



ASFEO
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

**INFORME
ESPECÍFICO**

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL
Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA

AUDITORÍA EXCEPCIONAL 2021-2022



ENTIDAD FISCALIZABLE: Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca.

ORDEN DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

TIPO DE AUDITORÍA: Por Situación Excepcional.

RECURSOS FISCALIZADOS: Revisión y fiscalización de la administración y aplicación del presupuesto asignado al Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, correspondiente a los ejercicios fiscales 2021 y 2022.

ANTECEDENTES

Mediante el Decreto 1541, aprobado por la Sexagésima Quinta Legislatura Constitucional del Estado Libre y Soberano de Oaxaca el trece de septiembre de dos mil veintitrés y publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca, el día treinta de septiembre de dos mil veintitrés, se abrogó la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Oaxaca, entrando en vigor la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Oaxaca el primero de octubre de dos mil veintitrés; por lo que de conformidad con el Transitorio Tercero del Decreto 1541 antes citado, que a la letra dice: "Los procedimientos administrativos iniciados con anterioridad a la entrada en vigor de esta Ley, que se encuentren en trámite o pendientes de resolución, se resolverán hasta su conclusión definitiva, en términos de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Oaxaca, que se abroga, así como los que se deriven de las funciones de fiscalización y revisión hasta la Cuenta de la Hacienda Pública Estatal y Municipal del año 2022", al presente expediente se da el trámite siguiente:

En ejercicio de las atribuciones previstas en los artículos 65 BIS de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, 50, 51, 52, 53, 55 párrafo primero, y 82 fracción XVII de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Oaxaca, aplicados en términos del artículo transitorio TERCERO de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Oaxaca, expedida mediante el Decreto número 1541 aprobado por la LXV Legislatura del Estado el 13 de septiembre de dos mil veintitrés y publicado en el Periódico Oficial 39 Décima Tercera Sección de fecha treinta de septiembre del dos mil veintitrés; con base en el Dictamen Técnico Jurídico de fecha 26 de septiembre de 2023 emitido en el expediente de denuncia número **ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023**, mediante el cual se consideró procedente efectuar la auditoría por Situación Excepcional al Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, **con el objeto de revisar y fiscalizar la administración y aplicación del presupuesto asignado al Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, correspondiente a los ejercicios fiscales 2021 y 2022**, por lo que con fundamento en los artículos 116 fracción II párrafo sexto, 134 párrafos primero,

segundo y quinto de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 65 BIS párrafos primero y noveno fracción I párrafo cuarto y 137 párrafo segundo de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca; 1, 2, 6 párrafo segundo, 9, 17, 19 fracción I párrafo tercero, 28, 29, 30, 31, 32, 50, 51, 52, 53, 54, 55, 57, 75, 76, 82 fracciones I, XI, XII, XVII, XXVI, XXXII, XXXIII y XXXV y 83 de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Oaxaca, aplicado en términos del artículo transitorio TERCERO de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Oaxaca, expedida mediante el Decreto número 1541 aprobado por la LXV Legislatura del Estado el 13 de septiembre de dos mil veintitrés y publicado en el Periódico Oficial número 39, Décima Tercera Sección, el treinta de septiembre de dos mil veintitrés; 1, 6 fracciones XI, XIX, XXIII y XXXII, 7 fracciones I, XIV, XXIII del Reglamento Interior de la Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca; así como el acuerdo por el que se expiden los criterios relativos a la ejecución de auditoría publicados en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca, se emitió la orden de auditoría por Situación Excepcional número **ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023**, para revisar y fiscalizar la administración y aplicación del presupuesto asignado al Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, correspondiente a los ejercicios fiscales 2021 y 2022, contenida en el oficio número ASFE/OT/AEFE/2382/2023.

FACULTADES DE LA AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA PARA EMITIR EL INFORME ESPECÍFICO

Artículo 65 Bis y 137 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca; 1, 2 fracción XXII, 6 párrafo segundo 50, 51, 52, 53, 55 párrafo segundo, 56 y 82 fracción XVII de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Oaxaca.

