

"2019, Centenario Luctuoso del Gral. Emiliano Zapata Salazar"

**ACTA DE SESIÓN ORDINARIA DEL COMITÉ DE DIRECCIÓN DE LA
AUDITORÍA SUPERIOR DE MICHOACÁN DEL 08 DE NOVIEMBRE DE 2019**

En la Ciudad de Morelia, Michoacán, siendo las 10:00 horas del día 08 de Noviembre de 2019, ubicados en la sala de juntas de la Auditoría Superior de Michoacán, se reunieron el Auditor Especial de Normatividad y Encargado del Despacho de la Auditoría Superior de Michoacán por Ministerio de Ley Ingeniero Artemio Zaragoza Tapia en su calidad de Presidente del Comité de Dirección; el Licenciado en Administración de Empresas Luis Gerardo Barajas Sandoval, Auditor Especial de Fiscalización Estatal; Doctor en Derecho Salvador Sandoval Rodríguez, Auditor Especial de Fiscalización Municipal, Licenciado en Derecho Epifanio Garibay Arroyo, Encargado del Despacho de la Unidad General de Asuntos Jurídicos y el C.P. Yankel Alfredo Benítez Silva Titular de la Unidad de Evaluación y Control de la Auditoría Superior de Michoacán; Lic. Erik Negrón Romero Encargado del Despacho de la Dirección General de Investigación, y Lic. José Antonio Ferreyra Castro Encargado del Despacho de la Dirección General de Substanciación, todos integrantes del Comité de Dirección con derecho a voz y voto, los cuatro primeros de los mencionados y con derecho a voz solamente los tres últimos Integrantes de referido Comité, bajo el siguiente:

ORDEN DEL DÍA

- 1.- Pase de lista y verificación de quórum.
- 2.- Lectura y en su caso aprobación de la orden del día.....
- 3.- Aprobación del acta de la sesión Ordinaria del día 29 de octubre del 2019.....
- 4.- Comparecencia de la Directora Administrativa María de Lourdes Mendiola Navarrete a efecto de informar a los Integrantes del Comité de Dirección es estado actual que guarda la cuenta de viáticos para la fiscalización del ejercicio fiscal 2018.
- 5.- Análisis y autorización del pago de viáticos para dar continuidad con los trabajos de fiscalización a la cuenta 2018, con recursos del Fondo de Fortalecimiento.
- 6.- Asuntos Generales.

"Este documento forma parte de un expediente considerado como restringido"

"2019, Centenario Luctuoso del Gral. Emiliano Zapata Salazar"

En Cumplimiento al **punto número uno** del orden del día, se cuenta con la asistencia de los 5 cinco de los siete integrantes del Comité de Dirección, verificado la existencia de quórum legal.

Punto número dos. El Secretario Técnico da lectura y levanta la votación por instrucciones del Presidente, quedando aprobado el orden del día por unanimidad de votos.

Punto número tres. El Secretario Técnico da lectura al acta de la sesión ordinaria del Comité de Dirección de fecha 23 veintitrés de octubre del 2019, misma que es aprobada por unanimidad de votos.....

Punto número cuatro. Para el desahogo de este punto del orden del día, hace uso de la palabra la C.P. María de Lourdes Mendiola Navarrete, Directora Administrativa de la Auditoria Superior de Michoacán a efecto de que informe lo correspondiente al estado que guarda la cuenta de viáticos, quien comenta hace entrega a los integrantes del Comité de Dirección del estado de cuenta de la institución bancaria Afirme en donde se administran los recursos para viáticos, no obstante lo anterior y dado en déficit que se tiene, se han estado realizando todas las gestiones correspondientes para la liberación de los recursos por parte de la Secretaria de Finanzas del Congreso del Estado, sin embargo de manera extraoficial el titular de la referida secretaria informa que no cuentas con recursos, sin embargo nos indicaron que hagamos llegar un oficio en alcance a las solicitudes realizadas con anterioridad para la liberación de recursos presupuestados para la Auditoria.

