



GOBIERNO  
DE JALISCO



**ASEJ** AUDITORÍA SUPERIOR  
DEL ESTADO DE JALISCO  
P O D E R   L E G I S L A T I V O

1/7

NÚMERO DE ACTA: 12/14  
CLASE DE ACTA: INICIO DE VISITA  
ASUNTO: EL QUE SE INDICA

Siendo las 13:00 trece horas con cero minutos del día 20 veinte de octubre de 2014 dos mil catorce, los suscritos **CC: Lic. Jorge Villanueva Jiménez, PCCA. Diana Concepción Gallegos Shibya, CPA. María Soledad Limón Mora, LC. Ana Luisa Guzmán Muñoz, CPA. Alma Elizabeth Jiménez Arias y LCP. y Lic. Francisco Javier Aguilar Navarro** servidores públicos adscritos a la Dirección de Auditoría a los Poderes del Estado y Organismos Públicos Autónomos; así como las **CC: LCP. María Filomena Moreno Arévalo y LCP. Thalía Isabel López Rojo**, personal contratado por servicios profesionales bajo el programa PROFIS 2014, todos de la Auditoría Superior del Estado de Jalisco, nos constituimos física y legalmente de conformidad a lo dispuesto en los artículos 77 y 78 de la Ley de Fiscalización Superior y Auditoría Pública del Estado de Jalisco y sus Municipios, en la finca marcada con el número 883 ochocientos ochenta y tres, 2do. piso, de la calle Miguel Blanco, Col. Centro, C.P. 44100 en Guadalajara, Jalisco, domicilio oficial del Organismo Público Descentralizado denominado "Instituto Jalisciense de las Mujeres", con la finalidad de levantar la presente acta, en la que se hacen constar los siguientes:-----

#### HECHOS

Los servidores públicos del órgano técnico citados con antelación y el personal contratado por servicios profesionales bajo el Programa PROFIS 2014, nos constituimos física y legalmente en el domicilio antes referido con el fin de notificar y hacer entrega a Licda. Mariana Fernández Ramírez, en su carácter de Presidenta del Organismo Público Descentralizado "Instituto Jalisciense de las Mujeres", de la orden de visita número 5278/2014 de fecha 8 ocho de octubre de 2014 dos mil catorce, signado por el Dr. Alonso Godoy Pelayo, Auditor Superior del Estado de Jalisco, para efectos de practicar en forma conjunta o individual, indistintamente, revisión a la Cuenta Pública, respecto a sus registros contables e información financiera vinculada con los conceptos de: activo, pasivo, patrimonio, ingresos, egresos, adquisiciones, nómina, obra pública, subsidios, transferencias, gastos, presupuesto de egresos autorizado, modificado, devengado, comprometido, ejercido, pagado y por ejercer, así como lo relacionado con registros y controles administrativos, cumplimiento de programas y subprogramas autorizados; además

La presente hoja forma parte del acta de inicio de visita No. 12/14 de fecha 20 veinte de octubre de 2014 dos mil catorce, de la Auditoría Superior del Estado de Jalisco, levantada a la Presidenta del Instituto Jalisciense de las Mujeres, en cumplimiento de la orden de visita No. 5278/2014, de fecha 8 ocho de octubre de 2014 dos mil catorce, con motivo de la revisión de la cuenta pública del ejercicio fiscal 2013 del IJM.

RC-AP-AP-014







GOBIERNO  
DE JALISCO



**ASEJ** AUDITORÍA SUPERIOR  
DEL ESTADO DE JALISCO  
P O D E R L E G I S L A T I V O

2/7

de la información complementaria que se requiera para el desahogo de los procedimientos inherentes, **por el ejercicio fiscal comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2013, del Organismo Público Descentralizado denominado Instituto Jalisciense de las Mujeres.**

