



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

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

Oficio No. DA/048/2020

Mónica Hortencia Castro Rea
Auditor
Norma Adriana Medina Varela
Supervisor
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 a que tiene por objeto, **Verificar la Correcta Administración y Seguimiento de los Fideicomisos de los que forma parte el Instituto de Pensiones del Estado de Jalisco en la Dirección de Fideicomisos por el periodo comprendido del 01 de enero 2018 al 31 de diciembre de 2019.**

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

Atentamente

**"2020, Año de la Acción por el Clima, De la Eliminación de la
Violencia Contra las Mujeres y su Igualdad Salarial"**
Guadalajara, Jalisco 20 de abril de 2020

Francisco Javier Pérez Carmona
Director de Auditoría

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

Área de Auditoría | Órgano Interno de Control
Orden de Auditoría

| Área a revisar: | Oficio de Comisión: | Orden de Auditoría: | Objeto de la auditoría: |
|---------------------------|---------------------|---------------------|---|
| Dirección de Fideicomisos | DA/048 /2019 | OA/12/2020 | Verificar la Correcta Administración y Seguimiento de Fideicomisos de los que forma parte el Instituto de Pensiones del Estado de Jalisco. |

Asunto: Se ordena la práctica de auditoría

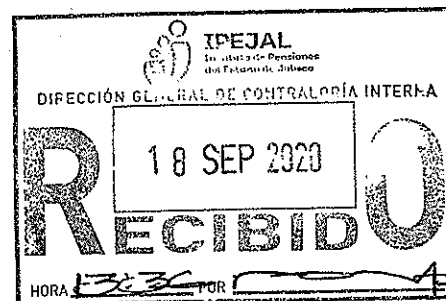
Martha Georgina Sáenz Becerra
Directora de Fideicomisos
Domicilio: Av. Magisterio 1155
Colonia: Observatorio
Guadalajara, Jalisco.

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 iniciará auditoría al Área de Fideicomisos en sus instalaciones o en cualquier otra instalación.

Para tal efecto le informo que se comisiona al siguiente personal: **CC. Mónica Hortencia Castro Rea y Norma Adriana Medina Varela, Auditora y Supervisora respectivamente**, adscritas al Área de Auditoría del Órgano Interno de Control, a quienes se servirá proporcionar la siguiente información de manera digitalizada:

- Listado completo de los Fideicomisos en los que el Instituto de Pensiones participa durante los ejercicios 2018, 2019 y 2020.
 - Relación completa de contratos celebrados, así como convenios modificatorios de Fideicomisos
 - Relación completa de Actas de Comité de Fideicomisos llevadas a cabo durante los ejercicios 2018, 2019 y 2020.
- Normatividad que rige a cada Fideicomiso del Instituto de Pensiones del Estado de Jalisco, así como a sus Comités.





Área de Auditoría | Órgano Interno de Control
Orden de Auditoría

| Área a revisar: | Oficio de Comisión: | Orden de Auditoría: | Objeto de la auditoría: |
|---------------------------|---------------------|---------------------|---|
| Dirección de Fideicomisos | DA/048 /2019 | OA/12/2020 | Verificar la Correcta Administración y Seguimiento de Fideicomisos de los que forma parte el Instituto de Pensiones del Estado de Jalisco. |

Así como suministrar todos los datos e informes que se soliciten durante la ejecución de la auditoría, la cual tiene por objeto Verificar la Correcta Administración y Seguimiento a los Fideicomisos de los que forma parte del Instituto de Pensiones del Estado de Jalisco Pensiones y abarcará el periodo del **01 de enero de 2018 al 31 de agosto 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) que se requiera **en un plazo no mayor a 5 días hábiles** contados a partir de la recepción de solicitud de información, 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.

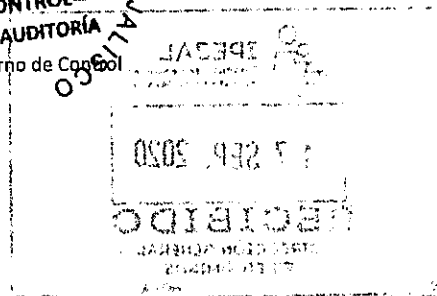
No omito señalar que el incumplimiento a cualquier requerimiento realizado por este Órgano Interno de Control quedará sujeto a lo dispuesto en el artículo 48 numeral 1, fracción XV de la Ley de Responsabilidades Políticas y Administrativas del Estado de Jalisco y artículo 63 de la Ley General de Responsabilidades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

