



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014

JALISCO
GOBIERNO DEL ESTADO



IJCF-TES-INV019/2017

“CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2016”

01/ INV019

DESPACHO: GHP CONSULTORES ASOCIADOS, S.C.
DOMICILIO: CALLE RAYO No.2775; COL. JARDINES DEL BOSQUE; GUADALAJARA, JAL.
TELEFONO: 3615-5760 Y 3615-7247

Por medio de este conducto me es grato enviarle un cordial saludo, así mismo se invita a participar en la invitación a cuando menos 3 proveedores **IJCF-TES-INV019/2017** denominada **“CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2016”**, se emite lo siguiente:

Para los fines de esta invitación, se entiende por:

“EL CONVOCANTE” “LA CONVOCANTE”	- Instituto Jalisciense de Ciencias Forenses (IJCF)
“EL DOMICILIO”	- Domicilio del IJCF: Batalla de Zacatecas #2395, Fracc. Revolución, San Pedro Tlaquepaque, Jalisco.
“EL PARTICIPANTE” “LOS PARTICIPANTES” “PARTICIPANTE”	- Persona física o jurídica (Razón Social)
“EL PROVEEDOR”	- “EL PARTICIPANTE” adjudicado.
“EL PROCESO” “PROCESO”	- Invitación a cuando menos 3 proveedores IJCF-TES-INV019/2017 para la “CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2016” .

1.- ESPECIFICACIONES DEL SERVICIO.

En consecuencia a la conclusión del trabajo de auditoria, se deberán emitir los siguientes informes (conforme a las modificaciones publicadas en el Diario Oficial de la Federación del 30 de Diciembre de 2013 y del 06 de febrero de 2014):

I. Estados Contables:

- Estado de situación financiera;
- Estado de actividades;
- Estado de cambios en la situación financiera
- Estado de variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio;
- Estado de flujos de efectivo;
- Estado analítico del activo;
- Estado analítico de la deuda y otros pasivos;



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014

JALISCO
GOBIERNO DEL ESTADO



- h. Informe sobre pasivos contingentes;
- i. Notas a los estados financieros;

II. Estados Presupuestarios:

- a. Estado analítico de Ingresos
- b. Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos
 - Por clasificación administrativa
 - Por clasificación económica (tipo de gasto)
 - Por clasificación por objeto del gasto
 - Por clasificación funcional
- c. Endeudamiento neto
- d. Intereses de la deuda
- e. Indicadores de postura fiscal

III. Informes Programáticos:

- a. Gasto por categoría programática
- b. Programas y proyectos de inversión
- c. Indicadores de Resultados

IV. Información Patrimonial:

- a. Relación de bienes muebles
- b. Relación de bienes inmuebles
- c. Relación de cuentas bancarias e inversiones.

El análisis se complementará con los siguientes documentos emitidos por el CONAC sobre el Sistema de Contabilidad Gubernamental:

- *.- Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental;
- *.- Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental; y
- *.- Plan de Cuentas.

Los informes deben ser previamente discutidos con los responsables de las instituciones, en el que deberán establecerse los responsables o compromisos contraídos a efecto de darle el seguimiento y dichos resultados tengan como finalidad la mejora del ente público auditado.

Sobre el trabajo realizado, el auditor deberá presentar su informe final completo en 05 (CINCO) ejemplares, en el que deberá contener, su opinión profesional sobre los diversos rubros verificados, notas, dictamen, estados dictaminados, cédulas de observaciones y recomendaciones, y compromisos obtenidos por la administración del ente auditado y con el señalamiento al posible responsable.

Evaluación del Cumplimiento de la siguiente Legislación y Normatividad Interna del Convocante:

- 1).- Evaluación del cumplimiento del Marco Fiscal Federal (Impuesto sobre la Renta, Impuesto al Valor Agregado y demás aplicables)



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014

JALISCO
GOBIERNO DEL ESTADO



- 2).- Ley de Obra Pública del Estado de Jalisco y su Reglamento (de resultarle aplicable).
- 3.- Ley de Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios del Sector Público y su Reglamento del Gobierno Federal (de resultarle aplicable).
- 4.- Ley de Adquisiciones y Enajenaciones del Gobierno del Estado de Jalisco y su Reglamento, verificar que las adquisiciones y enajenaciones, bajas y destino final de bienes muebles e inmuebles, se hagan conforme a la normatividad establecida para tal efecto.
- 5.- Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- 6.- Ley del Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Gobierno del Estado y su Reglamento.
- 7.- Ley de Fiscalización Superior y Auditoría Pública del estado de Jalisco y sus Municipios.
- 8.- Evaluación del cumplimiento de los objetivos, atribuciones o funciones del "CONVOCANTE", de acuerdo a lo estipulado en el documento que le dio origen, ya sea (Decreto, Ley de Creación o Contrato).
- 9.- Reglamentación Interna
- 10.- Condiciones Generales de Trabajo
- 11.- Manuales de Puestos y Organización así como cualquier otro ordenamiento legal a que esté sujeto la CONVOCANTE.
- 12.- Verificación de que las Políticas y Lineamientos para las Adquisiciones y Enajenaciones, estén acordes a la Ley de Adquisiciones y Enajenaciones del Gobierno del Estado y su Reglamento, así como verificar que las adquisiciones y enajenaciones, bajas y destino final de bienes muebles e inmuebles, se hagan conforme a la normatividad establecida para tal efecto.
- 13.- Evaluación de la aplicación de los criterios de racionalidad y austeridad en el ejercicio de los recursos, de conformidad al Art. 33 de la Ley de Presupuesto Contabilidad y Gasto Público.
- 14.- Evaluación del cumplimiento de los programas anuales aprobados por el máximo órgano de gobierno del "CONVOCANTE".
- 15.- Y la demás Normatividad Aplicable

La revisión deberá apegarse a lo que establece la LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL.

2. INFORME DE RESOLUCIÓN.

EL DESPACHO ADJUDICADO DEBERÁ PRESENTAR POR SEPARADO UN INFORME ESPECÍFICO POR CADA UNO DE LOS RUBROS INDICADOS, SEÑALANDO LA METODOLOGÍA, PROCEDIMIENTO Y ALCANCE, UTILIZADOS PARA CERCIORARSE DEL CABAL CUMPLIMIENTO, MANIFESTANDO LOS EFECTOS Y LA CONCLUSIÓN DE CADA UNO.



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014



La información que deberá entregar **"EL PROVEEDOR"** respecto a los incisos anteriormente citados, es parte integrante de los informes mínimos requeridos, por lo que las propuestas que se presenten, corresponderán a las especificaciones señaladas en las presentes bases.

3. FECHAS PARA AUDITAR.

Los periodos de la(s) visita(s) quedarán comprendidos a partir del 10 de abril de 2017, por lo que respecta a la entrega del dictamen e informe final, así como de la carta de sugerencias y recomendaciones, no podrá exceder del día 15 de junio de 2017, y será de forma personal y confidencial al Director General de **"LA CONVOCANTE"**.

4. ACREDITACIÓN ÚNICA DE LOS DESPACHOS DE AUDITORES Y/O PERSONAS FÍSICAS.

Los Despachos participantes deberán previamente contar con su constancia de acreditación con vigencia anual autorizada por la Contraloría del Estado, misma que tendrá validez mientras no haya modificaciones a la información proporcionada, esté inhabilitado por cualquier otra causa o dicha acreditación sea revocada por la propia Contraloría.

5. ETAPA DE PRESENTACIÓN Y APERTURA DE LAS PROPUESTAS ECONÓMICAS.

Este acto se llevará a cabo a las **12:00 horas** del día **24 de marzo de 2017**, en la sala de juntas de la Coordinación de Compras, ubicada en **"EL DOMICILIO"** de **"LA CONVOCANTE"**.

- Los representantes de los participantes que asistan, firmarán un registro para dejar constancia de su participación, en el módulo de información de **"LA CONVOCANTE"**.
- En el momento que se indique, ingresarán los participantes a la sala de juntas de la Coordinación de Compras, realizándose la declaración oficial del presente acto.
- Los participantes presentes entregarán el sobre cerrado en forma inviolable, que contenga la propuesta económica.
- Se procederá a la apertura de los sobres de las propuestas económicas verificando que contengan los documentos indispensables requeridos.
- Se elaborará acta de este evento.

6. DOCUMENTOS REQUERIDOS PARA LA PROPUESTA.

DOCUMENTOS INDISPENSABLES

- Original de la cotización, indicando específicamente todos los rubros indicados en el punto No. 1 de estas bases, desglosando el IVA.

En su propuesta **"LOS PARTICIPANTES"**, deberán incluir el plan de trabajo, donde se establezca la metodología, alcances, así como los tiempos y plazos para la realización del trabajo



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014



referido, esta información deberá presentarse de acuerdo con las características mínimas del **Anexo 1**.

- c) Escrito del participante en el que declare bajo protesta de decir verdad, que se encuentra al corriente en el cumplimiento de sus obligaciones fiscales, tal como lo marca el artículo 32 "d" del Código Fiscal de la Federación.
- d) Original del **Anexo 2**, que forma parte de esta Invitación y que se refiere al conocimiento y aceptación de la misma.
- e) Carta compromiso de entregar por separado lo que se menciona en el punto No. 1 de esta Invitación.
- f) Carta compromiso en su propuesta donde el participante deberá mencionar, que si resulta adjudicado, se compromete a proporcionar a la Contraloría del Estado, en el plazo que ésta lo requiera, **el informe de los avances** y la documentación necesaria para verificar el cumplimiento de las metas propuestas por el participante.
- g) Copia de la constancia vigente de acreditación ante la Contraloría del Estado.

7. CARACTERÍSTICAS INDISPENSABLES DE LAS PROPUESTAS.

- a) Deberán dirigirse a la "**LA CONVOCANTE**", presentarse mecanografiadas o impresas, en original, preferentemente elaboradas en papel membretado del participante.
- b) Presentar la propuesta por servicios profesionales especificando:
 - 1.- Costo del Dictamen, conforme al **Anexo 1**.
 - 2.- Las horas calculadas para realizar la auditoria.
 - 3.- Costo por hora.
 - 4.- Número de auditores a participar en la auditoria, totalizando el número de horas por cada categoría **y el responsable de las mismas**.
 - 5.- Plan de trabajo o Cronograma que deberá contener como mínimo las características señaladas en el **Anexo 1**.
- c) La propuesta no deberá contener textos entre líneas, raspaduras tachaduras ni enmendaduras.
- d) Ser firmada en forma autógrafa por el apoderado o representante legal o persona con facultades especiales o necesarias para firmar la propuesta y el contrato respectivo.
- e) El total de los honorarios deberá incluir todos los costos involucrados por lo que no se aceptará ningún costo extra.

8. RESOLUCIÓN DE ADJUDICACIÓN Y CRITERIOS PARA LA EVALUACIÓN DE LAS PROPUESTAS.



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014

JALISCO
GOBIERNO DEL ESTADO



La adjudicación se realizará de acuerdo a los criterios, de precio, calidad, tiempo de entrega y de acuerdo a lo siguiente:

- a) Apego a las especificaciones establecidas en las bases.
- b) Cumplimiento de los documentos y características indispensables, así como especificaciones y requisitos solicitadas en estas bases.
- c) El cumplimiento de los compromisos que con anterioridad hubieren sido contraídos por el despacho participante con la **"LA CONVOCANTE"** y/o alguna otra Institución Federal o Estatal.
- d) Valores agregados en igualdad de circunstancias.
- e) Valor de su propuesta
- f) Horas cotizadas de la propuesta
- h) Distribución de horas empleadas por jerarquías del personal que intervendrá

"LA CONVOCANTE" se reserva el derecho de analizar las propuestas y determinar **"EL PARTICIPANTE"** que a su consideración, ofrece el mayor beneficio en base al análisis comparativo de los criterios antes descritos y en caso de empate, se tomarán en consideración los valores agregados que aporten **"LOS PARTICIPANTES"**.

9. **"EL PROVEEDOR" SE COMPROMETE A COMPARECER Y/O A ENTREGAR A LA CONTRALORÍA DEL ESTADO, EN LA FORMA Y PLAZO QUE ESTA SOLICITE, YA SEA DIRECTAMENTE O POR CONDUCTO DE LA "LA CONVOCANTE", LAS ACLARACIONES, O EN SU CASO COPIA DE LA DOCUMENTACIÓN SOPORTE DE LOS RESULTADOS PROPORCIONADOS A TRAVÉS DEL DICTAMEN DE ESTADOS FINANCIEROS O DE LOS INFORMES REQUERIDOS**

10. FIRMA DEL CONTRATO.

El **"PROVEEDOR"** deberá presentar a **"LA CONVOCANTE"**, para la elaboración del contrato en un plazo no mayor a 10 días hábiles a partir de la notificación de la resolución de la adjudicación, la siguiente documentación:

- Para las personas jurídicas: original o copia certificada ante Fedatario Público y fotocopia del **Acta Constitutiva** y las modificaciones **relevantes** a la misma si las hubiere.
- Para las Personas Físicas: Original o copia certificada y fotocopia de la **Credencial para Votar**.
- Original o copia Certificada ante Fedatario Público y fotocopia del **Poder General o Especial para Actos de Administración o de Dominio**, en el que se acredite la personalidad del Representante Legal tanto para las Personas Físicas que comparezcan a través de Apoderado, como de las Personas Jurídicas. **Ningún poder se otorgará por una duración mayor a 5 cinco años, de conformidad a lo establecido en el artículo 2214 del Código Civil del Estado de Jalisco**, salvo el caso de que el poder se hubiese expedido antes del 15 de septiembre de 1995, en cuyo caso deberá presentar escrito bajo protesta de decir verdad de quien lo otorgó, que dicho poder no ha sido revocado. Los documentos originales o copias certificadas una vez cotejados serán devueltos, quedando las fotocopias en poder de la **"LA CONVOCANTE"**.



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014

JALISCO
GOBIERNO DEL ESTADO



“EL PROVEEDOR” se obliga a firmar el contrato por los servicios profesionales de auditoria externa proporcionado por “LA CONVOCANTE” a los **10 días hábiles** contados a partir de la fecha de la notificación de la resolución de adjudicación, en el “EL DOMICILIO” de “LA CONVOCANTE”.

11. FORMA DE PAGO.

El pago total de la propuesta se hará contra la entrega del dictamen e informes finales contratados, previo análisis por parte de la “LA CONVOCANTE” de que se haya cumplido con los trabajos requeridos en el presente proceso.

12. SANCIONES.

Aplicación de sanción por retraso:

Se aplicará una pena convencional, sobre el importe total del contrato conforme a la siguiente tabla:

DIAS DE RETRASO (HÁBILES)	% DE SANCIÓN
1	10%
Del 02 en adelante se podrá rescindir el contrato a criterio de “EL CONVOCANTE”	

GOBIERNO
DE JALISCO
PODER EJECUTIVO
INSTITUTO JALISCIENSE
DE CIENCIAS FORENSES
Coordinación de Compras
ATENTA MENTE
“2017, AÑO DEL CENTENARIO DE LA PROMULGACIÓN DE
LA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DE LOS ESTADOS UNIDOS MEXICANOS,
DE LA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO
DE JALISCO Y DEL NATALICIO DE JUAN RULFO”

San Pedro Tlaquepaque, Jalisco a 17 de marzo de 2017.

