

am



**IPEJAL**  
Instituto de Pensiones  
del Estado de Jalisco

Calle Magisterio #1155, Observatorio,  
C.P. 44266 Guadalajara, Jal.

**Dirección General de Contraloría Interna | Dirección de Auditoría  
Oficio de Comisión**

**Oficio No. DA/077/2019**

Olga Lorena Mora Jara  
Mónica Hortencia Castro Rea

**Auditor**

**PRESENTE:**

En ejercicio de las atribuciones conferidas a la Dirección de Contraloría Interna en el artículo 27 fracciones II, III y IV del Reglamento Interno del Instituto de Pensiones del Estado de Jalisco; así como, en el artículo 12 inciso b) fracciones I y II de los Lineamientos Generales de la Actuación y Desempeño de los Órganos Internos de Control de las Dependencias y Entidades de la Administración Pública y su Coordinación con la Contraloría del Estado y, en correlación con los artículos 1 fracción II, 5 fracción III, 44 y 45 de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Jalisco y sus Municipios, le informo que quedan designados para llevar a cabo la auditoría que tiene por objeto, **Verificar las Aportaciones Voluntarias y Devoluciones de Fondos de los afiliados en la Dirección General de Prestaciones** por el periodo comprendido del **01 de enero al 31 de diciembre de 2018**.

Sin otro particular, quedo de usted enviándole un cordial saludo.

**Atentamente**

**2019, año de la Igualdad de Género en Jalisco**

Guadalajara, Jalisco 3 de julio de 2019

**Francisco Javier Pérez Carmona**  
Director de Auditoría

C.C.P. MARCO ANTONIO RODRÍGUEZ VELASCO.- Director General de Contraloría Interna

C.C.P. Archivo

FJPC/olmj/mhcr





am



Magisterio #1155, Observatorio, P.P. 44266 Guadalajara, Jal.

Dirección General de Contraloría Interna | Dirección de Auditoría  
Orden de Auditoría

Área a revisar:	Oficio de Comisión:	Orden de Auditoría:	Objeto de la auditoría:
Dirección General de Prestaciones	DA/077/2019	OA/014/2019	Verificar las Aportaciones Voluntarias y Devoluciones de Fondo de los afiliados

**Karina Livier Macías Guzmán**  
**Directora de Prestaciones**  
 Domicilio: Av. Magisterio 1155  
 Colonia: Observatorio  
 Guadalajara, Jalisco.

Asunto: Se ordena la práctica de auditoría



**Presente:**

Con fundamento en lo dispuesto por el artículo 27 fracciones II, III y IV del Reglamento Interno del Instituto de Pensiones del Estado de Jalisco; así como, en el artículo 12 inciso b) fracciones I, II y IV de los Lineamientos Generales de la Actuación y Desempeño de los Órganos Internos de Control de las Dependencias y Entidades de la Administración Pública y su Coordinación con la Contraloría del Estado y, en correlación con los artículos 1 fracción II, 5 fracción III, 44 y 45 de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Jalisco y sus Municipios; se le notifica que se auditará la Dirección General de Prestaciones en sus áreas o cualquier otra instalación.

Para tal efecto le informo que se comisiona al siguiente personal: **CC. Olga Lorena Mora Jara, Mónica Hortencia Castro Rea** todos ellos adscritos a la Dirección de Auditoría de la Dirección General de Contraloría Interna, a quienes se servirá proporcionar la siguiente información:

- Reportes de aportadores Voluntarios del periodo auditado, en documento y excel.
- Reportes de devolución de fondos otorgados durante el periodo auditado.

Así como suministrarles todos los datos e informes que soliciten durante la ejecución de la auditoría, la cual tiene por objeto **Verificar las Aportaciones Voluntarias y Devoluciones de Fondos de los afiliados**, abarcará el periodo del 01 de Enero al 31 de diciembre de 2018.

