

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

Oficio No. DA/042/2019

Alejandra Guadalupe Martínez Jiménez
Miguel Serrano Mendoza
Auditores

PRESENTES:

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, les informo que quedan designados para llevar a cabo la **Auditoría al Control Interno establecido en Caja General, así como arqueo en la Dirección General de Finanzas** por el periodo comprendido del 1ero. de enero de 2018 al 31 de mayo de 2019.

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

Atentamente

Guadalajara, Jalisco a 08 de abril de 2019

"2019, año de la igualdad de género en Jalisco"



Francisco Javier Pérez Carmona
Director de Auditoría



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

FJPC/msm



09-04-19.
Recibi Oficio


09 ABRIL '19
RECIBI COPIA DEL
PRESENTE




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 Finanzas	DA/042/2019	OA/07/2019	Revisar el control interno establecido en Caja General, así como arqueo.

Asunto: Se ordena la práctica de auditoría

Rodrigo Huerta de la Piedra
Director General de Finanzas
Domicilio: Av. Magisterio 1155
Colonia: Observatorio
Guadalajara, Jalisco.

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 Finanzas en sus áreas o cualquier otra instalación.

Para tal efecto le informo que se comisiona al siguiente personal: Miguel Serrano Mendoza y Alejandra Guadalupe Martínez Jiménez, adscritos a la Dirección de Auditoría de la Dirección General de Contraloría Interna, a quienes se servirá proporcionar la siguiente información:

1. Relación de los ingresos por día del 01 de enero al 31 de marzo de 2019.

Así como suministrarles todos los datos e informes que soliciten durante la ejecución de la auditoría, la cual tiene por objeto la **Revisión del control interno establecido en Caja General así como arqueo** y abarcará el periodo del 1ero. de enero de 2018 al 31 de marzo de 2019.

Derivado de lo anterior solicito gire las instrucciones correspondientes para que sea proporcionado al personal comisionado la información y documentación (física y digital) requerida en un plazo no mayor a 5 días hábiles contados a partir de la fecha de recepción del presente y la cual deberá 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

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 Finanzas	DA/042/2019	OA/07/2019	Revisar el control interno establecido en Caja General, así como arqueos.

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 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 General de Responsabilidades Administrativas.

Atentamente

Guadalajara, Jalisco 08 de abril de 2019

"2019, año de la igualdad de género en Jalisco"



Francisco Javier Pérez Carmona
Director de Auditoría

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

FJPC/msm





Calle Magisterio #1155, Observatorio
CP 44230 Guadalajara, Jal.

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 Finanzas	DA/042/2019	OA/07/2019	Revisar el control interno establecido en Caja General, sí como arqueo.

En Guadalajara, Jalisco siendo las **12:00** horas, del día **10 de abril de 2019**, los **CC. Francisco Javier Pérez Carmona, Alejandra Guadalupe Martínez Jiménez y Miguel Serrano Mendoza**, 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 Finanzas, ubicadas en Av. Magisterio 1155 en la Colonia Observatorio, 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 del **C. Rodrigo Huerta de la Piedra, Director General de Finanzas**, procedieron a identificarse en el orden mencionado con las credenciales con número de empleado: 2113, 1291 y 428 expedidas por la Dirección General de Administración del Instituto de Pensiones del Estado de Jalisco con vigencia a 2019-----

Acto seguido, se exhibe oficio de comisión DA/042/2019 con fecha 08 de abril de 2019 y se hace entrega formal de la orden de auditoría OA/07/2019 con fecha 08 de abril de 2019, emitida por el **C. Francisco Javier Pérez Carmona, Director de Auditoría de la Dirección General de Contraloría Interna** al **C. Rodrigo Huerta de la Piedra, Director General de Finanzas**, 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 con número de empleado 2084 expedida por la Dirección General de Administración del Instituto de Pensiones del Estado de Jalisco con vigencia a 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 expone al titular de la Dirección General de Finanzas 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 la Revisión del control interno establecido en Caja General, así como arqueo por el período comprendido del 1ero. de enero de 2018 al 31 de mayo de 2019.-----

Acto seguido se solicita al **C. Rodrigo Huerta de la Piedra** designe dos testigos de asistencia, y en caso de negativa serán nombrados por los auditores actuantes, quedando designadas las **CC. Ma. Dolores Rojo Navarro y Laura Cristina Jáuregui Roque**, quienes procedieron a identificarse en el orden mencionado con las credenciales con número de empleado: 1327 y 1681 expedidas por la Dirección General de Administración del Instituto de Pensiones del Estado de Jalisco con vigencia a 2019, quienes aceptan la designación.-----

El **C. Rodrigo Huerta de la Piedra** en este momento designa a la **C. Katia Amezcua Díaz, Directora de Administración de Fondos 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 con número de empleado 1036 expedida por la Dirección General de Administración del Instituto de Pensiones del Estado de Jalisco con vigencia a 2019.-----

El **C. Rodrigo Huerta de la Piedra**, manifiesta que en este acto recibe el original de la orden de auditoría número OA/07/2019 de fecha 08 de abril 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.-----

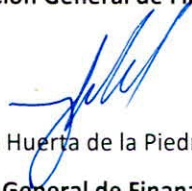
No habiendo más hechos que hacer constar se da por concluida la práctica de esta diligencia, siendo las **12:30** horas de la misma fecha en que fue iniciada.-----

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

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 Finanzas	DA/042/2019	OA/07/2019	Revisar el control interno establecido en Caja General, sí como arqueo.

Por la Dirección General de Finanzas



Rodrigo Huerta de la Piedra
Director General de Finanzas

Enlace



Katia Amezcuita Díaz
Directora de Administración de Fondos

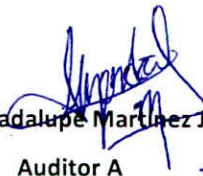
Por la Dirección de Contraloría Interna



Francisco Javier Pérez Carmona
Director de Auditoría



Miguel Serrano Mendoza
Auditor



Alejandra Guadalupe Martínez Jiménez
Auditor A

Testigos



Ma. Dolores Rojo Navarro
Secretaria de Dirección



Laura Cristina Jáuregui Roque
Cajero Especializado

FIN DEL ACTA