría de cumplimiento del entero de obligaciones por retención de impuestos y otras retenciones efectuadas a los trabajadores, a cargo de la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado de Oaxaca.

Fecha de Inicio:
26 de Marzo de 2020.

Auditoría
Número:
02/AUD-SSA/2020

Periodo Auditado:
Del 01 de Enero 2019 al 31 de
Diciembre del año 2019.

9.- Reporte de descuentos por incidencias correspondiente al período auditado del período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019. -----

La información se encuentra contemplada dentro del punto número 8 de este oficio. -----

10.- Reporte del personal que cuenta con autorización de exención de tarjeta y los oficios de solicitud y autorización respectiva, del período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019. -----

La información se encuentra contemplado dentro del punto número 8 de este oficio. -----

11.- Reporte del personal que se encuentra comisionado, anexando el oficio respectivo, del período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019; -----

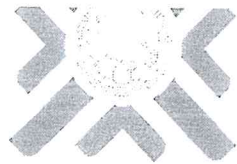
La información se encuentra contemplado dentro del punto número 8 de este oficio. -----

12.- Oficios de solicitud del pago de nómina del personal en todas sus modalidades (que incluya honorarios asimilados a salarios) por Área, Unidad o Dirección según corresponda, anexando oficio de seguimiento según control interno implementado, correspondiente al período del período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019; -----

Se presenta una carpeta conteniendo copia simple de los oficios de solicitud de pago de nómina de las modalidades de Base, Nombramiento Confianza, Contrato Confianza, Mandos Medios y Superiores y Honorarios, correspondientes al periodo auditado del 01 de enero al 31 de diciembre del 2019. Así mismo, se manifiesta que los oficios se encuentran dentro de los expedientes de nóminas de sueldos, presentados dentro del punto número 5 de este oficio. -----

13.- Oficios de solicitud del pago de Remuneración al Desempeño Laboral, compensaciones y aguinaldos del personal beneficiado, anexando el desglose respectivo, correspondiente al período auditado del período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019; -----

La información se encuentra contemplado dentro del punto número 12 de este oficio. -----



[Handwritten signatures and initials]

**Auditoría
Número:**
02/AUD-SSA/2020

Periodo Auditado:
Del 01 de Enero 2019 al 31 de
Diciembre del año 2019.

Área Auditada:
Auditoría de cumplimiento del entero de obligaciones
por retención de impuestos y otras retenciones
efectuadas a los trabajadores, a cargo de la Secretaría
de Servicios Administrativos del Honorable Congreso
del Estado de Oaxaca.

Fecha de Inicio:
26 de Marzo de 2020.

14.- Oficios de solicitud del pago de vales de despensa, y demás prestaciones otorgadas al personal sindicalizado anexando nómina o listado del personal beneficiado en que manifieste de recibido, correspondiente al periodo auditado del periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019; -----

Se presenta una carpeta conteniendo los Oficios de solicitud del pago de vales de despensa, correspondiente al periodo auditado del periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019. -----

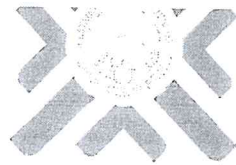
15.- Concentrado de cuentas por liquidar certificadas correspondientes a la solicitud de pagos al personal en todas sus modalidades que incluya honorarios asimilados a salarios, (anexe CLC y estado de Cuenta donde se radico la transferencia) del periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019; -----

Se presenta una carpeta conteniendo copia simple de los concentrados de cuentas por liquidar certificadas (CLC) correspondientes a la solicitud de pagos al personal en todas sus modalidades, incluyendo la modalidad de honorarios asimilados a salarios, correspondiente al periodo auditado. -----

También se entrega de manera digital:

- Concentrado de CLC'S generadas y que incluye la documentación comprobatoria, del rubro de Servicios Personales por el periodo auditado del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019 (forma impresa y digital). -----
- Concentrado de Cuentas por Liquidar Certificadas correspondientes a la solicitud de pagos al personal en todas sus modalidades incluyendo honorarios asimilados a salarios por el periodo auditado del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019. -----
- Estados de Cuenta del rubro de Servicios Personales, cuenta BBVA Bancomer número 0112619954 por el periodo auditado del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019. -----

[Vertical column of handwritten signatures and initials]



Área Auditada:

Auditoría de cumplimiento del entero de obligaciones por retención de impuestos y otras retenciones efectuadas a los trabajadores, a cargo de la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado de Oaxaca.