CRITERIOS DE SELECCIÓN

En base al memorándum número **ASFE/ST/1409/2023** signado por la Licenciada Roxana Alberta Velasco Velasco Secretaria Técnica de la Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca y recibido en la Dirección de Auditoría Estatal "B" el veintiuno de septiembre de dos mil veintitrés, mediante el cual remite el original del escrito de fecha veintiuno de septiembre de dos mil veintitrés, referente a la denuncia por situación excepcional en contra del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, respecto de la administración y aplicación del presupuesto asignado al Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, correspondiente a los ejercicios fiscales 2021 y 2022, y en atención al dictamen



técnico jurídico de fecha de 26 de septiembre del 2023 y al oficio número **ASFE/OT/0025/2023** de fecha 27 de septiembre de 2023, signado por la L.C.P. Sarahí Noriega Ricárdez, Titular de la Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, a través del cual autoriza la práctica de la auditoría por Situación Excepcional al **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**.

OBJETIVO

De conformidad con los artículos 50, 51, 52, 53, 55 primer párrafo y 82 fracción XVII de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Oaxaca, la **Auditoría por Situación Excepcional** tiene como objeto lo siguiente: Revisar la administración y aplicación del presupuesto asignado al Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, correspondiente a los ejercicios fiscales 2021 y 2022.

ALCANCE

La muestra seleccionada para la Auditoría, se determinó considerando los recursos ejecutados durante el periodo comprendido del primero de septiembre de 2021 al 31 de agosto de 2022 y que la Entidad Fiscalizable reportó dentro de su Cuenta Pública;

Universo: \$667,175,698.96 (Seiscientos sesenta y siete millones ciento setenta y cinco mil seiscientos noventa y ocho pesos 96/100 M.N.)

MUESTRA:

| | |
|--|---|
| Otras instancias fiscalizadoras | \$0.00 |
| ASFE: | \$667,175,698.96 (Seiscientos sesenta y siete millones ciento setenta y cinco mil seiscientos noventa y ocho pesos 96/100 M.N.) |
| Monto de la muestra: | \$213,423,314.93 (Doscientos trece millones cuatrocientos veintitrés mil trescientos catorce pesos 93/100 M.N.) |

Porcentaje del alcance: 31.99%

PROCEDIMIENTOS DE AUDITORÍA APLICADOS

1. Se verificó que la Entidad Fiscalizable realizó registros contables y presupuestales de los recursos ministrados por la Secretaría de Finanzas, que se encuentren debidamente actualizados y soportados con la documentación original comprobatoria y justificativa.
2. Se verificó que las conciliaciones bancarias de cada una de las cuentas bancarias que manejó la Entidad Fiscalizable se encuentran actualizadas.
3. Se verificó que las asignaciones de los recursos otorgados por concepto de gastos a comprobar, anticipos de obra pública, o anticipos de adquisiciones de bienes o servicios, se hayan realizado en apego a la normatividad aplicable y/o con lo estipulado en los contratos correspondientes.
4. Se comprobó que los bienes muebles e inmuebles adquiridos con los recursos del fondo o programa de que se trate fueron registrados en el inventario de bienes de la Entidad Fiscalizable, cuenten con los resguardos correspondientes.
5. Se verificó que la Entidad Fiscalizable recibió de la Secretaría de Finanzas los recursos asignados del fondo o programa que se trate, de acuerdo a las solicitudes efectuadas mediante Cuentas por Liquidar Certificadas en los tiempos establecidos con la normatividad aplicable.
6. Se verifico que la Entidad Fiscalizable contó con una cuenta bancaria específica para el fondo o programa de que se trate, en la que se manejaron exclusivamente esos recursos y sus rendimientos financieros y en la que no debieron incorporar remanentes de otros ejercicios ni aportaciones realizadas de otra naturaleza.
7. Se verificó que la existencia de los registros contables y presupuestales específicos de las erogaciones del fondo o programa realizadas, se encuentren debidamente actualizadas e identificadas con la documentación original que justifique y compruebe el gasto incurrido y cumpla con la normatividad aplicable.
8. Se verificó que las adquisiciones de bienes y/o servicios se hayan realizado en estricto apego a las disposiciones jurídicas aplicables y conforme a los montos mínimos y máximos establecidos y en aquellos casos, en los que no se sujetaron al



procedimiento de licitación pública, se acredite de manera suficiente los criterios en los que se sustenta el supuesto de excepción

