

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

**ACTA DE SESIÓN ORDINARIA DEL COMITÉ DE DIRECCIÓN DE LA
AUDITORÍA SUPERIOR DE MICHOACÁN DEL 26 DE NOVIEMBRE DE 2019**

En la Ciudad de Morelia, Michoacán, siendo las 10:00 horas del día 26 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 15 de Noviembre del 2019....
- 4.- Comparecencia de la Contadora María de Lourdes Mendiola Navarrete, a efecto de que presente a los Integrantes del Comité de Dirección de estado de flujo de efectivo correspondiente al mes de noviembre del 2019.
- 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 15 quince 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 señala toda vez que a efecto del desahogo del punto del orden del día se invitó a la Contador Público 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 sin embargo no compareció para tal efecto, sin embargo se encuentra presente el Contador Público Juan Manuel Baltazar jefe del departamento de recursos humanos y materiales en representación de la contadora, quien informara sobre el estado real que guarda la partida correspondiente a los viáticos.

Hace uso de la palabra el Contador Público Juan Manuel Baltazar quien comenta que la semana pasada la Secretaria de finanzas realizo una ministración más de recursos con los cuales se cubrieron lo viáticos que han sido autorizados por este cuerpo colegiado administrativo, asimismo se han realizado los pagos de los prestamos autorizados para cubrir las necesidades de viáticos al fondo de Fortalecimiento, por lo que informa a los integrantes del comité que quedo un remanente en él cuenta de viáticos, asimismo se informa que de acuerdo al presupuesto autorizado para la Auditoria queda pendiente de ministrar una cantidad considerable con la cual se podría dar salida a todos los asuntos pendientes de la Auditoria.

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

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

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

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 \$4,250.00 cuatro mil doscientos cincuenta pesos 00/100 M.N.

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 \$600.00 seiscientos pesos 00/100 M.N. para la Dirección de Asuntos Judiciales.

Toma la palabra el Ingeniero Artemio Zaragoza Tapia 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, asimismo con motivo de la vista a la auditoría Superior de Guanajuato se logró que esa institución nos proporcionara un sistema para implementarlo en esta auditoría de Michoacán, por lo que se requiere comisionar personal a efecto de que sea capacitado y estén en condiciones de operar dicho sistema en nuestras instalaciones, motivo por el cual se solicita se autorice la cantidad de \$4,000.00 cuatro mil pesos por concepto de gasolina para los vehículos del Despacho del Auditor, y viáticos para Guanajuato.

Toma la palabra el Secretario Técnico quien comenta que la Dirección Administrativa ha solicitado se le autorice la cantidad de \$4,000.00 para la operación de dicha áreas.

Punto número Sexto.- Asuntos Generales.

a).- Hace uso de la palabra el Ingeniero Artemio Zaragoza Tapia, quien comenta que la cuenta del Fondo de Fortalecimiento cuenta con recursos, y toda vez que al en enero del 2020 se debe de trabajar en la construcción del informe general, motivo por el cual propone la posibilidad de ampliar los contratos del personal que se encuentra contratado con recursos del fondo de fortalecimiento hasta el 15 quince de febrero.

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

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

Toma la palabra el Licenciado Epifanio Garibay Arroyo quien pregunta que si existe un impedimento para la recontractación, toda vez que es necesario contar con el personal necesario para la construcción del informe.

Hace uso de palabra el Licenciado Luis Gerardo Barajas Sandoval quien comenta que es prioritario contar con el personal de apoyo que se le paga con recursos del fondo de Fortalecimiento hasta el 15 de febrero para la elaboración del informe, motivo por el cual se suma a la propuesta.

Toma la palabra el Doctor Salvador Sandoval Rodríguez quien comenta en relación al tema que considera que es necesario además que los perfiles son los adecuados para el trabajo que se realizará, por lo que propone que se autorice de una vez antes del periodo vacacional.

b).- Hace uso de la palabra el Ingeniero Artemio Zaragoza Tapia, quien solicita a los titulares de las diferentes áreas que dada la posible determinación del nuevo auditor superior, se realice la actualización de la Entrega-Recepción, para que llegado el momento correspondientes estar preparados con la información y realizar el procedimiento en tiempo y forma.

c).- Hace uso de la palabra el Ingeniero Artemio Zaragoza Tapia, quien comenta que toda vez que el Contador Público Héctor Acosta Rosales quien era en Director de Auditoría Estatal al Sector Central y Para Estatal, formada para del Comité de Transparencia, sin embargo y toda vez que fue relevado del Cargo por el Contador Público Marco Antonio Bravo Pantoja, motivo por el cual informa a los integrantes del Comité a efecto de que tengan conocimiento del tal acontecimiento, asimismo, le solicita al Auditor Especial de Fiscalización Estatal a efecto de que haga llegar la propuesta de la Sustitución del Contador Héctor Acosta Rosales para el Comité de Transparencia.