Toma la palabra el Ingeniero Artemio Zaragoza Tapia, quien pregunta que si del saldo disponible en la cuenta de Afirme, se pueden esperar más recursos por parte de la Secretaria de Fianzas como parte del presupuesto autorizado para la Auditoria Superior de Michoacán, sin necesidad de la autorización de la ampliación solicitada.

Hace uso de la palabra la C. P. Maria de Lourdes Mendiola Navarrete, quien comenta que actualmente se han transferido recursos a esta Auditoría Superior de Michoacán del presupuesto autorizado por el orden del 70%, faltando de ministrar un 30% del total del presupuesto autorizado para el ejercicio 2019, por lo que si la Secretaria de Finanzas nos depositaria el faltante nos tendríamos problema alguno para cerrar la fase de fiscalización a la cuenta pública 2018.

Toma la palabra el Doctor Salvador Sandoval Rodríguez, quien comenta que dada la situación por la que pasa la Auditoria Superior de Michoacán, considero que se

"Este documento forma parte de un expediente considerado como restringido"

"2019, Centenario Luctuoso del Gral. Emiliano Zapata Salazar"

debe informar al congreso del Estado a efecto de que se tomen las medidas necesarias para solventar esta situación.

Hace uso de la palabra el Licenciado Epifanio Garibay Arroyo quien comenta que insiste en que debe mandarse un oficio al Congreso del Estado, puesto que debemos dar resultados y la falta de recursos no nos permitirá llegar a tal objetivo, motivo por el cual considero que es necesario hacerlo del conocimiento.

Toma la palabra el Licenciado Luis Gerardo Barajas Sandoval quien comenta que no está en desacuerdo con que se haga un oficio y se de conocimiento al Congreso del Estado de la situación que está viviendo al Auditoria y del riesgo que es esta situación para dar resultados.

Punto número Quinto. Para el Desahogo de este punto del orden del día, toma la palabra el Ingeniero Artemio Zaragoza Tapia, quien pide a los Auditores Especiales de Fiscalización Estatal y Municipal, que a efecto de continuar con el proceso de Fiscalización a la cuenta Pública 2018, expongan las necesidades de viáticos que tiene para la siguiente señala, lo anterior dado el déficit que se tiene actualmente de recursos económicos en la auditoria.

Toma la palabra el Licenciado Luis Gerardo Barajas Sandoval, que expone que para efecto de continuar con el proceso de revisión a la cuenta Pública Estatal, solicita se le autoricen el pago de combustible para el vehículo que su área tiene asignado para realizar las actuaciones correspondientes en Morelia, motivo por el cual solicita la autorización de la cantidad de \$4,000.00 cuatro mil pesos 00/100 M.N.

Hace uso de la palabra el Doctor en Derecho Salvador Sandoval Rodríguez, quien comenta que a efecto de enterar las ordenes de fiscalización a la cuenta pública Municipal solicita se autorice la cantidad de \$130,542.00. por concepto de viáticos para la fiscalización a la cuenta pública Municipal y para la notificación de resultados preliminares.

Toma la palabra el Licenciado Epifanio Garibay Arroyo, quien señala a efecto de que el Departamento de Notificaciones continúe con las actividades propias solicita viáticos por la cantidad de \$1,600.00 mil seiscientos pesos 00/100 M.N. de los cuales \$1,000.00 son para el departamento de notificaciones y \$600.00 para la Dirección de Asuntos Judiciales.

"Este documento forma parte de un expediente considerado como restringido"

"2019, Centenario Luctuoso del Gral. Emiliano Zapata Salazar"

Hace uso de la palabra el Secretario Técnico, quien comenta que la Directora de Profesionalización y Orientación, solicito que le fueran autorizados Viáticos por la cantidad de \$921.00 para una capacitación en el Municipio de Pátzcuaro.