Con motivo de lo anterior y para efecto de levantar la presente acta y dar inicio conforme a derecho, procedemos a requerir la presencia de la Licda. Mariana Fernández Ramírez, en su carácter de Presidenta del Organismo Público Descentralizado denominado "Instituto Jalisciense de las Mujeres" quien a petición de los suscritos, se identifica mediante credencial para votar con número de folio 01514120115846 cero, uno, cinco, uno, cuatro, uno, dos, cero, uno, uno, cinco, ocho, cuatro, seis, expedida por el Instituto Federal Electoral, en la que aparece sin lugar a dudas su fotografía, nombre y firma, documento que se tuvo a la vista, se examinó y cerciorándose de que corresponde con el perfil físico se devolvió de conformidad a su portador, sin producirse objeción alguna. Acto seguido, los suscritos actuantes, requieren a la Presidenta del Organismo Público Descentralizado denominado "Instituto Jalisciense de las Mujeres", para que designe dos testigos, aceptando el requerimiento designó como tales a los CC. Licda. Rosana Venabides Montejano, Contralora Interna y Lic. Pedro Miguel Gutiérrez Ortega, Coordinador Jurídico, ambos del "Instituto Jalisciense de las Mujeres", mayores de edad, con domicilio el primero de ellos en la calle Lusitania número 29 veintinueve, Col. División del Norte, C.P.44230, cuarenta y cuatro mil doscientos treinta en el municipio de Guadalajara, Jalisco, y el segundo en Andador 17 Central número 1618 un mil seiscientos dieciocho, Conjunto Habitacional Los Belenes, en el municipio de Zapopan, Jalisco, a quienes se protesta por el desempeño del cargo que se les confiere, manifestando que lo aceptan, protestando su fiel y legal desempeño, procediendo a identificarse mediante credenciales para votar folios números 0000102692257 cero, cero, cero, cero, uno, cero, dos, seis, nueve, dos, dos, cinco, siete y 0000114893820 cero, cero, cero, cero, uno, uno, cuatro, ocho nueve, tres, ocho, dos, cero, respectivamente, expedidas por el Instituto Federal Electoral, en donde aparecen sin lugar a dudas su fotografía, nombre y firma, documentos que se tuvieron a la vista, se examinaron cerciorándose de que la fotografía corresponde con el perfil físico, se devolvieron de conformidad a sus portadores sin producir objeción alguna.

A continuación los suscritos CC: Lic. Jorge Villanueva Jiménez, PCCA. Diana Concepción Gallegos Shibya, CPA. María Soledad Limón Mora, LC. Ana Luisa Guzmán Muñoz, CPA. Alma Elizabeth Jiménez Arias y LCP. y Lic. Francisco Javier Aguilar Navarro servidores públicos adscritos a la Dirección de Auditoría a los Poderes del Estado y Organismos Públicos Autónomos; así como las CC. LCP. María Filomena Moreno Arévalo y LCP. Thalía Isabel López Rojo, personal contratado por servicios profesionales bajo el programa PROFIS 2014, todos de la Auditoría Superior del Estado de Jalisco, procedimos a identificarnos plenamente, mediante gafetes expedidos por la Auditoría Superior del Estado de Jalisco, con vigencia en 2014 dos mil catorce, con los números 75342 siete, cinco, tres,

*La presente hoja forma parte del acta de inicio de visita No. 12/14 de fecha 20 veinte de octubre de 2014 dos mil catorce, de la Auditoría Superior del Estado de Jalisco, levantada a la Presidenta del Instituto Jalisciense de las Mujeres, en cumplimiento de la orden de visita No. 5278/2014, de fecha 8 ocho de octubre de 2014 dos mil catorce, con motivo de la revisión de la cuenta pública del ejercicio fiscal 2013 del IJM.*

RC-AP-AP-014







GOBIERNO  
DE JALISCO



**ASEJ** AUDITORÍA SUPERIOR  
DEL ESTADO DE JALISCO  
P O D E R L E G I S L A T I V O

3/7

cuatro, dos; 75114 siete, cinco, uno, uno, cuatro; 75133 siete, cinco, uno, tres, tres; 75126 siete, cinco, uno, dos, seis; 75129 siete, cinco, uno, dos, nueve; 75099 siete, cinco, cero, nueve, nueve; 75931 siete, cinco, nueve, tres, uno, y 75928 siete, cinco, nueve, dos, ocho, respectivamente, documentos en los que aparecen sin lugar a duda la fotografía, nombre y firma de los suscritos y nos acreditan como servidores públicos de la Auditoría Superior del Estado de Jalisco. Dichos documentos identificatorios fueron exhibidos a la Licda. Mariana Fernández Ramírez, en su carácter de Presidenta del Organismo Público Descentralizado "Instituto Jalisciense de las Mujeres" quien los examinó, cerciorándose de sus datos, los cuales coinciden con la orden de visita y perfil físico de los actuantes, expresando su conformidad sin producir objeción alguna, las devuelve a sus portadores.-----