Lepg. Adriana Ramírez Vargas
Encargada del Despacho de los Asuntos de la
Coordinación de Compras
Instituto Jalisciense de Ciencias Forenses



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014

JALISCO
GOBIERNO DEL ESTADO



ANEXO 1 PLAN DE TRABAJO Y PROPUESTA ECONÓMICA INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

IJCF-TES-INV019/2017

“CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL
EJERCICIO 2016”

INSTITUTO JALISCIENSE DE CIENCIAS FORENSES.
P R E S E N T E

Dictaminación de los Estados Financieros del ejercicio fiscal 2016.

Rubros a revisar	Horas estimadas	Metodología	Alcance
	Total		

Costo por hora	\$
Costo por la totalidad de las Horas estimadas	\$
I.V.A.	\$
Total	\$

Nombre del Despacho

Firma del Apoderado o Representante



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014



ANEXO 2 CARTA PROPOSICIÓN INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

IJCF-TES-INV019/2017 “CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2016”

INSTITUTO JALISCIENSE DE CIENCIAS FORENSES. P R E S E N T E

Me refiero a mi participación en la invitación (No.____), para la “**DICTAMINACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO** _____ del Instituto Jalisciense de Ciencias Forenses.

Sobre el particular, el suscrito (**Asentar el Nombre de la persona**) en mí calidad de Representante Legal de (**Asentar el Nombre del Participante**), manifiesto bajo protesta de decir verdad, lo siguiente:

1. Propongo ofrecer los servicios a los que se refiere esta Invitación 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. Hemos leído, revisado y analizado con detalle las bases y sus anexos del presente “**PROCESO**”, proporcionados por la “**LA CONVOCANTE**”, estando totalmente de acuerdo.
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 19 de la Ley de Adquisiciones y Enajenaciones del Estado de Jalisco.
5. Que teniendo conocimiento del contenido y los alcances legales de la Invitación 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 mí, como a mi representada en los términos de la ley de la materia incluyendo la descalificación del proceso en el que participo y que se cancele el registro de mi representada del padrón de proveedores del Gobierno del Estado.
7. La documentación y papeles de trabajo que soporten los dictámenes y/o informes resultados de los Dictámenes Financieros, mi representada los deberá de conservar en sus oficinas, por un plazo de seis años contados a partir de que concluya la vigencia del contrato de prestación de servicios de la auditoría practicada.

Durante el transcurso de la auditoria y dentro del plazo señalado en el párrafo anterior, los Contadores Públicos Externos estarán obligados a poner a disposición de la Contraloría los documentos, papeles de trabajo, dictámenes y/o informes a que se refiere dicho párrafo. En caso de que la DGEC lo estime necesario, podrá requerir la presencia del Contador Público Externo para revisar dichos documentos de manera conjunta y para que le suministre o amplíe los elementos de juicio que sirvieron de base para la formulación de su dictamen o informes.



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014

JALISCO
GOBIERNO DEL ESTADO



Atentamente,

Firma del Representante Legal



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014

JALISCO
GOBIERNO DEL ESTADO



IJCF-TES-INV019/2017

“CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2016”

02/ INV019

DESPACHO: ESTEVEZ Y TOVAR ASESORES, S.C.

DOMICILIO: AV. CHAPULTEPEC SUR 284 INT. 205 COL. AMERICANA; GUADALAJARA, JAL.

TELEFONO: 3616-7812 Y 3616-5942

Por medio de este conducto me es grato enviarle un cordial saludo, así mismo se invita a participar en la invitación a cuando menos 3 proveedores **IJCF-TES-INV019/2017** denominada **“CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2016”**, se emite lo siguiente:

Para los fines de esta invitación, se entiende por:

“EL CONVOCANTE”	- Instituto Jalisciense de Ciencias Forenses (IJCF)
“LA CONVOCANTE”	
“EL DOMICILIO”	- Domicilio del IJCF: Batalla de Zacatecas #2395, Fracc. Revolución, San Pedro Tlaquepaque, Jalisco.
“EL PARTICIPANTE”	
“LOS PARTICIPANTES”	- Persona física o jurídica (Razón Social)
“PARTICIPANTE”	
“EL PROVEEDOR”	- “EL PARTICIPANTE” adjudicado.
“EL PROCESO”	Invitación a cuando menos 3 proveedores IJCF-TES-INV019/2017 para la “CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS
“PROCESO”	DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2016” .

1.- ESPECIFICACIONES DEL SERVICIO.

En consecuencia a la conclusión del trabajo de auditoría, se deberán emitir los siguientes informes (conforme a las modificaciones publicadas en el Diario Oficial de la Federación del 30 de Diciembre de 2013 y del 06 de febrero de 2014):

I. Estados Contables:

- Estado de situación financiera;
- Estado de actividades;
- Estado de cambios en la situación financiera
- Estado de variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio;
- Estado de flujos de efectivo;
- Estado analítico del activo;
- Estado analítico de la deuda y otros pasivos;



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014



- h. Informe sobre pasivos contingentes;
- i. Notas a los estados financieros;

II. Estados Presupuestarios:

- a. Estado analítico de Ingresos
- b. Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos
 - Por clasificación administrativa
 - Por clasificación económica (tipo de gasto)
 - Por clasificación por objeto del gasto
 - Por clasificación funcional
- c. Endeudamiento neto
- d. Intereses de la deuda
- e. Indicadores de postura fiscal

III. Informes Programáticos:

- a. Gasto por categoría programática
- b. Programas y proyectos de inversión
- c. Indicadores de Resultados

IV. Información Patrimonial:

- a. Relación de bienes muebles
- b. Relación de bienes inmuebles
- c. Relación de cuentas bancarias e inversiones.

El análisis se complementará con los siguientes documentos emitidos por el CONAC sobre el Sistema de Contabilidad Gubernamental:

- *.- Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental;
- *.- Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental; y
- *.- Plan de Cuentas.

Los informes deben ser previamente discutidos con los responsables de las instituciones, en el que deberán establecerse los responsables o compromisos contraídos a efecto de darle el seguimiento y dichos resultados tengan como finalidad la mejora del ente público auditado.

Sobre el trabajo realizado, el auditor deberá presentar su informe final completo en 05 (CINCO) ejemplares, en el que deberá contener, su opinión profesional sobre los diversos rubros verificados, notas, dictamen, estados dictaminados, cédulas de observaciones y recomendaciones, y compromisos obtenidos por la administración del ente auditado y con el señalamiento al posible responsable.

Evaluación del Cumplimiento de la siguiente Legislación y Normatividad Interna del Convocante:

- 1).- Evaluación del cumplimiento del Marco Fiscal Federal (Impuesto sobre la Renta, Impuesto al Valor Agregado y demás aplicables)



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014



- 2).- Ley de Obra Pública del Estado de Jalisco y su Reglamento (de resultarle aplicable).
- 3.- Ley de Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios del Sector Público y su Reglamento del Gobierno Federal (de resultarle aplicable).
- 4.- Ley de Adquisiciones y Enajenaciones del Gobierno del Estado de Jalisco y su Reglamento, verificar que las adquisiciones y enajenaciones, bajas y destino final de bienes muebles e inmuebles, se hagan conforme a la normatividad establecida para tal efecto.
- 5.- Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- 6.- Ley del Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Gobierno del Estado y su Reglamento.
- 7.- Ley de Fiscalización Superior y Auditoría Pública del estado de Jalisco y sus Municipios.
- 8.- Evaluación del cumplimiento de los objetivos, atribuciones o funciones del "CONVOCANTE", de acuerdo a lo estipulado en el documento que le dio origen, ya sea (Decreto, Ley de Creación o Contrato).
- 9.- Reglamentación Interna
- 10.- Condiciones Generales de Trabajo
- 11.- Manuales de Puestos y Organización así como cualquier otro ordenamiento legal a que esté sujeto la CONVOCANTE.
- 12.- Verificación de que las Políticas y Lineamientos para las Adquisiciones y Enajenaciones, estén acordes a la Ley de Adquisiciones y Enajenaciones del Gobierno del Estado y su Reglamento, así como verificar que las adquisiciones y enajenaciones, bajas y destino final de bienes muebles e inmuebles, se hagan conforme a la normatividad establecida para tal efecto.
- 13.- Evaluación de la aplicación de los criterios de racionalidad y austeridad en el ejercicio de los recursos, de conformidad al Art. 33 de la Ley de Presupuesto Contabilidad y Gasto Público.
- 14.- Evaluación del cumplimiento de los programas anuales aprobados por el máximo órgano de gobierno del "CONVOCANTE".
- 15.- Y la demás Normatividad Aplicable

La revisión deberá apegarse a lo que establece la LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL.

2. INFORME DE RESOLUCIÓN.

EL DESPACHO ADJUDICADO DEBERÁ PRESENTAR POR SEPARADO UN INFORME ESPECÍFICO POR CADA UNO DE LOS RUBROS INDICADOS, SEÑALANDO LA METODOLOGÍA, PROCEDIMIENTO Y ALCANCE, UTILIZADOS PARA CERCIORARSE DEL CUMPLIMIENTO, MANIFESTANDO LOS EFECTOS Y LA CONCLUSIÓN DE CADA UNO.



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014

JALISCO
GOBIERNO DEL ESTADO



La información que deberá entregar “EL PROVEEDOR” respecto a los incisos anteriormente citados, es parte integrante de los informes mínimos requeridos, por lo que las propuestas que se presenten, corresponderán a las especificaciones señaladas en las presentes bases.

3. FECHAS PARA AUDITAR.

Los periodos de la(s) visita(s) quedarán comprendidos a partir del 10 de abril de 2017, por lo que respecta a la entrega del dictamen e informe final, así como de la carta de sugerencias y recomendaciones, no podrá exceder del día 15 de junio de 2017, y será de forma personal y confidencial al Director General de “LA CONVOCANTE”.

4. ACREDITACIÓN ÚNICA DE LOS DESPACHOS DE AUDITORES Y/O PERSONAS FISICAS.

Los Despachos participantes deberán previamente contar con su constancia de acreditación con vigencia anual autorizada por la Contraloría del Estado, misma que tendrá validez mientras no haya modificaciones a la información proporcionada, esté inhabilitado por cualquier otra causa o dicha acreditación sea revocada por la propia Contraloría.

5. ETAPA DE PRESENTACIÓN Y APERTURA DE LAS PROPUESTAS ECONÓMICAS.

Este acto se llevará a cabo a las **12:00 horas** del día **24 de marzo de 2017**, en la sala de juntas de la Coordinación de Compras, ubicada en “EL DOMICILIO” de “LA CONVOCANTE”.

- a) Los representantes de los participantes que asistan, firmarán un registro para dejar constancia de su participación, en el módulo de información de “LA CONVOCANTE”.
- b) En el momento que se indique, ingresarán los participantes a la sala de juntas de la Coordinación de Compras, realizándose la declaración oficial del presente acto.
- c) Los participantes presentes entregarán el sobre cerrado en forma inviolable, que contenga la propuesta económica.
- d) Se procederá a la apertura de los sobres de las propuestas económicas verificando que contengan los documentos indispensables requeridos.
- e) Se elaborará acta de este evento.

6. DOCUMENTOS REQUERIDOS PARA LA PROPUESTA.

DOCUMENTOS INDISPENSABLES

- a) Original de la cotización, indicando específicamente todos los rubros indicados en el punto No. 1 de estas bases, desglosando el IVA.

En su propuesta “LOS PARTICIPANTES”, deberán incluir el plan de trabajo, donde se establezca la metodología, alcances, así como los tiempos y plazos para la realización del trabajo



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014



referido, esta información deberá presentarse de acuerdo con las características mínimas del **Anexo 1**.

- c) Escrito del participante en el que declare bajo protesta de decir verdad, que se encuentra al corriente en el cumplimiento de sus obligaciones fiscales, tal como lo marca el artículo 32 "d" del Código Fiscal de la Federación.
- d) Original del **Anexo 2**, que forma parte de esta Invitación y que se refiere al conocimiento y aceptación de la misma.
- e) Carta compromiso de entregar por separado lo que se menciona en el punto No. 1 de esta Invitación.
- f) Carta compromiso en su propuesta donde el participante deberá mencionar, que si resulta adjudicado, se compromete a proporcionar a la Contraloría del Estado, en el plazo que ésta lo requiera, **el informe de los avances** y la documentación necesaria para verificar el cumplimiento de las metas propuestas por el participante.
- g) Copia de la constancia vigente de acreditación ante la Contraloría del Estado.

7. CARACTERÍSTICAS INDISPENSABLES DE LAS PROPUESTAS.

- a) Deberán dirigirse a la **"LA CONVOCANTE"**, presentarse mecanografiadas o impresas, en original, preferentemente elaboradas en papel membretado del participante.
- b) Presentar la propuesta por servicios profesionales especificando:
 - 1.- Costo del Dictamen, conforme al **Anexo 1**.
 - 2.- Las horas calculadas para realizar la auditoria.
 - 3.- Costo por hora.
 - 4.- Número de auditores a participar en la auditoria, totalizando el número de horas por cada categoría **y el responsable de las mismas**.
 - 5.- Plan de trabajo o Cronograma que deberá contener como mínimo las características señaladas en el **Anexo 1**.
- c) La propuesta no deberá contener textos entre líneas, raspaduras tachaduras ni enmendaduras.
- d) Ser firmada en forma autógrafa por el apoderado o representante legal o persona con facultades especiales o necesarias para firmar la propuesta y el contrato respectivo.
- e) El total de los honorarios deberá incluir todos los costos involucrados por lo que no se aceptará ningún costo extra.

8. RESOLUCIÓN DE ADJUDICACIÓN Y CRITERIOS PARA LA EVALUACIÓN DE LAS PROPUESTAS.



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014



La adjudicación se realizará de acuerdo a los criterios, de precio, calidad, tiempo de entrega y de acuerdo a lo siguiente:

- a) Apego a las especificaciones establecidas en las bases.
- b) Cumplimiento de los documentos y características indispensables, así como especificaciones y requisitos solicitadas en estas bases.
- c) El cumplimiento de los compromisos que con anterioridad hubieren sido contraídos por el despacho participante con la **"LA CONVOCANTE"** y/o alguna otra Institución Federal o Estatal.
- d) Valores agregados en igualdad de circunstancias.
- e) Valor de su propuesta
- f) Horas cotizadas de la propuesta
- h) Distribución de horas empleadas por jerarquías del personal que intervendrá

"LA CONVOCANTE" se reserva el derecho de analizar las propuestas y determinar **"EL PARTICIPANTE"** que a su consideración, ofrece el mayor beneficio en base al análisis comparativo de los criterios antes descritos y en caso de empate, se tomarán en consideración los valores agregados que aporten **"LOS PARTICIPANTES"**.