Fecha de Inicio:
26 de Marzo de 2020.

Auditoría
Número:
02/AUD-SSA/2020

Periodo Auditado:
Del 01 de Enero 2019 al 31 de
Diciembre del año 2019.

16.- Expediente fiscal retenciones del Impuesto Sobre la Renta (detallado por trabajador en todas las modalidades que incluya además honorarios asimilados a salarios del período, entero de retenciones del Impuesto Sobre la Renta, Acompañado tanto de las declaraciones fiscales y comprobantes de pago, como de los papeles de trabajo consistentes en cédulas de integración y determinación) del período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019; -----

Se entrega de manera digital expediente por el período auditado del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019, que contiene: -----

- Póliza Contable de registro. -----
- Cédula de integración de Impuestos para pago-----
- Acuse de recibo de declaración de Impuestos Federales presentada al SAT, así como Información de Pagos de Contribuciones Federales. -----
- Comprobante de pago interbancario. -----
- Reportes de deducciones por cada una de las modalidades. -----

Así mismo, se pone a disposición del personal actuante habilitado y designado, dentro de las oficinas de la Dirección de Recursos Finanzas de este Honorable Congreso del Estado de Oaxaca, el expediente respecto al periodo auditado, para su respectiva revisión. -----

17.- Expediente del entero de retenciones cuotas obreros patronales (acompañado de los papeles de trabajo consistentes en cédulas de integración y determinación) del período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019; -----

Se entrega de manera digital expediente del entero de las cuotas obrero patronales por concepto de Seguridad Social, por el período auditado del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019, que contiene:

- Póliza Contable de registro. -----
- Comprobante de pago interbancario. -----
- Reportes de deducciones por cada una de las modalidades. -----
- Oficio de entero del pago. -----

Así mismo, se pone a disposición del personal actuante habilitado y designado, dentro de las oficinas de la Dirección de Recursos Finanzas de este Honorable Congreso del Estado de Oaxaca, el expediente respecto al periodo auditado, para su respectiva revisión. -----



Handwritten signatures and initials at the top right of the page.

Auditoría Número: 02/AUD-SSA/2020

Periodo Auditado: Del 01 de Enero 2019 al 31 de Diciembre del año 2019.

Área Auditada: Auditoría de cumplimiento del entero de obligaciones por retención de impuestos y otras retenciones efectuadas a los trabajadores, a cargo de la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado de Oaxaca.

Fecha de Inicio: 26 de Marzo de 2020.

18.- Expediente de retenciones por concepto de aportaciones al Fondo de Pensiones del Gobierno del Estado de Oaxaca (Acompañado de los papeles de trabajo consistentes en cédulas de determinación y comprobante de transferencia a la Secretaría de Finanzas del gobierno de estado de Oaxaca) del período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019; -----

Se presentan dos recopiladores conteniendo las retenciones de todas las modalidades correspondientes al periodo auditado. -----

También se entrega de manera digital expediente por el período auditado del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019, que contiene: -----

- Póliza Contable de registro. -----
- Comprobante de pago interbancario. -----
- Reportes de deducciones por cada una de las modalidades. -----
- Oficio de entero del pago. -----

Así mismo, se pone a disposición del personal actuante habilitado y designado, dentro de las oficinas de la Dirección de Recursos Finanzas de este Honorable Congreso del Estado de Oaxaca, el expediente respecto al periodo auditado, para su respectiva revisión. -----

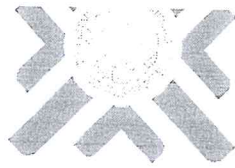
19.- Expediente fiscal (entero del Impuesto Sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal. Acompañado de los papeles de trabajo consistentes en cédulas de integración y determinación) del período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019; -----

La información se encuentra contemplado dentro del punto número 18 de este oficio. -----

También se entrega de manera digital expediente por el período auditado del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019, que contiene: -----

- Concentrado de pagos y declaraciones -----
- CLC -----
- Cédula de integración de Impuestos para pago -----

Vertical column of handwritten signatures and initials on the right side of the page.



