

H. AYUNTAMIENTO
DEGOLLADO
2021-2027

CONTROLORÍA MUNICIPAL
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
ORDEN DE AUDITORIA: 29/2025
OFICIO: 15DEG-OIT-102-25
SE ORDENA LA PRACTICA DE AUDITORIA.

C. CLAUDIA REYES CABEZA.
DIRECTORA DEL DIF DEL MUNICIPIO
DE DEGOLLADO, JALISCO 2024-2027.
PRESENTE:

En el Municipio de Degollado, Jalisco, el día 11 de diciembre del año dos mil veinticinco, el que suscribe **Abogado Alejandro Garnica Hernández**, en mi carácter de **Titular del Órgano Interno de Control de Degollado, Jalisco**, por la designación del Presidente de esta Municipalidad en la *Sesión Ordinaria Décima Cuarta de Ayuntamiento con número de acta 014/2025*; Con el objeto de verificar en esta Dirección los formatos de cobro (Documentos valorados) SI EXISTIERAN, como llevas tu registro de información que generas, si tienes reglamento y Manual del ente, así mismo ver el cumplimiento del plan institucional del mismo; consistente día 1 (uno) de Octubre del año 2024 (dos mil veinticuatro) a la fecha de inicio de la presente auditoria; con fundamento en lo dispuesto en los artículos 109 fracción III párrafo sexto de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 1º, 3º fracción VII de la Ley General del Sistema Nacional Anticorrupción; 1º, 3º fracción XXI; 8, 9, fracción II y 10 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas; 106 fracción III párrafo tercero y 107 Ter de la Constitución Política del Estado de Jalisco;1º párrafo 1 fracción IV inciso b, 2º, 3º párrafo 1 fracción III, 46,50,51,52,53 y 54 de la Ley de Responsabilidades Políticas del Estado de Jalisco; 51,52,53 fracción VI de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Jalisco; 1º Y 3º, fracción VII del Código de Asistencia Social del Estado de Jalisco; así como 2.4,5,11 y 12 inciso b) de los lineamientos Generales de la actuación y desempeño de los órganos internos de control de las dependencias y entidades de la administración pública y su coordinación con la Contraloría del Estado de Jalisco. Se le notifica que se llevara a cabo una auditoria en esta Dirección para verificar los formatos de cobro (documentos Valorados), cadena de procesos administrativos, servicios prestados por el ente y el plan institucional del mismo; así se le pide notificar a esta autoridad en que domicilio área o instalación se encuentran dichos documentos para complementar la auditorio número 29/2025. Esta autoridad administrativa tiene a bien emitir los siguientes puntos de acuerdo:



H. AYUNTAMIENTO
DEGOLLADO
2021-2027

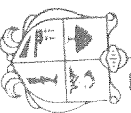
PRIMERO. Dígasele, para tal efecto, se solicita su amable intervención para que se proporcione a los CC. Francisco Alvares García, Eduardo Alexis Pérez Esparza, Aaron Manuel Ayala Ángel y Rodolfo Pérez González se les nombra auditores adscritos a este Órgano Interno de Control, todos los datos e informes que soliciten para la ejecución de la auditoría.

SEGUNDO. Comunico a usted, que la auditoría en comentario se llevara a cabo durante el periodo comprendido del 15 al 19 de Diciembre del año 2025 (dos mil veinticinco) y estará dirigida a Verificar el cumplimiento de las normas que establece la Ley de Archivo del Estado de Jalisco y sus municipios, analizando el avance en la implementación del sistema unificado de clasificación archivística, donde se propicie un lenguaje común y se garantice su organización, conservación, disponibilidad, integridad y localización expedita de los documentos que generan y resguardan, igualmente todo lo derivado del resultado del análisis anterior, se determine necesario revisar, además si lo requiere se puede ampliar el tiempo que dure esta auditoría.

TERCERO. Se le solicita gire instrucciones al personal a su cargo para que el personal comisionado tenga acceso a las instalaciones de esta dirección del DIF y se les brinden las facilidades necesarias para la realización de su cometido **15 de Diciembre del año en curso a las 12:30 horas.**

ATENTAMENTE.

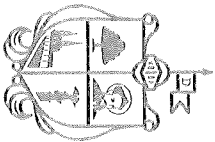
“2025, Año de la Mujer Indígena”



**Órgano Interno
de Control**

ABOGADO ALEJANDRO GARNICA HERNÁNDEZ.
TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO
DE CONTROL DE DEGOLLADO, JALISCO.

C.C.P. ARCHIVO.



ACTA DE INICIO DE AUDITORIA.

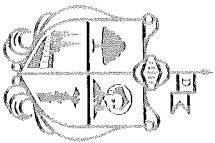
29/2025.

