

ANEXO 1

**INSTITUTO DE INFORMACIÓN ESTADÍSTICA Y GEOGRÁFICA DEL ESTADO
DE JALISCO**

**JUNTA ACLARATORIA DEL PROCEDIMIENTO DE INVITACIÓN CI-IIEG-
07/2015 "CONTRATACIÓN DE SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA"**

FECHA: 29 de Mayo de 2015 a las 14:00 horas

NOTAS ACLARATORIAS

- 1.- Sólo se aceptarán preguntas presentadas en este formato.
- 2.- Las Bases entregadas no estarán a discusión durante esta sesión
- 3.- Se aclararán únicamente los temas que se hayan planteado en este formato
- 4.- Este formato deberá de ser entregado en el "DOMICILIO" del "CONVOCANTE" con atención de la Mtra. Rosa Gabriela García Robles, antes de las 15:00 horas, del día 28 de Mayo de 2015, o al teléfono 3678 2075 ext. 55135 o 52296 o correo electrónico rosa.garcia@jalisco.gob.mx

Nombre del Despacho o Contador Público Independiente

Nombre del Apoderado o Representante Legal

Firma

PREGUNTAS.

- 1.
- 2.
- 3.
- .
- .

ANEXO 2

COMITÉ INTERNO DE ADQUISICIONES DEL IIEG PRESENTE

Me refiero a su invitación para participar en el concurso No. **CI-IIEG-07/2015** "**CONTRATACIÓN DE SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA**" para la dictaminación de los Estados Financieros del Instituto de Información Estadística y Geográfica del Estado de Jalisco, por el periodo del 1° de julio al 31 de diciembre 2014.

Sobre el particular, el suscrito (**Asentar el Nombre de la persona**) en mi calidad de (representación que tiene) de la empresa (**Asentar el Nombre del Participante**), manifiesto bajo protesta de decir la verdad, lo siguiente:

- 1.- Propongo ofrecer los servicios a los que se refiere este concurso de acuerdo con las especificaciones que me fueron proporcionadas y con los precios cuyo monto aparecen en el sobre que contiene la propuesta para la contratación de las mismas.
- 2.- Declaro que hemos leído, revisado y analizado con detalle las bases para el concurso, especificaciones correspondientes y los anexos que nos fueron proporcionados por el **Instituto de Información Estadística y Geográfica del Estado de Jalisco**.
- 3.- Que hemos formulado cuidadosamente todos y cada uno de los precios que se proponen, tomando en consideración las circunstancias previsibles, que pueden influir sobre ellos. Dichos precios se presentan en moneda nacional.
- 4.- Que como persona (física o moral) no me encuentro en ninguno de los supuestos del artículo 18 de la "LEY".
- 5.- Que teniendo conocimiento del contenido y los alcances legales de las bases del concurso de referencia, las acepto en su integridad y me someto a las mismas de manera libre y voluntaria, sin que medie para ello dolo, error o cualquier otra circunstancia que pudiera viciar el consentimiento que aquí se expresa.
- 6.- Que los datos asentados con anterioridad son correctos y que no me ha sido revocado el poder, por lo que en caso de falsear los mismos me conformo con que se me apliquen las medidas disciplinarias tanto a mi, como a mi representadas en los términos de la ley de la materia, incluyendo la descalificación del concurso en el que participo y que se cancele el registro de mi representada del padrón de proveedores del Gobierno del Estado de Jalisco.

Atentamente.

(Nombre y firma de quien suscribe)

ANEXO NO. 3

PLAN DE TRABAJO

**INSTITUTO DE INFORMACIÓN ESTADÍSTICA Y GEOGRÁFICA DEL ESTADO
DE JALISCO:**

CONCURSO CI-IIEG-07/2015

“CONTRATACIÓN DE SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA”

**Dictaminación de los Estados Financieros del periodo del 1° de julio al 31 de
diciembre 2014**

Rubros a revisar	Horas estimadas	Metodología	Alcance
	Total		

Nombre del Despacho

Firma del Apoderado o Representante Legal

ANEXO 4

TEXTO DE FIANZA DEL 10% GARANTÍA DE CUMPLIMIENTO DEL CONTRATO.