9. Se verificó que la entidad fiscalizada cuente con el Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios debidamente autorizado.
10. Se verificó que previo a la ejecución de la adquisición o el servicio se contó con la investigación de mercado. Asimismo, que los recursos económicos destinados para el desarrollo de proyectos y ejecución de la acción se encuentren debidamente aprobados y autorizados por las instancias correspondientes.
11. Se verificó que los procedimientos de contratación de las adquisiciones se hayan realizado de acuerdo a la normatividad aplicable.
12. Se verificó que la adquisición o el servicio esté amparada en un contrato debidamente formalizado, que contenga los requisitos establecidos en las leyes aplicables y que la persona física o moral garantice los anticipos que reciba y el cumplimiento de las condiciones pactadas; en caso de modificaciones, que éstas se encuentren debidamente justificadas y formalizadas mediante los convenios respectivos, que los conceptos extraordinarios y volúmenes excedentes se hayan justificado y autorizado, así mismo la aplicación de penas convencionales y sanciones por incumplimiento, constatando que las cantidades pagadas correspondan a los bienes o servicios otorgados y que los mismos estén soportados con sus respectivos CFDI.
13. Se verificó que la adquisición o el servicio, cuente con la garantía de vicios ocultos y acta de entrega recepción, o en su caso, acta de terminación anticipada del contrato o acta de rescisión administrativa del contrato y para el caso de las adquisiciones el resguardo de bienes.

así mismo se determinaron los siguientes resultados de auditoría:

RESULTADO: AF-01 CON OBSERVACIÓN

De la revisión y análisis a la documentación presentada por la Entidad Fiscalizable relativo a Estados de Cuenta Bancarios del Banco Azteca, S.A. Institución de Banca Múltiple y conciliaciones bancarias, registrada contablemente en la cuenta **1.1.1.3.1.009.0001 CTA.: 127180001671337454 - GASTO DE OPERACIÓN PROCESO 2022**; que formó parte de la muestra

de auditoría; se observó que realizó traspasos de recursos a otras cuentas bancarias aperturadas por la entidad fiscalizable con números de cuenta: 1720168123, 1720143274374, 1720167133600, 1720167850610, 1720168122922, 1720168122960, 1720168122970, 1720168122981, 1720168122992, 1720168123005, 1720168123016, 1720168123027, 1720168123038, 1720168123049, 1720168123050, 1720168123060, 1720168123071, 1720168123082, 1720168123093, 1720168123106, 1720168123117, 1720168123128, 1720168123139, 1720168123140, 1720168123150, 1720168123161, 1720168123172, 1720168123183, 1720168123194, 1720168123207, 1720168123600, 1720168123960, 1720168123981, 1720168123992 por un importe de **\$24,835,112.11 (Veinticuatro millones ochocientos treinta y cinco mil ciento doce pesos 11/100 M.N)**; en incumplimiento a la normatividad, como se detalla en el **Anexo DAE-AF-01**.

Incumpliendo con lo establecido en el artículo **26 del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, que a la letra dice:**

Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

“Artículo 26: Los titulares de las Dependencias y Entidades y los responsables de las Unidades de administración, deberán abstenerse de realizar traspasos de recursos entre las cuentas bancarias que manejen.”

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca le requiere **al Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, para que justifique o aclare, el importe de **\$24,835,112.11 (Veinticuatro millones ochocientos treinta y cinco mil ciento doce pesos 11/100 M.N)**; conforme a la observación que se detalla en este resultado y presente dentro del plazo que establece el artículo 22 segundo párrafo de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el estado de Oaxaca, aplicado en términos del artículo transitorio TERCERO de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Oaxaca, expedida mediante el Decreto número 1541 aprobado por la LXV Legislatura del Estado el 13 de septiembre de dos mil veintitrés y publicado en el Periódico Oficial 39 Décima Tercera Sección el treinta de septiembre del dos mil veintitrés, toda la información y documentación que demuestre las acciones realizadas tendientes a solventar la observación determinada.

Mediante oficio número **ASFE/OT/1639/2024** de fecha 21 de junio del 2024, se notificaron los Resultados Finales y Observaciones Preliminares, a efecto de que esa Entidad Fiscalizable en un plazo de 10 días hábiles, presentara las justificaciones y aclaraciones correspondientes.