Toma la palabra el Licenciado Luis Gerardo Barajas Sandoval quien comenta que a efecto de dar cumplimiento con la propuesta de la sustitución del integrante del Comité de Transparencia, solicita comentar dicha situación con el nuevo director a efecto de estar en condiciones de proponerlo como nuevo integrante de dicho Comité, por lo que hare llegar la propuesta al despacho del Auditor Superior.

d).- Hace uso de la palabra el Ingeniero Artemio Zaragoza Tapia, quien solicita a los titulares de las diferentes áreas, que de conformidad con la Ley General de Archivos tenemos hasta el día 15 quince de diciembre para nombrar un responsable

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

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

de archivo por cada área, por lo que les solicita que designen a la persona que se hará cargo del archivo para no incurrir en omisiones.

e).- Hace uso de la palabra el Secretario Técnico, quien hace del conocimiento a los integrantes del Comité de Dirección del extravío de dos expedientes en la Unidad General de Asuntos jurídicos, lo cuales se siguen tramitando ante el Tribunal de Justicia Administrativa y toda vez que no se ha dado cumplimiento a requerimientos formulados por dicha autoridad respecto de los expedientes la auditoria será objeto de multa por desacato en virtud del extravío de los expedientes.

Toma la palabra al Licenciado Epifanio Garibay Arroyo, quien comenta al respecto, qué bueno que se toca ese tema, que desde que el llegó al jurídico han existido esa situaciones con la salvedad que en las ocasiones anteriores fueron localizados, sin embargo respecto de dichos expedientes pese a que le gira instrucciones para que se realice una búsqueda exhaustiva este no han sido localizados, motivo por el cual, considero que se deberá informar a las autoridades de tal acontecimiento.

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 \$12,850.00 doce mil ochocientos cincuenta pesos 00/100 Moneda Nacional, distribuidos de la siguiente manera.

Para Auditoria Estatal. \$4,250.00
Unidad General de Asuntos Jurídicos \$600.00
Para el Despacho del Auditor Superior \$4,000.00
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 acordó por unanimidad de votos, respecto de la propuesta de ampliación los contratos del personal de apoyo con recursos del fondo de fortalecimiento, que fueron autorizados hasta el 31 de diciembre del presente año y

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

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

dado la suficiencia presupuesta que existe en el fondo así como las necesidades de personal de apoyo en la auditoria para la elaboración del Informe General, estos sean ampliados hasta en día 15 de febrero del año 2020, por lo que se instruye al Secretario Técnico girar atento comunicada a la Administradora del Fondo de Fortalecimiento a efecto de que realice los contratos correspondientes.

Tercero.- Se instruyó al Secretario Técnico, girar atento comunicado a la Directora Administrativa de esta Auditoria 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.

Cuarto.- Se acordó que el Licenciado Luis Gerardo Barajas Sandoval presente ante el Despacho del Auditor Superior la propuesta del Servidor Público que Suplirá al Contador Público Héctor Acosta Rosales en el comité de Transparencia.

Quinto.- Se acordó que los Titulares de las diferentes áreas harán llegar al Despacho del Auditor Superior a más tardar el jueves 28 veintiocho de noviembre la propuesta de encargado del archivo de cada área de la Auditoria Superior de Michoacán.

Sexto.- Se acordó que a efecto de no seguir incurriendo en omisión alguna se remita el informe correspondiente al Tribunal de Justicia Administrativa respecto de los expedientes de los Municipios de Zitácuaro y Uruapan.

Con lo anterior, se da por concluida la sesión extraordinaria del Comité de Dirección de la Auditoria Superior de Michoacán, siendo las 14:00 horas del día 26 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"

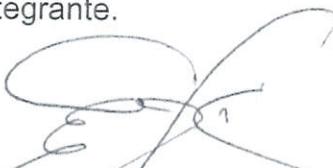
"2019, Centenario Luctuoso del Gral. Emiliano Zapata Salazar"



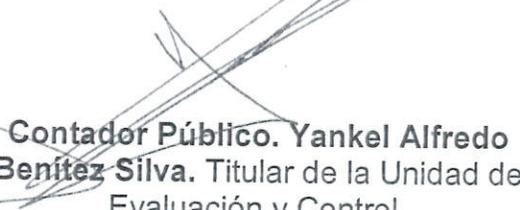
Licenciado en Administración de Empresas Luis Gerardo Barajas Sandoval.
Auditor Especial de Fiscalización Estatal.
Integrante.



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

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