9. **"EL PROVEEDOR" SE COMPROMETE A COMPARECER Y/O A ENTREGAR A LA CONTRALORÍA DEL ESTADO, EN LA FORMA Y PLAZO QUE ESTA SOLICITE, YA SEA DIRECTAMENTE O POR CONDUCTO DE LA "LA CONVOCANTE", LAS ACLARACIONES, O EN SU CASO COPIA DE LA DOCUMENTACIÓN SOPORTE DE LOS RESULTADOS PROPORCIONADOS A TRAVÉS DEL DICTAMEN DE ESTADOS FINANCIEROS O DE LOS INFORMES REQUERIDOS**

10. FIRMA DEL CONTRATO.

El **"PROVEEDOR"** deberá presentar a **"LA CONVOCANTE"**, para la elaboración del contrato en un plazo no mayor a 10 días hábiles a partir de la notificación de la resolución de la adjudicación, la siguiente documentación:

- Para las personas jurídicas: original o copia certificada ante Fedatario Público y fotocopia del **Acta Constitutiva** y las modificaciones **relevantes** a la misma si las hubiere.
- Para las Personas Físicas: Original o copia certificada y fotocopia de la **Credencial para Votar**.
- Original o copia Certificada ante Fedatario Público y fotocopia del **Poder General o Especial para Actos de Administración o de Dominio**, en el que se acredite la personalidad del Representante Legal tanto para las Personas Físicas que comparezcan a través de Apoderado, como de las Personas Jurídicas. **Ningún poder se otorgará por una duración mayor a 5 cinco años, de conformidad a lo establecido en el artículo 2214 del Código Civil del Estado de Jalisco**, salvo el caso de que el poder se hubiese expedido antes del 15 de septiembre de 1995, en cuyo caso deberá presentar escrito bajo protesta de decir verdad de quien lo otorgó, que dicho poder no ha sido revocado. Los documentos originales o copias certificadas una vez cotejados serán devueltos, quedando las fotocopias en poder de la **"LA CONVOCANTE"**.



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014



“EL PROVEEDOR” se obliga a firmar el contrato por los servicios profesionales de auditoria externa proporcionado por **“LA CONVOCANTE”** a los **10 días hábiles** contados a partir de la fecha de la notificación de la resolución de adjudicación, en el **“EL DOMICILIO”** de **“LA CONVOCANTE”**.

11. FORMA DE PAGO.

El pago total de la propuesta se hará contra la entrega del dictamen e informes finales contratados, previo análisis por parte de la **“LA CONVOCANTE”** de que se haya cumplido con los trabajos requeridos en el presente proceso.

12. SANCIONES.

Aplicación de sanción por retraso:

Se aplicará una pena convencional, sobre el importe total del contrato conforme a la siguiente tabla:

DIAS DE RETRASO (HÁBILES)	% DE SANCIÓN
1	10%
Del 02 en adelante se podrá rescindir el contrato a criterio de “EL CONVOCANTE”	

ATENTAMENTE
“2017, AÑO DEL CENTENARIO DE LA PROMULGACIÓN DE
LA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DE LOS ESTADOS UNIDOS MEXICANOS,
DE LA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO
DE JALISCO Y DEL NATALICIO DE JUAN RULFO”

San Pedro Tlaquepaque, Jalisco a 17 de marzo de 2017.

Lepg. Adriana Ramírez Vargas
Encargada del Despacho de los Asuntos de la
Coordinación de Compras
Instituto Jalisciense de Ciencias Forenses



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014



ANEXO 1 PLAN DE TRABAJO Y PROPUESTA ECONÓMICA INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

IJCF-TES-INV019/2017

“CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL
EJERCICIO 2016”

INSTITUTO JALISCIENSE DE CIENCIAS FORENSES.
P R E S E N T E

Dictaminación de los Estados Financieros del ejercicio fiscal 2016.

Rubros a revisar	Horas estimadas	Metodología	Alcance
	Total		

Costo por hora	\$
Costo por la totalidad de las Horas estimadas	\$
I.V.A.	\$
Total	\$

Nombre del Despacho

Firma del Apoderado o Representante

22/1



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014

JALISCO
GOBIERNO DEL ESTADO



ANEXO 2 CARTA PROPOSICIÓN INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

IJCF-TES-INV019/2017 “CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2016”

**INSTITUTO JALISCIENSE DE CIENCIAS FORENSES.
P R E S E N T E**

Me refiero a mi participación en la invitación (No.____), para la “**DICTAMINACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO _____**” del Instituto Jalisciense de Ciencias Forenses.

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

1. Propongo ofrecer los servicios a los que se refiere esta Invitación 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. Hemos leído, revisado y analizado con detalle las bases y sus anexos del presente “**PROCESO**”, proporcionados por la “**LA CONVOCANTE**”, estando totalmente de acuerdo.
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 19 de la Ley de Adquisiciones y Enajenaciones del Estado de Jalisco.
5. Que teniendo conocimiento del contenido y los alcances legales de la Invitación 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 mí, como a mi representada en los términos de la ley de la materia incluyendo la descalificación del proceso en el que participo y que se cancele el registro de mi representada del padrón de proveedores del Gobierno del Estado.
7. La documentación y papeles de trabajo que soporten los dictámenes y/o informes resultados de los Dictámenes Financieros, mi representada los deberá de conservar en sus oficinas, por un plazo de seis años contados a partir de que concluya la vigencia del contrato de prestación de servicios de la auditoría practicada.

Durante el transcurso de la auditoría y dentro del plazo señalado en el párrafo anterior, los Contadores Públicos Externos estarán obligados a poner a disposición de la Contraloría los documentos, papeles de trabajo, dictámenes y/o informes a que se refiere dicho párrafo. En caso de que la DGEC lo estime necesario, podrá requerir la presencia del Contador Público Externo para revisar dichos documentos de manera conjunta y para que le suministre o amplíe los elementos de juicio que sirvieron de base para la formulación de su dictamen o informes.



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014



Atentamente,

Firma del Representante Legal



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014



IJCF-TES-INV019/2017

“CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2016”

03/ INV019

DESPACHO: KONTEO CONSULTORES, S.C.
DOMICILIO: EULOGIO PARRA No.1796 COL. LADRON DE GUEVARA; GUADALAJARA, JAL.
TELEFONO: 3336152903

Por medio de este conducto me es grato enviarle un cordial saludo, así mismo se invita a participar en la invitación a cuando menos 3 proveedores **IJCF-TES-INV019/2017** denominada **“CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2016”**, se emite lo siguiente:

Para los fines de esta invitación, se entiende por:

“EL CONVOCANTE”	- Instituto Jalisciense de Ciencias Forenses (IJCF)
“LA CONVOCANTE”	
“EL DOMICILIO”	- Domicilio del IJCF: Batalla de Zacatecas #2395, Fracc. Revolución, San Pedro Tlaquepaque, Jalisco.
“EL PARTICIPANTE”	
“LOS PARTICIPANTES”	- Persona física o jurídica (Razón Social)
“PARTICIPANTE”	
“EL PROVEEDOR”	- “EL PARTICIPANTE” adjudicado.
“EL PROCESO”	- Invitación a cuando menos 3 proveedores IJCF-TES-INV019/2017 para la “CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2016” .
“PROCESO”	

1.- ESPECIFICACIONES DEL SERVICIO.

En consecuencia a la conclusión del trabajo de auditoria, se deberán emitir los siguientes informes (conforme a las modificaciones publicadas en el Diario Oficial de la Federación del 30 de Diciembre de 2013 y del 06 de febrero de 2014):

I. Estados Contables:

- Estado de situación financiera;
- Estado de actividades;
- Estado de cambios en la situación financiera
- Estado de variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio;
- Estado de flujos de efectivo;
- Estado analítico del activo;
- Estado analítico de la deuda y otros pasivos;



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES



Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014

- h. Informe sobre pasivos contingentes;
- i. Notas a los estados financieros;

II. Estados Presupuestarios:

- a. Estado analítico de Ingresos
- b. Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos
 - Por clasificación administrativa
 - Por clasificación económica (tipo de gasto)
 - Por clasificación por objeto del gasto
 - Por clasificación funcional
- c. Endeudamiento neto
- d. Intereses de la deuda
- e. Indicadores de postura fiscal

III. Informes Programáticos:

- a. Gasto por categoría programática
- b. Programas y proyectos de inversión
- c. Indicadores de Resultados

IV. Información Patrimonial:

- a. Relación de bienes muebles
- b. Relación de bienes inmuebles
- c. Relación de cuentas bancarias e inversiones.

El análisis se complementará con los siguientes documentos emitidos por el CONAC sobre el Sistema de Contabilidad Gubernamental:

- *.- Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental;
- *.- Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental; y
- *.- Plan de Cuentas.

Los informes deben ser previamente discutidos con los responsables de las instituciones, en el que deberán establecerse los responsables o compromisos contraídos a efecto de darle el seguimiento y dichos resultados tengan como finalidad la mejora del ente público auditado.

Sobre el trabajo realizado, el auditor deberá presentar su informe final completo en 05 (CINCO) ejemplares, en el que deberá contener, su opinión profesional sobre los diversos rubros verificados, notas, dictamen, estados dictaminados, cédulas de observaciones y recomendaciones, y compromisos obtenidos por la administración del ente auditado y con el señalamiento al posible responsable.

Evaluación del Cumplimiento de la siguiente Legislación y Normatividad Interna del Convocante:

- 1).- Evaluación del cumplimiento del Marco Fiscal Federal (Impuesto sobre la Renta, Impuesto al Valor Agregado y demás aplicables)



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

JALISCO
GOBIERNO DEL ESTADO



Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014

- 2).- Ley de Obra Pública del Estado de Jalisco y su Reglamento (de resultarle aplicable).
- 3.- Ley de Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios del Sector Público y su Reglamento del Gobierno Federal (de resultarle aplicable).
- 4.- Ley de Adquisiciones y Enajenaciones del Gobierno del Estado de Jalisco y su Reglamento, verificar que las adquisiciones y enajenaciones, bajas y destino final de bienes muebles e inmuebles, se hagan conforme a la normatividad establecida para tal efecto.
- 5.- Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- 6.- Ley del Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Gobierno del Estado y su Reglamento.
- 7.- Ley de Fiscalización Superior y Auditoría Pública del estado de Jalisco y sus Municipios.
- 8.- Evaluación del cumplimiento de los objetivos, atribuciones o funciones del "CONVOCANTE", de acuerdo a lo estipulado en el documento que le dio origen, ya sea (Decreto, Ley de Creación o Contrato).
- 9.- Reglamentación Interna
- 10.- Condiciones Generales de Trabajo
- 11.- Manuales de Puestos y Organización así como cualquier otro ordenamiento legal a que esté sujeto la CONVOCANTE.
- 12.- Verificación de que las Políticas y Lineamientos para las Adquisiciones y Enajenaciones, estén acordes a la Ley de Adquisiciones y Enajenaciones del Gobierno del Estado y su Reglamento, así como verificar que las adquisiciones y enajenaciones, bajas y destino final de bienes muebles e inmuebles, se hagan conforme a la normatividad establecida para tal efecto.
- 13.- Evaluación de la aplicación de los criterios de racionalidad y austeridad en el ejercicio de los recursos, de conformidad al Art. 33 de la Ley de Presupuesto Contabilidad y Gasto Público.
- 14.- Evaluación del cumplimiento de los programas anuales aprobados por el máximo órgano de gobierno del "CONVOCANTE".
- 15.- Y la demás Normatividad Aplicable

La revisión deberá apegarse a lo que establece la LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL.

2. INFORME DE RESOLUCIÓN.

EL DESPACHO ADJUDICADO DEBERÁ PRESENTAR POR SEPARADO UN INFORME ESPECIFICO POR CADA UNO DE LOS RUBROS INDICADOS, SEÑALANDO LA METODOLOGÍA, PROCEDIMIENTO Y ALCANCE, UTILIZADOS PARA CERCIORARSE DEL CABAL CUMPLIMIENTO, MANIFESTANDO LOS EFECTOS Y LA CONCLUSIÓN DE CADA UNO.



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014



La información que deberá entregar “EL PROVEEDOR” respecto a los incisos anteriormente citados, es parte integrante de los informes mínimos requeridos, por lo que las propuestas que se presenten, corresponderán a las especificaciones señaladas en las presentes bases.

3. FECHAS PARA AUDITAR.

Los periodos de la(s) visita(s) quedarán comprendidos a partir del 10 de abril de 2017, por lo que respecta a la entrega del dictamen e informe final, así como de la carta de sugerencias y recomendaciones, no podrá exceder del día 15 de junio de 2017, y será de forma personal y confidencial al Director General de “LA CONVOCANTE”.

4. ACREDITACIÓN ÚNICA DE LOS DESPACHOS DE AUDITORES Y/O PERSONAS FISICAS.

Los Despachos participantes deberán previamente contar con su constancia de acreditación con vigencia anual autorizada por la Contraloría del Estado, misma que tendrá validez mientras no haya modificaciones a la información proporcionada, esté inhabilitado por cualquier otra causa o dicha acreditación sea revocada por la propia Contraloría.

5. ETAPA DE PRESENTACIÓN Y APERTURA DE LAS PROPUESTAS ECONÓMICAS.

Este acto se llevará a cabo a las **12:00 horas** del día **24 de marzo de 2017**, en la sala de juntas de la Coordinación de Compras, ubicada en “EL DOMICILIO” de “LA CONVOCANTE”.

- a) Los representantes de los participantes que asistan, firmarán un registro para dejar constancia de su participación, en el módulo de información de “LA CONVOCANTE”.
- b) En el momento que se indique, ingresarán los participantes a la sala de juntas de la Coordinación de Compras, realizándose la declaración oficial del presente acto.
- c) Los participantes presentes entregarán el sobre cerrado en forma inviolable, que contenga la propuesta económica.
- d) Se procederá a la apertura de los sobres de las propuestas económicas verificando que contengan los documentos indispensables requeridos.
- e) Se elaborará acta de este evento.

6. DOCUMENTOS REQUERIDOS PARA LA PROPUESTA.

DOCUMENTOS INDISPENSABLES

- a) Original de la cotización, indicando específicamente todos los rubros indicados en el punto No. 1 de estas bases, desglosando el IVA.

En su propuesta “**LOS PARTICIPANTES**”, deberán incluir el plan de trabajo, donde se establezca la metodología, alcances, así como los tiempos y plazos para la realización del trabajo



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES



Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014

referido, esta información deberá presentarse de acuerdo con las características mínimas del **Anexo 1**.

- c) Escrito del participante en el que declare bajo protesta de decir verdad, que se encuentra al corriente en el cumplimiento de sus obligaciones fiscales, tal como lo marca el artículo 32 "d" del Código Fiscal de la Federación.
- d) Original del **Anexo 2**, que forma parte de esta Invitación y que se refiere al conocimiento y aceptación de la misma.
- e) Carta compromiso de entregar por separado lo que se menciona en el punto No. 1 de esta Invitación.
- f) Carta compromiso en su propuesta donde el participante deberá mencionar, que si resulta adjudicado, se compromete a proporcionar a la Contraloría del Estado, en el plazo que ésta lo requiera, **el informe de los avances** y la documentación necesaria para verificar el cumplimiento de las metas propuestas por el participante.
- g) Copia de la constancia vigente de acreditación ante la Contraloría del Estado.