Derivado de lo anterior solicito gire las instrucciones correspondientes para que sea proporcionado al personal comisionado la información y documentación (física y/o digital) requerida **en un plazo no mayor a 5 días hábiles** contados a partir de la recepción del presente, y la cual deberán contener nombre, puesto y firma del responsable del área respectiva, cabe señalar que se podrá requerir documentación e información complementaria previa notificación. Así mismo, le notifico que durante el transcurso de la auditoría se podrán aplicar cuestionarios a los servidores públicos que se determinen y formarán parte de los resultados de la misma. Adicionalmente, solicito sea proporcionado un espacio

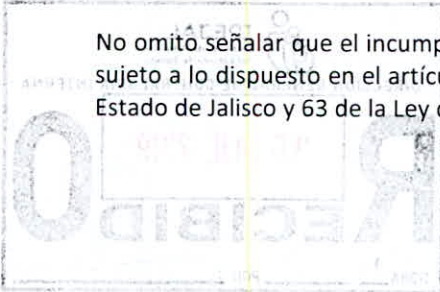


**Dirección General de Contraloría Interna | Dirección de Auditoría**  
**Orden de Auditoría**

Área a revisar:	Oficio de Comisión:	Orden de Auditoría:	Objeto de la auditoría:
Dirección General de Prestaciones	DA/077/2019	OA/014/2019	Verificar las Aportaciones Voluntarias y Devoluciones de Fondo de los afiliados

físico digno para desempeñar la labor y resguardar la información bajo llave por la seguridad y confidencialidad de la misma.

No omito señalar que el incumplimiento a cualquier requerimiento realizado por este Órgano Interno de Control quedará sujeto a lo dispuesto en el artículo 48 numeral 1 fracción XV de la Ley de Responsabilidades Políticas y Administrativas del Estado de Jalisco y 63 de la Ley de Responsabilidades Administrativas.



**Atentamente**

**2019, año de la Igualdad de Género en Jalisco**  
 Guadalajara, Jalisco 03 de Julio de 2019

**Francisco Javier Pérez Carmona**  
 Director de Auditoría

C.C.P. MARCO ANTONIO RODRÍGUEZ VELASCO.- Director General de Contraloría Interna  
 C.C.P. Archivo  
 FJPC/olmj/mhcr

**Dirección General de Contraloría Interna | Dirección de Auditoría**  
**Acta de Inicio**

Área a revisar:	Oficio de Comisión:	Orden de Auditoría:	Objeto de la auditoría:
Dirección General de Prestaciones	DA/077/2019	OA/014/2019	Verificar las Aportaciones Voluntarias y Devoluciones de Fondo de los afiliados

En Guadalajara, Jalisco siendo las **11:00** horas, del día **05 de julio de 2019**, los CC. **Olga Lorena Mora Jara, Mónica Hortencia Castro Rea y Francisco Javier Pérez Carmona** personal adscrito a la Dirección de Auditoría de la Dirección General de Contraloría Interna del Instituto de Pensiones del Estado de Jalisco, hacen constar que se constituyeron legalmente en las oficinas que ocupa la **Dirección General de Prestaciones**, ubicadas en calle Magisterio #1155, Observatorio C.P. 44266 Guadalajara, Jalisco, a efecto de hacer constar los siguientes:-----

-----Hechos-----

En la hora y fecha mencionadas los auditores actuantes se presentaron en las oficinas citadas y ante la presencia de la **C. Karina Livier Macías Guzmán, Directora General de Prestaciones**, procedieron a identificarse en el orden mencionado con las credenciales con número de empleado: **2240, 1364 y 2113** expedidas por la Dirección Administrativa del Instituto de Pensiones del Estado de Jalisco con vigencia 2019.-----

Acto seguido, se exhibe oficio de comisión **DA/077/2019 con fecha 05 de julio del 2019** y se hace entrega formal de la orden de auditoría **OA/014/2019 con fecha 05 de julio del 2019**, emitida por el **C. Francisco Javier Pérez Carmona, Director de Auditoría de la Dirección General de Contraloría Interna** a la **C. Karina Livier Macías Guzmán, Directora General de Prestaciones**, quien firma para constancia de su puño y letra en un ejemplar de la misma orden, en el cual también se estampó el sello oficial de la Dirección visitada.-----

