



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

Auditoría de Cumplimiento Número: 09/AUD-DUT/2024	Período Auditado: Del 01 de enero al 31 de octubre de 2024	Área Auditada: Unidad de Transparencia del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca	Acta Final de Auditoría y entrega de Informe de Resultados de Auditoría. 20 de diciembre de 2024
---	---	---	--

ACTA FINAL DE AUDITORIA.

En el Municipio de San Raymundo Jalpan, Oaxaca, siendo las 12:00 horas del día 20 de diciembre de 2024, la [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, [REDACTED], Directora de Auditoría y [REDACTED], Jefe del Departamento de Auditoría y [REDACTED], auditor; todos adscritos al Órgano Interno de Control, hacen constar que se constituyen legalmente en las oficinas que ocupa la **Unidad de Transparencia del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca**, ubicadas en el Tercer Nivel del Edificio General Porfirio Díaz Mori del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, inmueble con domicilio en calle Catorce Oriente número 1, San Raymundo Jalpan, Código Postal 71280, con el objeto de levantar el **ACTA FINAL** relativa a la práctica de la **Auditoría de Cumplimiento número 09/AUD-DUT/2024 a la Unidad de Transparencia del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca**, por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de octubre de 2024, notificada el día 08 de noviembre de 2024 con el oficio número HCEO/LXV/TOIC/DA/411/2024 emitido por [REDACTED], en ese entonces de Titular del Órgano Interno de Control del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca.-----

En primer término, los auditores actuantes en las oficinas citadas, en presencia de [REDACTED], enlace de la Unidad de Transparencia del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca quien acredita su personalidad, con credencial para votar con fotografía con número de [REDACTED] expedida por el Instituto Nacional Electoral. ---

A continuación, los auditores actuantes proceden a acreditar su personalidad, ante la presencia de [REDACTED], enlace de la Unidad de Transparencia del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, con las acreditaciones para fungir como Auditores ante las Unidades Administrativas que conforman el Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, todas de fecha 15 de enero del 2024, suscritas por el [REDACTED], en ese entonces Presidente de la Junta de Coordinación Política, y proceden a identificarse en el orden descrito en el primer párrafo, con las credenciales para votar con fotografía números [REDACTED], [REDACTED], [REDACTED] y [REDACTED] respectivamente, todas expedidas por el Instituto Nacional Electoral, documentos que se tuvieron a la vista, por lo que una vez cerciorado de que se trata de las mismas personas, se obtienen copias simples para que obren como correspondan y se devuelven a su entera conformidad. ---

Enseguida 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: -----

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

Auditoría de Cumplimiento Número: 09/AUD-DUT/2024	Período Auditado: Del 01 de enero al 31 de octubre de 2024	Área Auditada: Unidad de Transparencia del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca	Acta Final de Auditoría y entrega de Informe de Resultados de Auditoría. 20 de diciembre de 2024
---	---	---	--

PRIMERO.- Con fecha 08 noviembre de 2024 se notificó la Orden de Auditoría número HCEO/LXV/TOIC/DA/411/2024, para la práctica de la **Auditoría de Cumplimiento número 09/AUD-DUT/2024 a la Unidad de Transparencia del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca** y oficio de requerimiento de información número HCEO/LXV/TOIC/DA/412/2024 que describe la documentación requerida por el período comprendido del 01 de enero al 31 de octubre de 2024, emitida por el [REDACTED], en ese entonces Titular del Órgano Interno de Control del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca. -----

SEGUNDO.- Mediante oficio número H.C.E.O./LXV/D.U.T./O.F./085/2024 de fecha 11 de noviembre de 2024, recibido el mismo día, signado por el [REDACTED], en ese entonces Titular de la Unidad de Transparencia del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, designó al [REDACTED], para coordinar las solicitudes y entrega de documentación e información requerida durante el proceso de auditoría. -----

TERCERO.- El día 11 de noviembre de 2024 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/LXV/TOIC/DA/412/2024 de fecha 11 de noviembre de 2024, emitido por el [REDACTED], en ese entonces Titular del Órgano Interno de Control del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca. -----