Atentamente

“2020, Año de la Acción por el Clima, De la Eliminación de la
Violencia Contra las Mujeres y su Igualdad Salarial”
Guadalajara, Jalisco 17 de septiembre de 2020

Francisco Javier Pérez Carmona
Titular del Área de Auditoría
ÓRGANO INTERNO
DE CONTROL
ÁREA DE AUDITORÍA
INSTITUTO DE PENSIONES DEL ESTADO DE JALISCO

C.C.P. Marco Antonio Rodríguez Velasco.- Titular del Órgano Interno de Control
C.C.P. Archivo
CPFJ/mhcr





17 SEP. 2020

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

RECIBIDO
DIRECCIÓN GENERAL
FIDEICOMISOS

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 de Fideicomisos | DA/048/2020 | OA/12/2020 | Verificar la Correcta Administración y Seguimiento al Cumplimiento de los Fideicomisos de los que forma Parte el Instituto de Pensiones del Estado de Jalisco. |

En Guadalajara, Jalisco siendo las 15:00 horas del día **17 de septiembre de 2020**, los CC. **Mónica Hortencia Castro Rea y Francisco Javier Pérez Carmona**, personal adscrito al Área de Auditoría del Órgano Interno de Control del Instituto de Pensiones del Estado de Jalisco, hacen constar que se constituyeron legalmente en las oficinas que ocupa la **Dirección de Fideicomisos**, ubicadas en Av. Magisterio número 1155 Col. Observatorio, C.P. 44266 en 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. Saenz Becerra Martha Georgina**, Directora de Fideicomisos procedieron a identificarse en el orden mencionado con las credenciales para votar con clave de elector CSREMN7211174M4C0 y PECF88083118H600 respectivamente, expedidas por el **Instituto Federal Electoral y el Instituto Nacional Electoral**.-----

Acto seguido, se exhibe oficio de comisión **DA/048/2020 con fecha 17 de septiembre de 2020** y se hace entrega formal de la orden de auditoría **OA/12/2020 con fecha 17 de septiembre de 2020**, emitida por el **C. Francisco Javier Pérez Carmona, Titular del Área de Auditoría del Órgano Interno de Control** a la **C. Martha Georgina Sáenz Becerra, Directora de Fideicomisos**, 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 SNBCMR82112714M900 expedida por el Instituto Federal 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 de Fideicomisos** 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 la Correcta Administración y Seguimiento a los Fideicomisos en los que forma parte el Instituto de Pensiones del Estado de Jalisco por el período del 1° de enero de 2018 al 31 de agosto de 2020**.-----

Acto seguido se solicita a la **C. Martha Georgina Sáenz Becerra** designe dos testigos de asistencia, y en caso de negativa serán nombrados por los auditores actuantes, quedando designados los CC. **Alberto Ruíz Sahagún y Diana Esther Santana Rivera**, quienes procedieron a identificarse en el orden mencionado con Cédula Profesional número 4211449 expedida por la Secretaría de Educación Pública y credencial para votar con clave de elector RVSNDN85062314M800 expedida por el Instituto Federal Electoral, respectivamente, quienes aceptan la designación.-----

La **C. Martha Georgina Sáenz Becerra** en este momento designa a la **C. María del Carmen González Martínez, Coordinador Administrativo**, 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 GNMRCR91101814M400 expedida por el Instituto Nacional Electoral.-----

La **C. Martha Georgina Sáenz Becerra** manifiesta que en este acto recibe el original de la orden de auditoría número **OA/12/2020 con fecha del 17 de septiembre de 2020**, hecho con el que se da por formalmente notificada 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 16:00 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.-----



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

Acta de Inicio

| Área a revisar: | Oficio de Comisión: | Orden de Auditoría: | Objeto de la auditoría: |
|---------------------------|---------------------|---------------------|--|
| Dirección de Fideicomisos | DA/048/2020 | OA/12/2020 | Verificar la Correcta Administración y Seguimiento al Cumplimiento de los Fideicomisos de los que forma Parte el Instituto de Pensiones del Estado de Jalisco. |

Por la Dirección de Fideicomisos

Martha Georgina Sáenz Becerra
Directora de Fideicomisos

Enlace

María del Carmen González Martínez
Coordinador Administrativo

Por el Órgano Interno de Control

Francisco Javier Pérez Carmona
Titular del Área de Auditoría

Mónica Hortencia Castro Rea
Auditor

Testigos

Diana Esther Rivera Santana
Auditor

Alberto Ruiz Sahagún
Abogado Especializado

FIN DEL ACTA