Punto número Octavo.- Asuntos Generales.

a). Hace uso de la palabra la C.P. Maria de Lourdes Mendiola Navarrete, quien comenta que es de suma importancia para la Dirección Administrativa el apoyo de \$4,000.00 cuatro mil pesos 00/100 M.N., que se le venían entregando, toda vez que son de gran utilidad para el gasto de Mensajería, recoger papelería, productos de limpieza, pago de servicio de basura, así como para combustible a vehículos que regresan de comisión para que estén listos para las próximas comisiones, motivo por el cual, solicita se le dé la confianza a la Dirección Administrativa para el pago de la cantidad solicitada.

b).-Toma la palabra el Licenciado Luis Gerardo Barajas Sandoval, quien señala que para el tema de la pago de las supervisiones que como se acordó en la reunión anterior, mediante acuerdo de sesión del Comité de Dirección de Julio del 2018, se aprobó el pago de supervisiones y apoyos, motivo por el cual solicito se autorice el pago de las supervisiones para el personal de Auditoria Estatal correspondientes a seis semanas.

c).- Toma la palabra el Ingeniero Artemio Zaragoza Tapia, quien comenta que toda vez que a la cuenta del Fondo de Fortalecimiento, han entrado recursos, asimismo y dado que los algunos contratos del personal de apoyo para la fiscalización que se pagan con recursos de este fondo, unos ya vencieron y otros están por vencer, motivo por el cual solicito la intervención de la Licenciada Anabel Zarate Castillo Administradora del Fondo de Fortalecimiento, a efecto de que formule una propuesta de distribución de recursos para cada área.

Hacer uso de la palabra la Licenciada Anabel Zarate Castillo quien comenta, que dado el comportamiento de la cuenta del Fondo de Fortalecimiento, se ha realizado una proyección en base a monto existente en la cuenta y dejando una cantidad disponible para el caso de apoyo para la fiscalización como se ha estado realizando se está en condiciones de realizar la distribución de los recursos del fondo de fortalecimiento de la siguiente manera:

- Para la Unidad General de Asuntos Jurídicos la cantidad de \$56,996.55

"Este documento forma parte de un expediente considerado como restringido"

"2019, Centenario Luctuoso del Gral. Emiliano Zapata Salazar"

- Para la Auditoria Especial de Fiscalización Estatal la cantidad de \$60,225.55
- Para la Auditoria Especial de Fiscalización Municipal la cantidad de \$56,996.55
- Para el Despacho del Auditor Superior la cantidad de \$56,996.55
- Y para la Auditoria Especial de Normatividad la cantidad de \$56,996.55.

Quienes los aplicaron de conformidad a las necesidades inherentes de cada áreas de acuerdo al criterio de sus titulares.

d).- Toma la palabra el Licenciado Luis Gerardo Barajas Sandoval, quien comenta que el Encargado del Despacho de la Dirección General de Investigación le envió un oficio mediante el cual informa que no puede recibir más expediente hasta en tanto no se le haya asignado los espacios correspondientes.

e).- Hace uso de la palabra el Ingeniero Artemio Zaragoza Tapia, quien pone a consideración de los integrantes del Comité de Dirección, el acuerdo correspondiente al segundo periodo de vacaciones, mismo que les solicita sea analizado y en su caso ser aprobado en la próxima reunión del Comité de Dirección.

Asimismo, pone a consideración de los integrantes del Comité de Dirección, la propuesta para realizar una convivencia (posada), con todo el personal de la Auditoría Superior con motivo de las fiestas decembrinas, mismo que les solicita sea analizado y en su caso ser aprobado en la próxima reunión del Comité de Dirección.

ACUERDOS:

Primero.- Los integrantes del Comité de Dirección, autorizaron por unanimidad de votos, recursos para continuar con los trabajos de fiscalización por la cantidad de \$141,063.00 ciento cuarenta y un mil sesenta y tres pesos 00/100 Moneda Nacional, distribuidos de la siguiente manera.

Para Auditoria Estatal. \$4,000.00

"Este documento forma parte de un expediente considerado como restringido"

"2019, Centenario Luctuoso del Gral. Emiliano Zapata Salazar"

Para Auditoria Municipal. \$130,542.00.
Unidad General de Asuntos Jurídicos \$1,600.00
Para la Dirección de Profesionalización. \$921.00
Dirección Administrativa \$4,000.00

Por lo que se instruyó al Secretario Técnico, mandar atento comunidad a la Dirección Administrativa de la Auditoría Superior de Michoacán, a efecto de que realice las transferencias una vez que le sea entregada la documentación correspondiente, la cual se ajuste a los montos autorizados.