Acto continuo procedemos a dar lectura a la orden que se cumplimenta y bien enterada que fue la persona con quien se entiende la presente diligencia de su contenido, así como del objeto y alcance de la visita que se practica, en este momento **se hace entrega de la orden de visita número 5278/2014, de fecha 8 ocho de octubre de 2014 dos mil catorce**. La visita derivada de la auditoria antes citada da inicio el día de hoy, pudiendo extenderse hasta el día 01 uno de abril de 2015 dos mil quince, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 80 de la Ley de Fiscalización Superior y Auditoría Pública del Estado de Jalisco y sus Municipios, aplicable en el particular. -----

A continuación, se requirió la Licda. Mariana Fernández Ramírez, en su carácter de Presidenta del Organismo Público Descentralizado "Instituto Jalisciense de las Mujeres", para que designe a la persona responsable de proporcionar toda la información y documentación comprobatoria y justificativa de sus operaciones financieras, por el periodo a revisar, designando para tal efecto a **la Licda. María Elena Jáuregui Flores, Coordinadora Administrativa del "Instituto Jalisciense de las Mujeres"**.-----

Con base en lo anterior y a efecto de iniciar los trabajos inherentes, **se solicita la siguiente documentación e información del ejercicio fiscal del 01 de enero al 31 de diciembre del 2013 impresa y/o digital:** -----

1	Presentar como parte de la cuenta pública 2013 del Instituto Jalisciense de las Mujeres (IJM), la documentación original comprobatoria y justificativa de la misma o digitalizada en médicos magnéticos, atendiendo lo dispuesto en los artículos 51, párrafos cuarto y sexto, y 52 penúltimo y último párrafo, de la Ley de Fiscalización Superior y Auditoría Pública del Estado de Jalisco y sus Municipios.
2	Lista de cuentas del IJM vigente durante el ejercicio fiscal 2013.
3	Organigrama vigente en el ejercicio 2013, impreso y en dispositivo magnético.
4	Manual de procedimientos y flujogramas, en dispositivo magnético.
5	Normatividad aplicable al IJM (leyes, manuales y reglamentos)
6	Reporte de las inversiones en valores al 31 de diciembre de 2013.

*La presente hoja forma parte del acta de inicio de visita No. 12/14 de fecha 20 veinte de octubre de 2014 dos mil catorce, de la Auditoría Superior del Estado de Jalisco, levantada a la Presidenta del Instituto Jalisciense de las Mujeres, en cumplimiento de la orden de visita No. 5278/2014, de fecha 8 ocho de octubre de 2014 dos mil catorce, con motivo de la revisión de la cuenta pública del ejercicio fiscal 2013 del IJM.*

RC-AP-AP-014







GOBIERNO  
DE JALISCO



**ASEJ** AUDITORÍA SUPERIOR  
DEL ESTADO DE JALISCO  
P O D E R L E G I S L A T I V O

4/7

7	Inventario pormenorizado de bienes muebles, debidamente costeados.
8	Inventario de materiales de almacén al 31 de diciembre de 2013, debidamente costeados.
9	Relación detallada del parque vehicular del ejercicio 2013.
10	Copia certificada por funcionario competente, de las actas de las sesiones ordinarias y extraordinarias de la Junta de Gobierno.
11	Relación de cuentas bancarias institucionales y su objeto, anexando las conciliaciones bancarias y estados de cuentas digitalizados por el ejercicio fiscal 2013.
12	Clasificador por objeto del gasto vigente para el ejercicio auditado.
13	Plantilla de personal autorizada para el ejercicio fiscal 2013.
14	Relación que detalle la contratación de personal adicional a la plantilla autorizada.
15	Tabulador de sueldos y salarios autorizado 2013, que contenga entre otros datos: plaza, categoría, nivel, conceptos de percepciones y totales, impreso y en dispositivo magnético.
16	Perfiles de puestos. Manual de descripción y perfiles de puestos, impreso y en dispositivo magnético.
17	Concentrado o detalle anual de percepciones y deducciones de la prestación de servicios pagados del personal en 2013, en dispositivo magnético.
18	Relación de los convenios celebrados con organismos públicos y privados, vigentes durante el ejercicio 2013.
19	Documento que contenga nombre, cargo, firma y antifirma de los funcionarios que autorizaron los comprobantes de las erogaciones en el ejercicio 2013.
20	Padrón de proveedores del IJM vigente en el ejercicio 2013, en medio magnético.
<b>Nota:</b> En caso de no contar o no aplicar alguna de la documentación o información solicitada, manifestarlo por escrito.	