7. CARACTERÍSTICAS INDISPENSABLES DE LAS PROPUESTAS.

- a) Deberán dirigirse a la "**LA CONVOCANTE**", presentarse mecanografiadas o impresas, en original, preferentemente elaboradas en papel membretado del participante.
- b) Presentar la propuesta por servicios profesionales especificando:
 - 1.- Costo del Dictamen, conforme al **Anexo 1**.
 - 2.- Las horas calculadas para realizar la auditoria.
 - 3.- Costo por hora.
 - 4.- Número de auditores a participar en la auditoria, totalizando el número de horas por cada categoría **y el responsable de las mismas**.
 - 5.- Plan de trabajo o Cronograma que deberá contener como mínimo las características señaladas en el **Anexo 1**.
- c) La propuesta no deberá contener textos entre líneas, raspaduras tachaduras ni enmendaduras.
- d) Ser firmada en forma autógrafa por el apoderado o representante legal o persona con facultades especiales o necesarias para firmar la propuesta y el contrato respectivo.
- e) El total de los honorarios deberá incluir todos los costos involucrados por lo que no se aceptará ningún costo extra.

8. RESOLUCIÓN DE ADJUDICACIÓN Y CRITERIOS PARA LA EVALUACIÓN DE LAS PROPUESTAS.



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

JALISCO
GOBIERNO DEL ESTADO



Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014

La adjudicación se realizará de acuerdo a los criterios, de precio, calidad, tiempo de entrega y de acuerdo a lo siguiente:

- a) Apego a las especificaciones establecidas en las bases.
- b) Cumplimiento de los documentos y características indispensables, así como especificaciones y requisitos solicitadas en estas bases.
- c) El cumplimiento de los compromisos que con anterioridad hubieren sido contraídos por el despacho participante con la **"LA CONVOCANTE"** y/o alguna otra Institución Federal o Estatal.
- d) Valores agregados en igualdad de circunstancias.
- e) Valor de su propuesta
- f) Horas cotizadas de la propuesta
- h) Distribución de horas empleadas por jerarquías del personal que intervendrá

"LA CONVOCANTE" se reserva el derecho de analizar las propuestas y determinar **"EL PARTICIPANTE"** que a su consideración, ofrece el mayor beneficio en base al análisis comparativo de los criterios antes descritos y en caso de empate, se tomarán en consideración los valores agregados que aporten **"LOS PARTICIPANTES"**.

9. "EL PROVEEDOR" SE COMPROMETE A COMPARECER Y/O A ENTREGAR A LA CONTRALORÍA DEL ESTADO, EN LA FORMA Y PLAZO QUE ESTA SOLICITE, YA SEA DIRECTAMENTE O POR CONDUCTO DE LA "LA CONVOCANTE", LAS ACLARACIONES, O EN SU CASO COPIA DE LA DOCUMENTACIÓN SOPORTE DE LOS RESULTADOS PROPORCIONADOS A TRAVÉS DEL DICTAMEN DE ESTADOS FINANCIEROS O DE LOS INFORMES REQUERIDOS

10. FIRMA DEL CONTRATO.

El **"PROVEEDOR"** deberá presentar a **"LA CONVOCANTE"**, para la elaboración del contrato en un plazo no mayor a 10 días hábiles a partir de la notificación de la resolución de la adjudicación, la siguiente documentación:

- Para las personas jurídicas: original o copia certificada ante Fedatario Público y fotocopia del **Acta Constitutiva** y las modificaciones **relevantes** a la misma si las hubiere.
- Para las Personas Físicas: Original o copia certificada y fotocopia de la **Credencial para Votar**.
- Original o copia Certificada ante Fedatario Público y fotocopia del **Poder General o Especial para Actos de Administración o de Dominio**, en el que se acredite la personalidad del Representante Legal tanto para las Personas Físicas que comparezcan a través de Apoderado, como de las Personas Jurídicas. **Ningún poder se otorgará por una duración mayor a 5 cinco años, de conformidad a lo establecido en el artículo 2214 del Código Civil del Estado de Jalisco**, salvo el caso de que el poder se hubiese expedido antes del 15 de septiembre de 1995, en cuyo caso deberá presentar escrito bajo protesta de decir verdad de quien lo otorgó, que dicho poder no ha sido revocado. Los documentos originales o copias certificadas una vez cotejados serán devueltos, quedando las fotocopias en poder de la **"LA CONVOCANTE"**.



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014



“EL PROVEEDOR” se obliga a firmar el contrato por los servicios profesionales de auditoria externa proporcionado por “LA CONVOCANTE” a los **10 días hábiles** contados a partir de la fecha de la notificación de la resolución de adjudicación, en el “EL DOMICILIO” de “LA CONVOCANTE”.

11. FORMA DE PAGO.

El pago total de la propuesta se hará contra la entrega del dictamen e informes finales contratados, previo análisis por parte de la “LA CONVOCANTE” de que se haya cumplido con los trabajos requeridos en el presente proceso.

12. SANCIONES.

Aplicación de sanción por retraso:

Se aplicará una pena convencional, sobre el importe total del contrato conforme a la siguiente tabla:

DIAS DE RETRASO (HÁBILES)	% DE SANCIÓN
1	10%
Del 02 en adelante se podrá rescindir el contrato a criterio de “EL CONVOCANTE”	

ATENTAMENTE
“2017, AÑO DEL CENTENARIO DE LA PROMULGACIÓN DE
LA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DE LOS ESTADOS UNIDOS MEXICANOS,
DE LA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO
DE JALISCO Y DEL NATALICIO DE JUAN RULFO”

San Pedro Tlaquepaque, Jalisco a 17 de marzo de 2017.

Lepg. Adriana Ramírez Vargas
Encargada del Despacho de los Asuntos de la
Coordinación de Compras
Instituto Jalisciense de Ciencias Forenses



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014



ANEXO 1 PLAN DE TRABAJO Y PROPUESTA ECONÓMICA INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

IJCF-TES-INV019/2017

“CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL
EJERCICIO 2016”

INSTITUTO JALISCIENSE DE CIENCIAS FORENSES.
PRESENTE

Dictaminación de los Estados Financieros del ejercicio fiscal 2016.

Rubros a revisar	Horas estimadas	Metodología	Alcance
	Total		

Costo por hora	\$
Costo por la totalidad de las Horas estimadas	\$
I.V.A.	\$
Total	\$

Nombre del Despacho

Firma del Apoderado o Representante



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014

JALISCO
GOBIERNO DEL ESTADO



ANEXO 2 CARTA PROPOSICIÓN INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

IJCF-TES-INV019/2017 “CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2016”

INSTITUTO JALISCIENSE DE CIENCIAS FORENSES.
P R E S E N T E

Me refiero a mi participación en la invitación (No.____), para la “DICTAMINACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO _____ del Instituto Jalisciense de Ciencias Forenses.

Sobre el particular, el suscrito (**Asentar el Nombre de la persona**) en mí calidad de Representante Legal de (**Asentar el Nombre del Participante**), manifiesto bajo protesta de decir verdad, lo siguiente:

1. Propongo ofrecer los servicios a los que se refiere esta Invitación 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. Hemos leído, revisado y analizado con detalle las bases y sus anexos del presente “PROCESO”, proporcionados por la “LA CONVOCANTE”, estando totalmente de acuerdo.
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 19 de la Ley de Adquisiciones y Enajenaciones del Estado de Jalisco.
5. Que teniendo conocimiento del contenido y los alcances legales de la Invitación 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 mí, como a mi representada en los términos de la ley de la materia incluyendo la descalificación del proceso en el que participo y que se cancele el registro de mi representada del padrón de proveedores del Gobierno del Estado.
7. La documentación y papeles de trabajo que soporten los dictámenes y/o informes resultados de los Dictámenes Financieros, mi representada los deberá de conservar en sus oficinas, por un plazo de seis años contados a partir de que concluya la vigencia del contrato de prestación de servicios de la auditoría practicada.

Durante el transcurso de la auditoría y dentro del plazo señalado en el párrafo anterior, los Contadores Públicos Externos estarán obligados a poner a disposición de la Contraloría los documentos, papeles de trabajo, dictámenes y/o informes a que se refiere dicho párrafo. En caso de que la DGECE lo estime necesario, podrá requerir la presencia del Contador Público Externo para revisar dichos documentos de manera conjunta y para que le suministre o amplíe los elementos de juicio que sirvieron de base para la formulación de su dictamen o informes.



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014

JALISCO
GOBIERNO DEL ESTADO



Atentamente,

Firma del Representante Legal



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014

JALISCO
GOBIERNO DEL ESTADO



IJCF-TES-INV019/2017

“CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2016”

04/ INV019

DESPACHO: AUDITORES ESPECIALISTAS OPD, S.C.

DOMICILIO: ESCULTORES No.689 COL. JARDINES DE GUADALUPE; ZAPOPAN, JAL.

TELEFONO: 3620-9257

Por medio de este conducto me es grato enviarle un cordial saludo, así mismo se invita a participar en la invitación a cuando menos 3 proveedores **IJCF-TES-INV019/2017** denominada **“CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2016”**, se emite lo siguiente:

Para los fines de esta invitación, se entiende por:

“EL CONVOCANTE”	- Instituto Jalisciense de Ciencias Forenses (IJCF)
“LA CONVOCANTE”	
“EL DOMICILIO”	- Domicilio del IJCF: Batalla de Zacatecas #2395, Fracc. Revolución, San Pedro Tlaquepaque, Jalisco.
“EL PARTICIPANTE”	
“LOS PARTICIPANTES”	- Persona física o jurídica (Razón Social)
“PARTICIPANTE”	
“EL PROVEEDOR”	- “EL PARTICIPANTE” adjudicado.
“EL PROCESO”	Invitación a cuando menos 3 proveedores IJCF-TES-INV019/2017 para la “CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS
“PROCESO”	- DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2016”.

1.- ESPECIFICACIONES DEL SERVICIO.

En consecuencia a la conclusión del trabajo de auditoria, se deberán emitir los siguientes informes (conforme a las modificaciones publicadas en el Diario Oficial de la Federación del 30 de Diciembre de 2013 y del 06 de febrero de 2014):

I. Estados Contables:

- Estado de situación financiera;
- Estado de actividades;
- Estado de cambios en la situación financiera
- Estado de variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio;
- Estado de flujos de efectivo;
- Estado analítico del activo;
- Estado analítico de la deuda y otros pasivos;



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014

JALISCO
GOBIERNO DEL ESTADO



- h. Informe sobre pasivos contingentes;
- i. Notas a los estados financieros;

II. Estados Presupuestarios:

- a. Estado analítico de Ingresos
- b. Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos
 - Por clasificación administrativa
 - Por clasificación económica (tipo de gasto)
 - Por clasificación por objeto del gasto
 - Por clasificación funcional
- c. Endeudamiento neto
- d. Intereses de la deuda
- e. Indicadores de postura fiscal

III. Informes Programáticos:

- a. Gasto por categoría programática
- b. Programas y proyectos de inversión
- c. Indicadores de Resultados

IV. Información Patrimonial:

- a. Relación de bienes muebles
- b. Relación de bienes inmuebles
- c. Relación de cuentas bancarias e inversiones.

El análisis se complementará con los siguientes documentos emitidos por el CONAC sobre el Sistema de Contabilidad Gubernamental:

- *.- Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental;
- *.- Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental; y
- *.- Plan de Cuentas.

Los informes deben ser previamente discutidos con los responsables de las instituciones, en el que deberán establecerse los responsables o compromisos contraídos a efecto de darle el seguimiento y dichos resultados tengan como finalidad la mejora del ente público auditado.

Sobre el trabajo realizado, el auditor deberá presentar su informe final completo en 05 (CINCO) ejemplares, en el que deberá contener, su opinión profesional sobre los diversos rubros verificados, notas, dictamen, estados dictaminados, cédulas de observaciones y recomendaciones, y compromisos obtenidos por la administración del ente auditado y con el señalamiento al posible responsable.

Evaluación del Cumplimiento de la siguiente Legislación y Normatividad Interna del Convocante:

- 1).- Evaluación del cumplimiento del Marco Fiscal Federal (Impuesto sobre la Renta, Impuesto al Valor Agregado y demás aplicables)



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES



Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014

- 2).- Ley de Obra Pública del Estado de Jalisco y su Reglamento (de resultarle aplicable).
- 3.- Ley de Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios del Sector Público y su Reglamento del Gobierno Federal (de resultarle aplicable).
- 4.- Ley de Adquisiciones y Enajenaciones del Gobierno del Estado de Jalisco y su Reglamento, verificar que las adquisiciones y enajenaciones, bajas y destino final de bienes muebles e inmuebles, se hagan conforme a la normatividad establecida para tal efecto.
- 5.- Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- 6.- Ley del Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Gobierno del Estado y su Reglamento.
- 7.- Ley de Fiscalización Superior y Auditoría Pública del estado de Jalisco y sus Municipios.
- 8.- Evaluación del cumplimiento de los objetivos, atribuciones o funciones del "CONVOCANTE", de acuerdo a lo estipulado en el documento que le dio origen, ya sea (Decreto, Ley de Creación o Contrato).
- 9.- Reglamentación Interna
- 10.- Condiciones Generales de Trabajo
- 11.- Manuales de Puestos y Organización así como cualquier otro ordenamiento legal a que esté sujeto la CONVOCANTE.
- 12.- Verificación de que las Políticas y Lineamientos para las Adquisiciones y Enajenaciones, estén acordes a la Ley de Adquisiciones y Enajenaciones del Gobierno del Estado y su Reglamento, así como verificar que las adquisiciones y enajenaciones, bajas y destino final de bienes muebles e inmuebles, se hagan conforme a la normatividad establecida para tal efecto.
- 13.- Evaluación de la aplicación de los criterios de racionalidad y austeridad en el ejercicio de los recursos, de conformidad al Art. 33 de la Ley de Presupuesto Contabilidad y Gasto Público.
- 14.- Evaluación del cumplimiento de los programas anuales aprobados por el máximo órgano de gobierno del "CONVOCANTE".
- 15.- Y la demás Normatividad Aplicable

La revisión deberá apegarse a lo que establece la LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL.

2. INFORME DE RESOLUCIÓN.

EL DESPACHO ADJUDICADO DEBERÁ PRESENTAR POR SEPARADO UN INFORME ESPECIFICO POR CADA UNO DE LOS RUBROS INDICADOS, SEÑALANDO LA METODOLOGÍA, PROCEDIMIENTO Y ALCANCE, UTILIZADOS PARA CERCIORARSE DEL CABAL CUMPLIMIENTO, MANIFESTANDO LOS EFECTOS Y LA CONCLUSIÓN DE CADA UNO.

(20)



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014

JALISCO
GOBIERNO DEL ESTADO



La información que deberá entregar **"EL PROVEEDOR"** respecto a los incisos anteriormente citados, es parte integrante de los informes mínimos requeridos, por lo que las propuestas que se presenten, corresponderán a las especificaciones señaladas en las presentes bases.