El **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, en el proceso de aclaraciones y justificaciones, no remitió documentación, ni realizó justificaciones, argumentos o aclaraciones respecto a este resultado, como consta en el acta circunstanciada de fecha **18 de julio de 2024**, por lo que no atendió la observación, como se detalla en el **Anexo DAE-AF-01-SEG-01**.

Incumpliendo con lo establecido en el artículo 26 del **Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve la siguiente acción:

Pliego de Observaciones.
2022-OA/EXC/0003/2023-PO-01

Se requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que justifique, aclare o en su caso, presente el comprobante del reintegro por la cantidad de **\$24,835,112.11 (Veinticuatro millones ochocientos treinta y cinco mil ciento doce pesos 11/100 M. N.)**, conforme a la observación detallada en este resultado.

RESULTADO: AF-02 CON OBSERVACIÓN

De la revisión y análisis a la información y documentación presentada por la Entidad Fiscalizable relativa a Estados de Cuenta Bancarios del Banco Azteca, S.A. Institución de Banca Múltiple y conciliaciones bancarias, registrada contablemente en la cuenta **1.1.1.3.1.009.0003 CTA: 127180001678506107 - "GASTOS DE OPERACIÓN PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021"**; que formó parte de la muestra de auditoría, se observó que realizó traspasos de recursos a otra cuenta bancaria aperturadas por la entidad fiscalizable con número de cuenta: 1720167133745, por un importe de **\$49,985.11 (Cuarenta y nueve mil novecientos ochenta y cinco pesos 11/100 M.N)**; en incumplimiento a la normatividad, como se detalla en el **Anexo DAE-AF-02**.

Incumpliendo con lo establecido en el artículo **26 del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, que a la letra dice:**

Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

"Artículo 26: Los titulares de las Dependencias y Entidades y los responsables de las Unidades de administración, deberán abstenerse de realizar traspasos de recursos entre las cuentas bancarias que manejen."

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca le requiere al **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, para que justifique o aclare, el importe de **\$49,985.11 (Cuarenta y nueve mil novecientos ochenta y cinco pesos 11/100 M.N)**; conforme a la observación que se detalla en este resultado y presente dentro del plazo que establece el artículo 22 segundo párrafo de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el estado de Oaxaca, aplicado en términos del artículo transitorio TERCERO de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Oaxaca, expedida mediante el Decreto número 1541 aprobado por la LXV Legislatura del Estado el 13 de septiembre de dos mil veintitrés y publicado en el Periódico Oficial 39 Décima Tercera Sección el treinta de septiembre del dos mil veintitrés, toda la información y documentación que demuestre las acciones realizadas tendientes a solventar la observación determinada.

Mediante oficio número **ASFE/OT/1639/2024** de fecha 21 de junio del 2024, se notificaron los Resultados Finales y Observaciones Preliminares, a efecto de que esa Entidad Fiscalizable en un plazo de 10 días hábiles, presentara las justificaciones y aclaraciones correspondientes.

El **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, en el proceso de aclaraciones y justificaciones, no remitió documentación, ni realizó justificaciones, argumentos o aclaraciones respecto a este resultado, como consta en el acta circunstanciada de fecha **18 de julio de 2024**, por lo que no atendió la observación, como se detalla en el **Anexo DAE-AF-02-SEG-02**.

Incumpliendo con lo establecido en el artículo **26 del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve la siguiente acción:

Pliego de Observaciones.
2022-OA/EXC/0003/2023-PO-02

Se requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que justifique, aclare o en su caso, presente el comprobante del reintegro por la cantidad de **\$49,985.11 (Cuarenta y nueve mil novecientos ochenta y cinco pesos 11/100 M.N.)**, conforme a la observación detallada en este resultado.

