



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

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



IJCF-TES-INV016/2016

“CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2015”

16/ INV016

DESPACHO: ROMERO QUEZADA Y CIA. S.C.

DOMICILIO: Rodrigo de Triana 2914, Col. Vallarta Norte; C.P. 44690

TELEFONO: 36 30 32 42 y 36 30 17 59

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-INV016/2016** denominada **“CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2015”**, 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-INV016/2016 para la “CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS |
| “PROCESO” | DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2015” . |

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, cedulas 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



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) se acordará(n) con “LA CONVOCANTE”, 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 2016, 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 **12 de abril de 2016**, 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 3 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 **6 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
“2016, Año del Nuevo Sistema de Justicia Penal”
San Pedro Tlaquepaque, Jalisco a 07 de abril de 2016
Lepg. Adriana Ramírez Vargas
Encargada del Despacho de los Asuntos de la
Coordinación de Compras
Instituto Jalisciense de Ciencias Forenses



GOBIERNO
DEL ESTADO
JALISCO
PODER EJECUTIVO

INSTITUTO JALISCIENSE
DE CIENCIAS FORENSES
Coordinación de Compras



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-INV016/2016

“CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL
EJERCICIO 2015”

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

Dictaminación de los Estados Financieros del ejercicio fiscal 2015.

| 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-INV016/2016

“CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2015”

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.

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-INV016/2016

“CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2015”

17/ INV016

DESPACHO: NUÑEZ ROSAS Y ASOCIADOS, S.C.

DOMICILIO: Francisco Javier Gamboa 392-2 Col. Barrerra C.P. 44150 Guadalajara

TELEFONO: 36-30-14-30

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-INV016/2016** denominada **“CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2015”**, 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-INV016/2016 para la “CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS |
| “PROCESO” | DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2015” . |

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 complementara 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



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) se acordará(n) con **“LA CONVOCANTE”**, 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 2016, 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 **12 de abril de 2016**, 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 3 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 **6 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:

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

ATENTAMENTE
“2016, Año del Nuevo Sistema de Justicia Penal”
San Pedro Tlaquepaque, Jalisco a 07 de abril de 2016.
Lepg. Adriana Ramírez Vargas
Encargada del Despacho de los Asuntos de Compras
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-INV016/2016

“CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL
EJERCICIO 2015”

INSTITUTO JALISCIENSE DE CIENCIAS FORENSES.
PRESENTE

Dictaminación de los Estados Financieros del ejercicio fiscal 2015.

| 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-INV016/2016 “CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2015”

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.

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-INV016/2016

“CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2015”

18/ INV016

DESPACHO: GFE AUDITORIA Y ASESORIA FISCAL CONTABLE S.C..

DOMICILIO: San Juan Bosco 4347, Camino Real CP: 45040, Zapopan, Jal

TELEFONO: 36 20 92 39

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-INV016/2016** denominada **“CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2015”**, 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-INV016/2016 para la “CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS |
| “PROCESO” | DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2015” . |

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

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



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) se acordará(n) con “LA CONVOCANTE”, 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 2016, 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 12 de abril de 2016**, 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

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 3 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 **6 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
“2016, Año del Nuevo Sistema de Justicia Penal”

San Pedro Tlaquepaque, Jalisco a 07 de junio de 2016.

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-INV016/2016

“CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL
EJERCICIO 2015”

INSTITUTO JALISCIENSE DE CIENCIAS FORENSES.
PRESENTE

Dictaminación de los Estados Financieros del ejercicio fiscal 2015.

| 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-INV016/2016 “CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2015”

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 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.

Atentamente,

Firma del Representante Legal



INVITACIÓN A CUANDO MENOS 3 PROVEEDORES

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



IJCF-TES-INV016/2016

“CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2015”

19/ INV016

| |
|--|
| DESPACHO: GOSSLER, S.C. |
| DOMICILIO: Herrera y Cairo 2835-4A Fracc. Terranova, C.P. 44689, Guadalajara |
| TELEFONO: 36 16 95 03, 04, 05 |

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-INV016/2016** denominada **“CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2015”**, 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-INV016/2016 para la “CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS |
| “PROCESO” | - DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2015”. |

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 complementara 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, cedulas 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



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) se acordará(n) con “LA CONVOCANTE”, 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 2016, 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 12 de abril de 2016**, 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



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 3 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 **6 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
“2016, Año del Nuevo Sistema de Justicia Penal”
San Pedro Tlaquepaque, Jalisco a 07 de abril de 2016
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-INV016/2016

“CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL
EJERCICIO 2015”

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

Dictaminación de los Estados Financieros del ejercicio fiscal 2015.

| 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-INV016/2016 “CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2015”

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 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.

Atentamente,

Firma del Representante Legal