3. FECHAS PARA AUDITAR.

Los periodos de la(s) visita(s) quedarán comprendidos a partir del 10 de abril de 2017, por lo que respecta a la entrega del dictamen e informe final, así como de la carta de sugerencias y recomendaciones, no podrá exceder del día 15 de junio de 2017, y será de forma personal y confidencial al Director General de **"LA CONVOCANTE"**.

4. ACREDITACIÓN ÚNICA DE LOS DESPACHOS DE AUDITORES Y/O PERSONAS FISICAS.

Los Despachos participantes deberán previamente contar con su constancia de acreditación con vigencia anual autorizada por la Contraloría del Estado, misma que tendrá validez mientras no haya modificaciones a la información proporcionada, esté inhabilitado por cualquier otra causa o dicha acreditación sea revocada por la propia Contraloría.

5. ETAPA DE PRESENTACIÓN Y APERTURA DE LAS PROPUESTAS ECONÓMICAS.

Este acto se llevará a cabo a las **12:00 horas** del día **24 de marzo de 2017**, en la sala de juntas de la Coordinación de Compras, ubicada en **"EL DOMICILIO"** de **"LA CONVOCANTE"**.

- a) Los representantes de los participantes que asistan, firmarán un registro para dejar constancia de su participación, en el módulo de información de **"LA CONVOCANTE"**.
- b) En el momento que se indique, ingresarán los participantes a la sala de juntas de la Coordinación de Compras, realizándose la declaración oficial del presente acto.
- c) Los participantes presentes entregarán el sobre cerrado en forma inviolable, que contenga la propuesta económica.
- d) Se procederá a la apertura de los sobres de las propuestas económicas verificando que contengan los documentos indispensables requeridos.
- e) Se elaborará acta de este evento.

6. DOCUMENTOS REQUERIDOS PARA LA PROPUESTA.

DOCUMENTOS INDISPENSABLES

- a) Original de la cotización, indicando específicamente todos los rubros indicados en el punto No. 1 de estas bases, desglosando el IVA.

En su propuesta **"LOS PARTICIPANTES"**, deberán incluir el plan de trabajo, donde se establezca la metodología, alcances, así como los tiempos y plazos para la realización del trabajo



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014

JALISCO
GOBIERNO DEL ESTADO



referido, esta información deberá presentarse de acuerdo con las características mínimas del **Anexo 1**.

- c) Escrito del participante en el que declare bajo protesta de decir verdad, que se encuentra al corriente en el cumplimiento de sus obligaciones fiscales, tal como lo marca el artículo 32 "d" del Código Fiscal de la Federación.
- d) Original del **Anexo 2**, que forma parte de esta Invitación y que se refiere al conocimiento y aceptación de la misma.
- e) Carta compromiso de entregar por separado lo que se menciona en el punto No. 1 de esta Invitación.
- f) Carta compromiso en su propuesta donde el participante deberá mencionar, que si resulta adjudicado, se compromete a proporcionar a la Contraloría del Estado, en el plazo que ésta lo requiera, **el informe de los avances** y la documentación necesaria para verificar el cumplimiento de las metas propuestas por el participante.
- g) Copia de la constancia vigente de acreditación ante la Contraloría del Estado.

7. CARACTERÍSTICAS INDISPENSABLES DE LAS PROPUESTAS.

- a) Deberán dirigirse a la **"LA CONVOCANTE"**, presentarse mecanografiadas o impresas, en original, preferentemente elaboradas en papel membretado del participante.
- b) Presentar la propuesta por servicios profesionales especificando:
 - 1.- Costo del Dictamen, conforme al **Anexo 1**.
 - 2.- Las horas calculadas para realizar la auditoria.
 - 3.- Costo por hora.
 - 4.- Número de auditores a participar en la auditoria, totalizando el número de horas por cada categoría **y el responsable de las mismas**.
 - 5.- Plan de trabajo o Cronograma que deberá contener como mínimo las características señaladas en el **Anexo 1**.
- c) La propuesta no deberá contener textos entre líneas, raspaduras tachaduras ni enmendaduras.
- d) Ser firmada en forma autógrafa por el apoderado o representante legal o persona con facultades especiales o necesarias para firmar la propuesta y el contrato respectivo.
- e) El total de los honorarios deberá incluir todos los costos involucrados por lo que no se aceptará ningún costo extra.

8. RESOLUCIÓN DE ADJUDICACIÓN Y CRITERIOS PARA LA EVALUACIÓN DE LAS PROPUESTAS.



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014

JALISCO
GOBIERNO DEL ESTADO



La adjudicación se realizará de acuerdo a los criterios, de precio, calidad, tiempo de entrega y de acuerdo a lo siguiente:

- a) Apego a las especificaciones establecidas en las bases.
- b) Cumplimiento de los documentos y características indispensables, así como especificaciones y requisitos solicitadas en estas bases.
- c) El cumplimiento de los compromisos que con anterioridad hubieren sido contraídos por el despacho participante con la **"LA CONVOCANTE"** y/o alguna otra Institución Federal o Estatal.
- d) Valores agregados en igualdad de circunstancias.
- e) Valor de su propuesta
- f) Horas cotizadas de la propuesta
- h) Distribución de horas empleadas por jerarquías del personal que intervendrá

"LA CONVOCANTE" se reserva el derecho de analizar las propuestas y determinar **"EL PARTICIPANTE"** que a su consideración, ofrece el mayor beneficio en base al análisis comparativo de los criterios antes descritos y en caso de empate, se tomarán en consideración los valores agregados que aporten **"LOS PARTICIPANTES"**.

9. **"EL PROVEEDOR" SE COMPROMETE A COMPARECER Y/O A ENTREGAR A LA CONTRALORÍA DEL ESTADO, EN LA FORMA Y PLAZO QUE ESTA SOLICITE, YA SEA DIRECTAMENTE O POR CONDUCTO DE LA "LA CONVOCANTE", LAS ACLARACIONES, O EN SU CASO COPIA DE LA DOCUMENTACIÓN SOPORTE DE LOS RESULTADOS PROPORCIONADOS A TRAVÉS DEL DICTAMEN DE ESTADOS FINANCIEROS O DE LOS INFORMES REQUERIDOS**

10. FIRMA DEL CONTRATO.

El **"PROVEEDOR"** deberá presentar a **"LA CONVOCANTE"**, para la elaboración del contrato en un plazo no mayor a 10 días hábiles a partir de la notificación de la resolución de la adjudicación, la siguiente documentación:

- Para las personas jurídicas: original o copia certificada ante Fedatario Público y fotocopia del **Acta Constitutiva** y las modificaciones **relevantes** a la misma si las hubiere.
- Para las Personas Físicas: Original o copia certificada y fotocopia de la **Credencial para Votar**.
- Original o copia Certificada ante Fedatario Público y fotocopia del **Poder General o Especial para Actos de Administración o de Dominio**, en el que se acredite la personalidad del Representante Legal tanto para las Personas Físicas que comparezcan a través de Apoderado, como de las Personas Jurídicas. **Ningún poder se otorgará por una duración mayor a 5 cinco años, de conformidad a lo establecido en el artículo 2214 del Código Civil del Estado de Jalisco**, salvo el caso de que el poder se hubiese expedido antes del 15 de septiembre de 1995, en cuyo caso deberá presentar escrito bajo protesta de decir verdad de quien lo otorgó, que dicho poder no ha sido revocado. Los documentos originales o copias certificadas una vez cotejados serán devueltos, quedando las fotocopias en poder de la **"LA CONVOCANTE"**.



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014

JALISCO
GOBIERNO DEL ESTADO



“EL PROVEEDOR” se obliga a firmar el contrato por los servicios profesionales de auditoria externa proporcionado por “LA CONVOCANTE” a los **10 días hábiles** contados a partir de la fecha de la notificación de la resolución de adjudicación, en el “EL DOMICILIO” de “LA CONVOCANTE”.

11. FORMA DE PAGO.

El pago total de la propuesta se hará contra la entrega del dictamen e informes finales contratados, previo análisis por parte de la “LA CONVOCANTE” de que se haya cumplido con los trabajos requeridos en el presente proceso.

12. SANCIONES.

Aplicación de sanción por retraso:

Se aplicará una pena convencional, sobre el importe total del contrato conforme a la siguiente tabla:

DIAS DE RETRASO (HÁBILES)	% DE SANCIÓN
1	10%
Del 02 en adelante se podrá rescindir el contrato a criterio de “EL CONVOCANTE”	

ATENTAMENTE
“2017, AÑO DEL CENTENARIO DE LA PROMULGACIÓN DE
LA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DE LOS ESTADOS UNIDOS MEXICANOS,
DE LA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO
DE JALISCO Y DEL NATALICIO DE JUAN RULFO”

PODER EJECUTIVO
INSTITUTO JALISCIENSE
San Pedro Tlaquepaque, Jalisco a 17 de marzo de 2017.
Coordinación de Compras

Lepg. Adriana Ramírez Vargas
Encargada del Despacho de los Asuntos de la
Coordinación de Compras
Instituto Jalisciense de Ciencias Forenses



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014

JALISCO
GOBIERNO DEL ESTADO



ANEXO 1 PLAN DE TRABAJO Y PROPUESTA ECONÓMICA INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

IJCF-TES-INV019/2017

“CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL
EJERCICIO 2016”

INSTITUTO JALISCIENSE DE CIENCIAS FORENSES.
P R E S E N T E

Dictaminación de los Estados Financieros del ejercicio fiscal 2016.

Rubros a revisar	Horas estimadas	Metodología	Alcance
	Total		

Costo por hora	\$
Costo por la totalidad de las Horas estimadas	\$
I.V.A.	\$
Total	\$

Nombre del Despacho

Firma del Apoderado o Representante



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014

JALISCO
GOBIERNO DEL ESTADO



ANEXO 2 CARTA PROPOSICIÓN INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

IJCF-TES-INV019/2017 "CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2016"

INSTITUTO JALISCIENSE DE CIENCIAS FORENSES. P R E S E N T E

Me refiero a mi participación en la invitación (No.____), para la "DICTAMINACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO _____ del Instituto Jalisciense de Ciencias Forenses.

Sobre el particular, el suscrito (**Asentar el Nombre de la persona**) en mí calidad de Representante Legal de (**Asentar el Nombre del Participante**), manifiesto bajo protesta de decir verdad, lo siguiente:

1. Propongo ofrecer los servicios a los que se refiere esta Invitación 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. Hemos leído, revisado y analizado con detalle las bases y sus anexos del presente "PROCESO", proporcionados por la "LA CONVOCANTE", estando totalmente de acuerdo.
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 19 de la Ley de Adquisiciones y Enajenaciones del Estado de Jalisco.
5. Que teniendo conocimiento del contenido y los alcances legales de la Invitación 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 mí, como a mi representada en los términos de la ley de la materia incluyendo la descalificación del proceso en el que participo y que se cancele el registro de mi representada del padrón de proveedores del Gobierno del Estado.
7. La documentación y papeles de trabajo que soporten los dictámenes y/o informes resultados de los Dictámenes Financieros, mi representada los deberá de conservar en sus oficinas, por un plazo de seis años contados a partir de que concluya la vigencia del contrato de prestación de servicios de la auditoría practicada.

Durante el transcurso de la auditoría y dentro del plazo señalado en el párrafo anterior, los Contadores Públicos Externos estarán obligados a poner a disposición de la Contraloría los documentos, papeles de trabajo, dictámenes y/o informes a que se refiere dicho párrafo. En caso de que la DGECE lo estime necesario, podrá requerir la presencia del Contador Público Externo para revisar dichos documentos de manera conjunta y para que le suministre o amplíe los elementos de juicio que sirvieron de base para la formulación de su dictamen o informes.



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014

JALISCO
GOBIERNO DEL ESTADO



Atentamente,

Firma del Representante Legal



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014



IJCF-TES-INV019/2017

“CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2016”

05/ INV019

DESPACHO: SOLANO BARBOSA Y ASOCIADOS, S.C.
DOMICILIO: AV. FIDEL VELAZQUEZ No.2465 COL. JARDINES DEL COUNTRY
TELEFONO: 3338178705

Por medio de este conducto me es grato enviarle un cordial saludo, así mismo se invita a participar en la invitación a cuando menos 3 proveedores **IJCF-TES-INV019/2017** denominada **“CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2016”**, se emite lo siguiente:

Para los fines de esta invitación, se entiende por:

“EL CONVOCANTE”	- Instituto Jalisciense de Ciencias Forenses (IJCF)
“LA CONVOCANTE”	
“EL DOMICILIO”	- Domicilio del IJCF: Batalla de Zacatecas #2395, Fracc. Revolución, San Pedro Tlaquepaque, Jalisco.
“EL PARTICIPANTE”	
“LOS PARTICIPANTES”	- Persona física o jurídica (Razón Social)
“PARTICIPANTE”	
“EL PROVEEDOR”	- “EL PARTICIPANTE” adjudicado.
“EL PROCESO”	Invitación a cuando menos 3 proveedores IJCF-TES-INV019/2017 para la “CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS
“PROCESO”	DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2016” .

1.- ESPECIFICACIONES DEL SERVICIO.

En consecuencia a la conclusión del trabajo de auditoria, se deberán emitir los siguientes informes (conforme a las modificaciones publicadas en el Diario Oficial de la Federación del 30 de Diciembre de 2013 y del 06 de febrero de 2014):

I. Estados Contables:

- Estado de situación financiera;
- Estado de actividades;
- Estado de cambios en la situación financiera
- Estado de variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio;
- Estado de flujos de efectivo;
- Estado analítico del activo;
- Estado analítico de la deuda y otros pasivos;



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014

JALISCO
GOBIERNO DEL ESTADO



- h. Informe sobre pasivos contingentes;
- i. Notas a los estados financieros;

II. Estados Presupuestarios:

- a. Estado analítico de Ingresos
- b. Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos
 - Por clasificación administrativa
 - Por clasificación económica (tipo de gasto)
 - Por clasificación por objeto del gasto
 - Por clasificación funcional
- c. Endeudamiento neto
- d. Intereses de la deuda
- e. Indicadores de postura fiscal

III. Informes Programáticos:

- a. Gasto por categoría programática
- b. Programas y proyectos de inversión
- c. Indicadores de Resultados

IV. Información Patrimonial:

- a. Relación de bienes muebles
- b. Relación de bienes inmuebles
- c. Relación de cuentas bancarias e inversiones.

El análisis se complementará con los siguientes documentos emitidos por el CONAC sobre el Sistema de Contabilidad Gubernamental:

- *.- Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental;
- *.- Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental; y
- *.- Plan de Cuentas.

Los informes deben ser previamente discutidos con los responsables de las instituciones, en el que deberán establecerse los responsables o compromisos contraídos a efecto de darle el seguimiento y dichos resultados tengan como finalidad la mejora del ente público auditado.

Sobre el trabajo realizado, el auditor deberá presentar su informe final completo en 05 (CINCO) ejemplares, en el que deberá contener, su opinión profesional sobre los diversos rubros verificados, notas, dictamen, estados dictaminados, cédulas de observaciones y recomendaciones, y compromisos obtenidos por la administración del ente auditado y con el señalamiento al posible responsable.

