

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

**ACTA DE SESIÓN ORDINARIA DEL COMITÉ DE DIRECCIÓN DE LA
AUDITORÍA SUPERIOR DE MICHOACÁN DEL 15 DE NOVIEMBRE DE 2019**

En la Ciudad de Morelia, Michoacán, siendo las 12:00 horas del día 15 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 08 de Noviembre del 2019.....
- 4.- Presentación y en su caso validación del proyecto de plan de Fiscalización a las Cuentas Públicas Correspondientes al ejercicio fiscal 2019, así como su remisión al Congreso del Estado por conducto de la Comisión Inspector.
- 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 6 seis 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 08 ocho de Noviembre del 2019, misma que es aprobada por unanimidad de votos.....

Punto número cuatro. 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 tienen en uso de la palabra a efecto de que presenten respectivamente los proyectos de plan de fiscalización para la cuenta pública correspondientes al ejercicio fiscal 2019.

Hace uso de la palabra el Doctor Salvador Sandoval Rodríguez, quien solicita al Encargado de la Dirección de Planeación Municipal Ingeniero Roberto Alejo a efecto de que haga del conocimiento los integrantes del Comité de Dirección de proyecto de plan de Fiscalización.

Toma la palabra el Ingeniero Roberto Alejo quien expone la metodología utilizada para llegar al Diagnostico mediante el cual se construyó el Plan de Fiscalización en donde se establece el tipo de auditoria que se propone realizar en la Fiscalización Municipal en base a la información solicitada y recibida en la dirección para integrar debidamente los 7 puntos acordados para la construcción del proyecto del plan de fiscalización.

Hace uso de la palabra el Licenciado Luis Gerardo Barajas Sandoval quien solicita al Encargada de la Dirección de Planeación Estatal Contador Público María Guadalupe Medina Hernández a efecto de que haga del conocimiento los integrantes del Comité de Dirección de proyecto de plan de Fiscalización.

Toma la palabra la Contador Público María Guadalupe Medina Hernández quien expone la metodología utilizada para llegar al Diagnostico mediante el cual se construyó el Plan de Fiscalización en donde se establece el tipo de auditoria que se propone realizar en la Fiscalización Estatal en base a la información solicitada y

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

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

recibida en la dirección para integrar debidamente los 7 puntos acordados para la construcción del proyecto del plan de fiscalización.

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 Público 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 auditoría.

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 \$6,415.00 seis mil cuatrocientos quince 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 \$144,170.00 ciento cuarenta y cuatro mil ciento setenta pesos 00/100 M.N. 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 \$71,600.00 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.

Toma la palabra el Secretario Técnico quien comenta que en el Despacho del Auditor Superior se tiene la necesidad de entregar oficios a diferente dependencia así como acudir a mesas de trabajo en la cual la Auditoría Superior las integra, motivo por el cual se solicita se autorice la cantidad de \$1,000.00 un mil pesos por concepto de gasolina para los vehículos del Despacho del Auditor.

Punto número Sexto.- Asuntos Generales.

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

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

a).- Hace uso de la palabra el Ingeniero Artemio Zaragoza Tapia, quien comenta que en atención a la propuesta de posada plateada en la reunión anterior, por lo que de nueva cuenta solicita a los integrantes del Comité de Dirección si están de acuerdo que la posada se realice en día 06 de diciembre en el patio central de Edificio.

b).- Hace uso de la palabra el Ingeniero Artemio Zaragoza Tapia, quien comenta que en atención a la propuesta del segundo periodo vacacional comprendido del 20 veinte de diciembre del 2019 al 6 seis de enero del 2020, reanudando laborale el día 07 siete de Enero del 2020.

c).- Hace uso de la palabra en Doctor Salvador Sandoval Rodríguez, quien comenta que aún está pendiente el tema con la Federación respecto de a quien serán remitidos la información correspondiente a las fiscalización federal.

ACUERDOS:

Primero.- Los integrantes del Comité validaron por unanimidad de votos el proyecto de plan de fiscalización Estatal y Municipal, así como su remisión al Congreso del Estado de Michoacán, por conducto de la Comisión Inspector.

Segundo.- Los integrantes del Comité de Dirección, autorizaron por unanimidad de votos, recursos para continuar con los trabajos de fiscalización por la cantidad de \$223,185.00 doscientos veintitrés mil ciento ochenta y cinco pesos 00/100 Moneda Nacional, distribuidos de la siguiente manera.

Para Auditoria Estatal. \$6,415.00
Para Auditoria Municipal. \$144,170.00.
Unidad General de Asuntos Jurídicos \$71,600.00
Para el Despacho del Auditor Superior \$1,000.00

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.

Tercero.- 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

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

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

autorizados, para la fiscalización a la cuenta pública correspondiente al ejercicio fiscal 2018.

Cuarto.- 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, previo análisis de la cantidad que requiera la Dirección Administrativa.

Quinto.- Se aprobó por unanimidad de votos que el día 06 seis de Diciembre del año en curso, se realice la posada de fin de año.

Sexto.- Se aprobó por unanimidad de votos el segundo periodo vacacional comprendido del 20 veinte de diciembre del 2019 al 6 seis de enero del 2020, reanudando laborale el día 07 siete de Enero del 2020.

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 15 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.

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

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



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 Benítez Silva. Titular de la Unidad de Evaluación y Control.
Integrante.

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 15 de Noviembre de 2019, en las instalaciones de la propia Auditoría Superior de Michoacán.

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