

ACTA DE INICIO DE AUDITORIA

En la ciudad de Zapopan, Jalisco, siendo las 10:00 horas del día 12 de febrero de 2024 dos mil veinticuatro, los suscritos **C. Carlos Enrique Lua Gaeta** y **C. Alejandro Martínez Olvera**, con nombramiento de Jefe de Área "A" y de Coordinador, respectivamente, ambos en carácter de auditores adscritos a la Contraloría del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Zapopan, Jalisco (Sistema DIF Zapopan), hacemos constar que nos constituimos física y legalmente en las oficinas de la **Dirección de Administración y Finanzas del Sistema DIF Zapopan**, ubicadas dentro de las instalaciones de este Organismo Público Descentralizado con domicilio en la Avenida Laureles número 1151 de la Colonia FOVISSSTE, Zapopan, Jalisco, a efecto de hacer constar los siguientes: :-----

Hechos

Los suscritos servidores públicos de la Contraloría, nos constituimos en el domicilio antes referido que corresponde a la Dirección de Administración y Finanzas ante la presencia del **C. Alejandro Acosta Castillo**, en su carácter de Director de Administración y Finanzas del Sistema DIF Zapopan, e identificándonos, con credencial para votar expedidas por el Instituto Nacional Electoral (INE), claves de elector folio:

respectivamente, con el fin formalizar el inicio de la auditoria a que hace referencia la **Orden de Auditoría y Comisión número C-I/01/2024** de fecha 02 de febrero de 2024, signada por el C. Armando Villalobos González, Contralor del Sistema DIF Zapopan, mediante la cual se ordena el inicio de una Auditoria y se comisiona a los C. Carlos Enrique Lua Gaeta, C. Alejandro Martínez Olvera y al C. Alex Romualdo Torres López en calidad de auditores para efecto de que en forma conjunta, individual o indistintamente, practiquen auditoría a la Dirección de Administración y Finanzas en específico al **Rubro de Activo No Circulante** para **"Verificar la correcta afectación contable y evaluar el funcionamiento del control interno en los procesos de alta, inventario y depreciación de bienes muebles en el Sistema DIF Zapopan"** por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023. Lo anterior con fundamento en los artículos 52 fracción V de la Ley de Responsabilidades Políticas y Administrativas del Estado de Jalisco; artículo 33 del Reglamento del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Zapopan; artículo 13 del Reglamento Interno de la Contraloría y de los Procesos de Fiscalización del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Zapopan, Jalisco, y en el artículo 8 fracción II de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Jalisco y sus Municipios. -----

Acto seguido solicitamos al **C. Alejandro Acosta Castillo**, en su carácter de Director de Administración y Finanzas del Sistema DIF Zapopan, una identificación a efecto de acreditar su personalidad, quien se identifica con su credencial para votar expedida por el Instituto Nacional Electoral (INE), clave de elector , y una vez enterado del contenido del memorándum indicado, así como el objeto y el alcance de la visita, acto continuo se le solicita que designe a la persona encargada de fungir como enlace para proporcionar toda la información y documentación necesaria para llevar a cabo los procesos de revisión de la auditoría número **C-I/01/2024** y en este momento designa al **C. Gustavo Enriquez Vázquez** en su carácter de Jefe de Área "B" de Patrimonio del Sistema DIF Zapopan, quien se identifica con su credencial para votar expedida por el Instituto Nacional Electoral (INE), clave de elector para ser la persona encargada de proporcionar en forma oportuna la información y documentación requerida para el logro de nuestro objetivo.-----

Como testigos en la presente acta, se designa a los **C. Raúl Alejandro García Guzmán**, con nombramiento de Jefe de Área "B" y a la **C. María Teresa Elizabeth López Curiel** con nombramiento de Supervisor de Programas, ambos adscritos al Departamento de Recursos Financieros, identificándose con credencial del INE clave de elector y con Licencia de Conducir del Estado de Jalisco con número respectivamente.

Una vez realizado lo anterior, se procede a dar lectura y se hace la entrega formal al visitado **C. Alejandro Acosta Castillo**, en su carácter de Director de Administración y Finanzas del Sistema DIF Zapopan, de la Orden de Auditoria y Comisión número **C-I/01/2024** de fecha 02 de febrero de 2024, dando por iniciada la auditoría Financiera y de Cumplimiento que consistirá en "Verificar la correcta afectación contable y evaluar el funcionamiento del control interno en los procesos de alta, inventario y depreciación de bienes muebles en el Sistema DIF Zapopan" así como al memorándum de solicitud de información número C-04/2024 de fecha 02 de febrero de 2024

Ahora bien, si derivado de la prosecución de esta auditoría llegan a generarse datos personales catalogados como información "**Confidencial**" y, en su caso información "**Reservada**" existe en ello la obligación de los sujetos obligados de adoptar los procedimientos adecuados para el manejo de la información misma que será de libre acceso hasta en tanto se culmine el proceso de auditoría; esto con fundamento en los artículos 17 numeral 1, fracciones I inciso d, V, 18, 21 numeral 1 fracción I, 23 numeral 1 fracción I, 24 fracción V, 25 fracción XV y 26 fracción IV, de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Jalisco y sus Municipios, en correlación con el artículo 98 de la Ley del Procedimiento Administrativo del Estado de Jalisco.

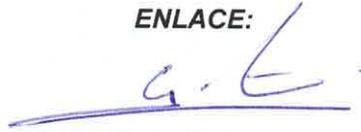
No habiendo más hechos que hacer constar, se da por terminada la presente diligencia, siendo las 12:00 horas del día en que se actúa. Así mismo previa lectura de lo asentado la firman al margen y al calce de todas y cada uno de sus fojas los que en ella intervinieron, la cual consta de 03 tres fojas del acta, 06 seis fojas de las copias simples de las identificaciones de los que intervienen en el presente acto, siendo un total de 09 fojas, haciéndose constar que este documento fue elaborado en duplicado, de los cuales se entrega uno al servidor público con el que se entiende la diligencia el **C. Alejandro Acosta Castillo**, en su carácter de Director de Administración y Finanzas del Sistema DIF Zapopan, para los efectos legales y administrativos a que haya lugar.

POR LA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS:



C. Alejandro Acosta Castillo.
Director de Administración y Finanzas

ENLACE:



C. Gustavo Enriquez Vázquez
Jefe de Área "B" de Patrimonio

TESTIGOS DE ASISTENCIA:



C. Raúl Alejandro García Guzmán
Jefe de Área "B"

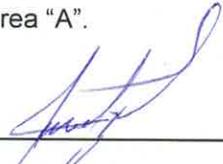


C. María Teresa Elizabeth López Curiel.
Supervisor de Programas

POR LA CONTRALORIA:



C. Carlos Enrique Lua Gaeta.
Jefe de Área "A".



C. Alejandro Martínez Olvera.
Auditor.

Esta hoja de firmas es parte integral del Acta de Inicio de Auditoria al rubro Activo No Circulante en la Dirección de Administración y Finanzas del Sistema DIF Zapopan C-I/01/2024, elaborada el 12 de febrero de 2024.