Así mismo se hace entrega por parte de la Auditoría Superior del Estado de Jalisco, del Cuestionario de Control Interno en dispositivo magnético (CD) e impreso (19 diecinueve hojas con texto en el anverso), el cual deberá ser contestado y firmado por los titulares de las aéreas involucradas; cabe señalar que las respuestas emitidas deberán contar con elementos documentales que las sustenten, toda vez que pudieran ser requeridos a juicio del auditor.

**La documentación e información solicitada, así como la respuesta al cuestionario de control interno, será entregada a la Auditoría Superior del Estado de Jalisco, vía oficialía de partes, en un plazo no mayor de 5 cinco días hábiles, contados a partir del día de hoy, de conformidad con lo dispuesto en el numeral 66 de la Ley de Fiscalización Superior y Auditoría Pública del Estado de Jalisco y sus Municipios.**

*La presente hoja forma parte del acta de inicio de visita No. 12/14 de fecha 20 veinte de octubre de 2014 dos mil catorce, de la Auditoría Superior del Estado de Jalisco, levantada a la Presidenta del Instituto Jalisciense de las Mujeres, en cumplimiento de la orden de visita No. 5278/2014, de fecha 8 ocho de octubre de 2014 dos mil catorce, con motivo de la revisión de la cuenta pública del ejercicio fiscal 2013 del IJM.*

RC-AP-AP-014







GOBIERNO  
DE JALISCO



**ASEJ** AUDITORÍA SUPERIOR  
DEL ESTADO DE JALISCO  
P O D E R   L E G I S L A T I V O


5/7

Acto seguido, se hace del conocimiento de la Presidenta del Organismo Público Descentralizado **"Instituto Jalisciense de las Mujeres"** que la entrega de la documentación aludida, no exime de que durante el desarrollo de la auditoría se requiriera nueva información, la cual deberá de ser proporcionada en el plazo que la solicitud respectiva señale.

**LECTURA Y CIERRE DEL ACTA**

Leída que fue la presente acta de inicio de visita, explicando su contenido y alcance a la Licda. Mariana Fernández Ramírez, en su carácter de Presidenta del Organismo Público Descentralizado **"Instituto Jalisciense de las Mujeres"** y a los que en ella intervinieron, en este momento se les pregunta si tienen algo que agregar, a lo que manifestaron que no. No habiendo más hechos que hacer constar, se da por terminada la presente diligencia, siendo las 13:37 trece horas con treinta y siete minutos del día que se actúa. La presente acta de inicio de visita fue elaborada por cuadruplicado entregándole un ejemplar de la misma a la Licda. Mariana Fernández Ramírez, en su carácter de Presidenta del Organismo Público Descentralizado **"Instituto Jalisciense de las Mujeres"** después de firmar al margen o al calce según corresponda, las personas que intervinieron, supieron y quisieron hacerlo. **CONSTE.**

**ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO  
INSTITUTO JALISCIENSE DE LAS MUJERES**

  
LICDA. MARIANA FERNÁNDEZ RAMÍREZ  
PRESIDENTA

**PERSONA DESIGNADA PARA PROPORCIONAR  
LA INFORMACIÓN Y DOCUMENTACIÓN REQUERIDA**

  
LICDA. MARÍA ELENA JÁUREGUI FLORES  
COORDINADORA ADMINISTRATIVA

La presente hoja forma parte del acta de inicio de visita No. 12/14 de fecha 20 veinte de octubre de 2014 dos mil catorce, de la Auditoría Superior del Estado de Jalisco, levantada a la Presidenta del Instituto Jalisciense de las Mujeres, en cumplimiento de la orden de visita No. 5278/2014, de fecha 8 ocho de octubre de 2014 dos mil catorce, con motivo de la revisión de la cuenta pública del ejercicio fiscal 2013 del IJM.