Siendo las 12:20 (Doce horas con veinte minutos) del día 15 (quince) del mes de diciembre de año 2025 (dos mil veinticinco) en la ciudad de Degollado, Jalisco, los suscritos Abogado Alejandro Garnica Hernández, LIC. Francisco Álvarez García y LCP. Aaron Manuel Ayala Ángel en Carácter de Contralor Municipal, Personal de Apoyo del Órgano Interno de Control y Personal de apoyo de la Hacienda Municipal todos estos del Honorable Ayuntamiento de Degollado, Jalisco; nos constituimos física y legalmente en las Oficina del **DIF MUNICIPAL** de éste Municipio, en la finca con el número 400 de la calle Morelos, Colonia Centro, del Municipio de Degollado, Jalisco; entrevistándonos con la C. Claudia Reyes Cabeza, en su carácter de Directora del DIF Municipal, identificándonos satisfactoriamente ante dicho servidor público con credencial para votar expedida por el Instituto Nacional Electoral con ID IDMEX2086626073, IDMEX2098499955 y IDMEX1554755730, respectivamente, a efecto de dar cumplimiento a la comisión interna conferida, conformada por la solicitud realizada por el Presidente Municipal Fernando Villaseñor Castro el día veintiocho de Octubre de año 2025 dos mil veinticinco; así mismo después de haber revisado dicha solicitud, se agenda unas Auditoría Interna Financiera y Administrativa a la dicha Oficina.

Acto seguido el C. **Claudia Reyes Cabeza, directora de DIF Municipal**, se identifica con credencial para votar con ID IDMEX2248428011. Una vez enterados del motivo de la visita para realizar una Auditoría Interna Financiera y Administrativa; designan a la mismo director antes mencionado; para que sean el encargado de proporcionar los elementos de la información pertinentes y los documentos solicitados de manera oportuna clasificada, sellada y foliada, con el objetivo de cumplir cabal y oportuna de la comisión conferida; señalando como testigos de asistencia a los C. Maestro Rodolfo Pérez González y al LIC. Eduardo Alexis Pérez Esparza, quien se identifican el ID de la credencial para votar IDMEX2138311575 y IDMEX2428115472 respectivamente.

A continuación, en cumplimiento a la orden contiene en el oficio número **15DEGOIT-02-25**, se hace del conocimiento al C. Claudia Reyes Cabeza, en la oficina de DIF Municipal, el inicio y practica de la auditoría que para el desahogo se requiere indispensablemente la entrega total de la documentación o información que posteriormente se indica, por concepto de materia de la revisión, la cual deberá ser entregada a los auditores conforme se acuerde, apercibido que en caso de no hacerlo se instaurara el Procedimiento Administrativo en su contra o de quienes sean responsables en los términos de la Ley General de Responsabilidades Administrativas.

DOCUMENTOS A SOLICITAR DENTRO DEL ACTA DE INICIO DE AUDITORIA:



1. Relación de servicios efectuados del 1 primero de octubre del 2024 dos mil veinticuatro a la fecha solicitudes y recursos. (en un archivo Excel).
2. Relación de servicios cobrados, si fuera el caso.
3. Relación de Recibos oficiales de cobros si fuera el caso
4. Relación de inventario de la dependencia.
5. Relación de inventario para bajas.
6. Relación de dependencias dentro del Dif, con el nombre del titular y una pequeña explicación de lo que realizan.
7. Calendario anual de actividades en su ramo en el municipio o fuera de él.
8. Relación de proyectos en servicio o proyectados a corto plazo.
9. Informe del plan de trabajo institucional de su dependencia.
10. Reglamento del ente.
11. Plan de Trabajo Institucional

Se acuerda como fecha como plazo de entrega de información el día 19 diecinueve de Diciembre del año 2025 dos mil veinticinco a las 16:00 diez y seis horas con cero minutos. _____

La documentación de la información requerida, no limitativa ya que en el proceso de revisión pudiera requerirse la aportación de documentos complementarios para los trabajos de la presente auditoria; en la inteligencia de que si alguno de los documentos solicitados no pudieran ser entregados, o no se encuentran en su poder, deberán informar bajo oficio específico, las causas o motivos por los cuales no es posible otorgar dicha documentación o información solicitada. _____

El equipo de auditores permanecerán en las oficinas de la dirección de DIF Municipal, así como en las áreas vinculadas por las operaciones por revisar de la fecha 15 quince al 19 diecinueve de diciembre del año 2025 dos mil veinticinco, periodo para llevar acabo la revisión correspondiente, pidiendo en su caso ampliar en plazo según la valoración del avance de la misma. _____