El "PROVEEDOR" para garantizar el cumplimiento del contrato a través de Fianza, deberán presentarla con el siguiente texto:

(NOMBRE DE LA AFIANZADORA), EN EL EJERCICIO DE LA AUTORIZACIÓN QUE ME OTORGA EL GOBIERNO FEDERAL A TRAVÉS DE LA SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO EN LOS TÉRMINOS DE LOS ARTÍCULOS 5º Y 6º DE LA LEY FEDERAL DE INSTITUCIONES DE FIANZAS, ME CONSTITUYO FIADORA POR LA SUMA DE \$ _____ (CANTIDAD CON LETRA) A FAVOR DEL INSTITUTO DE INFORMACIÓN ESTADÍSTICA Y GEOGRÁFICA DEL ESTADO DE JALISCO.

PARA: GARANTIZAR POR (NOMBRE DEL "PROVEEDOR") CON DOMICILIO EN _____ COLONIA _____ CIUDAD _____, EL FIEL Y EXACTO CUMPLIMIENTO DE TODAS Y CADA UNA DE LAS OBLIGACIONES CONTRAÍDAS EN EL CONTRATO No. _____, DE FECHA _____, CELEBRADO ENTRE NUESTRO FIADO Y EL INSTITUTO DE INFORMACIÓN ESTADÍSTICA Y GEOGRÁFICA DEL ESTADO DE JALISCO, CON UN IMPORTE TOTAL DE \$ _____.

ESTA FIANZA ESTARÁ EN VIGOR POR UN AÑO MÁS A PARTIR DE LA FIRMA DEL CONTRATO, PARA GARANTIZAR EL FIEL Y EXACTO CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES CONTRAÍDAS MEDIANTE EL CONTRATO DE SERVICIOS PROFESIONALES INDEPENDIENTES Y SOLO PODRÁ SER CANCELADA CON LA PRESENTACIÓN POR PARTE DE NUESTRO FIADO, DE LA ORIGINAL DE LA MISMA.

LA AFIANZADORA RENUNCIA EN FORMA EXPRESA A APLICAR LO ESTABLECIDO POR EL ART. 119 DE LA LEY FEDERAL DE INSTITUCIONES DE FIANZAS QUE DICE QUE "LA PRÓRROGA O ESPERA CONCEDIDA POR EL ACREEDOR AL DEUDOR PRINCIPAL, SIN CONSENTIMIENTO DE LA INSTITUCIÓN DE FIANZAS, EXTINGUE LA FIANZA".

ESTA FIANZA ESTARÁ VIGENTE EN CASO DE SUBSTANCIACIÓN DE JUICIOS O RECURSOS HASTA SU TOTAL RESOLUCIÓN.

EN EL CASO DE QUE LA PRESENTE SE HAGA EXIGIBLE, LA AFIANZADORA Y EL FIADO ACEPTAN EXPRESAMENTE SOMETERSE AL PROCEDIMIENTO DE EJECUCIÓN ESTABLECIDO EN LOS ARTÍCULOS 93 AL 95 BIS, 118 Y DEMÁS RELATIVOS DE LA LEY FEDERAL DE INSTITUCIONES DE FIANZAS EN VIGOR, ACEPTANDO SOMETERSE A LA COMPETENCIA DE LOS TRIBUNALES DEL PRIMER PARTIDO JUDICIAL DEL ESTADO DE JALISCO, RENUNCIANDO A LOS TRIBUNALES QUE POR RAZÓN DE SU DOMICILIO PRESENTE O FUTURO, LES PUDIERA CORRESPONDER.

ANEXO 5

TEXTO DE FIANZA DEL 100% (ANTICIPO)

Los "PROVEEDORES" que opten por garantizar el anticipo a través de Fianza, deberán presentarla con el siguiente texto:

(NOMBRE DE LA AFIANZADORA), EN EL EJERCICIO DE LA AUTORIZACIÓN QUE ME OTORGA EL GOBIERNO FEDERAL A TRAVÉS DE LA SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO EN LOS TÉRMINOS DE LOS ARTÍCULOS 5° Y 6° DE LA LEY FEDERAL DE INSTITUCIONES DE FIANZAS, ME CONSTITUYO FIADORA POR LA SUMA DE \$ _____ (CANTIDAD CON LETRA) A FAVOR DEL INSTITUTO DE INFORMACIÓN ESTADÍSTICA Y GEOGRÁFICA DEL ESTADO DE JALISCO.

PARA GARANTIZAR POR (NOMBRE DEL "PROVEEDOR") CON DOMICILIO EN _____ COLONIA _____ CIUDAD _____, LA DEBIDA INVERSIÓN O DEVOLUCIÓN TOTAL EN SU CASO, DEL ANTICIPO QUE POR IGUAL SUMA RECIBIRÁ DE LA BENEFICIARIA DE ÉSTA FIANZA, A CUENTA DEL ____% DEL IMPORTE TOTAL DEL CONTRATO No. _____ DE FECHA _____ EMITIDO POR EL INSTITUTO DE INFORMACIÓN ESTADÍSTICA Y GEOGRÁFICA DEL ESTADO DE JALISCO PARA NUESTRO FIADO, RELATIVA AL CONCURSO CI-PFR-IIEG-03/2013, "CONTRATACIÓN DE SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA".