**RESULTADO: AF-03 CON OBSERVACIÓN**

De la revisión y análisis a la información y documentación presentada por la Entidad Fiscalizable relativa a registros contables, correspondiente a los ingresos de las partidas que formaron parte de la muestra de auditoría, se observó que no cuenta con documentación comprobatoria y justificativa, toda vez que, no exhibió documentación suficiente que fundamente que recibió de la Secretaría de Finanzas, los recursos de acuerdo a las solicitudes, mediante Cuentas por Liquidar Certificadas (CLC'S), así mismo que haya realizado los registros contables correspondientes.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos **34, 36, 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 186 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, que a la letra dice:**

Ley General de Contabilidad Gubernamental

"Artículo 34 Los registros contables de los entes públicos se llevarán con base acumulativa. La contabilización de las transacciones de gasto se hará conforme a la fecha de su realización, independientemente de la de su pago, y la del ingreso se registrará cuando exista jurídicamente el derecho de cobro."

"Artículo 36 La contabilidad deberá contener registros auxiliares que muestren los avances presupuestarios y contables, que permitan realizar el seguimiento y evaluar el ejercicio del gasto público y la captación del ingreso, así como el análisis de los saldos contenidos en sus estados financieros."

"Artículo 42 La contabilización de las operaciones presupuestarias y contables deberá respaldarse con la documentación original que compruebe y justifique los registros que se efectúen..."

"Artículo 43 Los entes públicos estarán obligados a conservar y poner a disposición de las autoridades competentes los documentos, comprobatorios y justificativos, así como los libros principales de contabilidad, de conformidad con los lineamientos que para tal efecto establezca el consejo..."

Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

"Artículo 4 párrafo tercero El ejercicio del presupuesto, resguardo y custodia de la documentación justificativa y comprobatoria es responsabilidad de los Ejecutores de gasto."

"Artículo 4 párrafo cuarto Los Ejecutores de gasto están obligados a rendir cuentas por la administración y ejercicio de los recursos públicos en los términos de la presente Ley y demás disposiciones aplicables"

Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

"Artículo 186 párrafo tercero ...Se denominan documentos comprobatorios todos aquellos que amparen el pago o transferencia de recursos públicos independientemente de que estos sean federales o estatales, los que invariablemente deberán reunir los requisitos fiscales que se establecen en el Código Fiscal de la Federación y demás leyes vigentes respectivas."

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca le requiere al **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana del Estado de Oaxaca**, para que justifique o aclare, los ingresos de las partidas que formaron parte de la muestra; conforme a la observación que se detalla en este resultado y presente dentro del plazo que establece el artículo 22 segundo párrafo de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el estado de Oaxaca, aplicado en términos del artículo transitorio TERCERO de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Oaxaca, expedida mediante el Decreto número 1541 aprobado por la LXV Legislatura del Estado el 13 de septiembre de dos mil veintitrés y publicado en el Periódico Oficial 39 Décima Tercera Sección el treinta de septiembre del dos mil veintitrés, toda la información y documentación que demuestre las acciones realizadas tendientes a solventar la observación determinada.

Mediante oficio número **ASFE/OT/1639/2024** de fecha 21 de junio del 2024, se notificaron los Resultados Finales y Observaciones Preliminares, a efecto de que esa Entidad Fiscalizable en un plazo de 10 días hábiles, presentara las justificaciones y aclaraciones correspondientes.

El **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, en el proceso de aclaraciones y justificaciones, no remitió documentación, ni realizó justificaciones, argumentos o aclaraciones respecto a este resultado, como consta en el acta circunstanciada de fecha **18 de julio de 2024**, por lo que no atendió la observación, como se detalla en el **Anexo DAE-SEG-03**.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos **34, 36, 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 186 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.**

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve la siguiente acción:

**Solicitud de Aclaración:
2022-OA/EXC/0003/2023-SA-01**

Se requiere que justifique o aclare ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la observación que se detalla en este resultado.



RESULTADO: AF-04 CON OBSERVACIÓN

De la revisión y análisis a la información y documentación presentada por la Entidad Fiscalizable relativa a registros presupuestales, contables y Cuentas por Liquidar Certificadas (CLC'S), de la partida **Materiales, Útiles y Equipos Menores de Oficina**, presupuestada y pagada con la fuente de financiamiento **AEAAA0422 "Asignación Ordinaria de Operación"**, que formó parte de la muestra de auditoría, se observó que no presentó documentación comprobatoria y justificativa por un importe de **\$16,012.81 (Dieciséis mil doce pesos 81/100 M.N.)**, toda vez que, no exhibió comprobante bancario, Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI), solicitud del área requirente, entradas y salidas de almacén; así mismo no presentó documentación justificativa en las diferentes modalidades como son:

Compra directa menor de diversas erogaciones que dan un importe de **\$ 189,970.77 (Ciento ochenta y nueve mil novecientos setenta pesos 77/100 M.N.);**

Adjudicación directa de diversas erogaciones que dan un importe de **\$ 329,508.93 (Trescientos veintinueve mil quinientos ocho pesos 93/100 M.N.);**

Invitación restringida de diversas erogaciones que dan un importe de **\$ 228,122.28 (Doscientos veintiocho mil ciento veintidós pesos 28/100 M.N.);**

De igual forma se detectaron compras fraccionadas por un importe de **\$ 114,438.70 (Ciento catorce mil cuatrocientos treinta y ocho pesos 70/100 M.N.);** cómo se detalla en el **Anexo DAE-AF-03.**

Derivado de lo anterior se detectó que el ordenamiento jurídico denominado "Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca" transgrede la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca por lo que las actuaciones subsecuentes con base en las atribuciones y facultades que otorga la Ley, se ejecutaron incumpliendo lo establecido en ella.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos **42, 43 Y 67 párrafo primero de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 28 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 96 fracción III, 186 párrafo tercero y 187 del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 19, 20, 21, 25, 26 y 27 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 98 del Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el Ejercicio Fiscal 2022, que a la letra dice:**

Ley General de Contabilidad Gubernamental

"Artículo 42. La contabilización de las operaciones presupuestarias y contables deberá respaldarse con la documentación original que compruebe y justifique los registros que se efectúen...";

"Artículo 43. Los entes públicos estarán obligados a conservar y poner a disposición de las autoridades competentes los documentos, comprobatorios y justificativos, así como los libros principales de contabilidad, de conformidad con los lineamientos que para tal efecto establezca el consejo...";

"Artículo 67 párrafo primero. Los entes públicos deberán registrar en los sistemas respectivos, los documentos justificativos y comprobatorios que correspondan y demás información asociada a los momentos contables del gasto comprometido y devengado...";

Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

"Artículo 4 párrafo tercero. El ejercicio del presupuesto, resguardo y custodia de la documentación justificativa y comprobatoria es responsabilidad de los Ejecutores de gasto...";

"Artículo 4 párrafo cuarto. Los Ejecutores de gasto están obligados a rendir cuentas por la administración y ejercicio de los recursos públicos en los términos de la presente Ley y demás disposiciones aplicables...";

Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca

"Artículo 28. El Comité y los Sub-Comités, bajo su responsabilidad, llevarán a cabo los procedimientos para la contratación de adquisiciones, arrendamientos y servicios, de acuerdo con los rangos que prevea el Presupuesto de Egresos del Estado y bajo las siguientes modalidades: I. Compra directa menor; II. Adjudicación directa; III. Invitación restringida; IV. Invitación abierta estatal; V. Licitación pública estatal; VI. Licitación pública nacional, y VII. Licitación pública internacional. Los montos de los rangos para cada modalidad serán determinados en el Presupuesto de Egresos del Estado. Las Dependencias y Entidades, por conducto de sus áreas administrativas o equivalentes, sin necesidad de autorización del Comité o Sub-Comités respectivos, podrán adquirir, arrendar o contratar servicios a través de la modalidad prevista en la fracción I del presente artículo de manera directa. Toda solicitud de los procedimientos referidos en el presente artículo, deberá constar por escrito y estar firmada por el titular de la Dependencia o la Entidad, lo cual será indelegable."

Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

"Artículo 96 fracción III. Asimismo, deberán conservar los documentos que emitan las instituciones bancarias de los abonos efectuados a las cuentas de los servidores públicos, lo que comprobará que efectivamente se efectuó el pago...";

"Artículo 186 párrafo tercera. ...Se denominan documentos comprobatorios todos aquellos que amparen el pago o transferencia de recursos públicos independientemente de que estos sean federales o estatales, los que invariablemente deberán reunir los requisitos fiscales que se establecen en el Código Fiscal de la Federación y demás leyes vigentes respectivas...";

"Artículo 187. Todo pago del ejercicio del gasto que se realice por transferencia bancaria deberá estar soportado con el comprobante que sustente la operación efectuada...";



Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca

“Artículo 19. Las modalidades de los procedimientos para la contratación de adquisiciones, arrendamientos y servicios, conforme a lo dispuesto por el artículo 28 de la Ley, son los siguientes: I. Compra directa menor; II. Adjudicación directa; III. Invitación restringida; IV. Invitación abierta estatal; V. Licitación pública estatal; VI. Licitación pública nacional, y VII. Licitación pública internacional. Los montos de los rangos para cada modalidad serán determinados en el Presupuesto de Egresos del Estado.”