Evaluación del Cumplimiento de la siguiente Legislación y Normatividad Interna del Convocante:

- 1).- Evaluación del cumplimiento del Marco Fiscal Federal (Impuesto sobre la Renta, Impuesto al Valor Agregado y demás aplicables)



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014



- 2).- Ley de Obra Pública del Estado de Jalisco y su Reglamento (de resultarle aplicable).
- 3.- Ley de Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios del Sector Público y su Reglamento del Gobierno Federal (de resultarle aplicable).
- 4.- Ley de Adquisiciones y Enajenaciones del Gobierno del Estado de Jalisco y su Reglamento, verificar que las adquisiciones y enajenaciones, bajas y destino final de bienes muebles e inmuebles, se hagan conforme a la normatividad establecida para tal efecto.
- 5.- Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- 6.- Ley del Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Gobierno del Estado y su Reglamento.
- 7.- Ley de Fiscalización Superior y Auditoría Pública del estado de Jalisco y sus Municipios.
- 8.- Evaluación del cumplimiento de los objetivos, atribuciones o funciones del "CONVOCANTE", de acuerdo a lo estipulado en el documento que le dio origen", ya sea (Decreto, Ley de Creación o Contrato).
- 9.- Reglamentación Interna
- 10.- Condiciones Generales de Trabajo
- 11.- Manuales de Puestos y Organización así como cualquier otro ordenamiento legal a que esté sujeto la CONVOCANTE.
- 12.- Verificación de que las Políticas y Lineamientos para las Adquisiciones y Enajenaciones, estén acordes a la Ley de Adquisiciones y Enajenaciones del Gobierno del Estado y su Reglamento, así como verificar que las adquisiciones y enajenaciones, bajas y destino final de bienes muebles e inmuebles, se hagan conforme a la normatividad establecida para tal efecto.
- 13.- Evaluación de la aplicación de los criterios de racionalidad y austeridad en el ejercicio de los recursos, de conformidad al Art. 33 de la Ley de Presupuesto Contabilidad y Gasto Público.
- 14.- Evaluación del cumplimiento de los programas anuales aprobados por el máximo órgano de gobierno del "CONVOCANTE".
- 15.- Y la demás Normatividad Aplicable

La revisión deberá apegarse a lo que establece la LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL.

2. INFORME DE RESOLUCIÓN.

EL DESPACHO ADJUDICADO DEBERÁ PRESENTAR POR SEPARADO UN INFORME ESPECÍFICO POR CADA UNO DE LOS RUBROS INDICADOS, SEÑALANDO LA METODOLOGÍA, PROCEDIMIENTO Y ALCANCE, UTILIZADOS PARA CERCIORARSE DEL CABAL CUMPLIMIENTO, MANIFESTANDO LOS EFECTOS Y LA CONCLUSIÓN DE CADA UNO.



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014

JALISCO
GOBIERNO DEL ESTADO



La información que deberá entregar “EL PROVEEDOR” respecto a los incisos anteriormente citados, es parte integrante de los informes mínimos requeridos, por lo que las propuestas que se presenten, corresponderán a las especificaciones señaladas en las presentes bases.

3. FECHAS PARA AUDITAR.

Los periodos de la(s) visita(s) quedarán comprendidos a partir del 10 de abril de 2017, por lo que respecta a la entrega del dictamen e informe final, así como de la carta de sugerencias y recomendaciones, no podrá exceder del día 15 de junio de 2017, y será de forma personal y confidencial al Director General de “LA CONVOCANTE”.

4. ACREDITACIÓN ÚNICA DE LOS DESPACHOS DE AUDITORES Y/O PERSONAS FÍSICAS.

Los Despachos participantes deberán previamente contar con su constancia de acreditación con vigencia anual autorizada por la Contraloría del Estado, misma que tendrá validez mientras no haya modificaciones a la información proporcionada, esté inhabilitado por cualquier otra causa o dicha acreditación sea revocada por la propia Contraloría.

5. ETAPA DE PRESENTACIÓN Y APERTURA DE LAS PROPUESTAS ECONÓMICAS.

Este acto se llevará a cabo a las **12:00 horas del día 24 de marzo de 2017**, en la sala de juntas de la Coordinación de Compras, ubicada en “EL DOMICILIO” de “LA CONVOCANTE”.

- a) Los representantes de los participantes que asistan, firmarán un registro para dejar constancia de su participación, en el módulo de información de “LA CONVOCANTE”.
- b) En el momento que se indique, ingresarán los participantes a la sala de juntas de la Coordinación de Compras, realizándose la declaración oficial del presente acto.
- c) Los participantes presentes entregarán el sobre cerrado en forma inviolable, que contenga la propuesta económica.
- d) Se procederá a la apertura de los sobres de las propuestas económicas verificando que contengan los documentos indispensables requeridos.
- e) Se elaborará acta de este evento.

6. DOCUMENTOS REQUERIDOS PARA LA PROPUESTA.

DOCUMENTOS INDISPENSABLES

- a) Original de la cotización, indicando específicamente todos los rubros indicados en el punto No. 1 de estas bases, desglosando el IVA.

En su propuesta “**LOS PARTICIPANTES**”, deberán incluir el plan de trabajo, donde se establezca la metodología, alcances, así como los tiempos y plazos para la realización del trabajo



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014



referido, esta información deberá presentarse de acuerdo con las características mínimas del **Anexo 1**.

- c) Escrito del participante en el que declare bajo protesta de decir verdad, que se encuentra al corriente en el cumplimiento de sus obligaciones fiscales, tal como lo marca el artículo 32 "d" del Código Fiscal de la Federación.
- d) Original del **Anexo 2**, que forma parte de esta Invitación y que se refiere al conocimiento y aceptación de la misma.
- e) Carta compromiso de entregar por separado lo que se menciona en el punto No. 1 de esta Invitación.
- f) Carta compromiso en su propuesta donde el participante deberá mencionar, que si resulta adjudicado, se compromete a proporcionar a la Contraloría del Estado, en el plazo que ésta lo requiera, **el informe de los avances** y la documentación necesaria para verificar el cumplimiento de las metas propuestas por el participante.
- g) Copia de la constancia vigente de acreditación ante la Contraloría del Estado.

7. CARACTERÍSTICAS INDISPENSABLES DE LAS PROPUESTAS.

- a) Deberán dirigirse a la "**LA CONVOCANTE**", presentarse mecanografiadas o impresas, en original, preferentemente elaboradas en papel membretado del participante.
- b) Presentar la propuesta por servicios profesionales especificando:
 - 1.- Costo del Dictamen, conforme al **Anexo 1**.
 - 2.- Las horas calculadas para realizar la auditoria.
 - 3.- Costo por hora.
 - 4.- Número de auditores a participar en la auditoria, totalizando el número de horas por cada categoría **y el responsable de las mismas**.
 - 5.- Plan de trabajo o Cronograma que deberá contener como mínimo las características señaladas en el **Anexo 1**.
- c) La propuesta no deberá contener textos entre líneas, raspaduras tachaduras ni enmendaduras.
- d) Ser firmada en forma autógrafa por el apoderado o representante legal o persona con facultades especiales o necesarias para firmar la propuesta y el contrato respectivo.
- e) El total de los honorarios deberá incluir todos los costos involucrados por lo que no se aceptará ningún costo extra.

8. RESOLUCIÓN DE ADJUDICACIÓN Y CRITERIOS PARA LA EVALUACIÓN DE LAS PROPUESTAS.



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES



Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014

La adjudicación se realizará de acuerdo a los criterios, de precio, calidad, tiempo de entrega y de acuerdo a lo siguiente:

- a) Apego a las especificaciones establecidas en las bases.
- b) Cumplimiento de los documentos y características indispensables, así como especificaciones y requisitos solicitadas en estas bases.
- c) El cumplimiento de los compromisos que con anterioridad hubieren sido contraídos por el despacho participante con la “LA CONVOCANTE” y/o alguna otra Institución Federal o Estatal.
- d) Valores agregados en igualdad de circunstancias.
- e) Valor de su propuesta
- f) Horas cotizadas de la propuesta
- h) Distribución de horas empleadas por jerarquías del personal que intervendrá

“LA CONVOCANTE” se reserva el derecho de analizar las propuestas y determinar “EL PARTICIPANTE” que a su consideración, ofrece el mayor beneficio en base al análisis comparativo de los criterios antes descritos y en caso de empate, se tomarán en consideración los valores agregados que aporten “LOS PARTICIPANTES”.

9. “EL PROVEEDOR” SE COMPROMETE A COMPARECER Y/O A ENTREGAR A LA CONTRALORÍA DEL ESTADO, EN LA FORMA Y PLAZO QUE ESTA SOLICITE, YA SEA DIRECTAMENTE O POR CONDUCTO DE LA “LA CONVOCANTE”, LAS ACLARACIONES, O EN SU CASO COPIA DE LA DOCUMENTACIÓN SOPORTE DE LOS RESULTADOS PROPORCIONADOS A TRAVÉS DEL DICTAMEN DE ESTADOS FINANCIEROS O DE LOS INFORMES REQUERIDOS

10. FIRMA DEL CONTRATO.

El “PROVEEDOR” deberá presentar a “LA CONVOCANTE”, para la elaboración del contrato en un plazo no mayor a 10 días hábiles a partir de la notificación de la resolución de la adjudicación, la siguiente documentación:

- Para las personas jurídicas: original o copia certificada ante Fedatario Público y fotocopia del **Acta Constitutiva** y las modificaciones **relevantes** a la misma si las hubiere.
- Para las Personas Físicas: Original o copia certificada y fotocopia de la **Credencial para Votar**.
- Original o copia Certificada ante Fedatario Público y fotocopia del **Poder General o Especial para Actos de Administración o de Dominio**, en el que se acredite la personalidad del Representante Legal tanto para las Personas Físicas que comparezcan a través de Apoderado, como de las Personas Jurídicas. **Ningún poder se otorgará por una duración mayor a 5 cinco años, de conformidad a lo establecido en el artículo 2214 del Código Civil del Estado de Jalisco**, salvo el caso de que el poder se hubiese expedido antes del 15 de septiembre de 1995, en cuyo caso deberá presentar escrito bajo protesta de decir verdad de quien lo otorgó, que dicho poder no ha sido revocado. Los documentos originales o copias certificadas una vez cotejados serán devueltos, quedando las fotocopias en poder de la “LA CONVOCANTE”.



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014

JALISCO
GOBIERNO DEL ESTADO



“EL PROVEEDOR” se obliga a firmar el contrato por los servicios profesionales de auditoria externa proporcionado por “LA CONVOCANTE” a los **10 días hábiles** contados a partir de la fecha de la notificación de la resolución de adjudicación, en el “EL DOMICILIO” de “LA CONVOCANTE”.

11. FORMA DE PAGO.

El pago total de la propuesta se hará contra la entrega del dictamen e informes finales contratados, previo análisis por parte de la “LA CONVOCANTE” de que se haya cumplido con los trabajos requeridos en el presente proceso.

12. SANCIONES.

Aplicación de sanción por retraso:

Se aplicará una pena convencional, sobre el importe total del contrato conforme a la siguiente tabla:

DIAS DE RETRASO (HÁBILES)	% DE SANCIÓN
1	10%
Del 02 en adelante se podrá rescindir el contrato a criterio de “EL CONVOCANTE”	

ATENTAMENTE

**“2017, AÑO DEL CENTENARIO DE LA PROMULGACIÓN DE
LA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DE LOS ESTADOS UNIDOS MEXICANOS,
DE LA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO
DE JALISCO Y DEL NATALICIO DE JUAN RULFO”**

San Pedro Tlaquepaque, Jalisco a 17 de marzo de 2017.

GOBIERNO
PODER EJECUTIVO

INSTITUTO JALISCIENSE
DE CIENCIAS FORENSES

Lepg. Adriana Ramírez Vargas
Encargada del Despacho de los Asuntos de la
Coordinación de Compras
Instituto Jalisciense de Ciencias Forenses



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014



ANEXO 1 PLAN DE TRABAJO Y PROPUESTA ECONÓMICA INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

IJCF-TES-INV019/2017

“CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL
EJERCICIO 2016”

INSTITUTO JALISCIENSE DE CIENCIAS FORENSES.
PRESENTE

Dictaminación de los Estados Financieros del ejercicio fiscal 2016.

Rubros a revisar	Horas estimadas	Metodología	Alcance
	Total		

Costo por hora	\$
Costo por la totalidad de las Horas estimadas	\$
I.V.A.	\$
Total	\$

Nombre del Despacho

Firma del Apoderado o Representante

RE



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014

JALISCO
GOBIERNO DEL ESTADO



ANEXO 2 CARTA PROPOSICIÓN INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

IJCF-TES-INV019/2017 "CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2016"

INSTITUTO JALISCIENSE DE CIENCIAS FORENSES.
P R E S E N T E

Me refiero a mi participación en la invitación (No. ____), para la "DICTAMINACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO ____" del Instituto Jalisciense de Ciencias Forenses.

Sobre el particular, el suscrito (**Asentar el Nombre de la persona**) en mí calidad de Representante Legal de (**Asentar el Nombre del Participante**), manifiesto bajo protesta de decir verdad, lo siguiente:

1. Propongo ofrecer los servicios a los que se refiere esta Invitación 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. Hemos leído, revisado y analizado con detalle las bases y sus anexos del presente "PROCESO", proporcionados por la "LA CONVOCANTE", estando totalmente de acuerdo.
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 19 de la Ley de Adquisiciones y Enajenaciones del Estado de Jalisco.
5. Que teniendo conocimiento del contenido y los alcances legales de la Invitación 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 mí, como a mi representada en los términos de la ley de la materia incluyendo la descalificación del proceso en el que participo y que se cancele el registro de mi representada del padrón de proveedores del Gobierno del Estado.
7. La documentación y papeles de trabajo que soporten los dictámenes y/o informes resultados de los Dictámenes Financieros, mi representada los deberá de conservar en sus oficinas, por un plazo de seis años contados a partir de que concluya la vigencia del contrato de prestación de servicios de la auditoría practicada.

Durante el transcurso de la auditoría y dentro del plazo señalado en el párrafo anterior, los Contadores Públicos Externos estarán obligados a poner a disposición de la Contraloría los documentos, papeles de trabajo, dictámenes y/o informes a que se refiere dicho párrafo. En caso de que la DGEC lo estime necesario, podrá requerir la presencia del Contador Público Externo para revisar dichos documentos de manera conjunta y para que le suministre o amplíe los elementos de juicio que sirvieron de base para la formulación de su dictamen o informes.



