

Memorandum CI/063/2025

Asunto: Orden de Auditoría y Comisión No.05/2025
Zapopan, Jalisco, a 31 de julio de 2025

Alejandro Acosta Castillo

Dirección de Administración y Finanzas

AT'N Paris Alejandro Orozco Reyes

Jefe de Departamento de Recursos Financieros

PRESENTES

De conformidad con las atribuciones conferidas a la Contraloría Interna del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Zapopan Jalisco, en el artículo 52 fracción V de la Ley de Responsabilidades Políticas y Administrativas del Estado de Jalisco; 8 fracción II de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Jalisco y sus Municipios; 86 y 87 fracciones I, II, III, del Reglamento del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Zapopan, Jalisco; 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 cumplimiento del Programa Anual de Auditoría 2025 de esta Contraloría, le notificó que se llevará a cabo la **Auditoría número 05/2025** de tipo de Cumplimiento, a la **Dirección de Administración y Finanzas**, específicamente a la **Jefatura de Departamento de Recursos Financieros** al rubro de **Ingresos Propios** cuyo objetivo es **"Evaluar el cumplimiento de las normas, políticas y lineamientos específicos aplicables al rubro de ingresos propios del Sistema DIF Zapopan"** por el periodo comprendido del **01 de enero al 31 de marzo del 2025**, en la inteligencia que la auditoría podrá ser ampliada a otros periodos y rubros de considerarse necesario. Se advierte que es probable que durante la ejecución de la auditoría sea necesaria información y documentación adicional a la aquí solicitada, la cual será requerida en su oportunidad.

Por lo que, para su realización se comisiona a los CC. Emerita Torres Pérez, Alejandro Martínez Olvera y Alex Romualdo Torres López, personal adscrito a esta Contraloría, para que realicen la Auditoría antes referida, a quienes se servirá proporcionar la siguiente información correspondiente al periodo auditado, en archivo digital al correo electrónico etorres@difzapopan.gob.mx :

1. Leyes, reglamentos, normas, lineamientos y demás normatividad aplicable al Sistema DIF Zapopan en materia de ingresos propios.
2. Catálogo de servicios que brinda el Sistema DIF Zapopan, en el que se especifique, el área que presta el servicio, la persona responsable de la recaudación, y la cuota de recuperación.

3. Tabuladores de cobro vigentes y firmados por la autoridad competente.
4. Estructura Orgánica de la Jefatura de Departamento de Recursos Financieros.
5. Procedimientos aplicables al rubro de ingresos propios.
6. Auxiliares contables de las cuentas en las que se registren los ingresos propios, correspondientes a la cuenta de "ingresos de gestión".
7. Auxiliar contable de las cuentas bancarias en las que se recaudan los ingresos propios, correspondiente a la cuenta de "efectivo y equivalentes".
8. Relación de los servidores públicos responsables de recibir, administrar y ejercer los ingresos propios, que incluya nombre y cargo, y en su caso el concepto de los ingresos que recibe.

Comunico a ustedes, que la auditoría en comento iniciará a las 11:00 horas del día 5 de agosto del presente, fecha en la cual se suscribirá el Acta de Inicio de Auditoría, por lo que solicito a usted, se remita a la brevedad posible al correo electrónico etorres@difzapopan.gob.mx la siguiente documentación e información:

- Copia de Identificación para Votar de la persona titular de la Dirección de Administración y Finanzas.
- Copia de Identificación para votar de dos testigos de asistencia que participen en el acta de inicio de auditoría, indicando nombramiento y puesto de cada uno.

Agradezco girar a quien corresponda, sus apreciables instrucciones a fin de que el personal comisionado tenga acceso a las instalaciones, se le brinden las facilidades necesarias para la realización de su cometido y proporcionar al personal comisionado la información y documentación con la debida oportunidad.

No omito señalar que el incumplimiento a cualquier requerimiento realizado por este Órgano Interno de Control Interno quedará sujeto a lo dispuesto en el artículo 63 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas.

Sin otro particular, reciba un cordial saludo.

ATENTAMENTE



FELIPE VALDEZ DE ANDA
Contralor del Sistema DIF Zapopan

DIF
ZAPOCAN
CONTRALORIA

Ccp.- Karla Guillermina Segura Juárez.- Directora General del Sistema DIF Zapopan.

Ccp.- Archivo

*ETP