Para los efectos del desahogo de los trabajos a que la misma se contrae, se solicita al servidor público que la recibe se identifique, exhibiendo éste credencial de empleado con número de empleado **2085** expedida a su favor por la Dirección Administrativa del Instituto de Pensiones del Estado de Jalisco con vigencia 2019, documento que se tiene a la vista y en el que se aprecia una fotografía cuyos rasgos fisonómicos corresponden a su portador, a quien en este acto se le devuelve por así haberlo solicitado.-----

El personal actuante exponen al titular de la **Dirección General de Prestaciones** el alcance de los trabajos a desarrollar, los cuales se ejecutarán al amparo y en cumplimiento de la orden de auditoría citada, mismos que estarán enfocados a **Verificar las Aportaciones Voluntarias y Devoluciones de Fondos de los afiliados a través de una muestra representativa, revisar y determinar si existe apego a la normatividad aplicable al área, en cuanto a ley, reglamento y manuales de procesos.**-----

Acto seguido se solicita a la **C. Karina Livier Macías Guzmán** designe dos testigos de asistencia, y en caso de negativa serán nombrados por los auditores actuantes, quedando designados los **CC. Héctor Alejandro Pantoja Miranda y Anayeli Marisol Mercado Murguía** quienes procedieron a identificarse en el orden mencionado con las credenciales con número de empleado: **2221 y 2228** expedidas por la Dirección Administrativa del Instituto de Pensiones del Estado de Jalisco con vigencia 2019, quienes aceptan la designación.-----

La **C. Karina Livier Macías Guzmán** en este momento designa al **C. Benjamín Campos Morales** como la persona encargada (ENLACE) de atender los requerimientos de información relacionados con la auditoría, quien acepta la designación y en el acto se identifica con credencial de empleado con número **2178** expedida a su favor por la Dirección Administrativa del Instituto de Pensiones del Estado de Jalisco con vigencia 2019-----

La **C. Karina Livier Macías Guzmán**, manifiesta que en este acto recibe el original de la orden de auditoría número **OA/014/2019 con fecha del 05 de julio de 2019**, hecho con el que se da por formalmente notificado y se pone a las órdenes de los auditores actuantes para atender los requerimientos que le formulen para que cumplan su cometido.-----

No habiendo más hechos que hacer constar se da por concluida la práctica de esta diligencia, siendo las **11:30 horas** de la misma fecha en que fue iniciada.-----

Así mismo, previa lectura de lo asentado, la firman al margen y al calce de todos y cada uno de los folios, los que en ella

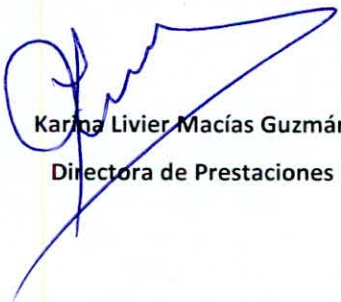


**Dirección General de Contraloría Interna | Dirección de Auditoría**  
**Acta de Inicio**

Área a revisar:	Oficio de Comisión:	Orden de Auditoría:	Objeto de la auditoría:
Dirección General de Prestaciones	DA/077/2019	OA/014/2019	Verificar las Aportaciones Voluntarias y Devoluciones de Fondo de los afiliados

intervinieron; haciéndose constar que este documento fue elaborado en dos ejemplares, de los cuales se entrega uno al servidor público con el que se entendió la diligencia.-----

Por la Dirección de Prestaciones



**Karina Livier Macías Guzmán**  
Directora de Prestaciones

Enlace



**Benjamín Campos Morales**  
Auxiliar Administrativo B

Por la Dirección de Contraloría Interna



**Francisco Javier Pérez Carmona**  
Director de Auditoría



**Mónica Hortencia Castro Rea**  
Auditor



**Olga Lorena Mora Jara**  
Auditor A

Testigos



**Héctor Alejandro Pantoja Miranda**  
Auxiliar de Ventanilla B



**Anayeli Marisol Mercado Murguía**  
Secretaria de Dirección

**FIN DEL ACTA**