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

JALISCO
GOBIERNO DEL ESTADO



Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014

Atentamente,

Firma del Representante Legal



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014



IJCF-TES-INV019/2017

“CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2016”

06/ INV019

DESPACHO: DESPACHO MERCADO IBARRA, S.C.
DOMICILIO: RIO TEPALCATEPEC No.1581 COL. LAS AGUILAS; ZAPOPAN, JAL.
TELEFONO:

Por medio de este conducto me es grato enviarle un cordial saludo, así mismo se invita a participar en la invitación a cuando menos 3 proveedores IJCF-TES-INV019/2017 denominada “CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2016”, se emite lo siguiente:

Para los fines de esta invitación, se entiende por:

“EL CONVOCANTE”	- Instituto Jalisciense de Ciencias Forenses (IJCF)
“LA CONVOCANTE”	
“EL DOMICILIO”	- Domicilio del IJCF: Batalla de Zacatecas #2395, Fracc. Revolución, San Pedro Tlaquepaque, Jalisco.
“EL PARTICIPANTE”	- Persona física o jurídica (Razón Social)
“LOS PARTICIPANTES”	
“PARTICIPANTE”	
“EL PROVEEDOR”	- “EL PARTICIPANTE” adjudicado.
“EL PROCESO”	- Invitación a cuando menos 3 proveedores IJCF-TES- INV019/2017 para la “CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2016”.
“PROCESO”	

1.- ESPECIFICACIONES DEL SERVICIO.

En consecuencia a la conclusión del trabajo de auditoria, se deberán emitir los siguientes informes (conforme a las modificaciones publicadas en el Diario Oficial de la Federación del 30 de Diciembre de 2013 y del 06 de febrero de 2014):

I. Estados Contables:

- Estado de situación financiera;
- Estado de actividades;
- Estado de cambios en la situación financiera
- Estado de variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio;
- Estado de flujos de efectivo;
- Estado analítico del activo;
- Estado analítico de la deuda y otros pasivos;



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014

JALISCO
GOBIERNO DEL ESTADO



- h. Informe sobre pasivos contingentes;
- i. Notas a los estados financieros;

II. Estados Presupuestarios:

- a. Estado analítico de Ingresos
- b. Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos
 - Por clasificación administrativa
 - Por clasificación económica (tipo de gasto)
 - Por clasificación por objeto del gasto
 - Por clasificación funcional
- c. Endeudamiento neto
- d. Intereses de la deuda
- e. Indicadores de postura fiscal

III. Informes Programáticos:

- a. Gasto por categoría programática
- b. Programas y proyectos de inversión
- c. Indicadores de Resultados

IV. Información Patrimonial:

- a. Relación de bienes muebles
- b. Relación de bienes inmuebles
- c. Relación de cuentas bancarias e inversiones.

El análisis se complementará con los siguientes documentos emitidos por el CONAC sobre el Sistema de Contabilidad Gubernamental:

- *.- Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental;
- *.- Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental; y
- *.- Plan de Cuentas.

Los informes deben ser previamente discutidos con los responsables de las instituciones, en el que deberán establecerse los responsables o compromisos contraídos a efecto de darle el seguimiento y dichos resultados tengan como finalidad la mejora del ente público auditado.

Sobre el trabajo realizado, el auditor deberá presentar su informe final completo en 05 (CINCO) ejemplares, en el que deberá contener, su opinión profesional sobre los diversos rubros verificados, notas, dictamen, estados dictaminados, cédulas de observaciones y recomendaciones, y compromisos obtenidos por la administración del ente auditado y con el señalamiento al posible responsable.

Evaluación del Cumplimiento de la siguiente Legislación y Normatividad Interna del Convocante:

- 1).- Evaluación del cumplimiento del Marco Fiscal Federal (Impuesto sobre la Renta, Impuesto al Valor Agregado y demás aplicables)



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014



- 2).- Ley de Obra Pública del Estado de Jalisco y su Reglamento (de resultarle aplicable).
- 3.- Ley de Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios del Sector Público y su Reglamento del Gobierno Federal (de resultarle aplicable).
- 4.- Ley de Adquisiciones y Enajenaciones del Gobierno del Estado de Jalisco y su Reglamento, verificar que las adquisiciones y enajenaciones, bajas y destino final de bienes muebles e inmuebles, se hagan conforme a la normatividad establecida para tal efecto.
- 5.- Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- 6.- Ley del Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Gobierno del Estado y su Reglamento.
- 7.- Ley de Fiscalización Superior y Auditoría Pública del estado de Jalisco y sus Municipios.
- 8.- Evaluación del cumplimiento de los objetivos, atribuciones o funciones del "CONVOCANTE", de acuerdo a lo estipulado en el documento que le dio origen, ya sea (Decreto, Ley de Creación o Contrato).
- 9.- Reglamentación Interna
- 10.- Condiciones Generales de Trabajo
- 11.- Manuales de Puestos y Organización así como cualquier otro ordenamiento legal a que esté sujeto la CONVOCANTE.
- 12.- Verificación de que las Políticas y Lineamientos para las Adquisiciones y Enajenaciones, estén acordes a la Ley de Adquisiciones y Enajenaciones del Gobierno del Estado y su Reglamento, así como verificar que las adquisiciones y enajenaciones, bajas y destino final de bienes muebles e inmuebles, se hagan conforme a la normatividad establecida para tal efecto.
- 13.- Evaluación de la aplicación de los criterios de racionalidad y austeridad en el ejercicio de los recursos, de conformidad al Art. 33 de la Ley de Presupuesto Contabilidad y Gasto Público.
- 14.- Evaluación del cumplimiento de los programas anuales aprobados por el máximo órgano de gobierno del "CONVOCANTE".
- 15.- Y la demás Normatividad Aplicable

La revisión deberá apegarse a lo que establece la LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL.

2. INFORME DE RESOLUCIÓN.

EL DESPACHO ADJUDICADO DEBERÁ PRESENTAR POR SEPARADO UN INFORME ESPECIFICO POR CADA UNO DE LOS RUBROS INDICADOS, SEÑALANDO LA METODOLOGÍA, PROCEDIMIENTO Y ALCANCE, UTILIZADOS PARA CERCIORARSE DEL CABAL CUMPLIMIENTO, MANIFESTANDO LOS EFECTOS Y LA CONCLUSIÓN DE CADA UNO.



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014

JALISCO
GOBIERNO DEL ESTADO



La información que deberá entregar “EL PROVEEDOR” respecto a los incisos anteriormente citados, es parte integrante de los informes mínimos requeridos, por lo que las propuestas que se presenten, corresponderán a las especificaciones señaladas en las presentes bases.

3. FECHAS PARA AUDITAR.

Los periodos de la(s) visita(s) quedarán comprendidos a partir del 10 de abril de 2017, por lo que respecta a la entrega del dictamen e informe final, así como de la carta de sugerencias y recomendaciones, no podrá exceder del día 15 de junio de 2017, y será de forma personal y confidencial al Director General de “LA CONVOCANTE”.

4. ACREDITACIÓN ÚNICA DE LOS DESPACHOS DE AUDITORES Y/O PERSONAS FÍSICAS.

Los Despachos participantes deberán previamente contar con su constancia de acreditación con vigencia anual autorizada por la Contraloría del Estado, misma que tendrá validez mientras no haya modificaciones a la información proporcionada, esté inhabilitado por cualquier otra causa o dicha acreditación sea revocada por la propia Contraloría.

5. ETAPA DE PRESENTACIÓN Y APERTURA DE LAS PROPUESTAS ECONÓMICAS.

Este acto se llevará a cabo a las **12:00 horas del día 24 de marzo de 2017**, en la sala de juntas de la Coordinación de Compras, ubicada en “EL DOMICILIO” de “LA CONVOCANTE”.

- a) Los representantes de los participantes que asistan, firmarán un registro para dejar constancia de su participación, en el módulo de información de “LA CONVOCANTE”.
- b) En el momento que se indique, ingresarán los participantes a la sala de juntas de la Coordinación de Compras, realizándose la declaración oficial del presente acto.
- c) Los participantes presentes entregarán el sobre cerrado en forma inviolable, que contenga la propuesta económica.
- d) Se procederá a la apertura de los sobres de las propuestas económicas verificando que contengan los documentos indispensables requeridos.
- e) Se elaborará acta de este evento.

6. DOCUMENTOS REQUERIDOS PARA LA PROPUESTA.

DOCUMENTOS INDISPENSABLES

- a) Original de la cotización, indicando específicamente todos los rubros indicados en el punto No. 1 de estas bases, desglosando el IVA.

En su propuesta “**LOS PARTICIPANTES**”, deberán incluir el plan de trabajo, donde se establezca la metodología, alcances, así como los tiempos y plazos para la realización del trabajo



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014

JALISCO
GOBIERNO DEL ESTADO



referido, esta información deberá presentarse de acuerdo con las características mínimas del **Anexo 1**.

- c) Escrito del participante en el que declare bajo protesta de decir verdad, que se encuentra al corriente en el cumplimiento de sus obligaciones fiscales, tal como lo marca el artículo 32 "d" del Código Fiscal de la Federación.
- d) Original del **Anexo 2**, que forma parte de esta Invitación y que se refiere al conocimiento y aceptación de la misma.
- e) Carta compromiso de entregar por separado lo que se menciona en el punto No. 1 de esta Invitación.
- f) Carta compromiso en su propuesta donde el participante deberá mencionar, que si resulta adjudicado, se compromete a proporcionar a la Contraloría del Estado, en el plazo que ésta lo requiera, **el informe de los avances** y la documentación necesaria para verificar el cumplimiento de las metas propuestas por el participante.
- g) Copia de la constancia vigente de acreditación ante la Contraloría del Estado.

7. CARACTERÍSTICAS INDISPENSABLES DE LAS PROPUESTAS.

- a) Deberán dirigirse a la "**LA CONVOCANTE**", presentarse mecanografiadas o impresas, en original, preferentemente elaboradas en papel membretado del participante.
- b) Presentar la propuesta por servicios profesionales especificando:
 - 1.- Costo del Dictamen, conforme al **Anexo 1**.
 - 2.- Las horas calculadas para realizar la auditoría.
 - 3.- Costo por hora.
 - 4.- Número de auditores a participar en la auditoría, totalizando el número de horas por cada categoría **y el responsable de las mismas**.
 - 5.- Plan de trabajo o Cronograma que deberá contener como mínimo las características señaladas en el **Anexo 1**.
- c) La propuesta no deberá contener textos entre líneas, raspaduras tachaduras ni enmendaduras.
- d) Ser firmada en forma autógrafa por el apoderado o representante legal o persona con facultades especiales o necesarias para firmar la propuesta y el contrato respectivo.
- e) El total de los honorarios deberá incluir todos los costos involucrados por lo que no se aceptará ningún costo extra.

8. RESOLUCIÓN DE ADJUDICACIÓN Y CRITERIOS PARA LA EVALUACIÓN DE LAS PROPUESTAS.



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014

JALISCO
GOBIERNO DEL ESTADO



La adjudicación se realizará de acuerdo a los criterios, de precio, calidad, tiempo de entrega y de acuerdo a lo siguiente:

- a) Apego a las especificaciones establecidas en las bases.
- b) Cumplimiento de los documentos y características indispensables, así como especificaciones y requisitos solicitadas en estas bases.
- c) El cumplimiento de los compromisos que con anterioridad hubieren sido contraídos por el despacho participante con la **"LA CONVOCANTE"** y/o alguna otra Institución Federal o Estatal.
- d) Valores agregados en igualdad de circunstancias.
- e) Valor de su propuesta
- f) Horas cotizadas de la propuesta
- h) Distribución de horas empleadas por jerarquías del personal que intervendrá

"LA CONVOCANTE" se reserva el derecho de analizar las propuestas y determinar **"EL PARTICIPANTE"** que a su consideración, ofrece el mayor beneficio en base al análisis comparativo de los criterios antes descritos y en caso de empate, se tomarán en consideración los valores agregados que aporten **"LOS PARTICIPANTES"**.

9. **"EL PROVEEDOR" SE COMPROMETE A COMPARECER Y/O A ENTREGAR A LA CONTRALORÍA DEL ESTADO, EN LA FORMA Y PLAZO QUE ESTA SOLICITE, YA SEA DIRECTAMENTE O POR CONDUCTO DE LA "LA CONVOCANTE", LAS ACLARACIONES, O EN SU CASO COPIA DE LA DOCUMENTACIÓN SOPORTE DE LOS RESULTADOS PROPORCIONADOS A TRAVÉS DEL DICTAMEN DE ESTADOS FINANCIEROS O DE LOS INFORMES REQUERIDOS**

10. FIRMA DEL CONTRATO.

El **"PROVEEDOR"** deberá presentar a **"LA CONVOCANTE"**, para la elaboración del contrato en un plazo no mayor a 10 días hábiles a partir de la notificación de la resolución de la adjudicación, la siguiente documentación:

- Para las personas jurídicas: original o copia certificada ante Fedatario Público y fotocopia del **Acta Constitutiva** y las modificaciones **relevantes** a la misma si las hubiere.
- Para las Personas Físicas: Original o copia certificada y fotocopia de la **Credencial para Votar**.
- Original o copia Certificada ante Fedatario Público y fotocopia del **Poder General o Especial para Actos de Administración o de Dominio**, en el que se acredite la personalidad del Representante Legal tanto para las Personas Físicas que comparezcan a través de Apoderado, como de las Personas Jurídicas. **Ningún poder se otorgará por una duración mayor a 5 cinco años, de conformidad a lo establecido en el artículo 2214 del Código Civil del Estado de Jalisco**, salvo el caso de que el poder se hubiese expedido antes del 15 de septiembre de 1995, en cuyo caso deberá presentar escrito bajo protesta de decir verdad de quien lo otorgó, que dicho poder no ha sido revocado. Los documentos originales o copias certificadas una vez cotejados serán devueltos, quedando las fotocopias en poder de la **"LA CONVOCANTE"**.

24



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014



“EL PROVEEDOR” se obliga a firmar el contrato por los servicios profesionales de auditoria externa proporcionado por “LA CONVOCANTE” a los **10 días hábiles** contados a partir de la fecha de la notificación de la resolución de adjudicación, en el “EL DOMICILIO” de “LA CONVOCANTE”.

11. FORMA DE PAGO.

El pago total de la propuesta se hará contra la entrega del dictamen e informes finales contratados, previo análisis por parte de la “LA CONVOCANTE” de que se haya cumplido con los trabajos requeridos en el presente proceso.

12. SANCIONES.

Aplicación de sanción por retraso:

Se aplicará una pena convencional, sobre el importe total del contrato conforme a la siguiente tabla:

DIAS DE RETRASO (HÁBILES)	% DE SANCIÓN
1	10%
Del 02 en adelante se podrá rescindir el contrato a criterio de “EL CONVOCANTE”	

ATENTAMENTE

**“2017, AÑO DEL CENTENARIO DE LA PROMULGACIÓN DE
LA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DE LOS ESTADOS UNIDOS MEXICANOS,
DE LA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO
DE JALISCO Y DEL NATALICIO DE JUAN RULFO”**

San Pedro Tlaquepaque, Jalisco a 17 de marzo de 2017.

Lepg. Adriana Ramírez Vargas
Encargada del Despacho de los Asuntos de la
Coordinación de Compras
Instituto Jalisciense de Ciencias Forenses



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014



ANEXO 1 PLAN DE TRABAJO Y PROPUESTA ECONÓMICA INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

IJCF-TES-INV019/2017

“CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL
EJERCICIO 2016”

INSTITUTO JALISCIENSE DE CIENCIAS FORENSES.
PRESENTE

Dictaminación de los Estados Financieros del ejercicio fiscal 2016.