CUARTO.- Mediante oficio número H.C.E.O./LXVI/D.U.T./O.F./001AU/2024 de fecha 19 de noviembre de 2024, el [REDACTED], en ese entonces Titular de la Unidad de Transparencia del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, presentó la información y documentación requerida, dejando constancia de la misma en el acta circunstanciada correspondiente. -----

QUINTO.- El día 19 de diciembre se realizó la notificación del citatorio contenido en el oficio número HCEO/LXV/TOIC/DA/052/2024, para efecto de comunicar que se llevaría a cabo el **ACTA FINAL de Auditoría**, haciendo entrega en ese mismo acto del **INFORME DE RESULTADOS DE AUDITORÍA** a la **Unidad de Transparencia del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca**, por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de octubre de 2024. -----

En seguida y con fundamento en lo dispuesto en los artículos 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 1, 2, 98, 101 fracciones I, II, XII y XIII de la Ley Orgánica del Poder Legislativo del Estado Libre y Soberano de Oaxaca; 138, 140 y 141 del Código Fiscal para el Estado de Oaxaca y 47 de la Ley de Procedimientos y Justicia Administrativa para el Estado de Oaxaca, y conforme a la hora y fecha señalada en el oficio citatorio señalado, los auditores públicos acreditados, nos constituimos legalmente en las oficinas que ocupa la Unidad de Transparencia del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, haciendo constar los siguientes. -----

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

Auditoría de Cumplimiento Número: 09/AUD-DUT/2024	Período Auditado: Del 01 de enero al 31 de octubre de 2024	Área Auditada: Unidad de Transparencia del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca	Acta Final de Auditoría y entrega de Informe de Resultados de Auditoría. 20 de diciembre de 2024
---	---	---	--

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

Con el objeto de proceder a levantar la presente **ACTA FINAL** y entrega del **INFORME DE RESULTADOS DE LA AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO** número **09/AUD-DUT/2024** a la Unidad de Transparencia del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de octubre de 2024, se le requiere al [REDACTED], enlace de la Unidad de Transparencia del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, para que designe a dos testigos de asistencia los cuales presenciarán los hechos asentados en la presente acta, haciendo mención que en caso de negativa o imposibilidad para designarlos serán los auditores públicos quienes los designen a lo que el [REDACTED], Personal habilitado de la Unidad de Transparencia del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, procede a nombrar a las [REDACTED] y a [REDACTED]; quienes se encuentran presentes en el lugar en que se actúa y aceptan el nombramiento, manifestando bajo protesta de decir verdad, que es su voluntad participar en el presente acto, y que en su designación no existió dolo, coacción o violencia alguna, y apercibidos de las penas en que incurrir los que se conducen con falsedad ante autoridad distinta a la judicial, conforme a lo dispuesto en el artículo 230 fracción I del Código Penal para el Estado Libre y Soberano de Oaxaca; manifiestan ser mayores de edad, de nacionalidad mexicana y se identifican, la primera de las mencionados con credencial para votar con fotografía con números de folio [REDACTED] y el segundo con número de folio [REDACTED], 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, en San Raymundo Jalpan, Oaxaca, Código Postal 71280, Edificio General Porfirio Díaz Morí del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, Segundo nivel. -----

Asimismo, se hace saber en este acto a [REDACTED], enlace de la Unidad de Transparencia del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca y demás servidores públicos adscritos a la Unidad, que los datos personales proporcionados con motivo de la presente auditoría, tendrán el carácter de confidencial en términos de la Ley de Protección de Datos Personales en Posesión de Sujetos Obligados del Estado de Oaxaca. -----

Ahora bien, con motivo de la conclusión de la auditoría, se presenta el día de hoy 20 de diciembre de 2024, el personal habilitado para llevar a cabo el **Acta Final de la Auditoría de Cumplimiento** número **09/AUD-DUT/2024** a la Unidad de Transparencia del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de