Segundo.- Se instruyó al Secretario Técnico, girar atento comunicado a la Licenciada Anabel Zarate Castillo, Administradora del Fondo de Fortalecimiento, a efecto de que realice la transferencia de los recursos necesarios para cubrir los viáticos autorizados, para la fiscalización a la cuenta pública correspondiente al ejercicio fiscal 2018.

Tercero.- Se instruyó al Secretario Técnico, girar atento comunicado a la Directora Administrativa de esta Auditoría Superior de Michoacán a efecto de hacerle del conocimiento de los recursos autorizados para la fiscalización, a efecto de que realice la transferencia de los recursos necesarios para cubrir los viáticos autorizados.

Cuarto.- Los Integrantes del Comité de Dirección acordaron que en relación al pago de apoyos y supervisiones para la fiscalización, que se encuentra pendiente de realizar por el periodo del 17 de septiembre al 25 de octubre del 2019 de todas las áreas a las que se les entregan, se pagaran hasta en tanto la Secretaria de Finanzas y Administración realice la ministración total de los recursos correspondientes del presupuesto autorizado para la Auditoría Superior de Michoacán.

Quinto.- Se aprobó por unanimidad de votos, la distribución de los recursos del Fondo de Fortalecimiento en los términos propuestos para cada área, quien los distribuirán en conformidad a las necesidades inherentes de cada áreas de acuerdo al criterio de sus titulares, debiendo en su caso coordinarse con la Licenciada Anabel Zarate Castrillo.

Sexto.- Se acordó tener por recibidas las propuestas formuladas por el Auditor Superior de Michoacán, para su análisis y aprobación en su caso en la siguiente reunión.

"Este documento forma parte de un expediente considerado como restringido"

"2019, Centenario Luctuoso del Gral. Emiliano Zapata Salazar"

Con lo anterior, se da por concluida la sesión extraordinaria del Comité de Dirección de la Auditoría Superior de Michoacán, siendo las 14:00 horas del día 08 de Noviembre de la presente anualidad, firmando todos lo que estuvieron presentes al margen y al calce.

COMITÉ DE DIRECCIÓN DE LA AUDITORÍA SUPERIOR DE MICHOACÁN

Artemio Zaragoza Tapia.

Auditor Especial de Normatividad y Control de Calidad y
Encargado del Despacho de la
Auditoría Superior de Michoacán por Ministerio de Ley.
PRESIDENTE.

**Licenciado en Administración de
Empresas Luis Gerardo Barajas
Sandoval.**

Auditor Especial de Fiscalización
Estatal.
Integrante.

**Doctor en Derecho Salvador
Sandoval Rodríguez.**

Auditor Especial de Fiscalización
Municipal.
Integrante.

Licenciado Epifanio Garibay Arroyo.
Encargado del Despacho de la Unidad
General de Asuntos Jurídicos.
Integrante.

**Contador Público. Yankel Alfredo
Benitez Silva.** Titular de la Unidad de
Evaluación y Control.
Integrante.

"Este documento forma parte de un expediente considerado como restringido"

"2019, Centenario Luctuoso del Gral. Emiliano Zapata Salazar"

Licenciado Erik Negrón Romero.
Encargado del Despacho de la
Dirección General de Investigación.
Integrante.

Lic. José Antonio Ferreyra Castro.
Encargado del Despacho de la
Dirección General de Substanciación
y Secretario Técnico de la Auditoría
Superior de Michoacán.
Integrante.

La presente foja es parte del Acta de la Sesión del Comité de Dirección de la Auditoría Superior de Michoacán celebrada el día 08 de Noviembre de 2019, en las instalaciones de la propia Auditoría Superior de Michoacán.

"Este documento forma parte de un expediente considerado como restringido"