ÉSTA FIANZA ESTARÁ EN VIGOR A PARTIR DE LA FECHA DE SU EXPEDICIÓN Y SÓLO PODRÁ SER CANCELADA CON LA PRESENTACIÓN POR PARTE DE NUESTRO FIADO, DE LA ORIGINAL DE LA MISMA.

LA PRESENTE FIANZA ESTARÁ VIGENTE EN CASO DE SUBSTANCIACIÓN DE JUICIOS O RECURSOS HASTA SU TOTAL RESOLUCIÓN Y EN CASO DE QUE SE HAGA EXIGIBLE, LA AFIANZADORA Y EL FIADO ACEPTAN EXPRESAMENTE SOMETERSE AL PROCEDIMIENTO DE EJECUCIÓN ESTABLECIDO EN LOS ARTÍCULOS 93 AL 95 BIS, 118 Y DEMÁS RELATIVOS DE LA LEY FEDERAL DE INSTITUCIONES DE FIANZAS EN VIGOR, ACEPTANDO SOMETERSE A LA COMPETENCIA DE LOS TRIBUNALES DEL PRIMER PARTIDO JUDICIAL DEL ESTADO DE JALISCO, RENUNCIANDO A LOS TRIBUNALES QUE POR RAZÓN DE SU DOMICILIO PRESENTE O FUTURO, LES PUDIERA CORRESPONDER.

ANEXO "A"

INSTITUTO DE INFORMACIÓN ESTADÍSTICA Y GEOGRÁFICA DEL ESTADO DE JALISCO

INFORMACIÓN BÁSICA SOBRE EL ORGANISMO PARA LA DICTAMINACIÓN DE SUS ESTADOS FINANCIEROS DEL PERIODO DEL 1° DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE 2014

I. SOBRE LA PERSONALIDAD JURÍDICA DEL INSTITUTO.

1. El Instituto de Información Estadística y Geográfica del Estado de Jalisco es un organismo público descentralizado del poder Ejecutivo del estado, con personalidad jurídica y patrimonio propios, cuyo objeto legal consiste en coordinar la integración, conservación y actualización de la información Estadística y Geográfica del estado.
2. Se crea mediante el Decreto número 24550/LX/13 del Congreso del Estado con la Ley Orgánica del Instituto de Información Estadística y Geográfica del Estado de Jalisco, aprobado el día 07 de Noviembre de 2013 y publicado 07 de Diciembre de 2013 en la sección III en el Periódico Oficial del Estado "El Estado de Jalisco".
3. Se definen sus atribuciones y su integración, en la Ley Orgánica del Instituto de Información Estadística y Geográfica del Estado de Jalisco anteriormente mencionada.
4. Esta normatividad puede consultarse en el Portal de Transparencia del Instituto de Información Estadística y Geográfica en la Página Web: www.iiieg.gob.mx

II. ESTRUCTURA ORGÁNICA

1. Su órgano superior de gobierno es el Junta de Gobierno, integrada por El Gobernador del Estado, quien lo presidirá; El Secretario de Planeación, Administración y Finanzas, quien la presidirá en ausencia del Gobernador del Estado; El Secretario de Desarrollo Económico; El Secretario de Medio Ambiente y Desarrollo Territorial; El Secretario de Desarrollo e Integración Social; El Secretario de Innovación, Ciencia y Tecnología; El Subsecretario de Planeación; El Director General del Instituto, que fungirá como Secretario Técnico, quien únicamente tendrá derecho a voz; Representantes de tres Instituciones de Educación Superior de la entidad; Un representante del Consejo Económico y Social del Estado de Jalisco y tres representantes de las delegaciones de entidades federales especializadas en el manejo de información socio-demográfica, económico-financiera y geográfica-ambiental a invitación del Gobernador del Estado.
2. La Junta de Gobierno sesiona anualmente de manera ordinaria en los meses de enero y agosto de acuerdo al Estatuto Orgánico del Instituto. Se cuenta con los libros de actas de todas las sesiones de Junta de Gobierno.
3. Cuenta con un Comité Asesor del Sistema de Información y un Consejo Consultivo.
4. Por acuerdo de su Consejo Directivo, cuenta con una Comisión de Adquisiciones y Enajenaciones para conocer y autorizar las adquisiciones de bienes y servicios a partir de \$200,000 (Doscientos mil pesos 00/100 M.N.), que se reúne de acuerdo al programa anual de adquisiciones.
5. Cuenta con una plantilla de personal autorizada de 80 servidores públicos.
6. En el transcurso del ejercicio 2014, se concretó la fusión administrativa del Instituto, por lo que en los meses de julio y parte de agosto se operó con las plantillas por separado de los tres organismos que dieron origen al IIEG, siendo en el transcurso de los meses de agosto y septiembre cuando se consolidó la plantilla unificada del IIEG, a partir de la aprobación de la misma en Junta de Gobierno celebrada en el mes de agosto de 2014.