Rubros a revisar	Horas estimadas	Metodología	Alcance
	Total		

Costo por hora	\$
Costo por la totalidad de las Horas estimadas	\$
I.V.A.	\$
Total	\$

Nombre del Despacho

Firma del Apoderado o Representante



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014

JALISCO
GOBIERNO DEL ESTADO



ANEXO 2 CARTA PROPOSICIÓN INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

IJCF-TES-INV019/2017 "CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2016"

INSTITUTO JALISCIENSE DE CIENCIAS FORENSES. P R E S E N T E

Me refiero a mi participación en la invitación (No. ____), para la "DICTAMINACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO ____" del Instituto Jalisciense de Ciencias Forenses.

Sobre el particular, el suscrito (**Asentar el Nombre de la persona**) en mí calidad de Representante Legal de (**Asentar el Nombre del Participante**), manifiesto bajo protesta de decir verdad, lo siguiente:

1. Propongo ofrecer los servicios a los que se refiere esta Invitación 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. Hemos leído, revisado y analizado con detalle las bases y sus anexos del presente "PROCESO", proporcionados por la "LA CONVOCANTE", estando totalmente de acuerdo.
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 19 de la Ley de Adquisiciones y Enajenaciones del Estado de Jalisco.
5. Que teniendo conocimiento del contenido y los alcances legales de la Invitación 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 mí, como a mi representada en los términos de la ley de la materia incluyendo la descalificación del proceso en el que participo y que se cancele el registro de mi representada del padrón de proveedores del Gobierno del Estado.
7. La documentación y papeles de trabajo que soporten los dictámenes y/o informes resultados de los Dictámenes Financieros, mi representada los deberá de conservar en sus oficinas, por un plazo de seis años contados a partir de que concluya la vigencia del contrato de prestación de servicios de la auditoría practicada.

Durante el transcurso de la auditoría y dentro del plazo señalado en el párrafo anterior, los Contadores Públicos Externos estarán obligados a poner a disposición de la Contraloría los documentos, papeles de trabajo, dictámenes y/o informes a que se refiere dicho párrafo. En caso de que la DGEC lo estime necesario, podrá requerir la presencia del Contador Público Externo para revisar dichos documentos de manera conjunta y para que le suministre o amplíe los elementos de juicio que sirvieron de base para la formulación de su dictamen o informes.



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

Código: R-COM-F013 Versión: 01 Fecha: Junio 2014

JALISCO
GOBIERNO DEL ESTADO



Atentamente,

Firma del Representante Legal

INSTITUTO JALISCIENSE DE CIENCIAS FORENSES
Comité Técnico de Evaluación
INVITACIÓN IJCF-TES-INV019/2017
"CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS
ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2016"

ACTA DE DICTAMEN TÉCNICO

En la ciudad de San Pedro Tlaquepaque, Jalisco, siendo las 13:00 trece horas con cero minutos del día 24 de marzo del 2017 y de conformidad a los artículos 25 Fracción II inciso e), 27 y 28 de las Políticas, Bases y Lineamientos para la Adquisición, Enajenación o Arrendamientos de Bienes o Contratación de Servicios del instituto Jalisciense de Ciencias Forenses, se reunieron en la Décimo Novena Sesión Ordinaria los miembros del Comité Técnico de Evaluación en la sala de juntas ubicado en la calle batalla de Zacatecas con número 2395 en la colonia Fraccionamiento Revolución, Tlaquepaque Jalisco, para celebrar el acto de dictamen técnico de la invitación **IJCF-TES-INV019/2017** para la **"CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2016"** con la finalidad de evaluar técnicamente las propuestas de los participantes. Para tal efecto se encuentran presentes dos 2 miembros del Comité Técnico de Evaluación, por lo que existe quórum legal para llevarse a cabo esta reunión, por lo anterior los acuerdos tendrán plena validez. Para llevar a cabo el Dictamen, se hace la siguiente relación de:

ANTECEDENTES:

Que el Instituto Jalisciense de Ciencias Forenses invitó a los despachos interesados en participar en la invitación **IJCF-TES-INV019/2017**, citada en la parte introductoria del presente, del cual 6 despachos recogieron las bases de la invitación siendo las siguientes:

- 1.- GHP CONSULTORES ASOCIADOS, S.C.
- 2.- ESTEVEZ & TOVAR ASESORES, S.C.
- 3.- KONTEO CONSULTORES, S.C.
- 4.- AUDITORES ESPECIALISTAS OPD, S.C.
- 5.- SOLANO BARBOSA Y ASOCIADOS, S.C.
- 6.- DESPACHO MERCADO IBARRA, S.C.

Con fecha 24 de marzo del 2017, entregaron sus propuestas técnicas y económicas, los despachos, **GHP CONSULTORES ASOCIADOS, S.C; ESTEVEZ & TOVAR ASESORES, S.C. y KONTEO CONSULTORES, S.C;** obteniendo así el derecho a participar en la presente invitación, las empresas que presentan sus

La presente hoja forma parte integral de acta de dictamen técnico de fecha 24 de marzo del 2017 relativa a la invitación IJCF-TES-INV019/2017 relativo a la **"CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2016"**

Batalla de Zacatecas # 2395
Fracc. Revolución, San Pedro Tlaquepaque, Jalisco, México.

C.P. 45580 Conmutador 3030 9400

www.cienciasforenses.jalisco.gob.mx



propuestas técnicas mismas que se analizan en este acto por los integrantes del Comité Técnico de Evaluación que asisten a esta reunión, el cual emite el siguiente:

DICTAMEN TÉCNICO


Con base en el análisis de la propuesta técnica elaborada por el Comité Técnico de Evaluación, se determinó por sus miembros:

Que las partidas ofertadas por los despachos participantes; **GHP CONSULTORES ASOCIADOS, S.C;** **ESTEVEZ & TOVAR ASESORES, S.C.** y **KONTEO CONSULTORES, S.C;** cumplen con las especificaciones técnicas y administrativas solicitadas en la invitación.

PARTIDA	CONCEPTO	GHP CONSULTORES ASOCIADOS, S.C.	ESTEVEZ Y TOVAR ASESORES, S.C.	KONTEO CONSULTORES, S.C.
ÚNICA	CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2016	<p>CUMPLE CON LOS DOCUMENTOS Y LOS REQUISITOS SOLICITADOS EN LOS PUNTOS 1,3,4,5,7,9,10,11 Y 12 ASÍ COMO EN LOS ANEXOS 1 Y 2 DE LA INVITACIÓN.</p> <p>NO CUMPLE CON EL DOCUMENTO SOLICITADO EN EL PUNTO 6 INCISO C.</p>	<p>CUMPLE CON LOS DOCUMENTOS Y LOS REQUISITOS SOLICITADOS EN LOS PUNTOS 1,3,4,5,6,7,9,10,11 Y 12 ASÍ COMO EN LOS ANEXOS 1 Y 2 DE LA INVITACIÓN.</p>	<p>CUMPLE CON LOS DOCUMENTOS Y LOS REQUISITOS SOLICITADOS EN LOS PUNTOS 1,3,4,5,6,7,9,10,11 Y 12 ASÍ COMO EN LOS ANEXOS 1 Y 2 DE LA INVITACIÓN.</p>

En tal virtud el Comité Técnico de Evaluación emite el presente dictamen para que el Organismo emita el fallo correspondiente.

Con lo anterior se da por terminado el presente dictamen técnico mismo que firman los integrantes del Comité Técnico de Evaluación que asisten a esta reunión.


Lepg. Adriana Ramírez Vargas
Encargada del Despacho de los Asuntos
de la Coordinación de Compras del
Instituto Jalisciense de Ciencias Forenses


L.C.P. Ramón Morales Compagni
Tesorero del Instituto Jalisciense de
Ciencias Forenses



CUADRO ECONOMICO-ADMINISTRATIVO

Código: R-COM-F008 Versión: 01 Fecha: Junio 2014

JALISCO
GOBIERNO DEL ESTADO



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES IJCF- TES-INV019/2017

"CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2016".

PARTIDA	CONCEPTO	KONTEO CONSULTORES,S.C.			GHP CONSULTORES ASOCIADOS, S.C.			ESTEVEZ Y TOVAR ASESORES, S.C.		
		TOTAL HORAS	PRECIO UNITARIO POR HORA	IMPORTE	TOTAL HORAS	PRECIO UNITARIO POR HORA	IMPORTE	TOTAL HORAS	PRECIO UNITARIO POR HORA	IMPORTE
ÚNICA	CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2016	320	\$ 350.00	\$ 112,000.00	250	\$ 272.00	\$ 68,000.00	250.00	\$ 250.00	\$ 62,500.00
		SUB TOTAL		\$ 112,000.00		SUB TOTAL	\$ 68,000.00		SUB TOTAL	\$ 62,500.00
		IVA		\$ 17,920.00		IVA	\$ 10,880.00		IVA	\$ 10,000.00
		TOTAL		\$ 129,920.00		TOTAL	\$ 78,880.00		TOTAL	\$ 72,500.00

ELABORÓ:
C. LUZ MARIA IGNA LEÓN
AUXILIAR DE COMPRAS

VO.BO.:
LEPG. ADRIANA RAMÍREZ VARGAS
ENCARGADA DEL DESPACHO DE LOS ASUNTOS
DE LA COORDINACIÓN COMPRAS

VO.BO.:
MTRA. ALICIA LIVIER ESTRADA GUTIERREZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

RESOLUCIÓN DE ADJUDICACIÓN

INVITACIÓN A POR LO MENOS 3 PROVEEDORES

IJCF-TES-INV019/2017

“CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2016”

En San Pedro Tlaquepaque Jalisco; con domicilio en la calle Batalla de Zacatecas 2395, Fraccionamiento Revolución, siendo las 09:30 nueve horas con treinta minutos del día 27 de marzo del 2017 dos mil diez y siete. Visto para resolver sobre la adjudicación del proceso de invitación a por lo menos 3 proveedores **IJCF-TES-INV019/2017** para el **“CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2016”** convocada por el I.J.C.F.-----

RESULTANDO Y CONSIDERANDO

Que el Instituto Jalisciense de Ciencias Forenses (IJCF), por conducto de la Tesorería y la Coordinación de Compras, con la autorización de su Director Administrativo y de acuerdo a los artículos 1, 3, 23, 27, 28, 30, 34 y 35 de la Ley de Compras Gubernamentales, Enajenaciones y Contrataciones de Servicios del Estado de Jalisco y sus Municipios, y en cuanto no se oponen a ésta ley, de conformidad con el artículo Segundo Transitorio de la misma, los artículos 5, 14, 22 fracción III, 53, 54 y 55 del Reglamento de la derogada Ley de Adquisiciones y Enajenaciones del estado de Jalisco; así como los artículos 12 fracción II, 32 y demás relativos de las Políticas, Bases y Lineamientos para la Adquisición, Enajenación o Arrendamiento de Bienes o Contratación de Servicios del Órgano Público Descentralizado Instituto Jalisciense de Ciencias Forenses, invitó mediante oficio de fecha 17 de marzo de la presente anualidad, a los participantes interesados en cotizar la **“CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2016”** e identificado como la invitación a cuando menos 3 proveedores **IJCF-TES-INV019/2017** integrándose el expediente respectivo, mismo que obra en los archivos de este Instituto, para los efectos legales a que haya lugar.-----

Que se realizó la invitación para este procedimiento a los participantes que se mencionan a continuación, adjuntando las especificaciones del servicio, **GHP CONSULTORES ASOCIADOS, S.C; ESTEVEZ & TOVAR ASESORES, S.C; KONTEO COLSULTORES S.C; AUDITORES ESPECIALISTAS OPD, S.C; SOLANO BARBOSA Y ASOCIADOS, S.C. Y DESPACHO MERCADO IBARRA, S.C.**-----



Que a las 12:00 doce horas del día 24 de marzo de la presente anualidad, se llevó a cabo la presentación y la apertura de los sobres que contienen las propuestas técnicas y económicas correspondientes, habiendo presentado sus propuestas los participantes: **GHP CONSULTORES ASOCIADOS, S.C; ESTEVEZ & TOVAR ASESORES, S.C; KONTEO COLSULTORES S.C.** -----

Que previo a la adjudicación del servicio, se procedió a revisar las propuestas de los participantes por parte del Comité Técnico de Evaluación, mismas que deben contener las especificaciones de los bienes solicitados, el precio ofertado al Instituto y el tiempo de entrega solicitado.

Conforme al dictamen técnico emitido por el Comité Técnico de Evaluación, mismo que forma parte integral de la presente resolución los participantes que cumplen técnicamente son los siguientes: **ESTEVEZ & TOVAR ASESORES, S.C; KONTEO COLSULTORES S.C.** -----

Se procedió a analizar el cuadro comparativo del precio ofertado, realizado y verificado por la Encargada del Despacho de la Coordinación de Compras la Leg. Adriana Ramírez Vargas, con el visto bueno del L.C.P. Ramón Morales Compagni en su carácter de Tesorero y con la autorización de la Mtra. Alicia Livier Estrada Gutiérrez, Director Administrativo, todos de este Organismo, con fundamento en los artículos 23 y 24 de la Ley de Compras Gubernamentales, Enajenaciones y Contratación de Servicios del Estado de Jalisco y sus Municipios, y en cuanto que no se oponen a ésta ley, de conformidad con el artículo Segundo Transitorio de la misma, el artículo 52 del Reglamento de la derogada Ley de Adquisiciones y Enajenaciones del estado de Jalisco; así como los artículos 27, 28 y demás relativos de las Políticas, Bases y Lineamientos para la Adquisición, Enajenación o Arrendamiento de Bienes o Contratación de Servicios del Órgano Público Descentralizado Instituto Jalisciense de Ciencias Forenses, se procede a resolver de acuerdo a las siguientes:

PROPOSICIONES

PRIMERA.- Por haber resultado conveniente su propuesta de acuerdo a los criterios de precio, calidad y garantía, por estar dentro y **conforme al cuadro económico comparativo** que forma parte integral de la presente resolución y toda vez que el Instituto cuenta dentro de la partida número 3311 con el recurso presupuestal necesario para la erogación correspondiente, se adjudica la partida única al despacho participante: **ESTEVEZ & TOVAR ASESORES, S.C.** Por un total de **\$72,500.00 (Setenta y dos mil quinientos Pesos 00/100M.N)**, cantidad que incluye el impuesto al valor agregado, para la **"CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2016"**.



**Instituto
Jalisciense de
Ciencias Forenses**
SCIENTIA LUX IUSTITIAE

Notifíquese la presente resolución a él participante adjudicado, a fin de que pase por su orden de servicio, en los términos establecidos en la invitación y la presente resolución ante la Coordinación de Compras -----


Así lo resolvieron y firmaron los participantes en el presente acto. -----



Mtra. Alicia Livier Estrada Gutiérrez
Director Administrativo
Instituto Jalisciense de Ciencias Forenses.



L.C.P. Ramón Morales Compagni
Tesorero del
Instituto Jalisciense de Ciencias Forenses



Lepg. Adriana Ramírez Vargas
Encargada del Despacho de los Asuntos
De la Coordinación de Compras
Instituto jalisciense de Ciencias Forenses