Leída que fue la presente acta de inicio de auditoría, explicando su contenido y alzarce la C. Claudia Reyes Cabeza, directora del DIF Municipal del Municipio de Degollado, Jalisco; y en la que en ella intervinieron, en estos momentos se les pregunta si tienen algo que agregar, a lo cual manifestan: " no tienen nada que agregar". _____

Una vez que se dio cumplimiento a lo ordenado en el oficio que se cita, para constancia se levanta por duplicado la presente acta, a la que se le dio lectura a todos los comparecientes y se le entrega al visitado en su carácter de Director, bien enterados y que fueron en su contenido, alcance y consecuencias legales, firmaron para constancia al final y al calce, los que en ella intervinieron, supieron y quisieron hacerlo. _____

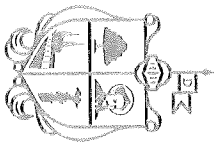
Se cierra la presente el día 15 de diciembre del año 2025 dos mil veinticinco las 14:30 catorce horas con treinta minutos del día y fecha antes señalado.

Edoardo A. Ruiz E.

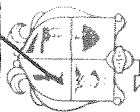
[Firma]

[Firma]

[Firma]



C. Claudia Reyes Cabeza
Por parte de la Dependencia.



Órgano Interno
de Control
-
CILLADO

Abogado Alejandro Garnica Hernández.
Parte de la Contraloría Municipal.

LIC. Francisco Alvarez Garcia.


LCP. Aaron Manuel Ayala Ángel.

Por parte de la Hacienda Municipal.


Mtro. Redolfo Pérez González.

Lic. Eduardo Alexis Pérez Esparza

Testigos de Asistencia:



MEXICO
CREDENCIAL PARA VOTAR



SEJ01H

NOMBRE
PEREZ
ESPARZA
EDUARDO ALEXS

DOMICILIO
C/TRENTA A LA CANCHA DE FUTBOL SIN
LOC. LOS FRESNOS 47990
DEGOLLADO, JAL.

CLAVE DE ELECTOR PRESIED96072514H200


CURP
PEEE960725HLCRSD01


FECHA DE NACIMIENTO
25/07/1995

ANO DE REGISTRO
2013 01

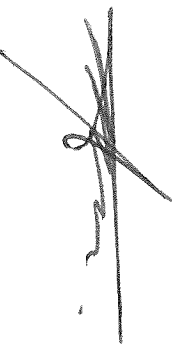
SECCION
0498


VIGENCIA
2023 - 2033






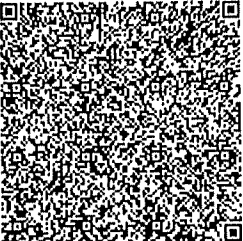
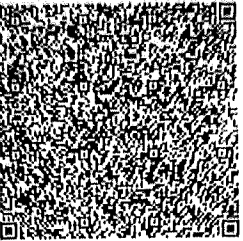
Eduardo Alexs E.






RECIBI EN LA
SECCION 0498
LA CREDENCIAL PARA VOTAR
DE
EDUARDO ALEXS PEREZ
EN LA SECCION 0498
EL DIA 25/07/2023
A LAS 14:00 HORAS
EN LA SECCION 0498
DEL CENIT 0498
DEGOLLADO, JALISCO
C/ TRENTA A LA CANCHA DE FUTBOL SIN
LOC. LOS FRESNOS 47990
DEGOLLADO, JALISCO

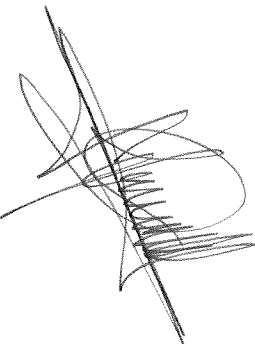







EDUARDO ALEXS PEREZ
CREDENCIAL PARA VOTAR
INSTITUTO NACIONAL ELECTORAL


IDMEX2428115472<<0498095743701
9507258H3312315MEX<01<<01091<7
PEREZ<ESPARZA<<EDUARDO<ALEXIS<








MÉXICO
INSTITUTO NACIONAL ELECTORAL
CREDENCIAL PARA VOTAR



NOBRE
AYALA
ANGEL
AARON MANUEL
DOMICILIO
C. JESUS NAVARRO 136
COL. SAN GABRIEL 47380
DESOLADO, JAL.
CLAVE DE ELECTOR AYANAR7073114H000
CLAVE AAAA970731HCTNR05 AÑO DE REGISTRO 2015 01
ESTADO 14 MUNICIPIO 024 SECCION 0403
LOCALIDAD 0001 DISTRITO 2018 VIGENCIA 2028






FECHA DE EXPIRACIÓN
31/07/1997
SEXO H

[Signature]

Luis A. Rivera E.