Handwritten signatures and initials in the top right corner.

Auditoría
Número:
02/AUD-SSA/2020

Periodo Auditado:
Del 01 de Enero 2019 al 31 de
Diciembre del año 2019.

Área Auditada:

Auditoría de cumplimiento del entero de obligaciones por retención de impuestos y otras retenciones efectuadas a los trabajadores, a cargo de la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado de Oaxaca.

Fecha de Inicio:
26 de Marzo de 2020.

- CFDI que ampara el pago del Impuesto. -----
- Declaración presentada. -----

Así mismo, se pone a disposición del personal actuante habilitado y designado, dentro de las oficinas de la Dirección de Recursos Finanzas de este Honorable Congreso del Estado de Oaxaca, el expediente respecto al periodo auditado, para su respectiva revisión. -----

20.- Expediente Otros Prestamos (prestaciones consignadas en el Contrato colectivo de trabajo vigente en el año 2019, así como control de autorización de préstamos y control de pagos (acompañado de los papeles de trabajo consistentes en cedulas de registro y control de pagos) del periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019; -----

Se entrega de manera digital expediente por el periodo auditado del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019, que contiene: -----

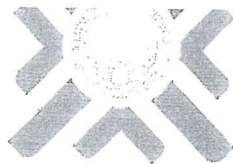
- Póliza contable. -----
- Póliza cheque de los pagos efectuados por concepto de Préstamos Directos y de Paquete de Materiales. -----
- Oficios de Solicitud de pago. -----
- Listado de deducciones quincenales efectuadas por concepto de Préstamos Directos y de Paquete de Materiales. -----

Así mismo, se pone a disposición del personal actuante habilitado y designado, dentro de las oficinas de la Dirección de Recursos Finanzas de este Honorable Congreso del Estado de Oaxaca, el expediente respecto al periodo auditado, para su respectiva revisión. -----

21.- Plantilla de Personal adscrito a la Secretaría de Servicios Administrativos que incluya las funciones y responsabilidades inherentes al cargo o comisión, debidamente firmada por el trabajador, así como por su superior jerárquico, vigente en el año 2019; -----

Se presenta una carpeta conteniendo la Plantilla de Personal adscrito a la Secretaría de Servicios Administrativos. -----

Vertical column of handwritten signatures and initials on the right side of the page.



Handwritten signatures and initials in the top right corner.

Auditoría
Número:
02/AUD-SSA/2020

Periodo Auditado:
Del 01 de Enero 2019 al 31 de
Diciembre del año 2019.

Área Auditada:
Auditoría de cumplimiento del entero de obligaciones
por retención de impuestos y otras retenciones
efectuadas a los trabajadores, a cargo de la Secretaría
de Servicios Administrativos del Honorable Congreso
del Estado de Oaxaca.

Fecha de Inicio:
26 de Marzo de 2020.

22.- Controles Internos Implementados vigentes en el año 2019; -----

Se presenta una carpeta conteniendo los controles implementado durante el ejercicio 2019. -----

23.- Estados de Cuentas Bancarias que permitan identificar el pago realizado ya sea por concepto de impuestos o pago a terceros; -----

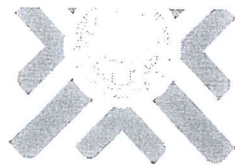
La información se encuentra contemplado dentro del punto número 15 de este oficio. -----

De igual forma en uso de la palabra, los auditores actuantes manifiestan que se reservan desde este momento el análisis de la información y/o documentación proporcionada por el Ciudadano Licenciado en Contaduría Pública [redacted] Titular de la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado de Oaxaca, 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, 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.-----

Vertical column of handwritten signatures and initials on the right side of the page.



LEY
LEGISLATURA

H. CONGRESO DEL
ESTADO DE OAXACA

EL CONGRESO DE LA IGUALDAD DE GÉNERO

Auditoría
Número:
02/AUD-SSA/2020

Periodo Auditado:
Del 01 de Enero 2019 al 31 de
Diciembre del año 2019.