RC-AP-AP-014







GOBIERNO  
DE JALISCO

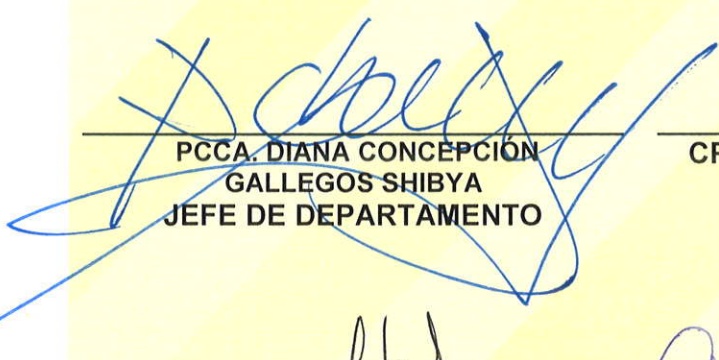


**ASEJ** AUDITORÍA SUPERIOR  
DEL ESTADO DE JALISCO  
P O D E R   L E G I S L A T I V O

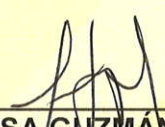
6/7

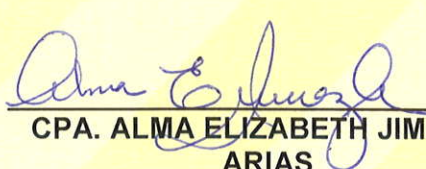
POR LA AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE JALISCO

  
LIC. JORGE VILLANUEVA JIMÉNEZ  
DIRECTOR

  
PCCA. DIANA CONCEPCIÓN  
GALLEGOS SHIBYA  
JEFE DE DEPARTAMENTO

  
CPA. MARIA SOLEDAD LIMÓN  
MORA  
SUPERVISOR

  
LC. ANA LUISA GUZMÁN MUÑOZ  
AUDITOR

  
CPA. ALMA ELIZABETH JIMÉNEZ  
ARIAS  
AUDITOR

  
LCP. y LIC. FRANCISCO JAVIER AGUILAR NAVARRO  
AUDITOR

La presente hoja forma parte del acta de inicio de visita No. 12/14 de fecha 20 veinte de octubre de 2014 dos mil catorce, de la Auditoría Superior del Estado de Jalisco, levantada a la Presidenta del Instituto Jalisciense de las Mujeres, en cumplimiento de la orden de visita No. 5278/2014, de fecha 8 ocho de octubre de 2014 dos mil catorce, con motivo de la revisión de la cuenta pública del ejercicio fiscal 2013 del IJM.

RC-AP-AP-014





GOBIERNO  
DE JALISCO

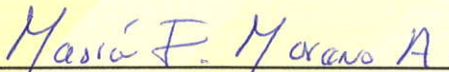


**ASEJ** AUDITORÍA SUPERIOR  
DEL ESTADO DE JALISCO  
P O D E R L E G I S L A T I V O

717

PERSONAL CONTRATADO POR LA AUDITORÍA SUPERIOR  
CON RECURSOS DEL PROGRAMA PROFIS 2014

  
LCP. THALIA ISABEL LOPEZ ROJO  
AUDITOR

  
LCP. MARIA FILOMENA MORENO  
ARÉVALO  
AUDITOR

T E S T I G O S

  
LICDA. ROSANA VENABIDES  
MONTEJO

  
LIC. PEDRO MIGUEL GUTIÉRREZ  
ORTEGA

La presente hoja forma parte del acta de inicio de visita No. 12/14 de fecha 20 veinte de octubre de 2014 dos mil catorce, de la Auditoría Superior del Estado de Jalisco, levantada a la Presidenta del Instituto Jalisciense de las Mujeres, en cumplimiento de la orden de visita No. 5278/2014, de fecha 8 ocho de octubre de 2014 dos mil catorce, con motivo de la revisión de la cuenta pública del ejercicio fiscal 2013 del IJM.

RC-AP-AP-014

