



**Área de Auditoría | Órgano Interno de Control**  
**Oficio de Comisión**  
**Oficio No. DA/096/2020**

**Norma Adriana Medina Varela**  
**Diana Esther Rivera Santana**  
**Audidores**  
**PRESENTE:**

En ejercicio de las atribuciones conferidas al Área de Auditoría del Órgano Interno de Control con fundamento en lo dispuesto por el artículo 51 de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Jalisco; artículo 51 de la Ley de Responsabilidades Políticas y Administrativas del Estado de Jalisco, artículos 1 fracción II, 5 fracción III, 8.1, fracciones II y III, 44 y 45 de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Jalisco y sus Municipios; y, 12 inciso b), fracciones I, II, IV, X y XI 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 de Jalisco; le informo que quedan designadas para llevar a cabo la **Revisión a los Gastos por Comprobar por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de julio de 2020.**

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

**Atentamente**

Guadalajara, Jalisco 07 de septiembre de 2020

*"2020, año de la acción por el clima, de la eliminación de la violencia contra las mujeres y su igualdad salarial"*

**Francisco Javier Pérez Carmona**

Titular del Área de Auditoría del Órgano Interno de Control

C.C.P. MARCO ANTONIO RODRÍGUEZ VELASCO. – Titular del Órgano Interno de Control

Archivo  
FIPC/namv/ders





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



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

Área de Auditoría | Órgano Interno de Control  
Orden de Auditoría

Área a revisar:	Oficio de Comisión:	Orden de Auditoría:	Objeto de la auditoría:
Dirección General de Finanzas	DA/096/2020	OA/08/2020	Revisión a los Gastos por Comprobar

**Martín Ernesto Gudiño Chávez**  
**Director General de Finanzas**  
Domicilio: Av. Magisterio 1155  
Colonia: Observatorio  
Guadalajara, Jalisco.

**Asunto:** Se ordena la práctica de auditoría



**Presente:**

En ejercicio de las atribuciones conferidas al Área de Auditoría del Órgano Interno de Control con fundamento en lo dispuesto por el artículo 51 de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Jalisco; artículo 51 de la Ley de Responsabilidades Políticas y Administrativas del Estado de Jalisco, artículos 1 fracción II, 5 fracción III, 8.1, fracciones II y III, 44 y 45 de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Jalisco y sus Municipios; y, 12 inciso b), fracciones I, II, IV, X y XI 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 de Jalisco; 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: **CC. Diana Esther Rivera Santana y Norma Adriana Medina Varela**, todos ellos adscritos al Área de Auditoría del Órgano Interno de Control, a quienes se servirá proporcionar la siguiente información:

- Relación de Pólizas contables donde se otorguen recursos por concepto de gastos a comprobar por el periodo auditado, que contenga como mínimo la siguiente información:**
  - Tipo de Póliza
  - No. De Póliza
  - Fecha de expedición de la póliza
  - Concepto/descripción de la póliza
  - Monto total de la póliza

Así como suministrarles todos los datos e informes que soliciten durante la ejecución de la auditoría, la cual tiene por objeto **Revisar los Gastos por Comprobar del Ipejal** y abarcará el periodo **del 01 de enero al 31 de julio de 2020**.

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 fecha de 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 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 artículo 63 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas.

*[Handwritten signatures]*

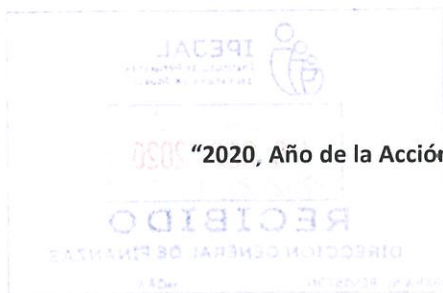


**IPEJAL**  
Instituto de Pensiones  
del Estado de Jalisco

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

**Área de Auditoría | Órgano Interno de Control**  
**Orden de Auditoría**

Área a revisar:	Oficio de Comisión:	Orden de Auditoría:	Objeto de la auditoría:
Dirección General de Finanzas	DA/096/2020	OA/08/2020	Revisión a los Gastos por Comprobar