III. OBLIGACIONES LABORALES Y FISCALES

1. Todo el personal se encuentra en nómina y todos se encuentran inscritos al IMSS, bajo la modalidad 38, que es la modalidad que el Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado tiene convenio con dicho Instituto para sus Dependencias y Entidades, para el concepto de prestación de servicios médicos.

2. Para efectos de prestaciones económicas (préstamos a corto plazo, préstamos para bienes de consumo duradero y préstamos hipotecarios), plan de jubilaciones e incapacidades permanentes, se tiene convenio firmado con la Dirección de Pensiones del Estado.
3. Para el sistema de ahorro para el retiro, se tiene inscrito al personal en la misma Dirección de Pensiones del Estado, por conducto del SEDAR.
4. Se está adherido al Fideicomiso para seguros de vida del personal, constituido por el Gobierno del Estado y administrado por la Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas.
5. El IIEG se encuentra registrado ante la Secretaría anteriormente mencionada como retenedor del impuesto por honorarios por servicios personales.
6. El IIEG se encuentra registrado ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público como Organismo Público Descentralizado del Estado de Jalisco con fines no lucrativos.
7. Obligaciones fiscales 2014
 - Mensuales
Impuesto retenido de sueldos y salarios
Impuesto retenido de honorarios profesionistas
Declaración Informativa de operaciones con terceros
 - Anuales
Declaración anual informativa de ingresos y egresos (ISR)

IV. ASPECTOS PRESUPUESTALES

1. En la sesión de Junta de Gobierno celebrada el 2 de julio de 2014 fue autorizado el Presupuesto Fusionado 2014; esto como una situación extraordinaria derivada de la fusión del organismo. Dicho presupuesto se conformó por el monto de presupuesto autorizado para el ITEJ y SEIJAL para el ejercicio 2014, así como lo autorizado para el capítulo 1000 del COEPO. Cabe señalar que aun cuando dicho presupuesto fue autorizado como fusionado, una parte de éste ya había sido ejercido por los organismos de origen en el primer semestre de 2014.
2. La Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas es la dependencia Cabeza de Sector del IIEG, misma que realiza las transferencias del presupuesto descrito en el punto anterior como transferencia del capítulo 4000.
3. El presupuesto fusionado autorizado se presentó desglosado en Capítulos y Partidas, junto con su Matriz de Indicadores para Resultados, Organigrama, Plantilla de Personal, Programa de Adquisiciones y Programa de Capacitación.
4. Presenta además a la Junta de Gobierno, los Proyectos y Procesos que pueden ser financiados con los remanentes de su Patrimonio.
5. Cuenta con ingresos propios que son de carácter marginal, derivados de intereses de cuentas bancarias, indirectos por la celebración de convenios con dependencias y entidades, y por el catálogo de productos y servicios que están autorizados por su Junta de Gobierno.
6. No se cuenta con desviaciones al presupuesto de egresos autorizado. En el caso de que se estime que una o varias partidas presupuestales puedan llegar a ser insuficientes, se presenta la solicitud de adecuaciones presupuestales a la Junta de Gobierno, realizando reducción en partidas del mismo capítulo y por el mismo monto (en suma) que la ampliación en las partidas destino y en apego a la normatividad existente en la Ley del Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público.
7. El Instituto de Información Estadística y Geográfica del Estado de Jalisco recibió en el ejercicio 2014, la autorización para ejercer un presupuesto fusionado para su MIR de \$35'199,000.00.