Área Auditada:
Auditoría de cumplimiento del entero de obligaciones
por retención de impuestos y otras retenciones
efectuadas a los trabajadores, a cargo de la Secretaría
de Servicios Administrativos del Honorable Congreso
del Estado de Oaxaca.

Fecha de Inicio:
26 de Marzo de 2020.

Por la Secretaría de Servicios Administrativos

Secretario de Servicios Administrativos

Enlace Designado por la Secretaría de Servicios Administrativos

Director de Finanzas

El presente apartado de firmas corresponde al Acta de Inicio de la Auditoría de Cumplimiento del Entero de Obligaciones por retención de impuestos y otras retenciones efectuadas a los trabajadores, a cargo de la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado de Oaxaca número 02/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 Enero al 31 de Diciembre 2019, 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 marzo 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 71248, Edificio General Porfirio Díaz Morí, del Honorable Congreso del Estado de Oaxaca, Segunda Planta. -----





[Handwritten signature]

Auditoría
Número:
02/AUD-SSA/2020

Periodo Auditado:
Del 01 de Enero 2019 al 31 de
Diciembre del año 2019.

Área Auditada:
Auditoría de cumplimiento del entero de obligaciones
por retención de impuestos y otras retenciones
efectuadas a los trabajadores, a cargo de la Secretaría
de Servicios Administrativos del Honorable Congreso
del Estado de Oaxaca.

Fecha de Inicio:
26 de Marzo de 2020.

Por el Órgano Interno de Control

[Large handwritten signature]

Titular del Órgano Interno de Control

[Handwritten signature]

Director de Auditoría

[Handwritten signature]

Jefe de Departamento

El presente apartado de firmas corresponde al Acta de Inicio de la Auditoría de Cumplimiento del Entero de Obligaciones por retención de impuestos y otras retenciones efectuadas a los trabajadores, a cargo de la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado de Oaxaca número 02/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 Enero al 31 de Diciembre 2019, 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 marzo 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 71248, Edificio General Porfirio Díaz Morí, del Honorable Congreso del Estado de Oaxaca, Segunda Planta.



Auditoría
Número:
02/AUD-SSA/2020

Periodo Auditado:
Del 01 de Enero 2019 al 31 de
Diciembre del año 2019.

Área Auditada:
Auditoría de cumplimiento del entero de obligaciones
por retención de impuestos y otras retenciones
efectuadas a los trabajadores, a cargo de la Secretaría
de Servicios Administrativos del Honorable Congreso
del Estado de Oaxaca.

Fecha de Inicio:
26 de Marzo de 2020.

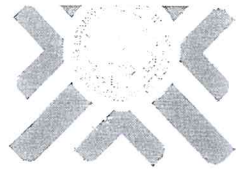
Jefa de Departamento

Auditor

Auditor

Auditor

El presente apartado de firmas corresponde al Acta de Inicio de la Auditoría de Cumplimiento del Entero de Obligaciones por retención de impuestos y otras retenciones efectuadas a los trabajadores, a cargo de la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado de Oaxaca número 02/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 período auditado del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2019, 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 marzo 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 71248, Edificio General Porfirio Díaz Morí, del Honorable Congreso del Estado de Oaxaca, Segunda Planta. -----



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

EL CONGRESO DE LA IGUALDAD DE GÉNERO

**Auditoría
Número:**
02/AUD-SSA/2020

Periodo Auditado:
Del 01 de Enero 2019 al 31 de
Diciembre del año 2019.

Área Auditada:
Auditoría de cumplimiento del entero de obligaciones
por retención de impuestos y otras retenciones
efectuadas a los trabajadores, a cargo de la Secretaría
de Servicios Administrativos del Honorable Congreso
del Estado de Oaxaca.

Fecha de Inicio:
26 de Marzo de 2020.

Testigos de Asistencia





El presente apartado de firmas corresponde al Acta de Inicio de la Auditoría de Cumplimiento del Entero de Obligaciones por retención de impuestos y otras retenciones efectuadas a los trabajadores, a cargo de la Secretaría de Servicios Administrativos del Honorable Congreso del Estado de Oaxaca número 02/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 Enero al 31 de Diciembre 2019, 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 marzo 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 71248, Edificio General Porfirio Díaz Morí, del Honorable Congreso del Estado de Oaxaca, Segunda Planta. -----