[Signature]




AYALA
ANGEL

IDMEX1701711990<<0483104398262
9707313H2812313MEX<01<<00339<2
AYALA<ANGEL<<AARON<MANUEL<<<<<<

[Signature]



MEXICO
INSTITUTO NACIONAL ELECTORAL
CREDENCIAL PARA VOTAR



NOMBRE
GARNICA
HERNANDEZ
ALEJANDRO

DOMICILIO
CANGEL, S BRAVO 75A
COL. CENTRO 47380
DEGOLLADO, JAL.

CLAVE DE ELECTOR GRHRAI.82082916H1800

CIERP
GAIJA820829H1NRR1L00


FECHA DE NACIMIENTO 29/08/1982

SECCION 0484

ANIO DE REGISTRO
2000 02


VIGENCIA
21/20 - 2030

SEX: H


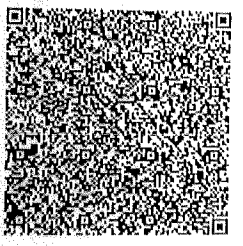
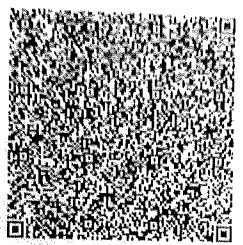


[Signature]

Edardo H. Ruiz E.




INE



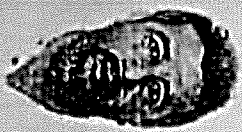
IDMEX2086626073<<0484046258612
8208293H3012316MEX<02<<02685<7
GARNICA<HERNANDEZ<<ALEJANDRO<<

[Signature]


Don



MEXICO
INSTITUTO NACIONAL ELECTORAL
CREDENCIAL PARA VOTAR



NOMBRE
ALVAREZ
FRANCISCO



300 H

DOMICILIO
- LOTE LA ALBANA SIN
- LOTE LA ALEGRIA 47980
DEGUILLADO, JAL.

CLAVE DE SECTOR: ALGRFR302714H600
CLAVE
ALGR302714H600

FECHA DE NACIMIENTO
27/02/1975


SECCION
0491

VIGENCIA
1993 04
2000 - 2010

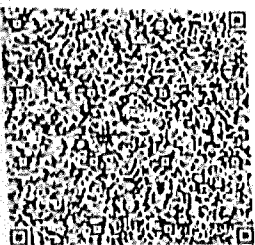
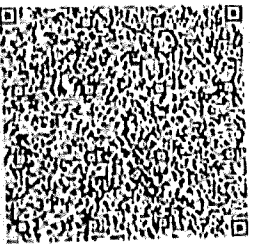

ANOTACIONES
1993 04


Eduardo A. Perez E.

[Signature]



INE

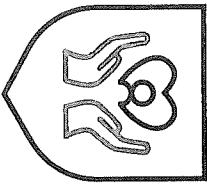


INSTITUTO NACIONAL ELECTORAL
SECRETARIA DE INTERIORES
ESTADO DE GUERRERO

IDMEX2098499955<<0491021587689
7502271H3012316MEX<04<<032229<8
ALVAREZ<GARCIA<<FRANCISCO<<<<<

[Signature]

[Signature]



DIF 2024 - 2027
Municipal



OFICIO:05-2026
ASUNTO: ENTREGA DE AUDITORIA

ABOGADO ALEJANDRO GARNICA HERNANDEZ
TITULAR DEL ORGANO INTERNO DE CONTROL DE DEGOLLADO, JAL.

Por medio de la presente le envió un cordial saludo. A nombre del Sistema DIF Municipal Degollado, me permito dirigirme a usted de la manera más atenta, para hacerle la entrega en contestación al oficio 15DEG-OIT-100-25 de Auditoría.

Adjunto al presente entrego USB con la información correspondiente a los puntos solicitados, para dicha auditoría.

Sin otro particular agradezco la atención brindada, quedando atentos a sus indicaciones.

ATENTAMENTE

Degollado, Jalisco a 30 de enero del 2026
"2026 Año de Margarita Meza"



DIF
DEGOLLADO
2024 - 2027

LCP. CLAUDIA REYES CABEZA
Directora del DIF Degollado



H. AYUNTAMIENTO
DEGOLLADO
2024 - 2027

30 ENE. 2026

RECIBIDO

Órgano Interno de Control

Sistema DIF Degollado
Calle Morelos #315, Colonia Centro, C.P. 47980 en Degollado, Jalisco.
345 937 10 20 | degollado@difjalisco.gob.mx
difjalisco.gob.mx