V. ASPECTOS CONTABLES

1. El Instituto llevó sus registros contables en el Sistema de Contabilidad SACG (Sistema de Armonización de Contabilidad Gubernamental provisto por INDETEC), mediante el sistema de pólizas, de las cuales en 2014 se generaron:
 - a. Pólizas de Egresos: 999 Promedio Mensual: 167
 - b. Pólizas de Ingresos: 307 Promedio Mensual: 52
 - c. Pólizas de Diario: 49 Promedio Mensual: 8

d. Facturas Anuales: 75

2. A través del sistema SACG se realizó el registro presupuestal y contable de los ingresos y egresos del ejercicio 2014, conforme a los documentos emitidos por el CONAC. Marco Conceptual, Postulados Básicos Gubernamentales, Plan de Cuentas, Momentos Contables del Ingreso y del Egreso, Clasificación por objeto del gasto, por clasificación administrativa, por tipo de gasto, etc., aplicables de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental.
3. En cuentas de resultados, los egresos se registran por partida específica conforme al presupuesto autorizado de MIR, así como por Proyectos y Procesos autorizados con remanentes patrimoniales y por los Convenios firmados; se presentan mensualmente desglosado de dicha manera y en reporte consolidado por Cuentas de Mayor.
4. Se tienen aperturadas cuentas con tres Instituciones Bancarias, para un total de cuatro cuentas de cheques y tres cuentas de inversión, que son conciliadas mensualmente, dejando constancia en el cuaderno financiero mensual que se elabora en forma sistemática.
5. Se toma como marco legal de registro contable a nivel estatal, la nueva Ley General de Contabilidad Gubernamental y los documentos emitidos por el CONAC, y en forma supletoria, la Ley del Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Jalisco y la Ley de Fiscalización Superior y Auditoría Pública del Estado de Jalisco; no se efectúa la reexpresión de los estados financieros conforme al boletín B-10, al quedar normado este procedimiento por la nueva LGCG.
6. Por el volumen y costo de adquisiciones de papelería, artículos de escritorio y consumibles, no se tiene constituido formalmente un Almacén, ni se cuenta con sistemas de inventarios. Las adquisiciones se registran directamente en el gasto corriente por el valor de las operaciones más el I. V. A. Incluido y se lleva un inventario de cantidades mínimas para prever que no se afecte la operación diaria y normal del organismo.
7. El Activo Fijo se registra a su valor de adquisición con el I. V. A. incluido
8. De acuerdo a los montos de sus adquisiciones y al origen de sus fondos, el Instituto aplica los procedimientos de la Ley de Adquisiciones y Enajenaciones del Gobierno del Estado, el Acuerdo de Políticas, Bases y Lineamientos para Adquisiciones autorizados por su Consejo Directivo y el Manual de Adquisiciones aprobado por la Dirección General. No se tuvo aplicación de Fondos Federales durante el periodo a auditar.

VII. ASPECTOS FINANCIEROS

1. Mensualmente el sistema contable genera los estados básicos establecidos en la normatividad de la LGCG.
2. Mensualmente se emiten las notas a los estados financieros, las cuales son parte constitutiva de los mismos.
3. En archivo comprimido adjunto a las presentes bases se entregan los estados financieros al 31 de Diciembre de 2014.

PREGUNTAS MÁS RECURRENTE DE LOS DESPACHOS DE CONTADORES PÚBLICOS, ADEMÁS DE LA INFORMACIÓN QUE SE PRESENTA EN ESTE ANEXO.

1. ¿Proporcionarán copias de Estados Financieros del Organismo?
R= Se les proporciona el archivo digital con los estados financieros al 31 de Diciembre de 2014.
2. ¿Cuál es la fuente principal de ingresos del Organismo?
R= El subsidio presupuestal que autoriza el Congreso del Estado por conducto de la Secretaría de Planeación, a la cual está sectorizado el Organismo.
3. ¿Cuáles son los objetivos del Instituto y sus principales servicios?
R= a) Almacenar, conservar, actualizar y difundir la información estadística generada o validada por el Instituto; así como generar indicadores oportunos, confiables y objetivos cuyo ámbito de coordinación estará a cargo y supervisión del Instituto
b) Sus principales servicios están contenidos en el catálogo de productos y servicios que se encuentra en la página Web del Organismo en www.iiieg.gob.mx
4. ¿Nombre del software utilizado para contabilidad y para nóminas?
R= SACG y Nomipaq

5. ¿Oficinas o Sucursales que tiene el Organismo?

R= Por cuestiones de construcción de nuevo edificio, temporalmente el personal se encuentra ubicado en tres oficinas: López Cotilla, Tonatiuh y Penitenciaría.

6. ¿Se encuentra todo el personal registrado al I.M.S.S.?

R= Sí se encuentra todo el personal registrado, incluyendo el personal directivo en la modalidad 38. (Servicio Médico y Maternidad)