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

Auditoría de Cumplimiento Número: 09/AUD-DUT/2024	Período Auditado: Del 01 de enero al 31 de octubre de 2024	Área Auditada: Unidad de Transparencia del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca	Acta Final de Auditoría y entrega de Informe de Resultados de Auditoría. 20 de diciembre de 2024
---	--	--	---

octubre de 2024, acto mediante el cual, se hace entrega a [REDACTED] enlace de la Unidad de Transparencia del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, el **INFORME DE RESULTADOS DE AUDITORÍA**, mismo que se integra como anexo de la presente acta, y que contiene las medidas correctivas y preventivas de las recomendaciones realizadas. -----

Acto seguido, el [REDACTED], enlace de la Unidad de Transparencia del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, 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 [REDACTED], Titular del Órgano Interno de Control del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, le concede el uso de la palabra al [REDACTED], enlace de la Unidad de Transparencia del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, para que manifieste lo que a su derecho corresponda y quien, bajo protesta de decir verdad, señala lo siguiente: **"No tengo nada que manifestar"**. - -

A continuación, se hace del conocimiento a [REDACTED], enlace de la Unidad de Transparencia del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, 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 éste el [REDACTED], enlace de la Unidad de Transparencia del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca y un tanto más para la Titular del Órgano Interno de Control, ambos del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, el cual obrará en el expediente de auditoría correspondiente para constancia del cumplimiento al Programa Anual de Auditorías, Control y Evaluación del ejercicio 2024. -----

Asimismo, se le hace saber al [REDACTED] enlace de la Unidad de Transparencia del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, que de negarse a firmar la presente acta, no se afectará la validez de la misma en cuanto a su contenido y alcance, y se procederá a asentar la razón que corresponda. -----

LECTURA Y CIERRE DEL ACTA-----

No habiendo más hechos que hacer constar, se da por concluida la presente diligencia y se cierra la presente Acta Final de Auditoría, siendo las 13:00 horas de la misma fecha de su inicio; previa lectura de lo asentado para conocimiento de los que en ella intervinieron, firman al margen y al calce en todas y cada una de sus fojas; lo que se hace constar para los efectos legales a que haya lugar. -----

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

Auditoría de Cumplimiento Número: 09/AUD-DUT/2024	Período Auditado: Del 01 de enero al 31 de octubre de 2024	Área Auditada: Unidad de Transparencia del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca	Acta Final de Auditoría y entrega de Informe de Resultados de Auditoría. 20 de diciembre de 2024
---	---	---	--

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

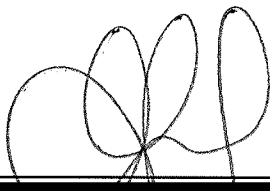
Por el Área auditada



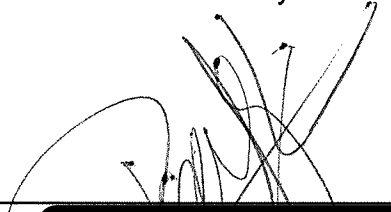
Enlace Unidad de Transparencia del
Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca



Por el Órgano Interno de Control



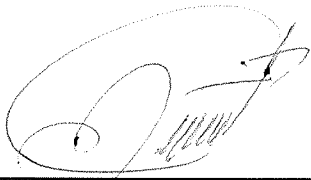
Titular del Órgano Interno de Control del Honorable
Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca

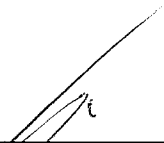


Directora de Auditoría

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

Auditoría de Cumplimiento Número: 09/AUD-DUT/2024	Período Auditado: Del 01 de enero al 31 de octubre de 2024	Área Auditada: Unidad de Transparencia del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca	Acta Final de Auditoría y entrega de Informe de Resultados de Auditoría. 20 de diciembre de 2024
---	---	---	--



Jefe del Departamento de Auditoría

Auditor

Testigos de Asistencia



Testigo de Asistencia

Testigo de Asistencia

El presente apartado de firmas corresponde al Acta Final de la Auditoría de Cumplimiento número 09/AUD-DUT/2024 a la Unidad de Transparencia del Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de octubre de 2024 en las oficinas que ocupa el área auditada, ubicadas en el Tercer Nivel del Edificio General Porfirio Díaz Morí del H. Congreso del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, con domicilio en calle Catorce Oriente número 1, San Raymundo Jalpan, Código Postal 71280.