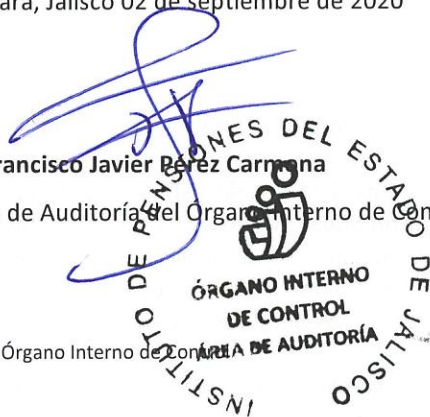
**Atentamente**

**“2020, Año de la Acción por el Clima, de la Eliminación de la Violencia contra las Mujeres y su Igualdad Salarial”**

Guadalajara, Jalisco 02 de septiembre de 2020

**Francisco Javier Pérez Carrón**

Titular del Área de Auditoría del Órgano Interno de Control



C.C.P. MARCC ANTONIO RODRÍGUEZ VELASCO.- Titular del Órgano Interno de Control  
C.C.P. Archivo

MARV/FJPC/namv/ders



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



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

14:27  
10 SEP 2020  
Ladita Papp  
**RECIBIDO**

DIRECCIÓN GENERAL DE FINANZAS

PARA SU REVISIÓN

HCPA

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

Área de Auditoría | Órgano Interno de Control

Acta de Inicio

Área a revisar:	Oficio de Comisión:	Orden de Auditoría:	Objeto de la auditoría:
Dirección General de Finanzas	DA/096/2020	OA/08/2020	Revisión a los Gastos por Comprobar

En Guadalajara, Jalisco siendo las **09:00** horas, del día 07 de Septiembre de 2020, la C. **Diana Esther Rivera Santana** personal adscrito al Área de Auditoría del Órgano Interno de Control del Instituto de Pensiones del Estado de Jalisco, hace constar que se constituyó legalmente en las oficinas que ocupa la **Dirección General de Finanzas**, ubicadas en **Calle Magisterio 1155 Tercer Piso Colonia Observatorio**, a efecto de hacer constar los siguientes: -----

-----Hechos-----

En la hora y fecha mencionadas el auditor actuante se presentó en las oficinas citadas y ante la presencia de **Martín Ernesto Gudiño Chávez, Director General de Finanzas**, procedió a identificarse con la credencial para votar con Clave de Elector: **RVSNDN85062314M800** expedida por el Instituto Federal Electoral. -----

Acto seguido, se exhibe oficio de comisión **DA/096/2020 con fecha 07 de Septiembre de 2020** y se hace entrega formal de la orden de auditoría **OA/08/2020 con fecha 07 de septiembre de 2020**, emitida por el C. **Francisco Javier Pérez Carmona, Titular del Área de Auditoría del Órgano Interno de Control** al C. **Martín Ernesto Gudiño Chávez, 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 para votar con Clave de Elector **GDCHMR70110714H000** expedida a su favor por el Instituto Nacional Electoral, 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 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 a los gastos por comprobar, por el período comprendido del 01 de enero al 31 de julio de 2020**. -----

Acto seguido se solicita al C. **Martín Ernesto Gudiño Chávez** designe dos testigos de asistencia, y en caso de negativa serán nombrados por el auditor actuante, quedando designados los CC. **Katia Amezcua Díaz y María del Socorro Beatriz González** quienes procedieron a identificarse en el orden mencionado con las credenciales para votar con Clave de Elector: **AMDZKT79080214M400 y BTGNCS66050214M700**, expedidas por el Instituto Nacional Electoral, quienes aceptan la designación. -----

El C. **Martín Ernesto Gudiño Chávez** en este momento designa al C. **Israel Montero Villanueva** 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 para votar con Clave de Elector **MNVLIS71091409H800** expedida a su favor por el Instituto nacional Electoral -----

El C. **Martín Ernesto Gudiño Chávez**, manifiesta que en este acto recibe el original de la orden de auditoría número **OA/08/2020 con fecha del 07 de septiembre de 2020**, 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 **09:30** horas de la misma fecha en que fue iniciada. -----

*[Handwritten signatures in blue ink]*



**Área de Auditoría | Órgano Interno de Control**  
**Acta de Inicio**

Área a revisar:	Oficio de Comisión:	Orden de Auditoría:	Objeto de la auditoría:
Dirección General de Finanzas	DA/096/2020	OA/08/2020	Revisión a los Gastos por Comprobar

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.-----

Por la Dirección General de Finanzas

**Martin Ernesto Gudiño Chávez**  
Director General de Finanzas

Enlace

**Israel Montero Villanueva**  
Especialista en Estudios y Evaluación de Proyectos

Por el Órgano Interno de Control

**Diana Esther Rivera Santana**  
Auditor A

Testigos

**Katia Amezcuita Díaz**  
Director de Administración de Fondos

**María del Socorro Beatriz González**  
Analista de Pago

**FIN DEL ACTA**