“Artículo 20. Toda solicitud de los procedimientos referidos en el artículo anterior, deberá constar por escrito y estar firmada por el titular de la Dependencia o la Entidad, lo cual será indelegable. Ésta se realizará conforme a la disponibilidad presupuestal en las partidas correspondientes del Presupuesto de Egresos, integrando a la solicitud el documento que la Secretaría de Finanzas determine para acreditar la suficiencia presupuestaria de la Dependencia o Entidad. Adicionalmente se acompañarán las especificaciones técnicas, la investigación de mercado, los dictámenes correspondientes, en su caso la justificación de encontrarse en alguno de los supuestos de excepción que establece el artículo 46 de la Ley, así como los demás requisitos establecidos en la Ley, el Reglamento y los que establezca el Comité mediante acuerdo.”

“Artículo 21. Previo al inicio de los procedimientos de contratación previstos en las fracciones I a la VII del artículo 28 de la Ley, las Dependencias y Entidades deberán realizar una investigación de mercado de la cual se desprendan las condiciones que imperan en el mismo, respecto de la adquisición, arrendamiento o servicio objeto de la contratación, a efecto de buscar las mejores condiciones para el Estado. Las investigaciones de mercado que realicen las Dependencias y Entidades deberán integrarse, de acuerdo con las características de la adquisición, arrendamiento o servicio a contratar, con información obtenida de alguna de las fuentes contenidas en las fracciones siguientes: I. La obtenida de organismos especializados, cámaras, asociaciones, agrupaciones industriales, comerciales o de servicios, fabricantes, proveedores, distribuidores o comercializadores del ramo correspondiente; y II. La obtenida a través de páginas de Internet o por algún otro medio, siempre y cuando se lleve registro de los medios y de la información que permita su verificación. Adicionalmente, se deberá incluir la información histórica con la que cuente la Dependencia o Entidad solicitante, en caso de que exista.”

“Artículo 25. Las Dependencias y Entidades, por conducto de sus áreas administrativas o equivalentes, sin necesidad de autorización del Comité o Sub-Comités respectivos, podrán adquirir, arrendar o contratar servicios a través de la modalidad de compra directa menor. Dicha modalidad se acreditará con tres referentes y la justificación de su necesidad, cumpliendo con lo establecido en los artículos 7, II, 30 fracción V de la Ley y 24 del Reglamento.”

“Artículo 26. La adjudicación directa será: I. Por rango: cuando se ubique en el rango previsto por el Presupuesto de Egresos del Estado, la cual deberá ser dictaminada por el Subcomité respectivo, de conformidad con la fracción VIII del artículo 27 de la Ley; II. Por excepción: cuando se ubique en alguno de los supuestos de excepción previstos en el artículo 46 de la Ley y cuyo monto sea superior al rango previsto por el Presupuestos de Egresos del Estado, la cual deberá ser dictaminada por el Comité; o

III. Por deserción: cuando sea declarada desierta una licitación conforme alguna de las fracciones previstas en el artículo 43 de la Ley, la cual deberá ser dictaminada por el Comité. Las adjudicaciones directas deberán cumplir lo establecido en el artículo 45 de la Ley.”

“Artículo 27 tercer párrafo “Tratándose de invitaciones restringidas, previstas en la fracción III del artículo, las convocatorias y las bases se remitirán mediante invitación realizada a por lo menos tres Proveedores mediante oficio o correo electrónico con acuse de recibo, de conformidad con el registro respectivo en el Padrón de Proveedores de la Administración Pública Estatal.”

Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022

“Artículo 98 Los Ejecutores de gasto, para la adquisición de bienes y servicios deberán observar las modalidades de contratación, atendiendo a los montos de los rangos mínimos y máximos siguientes:

| A través de sus unidades de Administración | Rangos (Pesos) | |
|---|----------------|---------------|
| | Mínimo | Máximo |
| a) Compra directa menor | 0.01 | 30,000.00 |
| Con la autorización de los Sub-Comités de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios de las Entidades y Dependencias Estatales. | | |
| a) Adjudicación directa, obteniendo como mínimo tres cotizaciones de proveedores que se encuentren inscritos y vigentes en el Padrón de Proveedores de la Administración Pública Estatal; con las cotizaciones obtenidas se deberá elaborar un cuadro comparativo que permita hacer un análisis de acuerdo con los criterios establecidos en el artículo II de la Ley de Adquisiciones. El cuadro comparativo deberá contar con sello y firma del titular de la Unidad de administración para su validez. | 30,000.01 | 60,000.00 |
| b) Invitación restringida | 60,000.01 | 320,000.00 |
| Con autorización del Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Oaxaca. | | |
| a) Invitación Abierta Estatal | 320,000.01 | 2,900,000.00 |
| b) Licitación Pública Estatal | 2,900,000.01 | 40,000,000.00 |
| c) Licitación Pública Nacional o Internacional | 40,000,000.01 | En adelante |

Los montos establecidos deberán considerarse sin incluir el importe del Impuesto al Valor Agregado. Los montos mínimos y máximos establecidos en el presente artículo, no serán aplicables para las adquisiciones, arrendamientos y servicios que se realicen de conformidad con lo dispuesto por el artículo 46 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca.”

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, le requirió al **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, justificar o aclarar, el importe de **\$878,053.49 (ochocientos setenta y ocho mil cincuenta y tres pesos 49/100 M.N.)**, conforme a las observaciones que se detallan en este resultado y presente dentro del plazo que estable el artículo 22 segundo párrafo de la Ley de Fiscalización Superior y



Rendición de Cuentas para el Estado de Oaxaca, aplicado en términos del Transitorio Tercero de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Oaxaca, aprobada mediante Decreto número 1541 y publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca el 30 de septiembre de 2023, toda la información y documentación que demuestre las acciones realizadas tendiente a solventar la observación determinada.

Mediante oficio número **ASFE/OT/1639/2024** de fecha 21 de junio del 2024, se notificaron los Resultados Finales y Observaciones Preliminares, a efecto de que esa Entidad Fiscalizable en un plazo de 10 días hábiles, presentara las justificaciones y aclaraciones correspondientes.

El **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, en el proceso de aclaraciones y justificaciones, presentó oficio número **IEEPCO/RF/433/2024** de fecha 18 de julio de 2024, como consta en el acta circunstanciada de fecha **18 de julio de 2024**, presentó la siguiente información y documentación:

- Oficio número **IEEPCO/RF/433/2024** de fecha 18 de julio de 2024, así como escrito libre de fecha 08 de julio de 2024, que contiene respuesta general de la observación referente al “ordenamiento jurídico denominado Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca” contenida en los resultados **AF-04, AF-05, AF-06, AF-07, AF-08, AF-09, AF-10, AF-11, AF-12, AF-13, AF-15, AF-18, AF-19, AF-20, AF-21, AF-24, AF-25, AF-30, AF-34 y AF-35.**

De la revisión y análisis a la documentación, información y argumentos presentados, se constató, que si bien, la Entidad Fiscalizable, remitió escrito libre de fecha 08 de julio de 2024, que contiene respuesta general de la observación referente al “ordenamiento jurídico denominado Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca” contenida en los resultados AF-04, AF-05, AF-06, AF-07, AF-08, AF-09, AF-10, AF-11, AF-12, AF-13, AF-15, AF-18, AF-19, AF-20, AF-21, AF-24, AF-25, AF-30, AF-34 y AF-35, esto resulta insuficiente para atender este resultado, toda vez que, no exhibe la documentación que justifique o aclare las compras fraccionadas y la aplicación del Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, como se detalla en el **Anexo DAE-AF-03-SEG-04.**

Incumpliendo con lo establecido en los artículos **42, 43 Y 67 párrafo primero de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 28 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes**

Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 96 fracción III, 186 párrafo tercero y 187 del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 19, 20, 21, 25, 26 y 27 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 98 del Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el Ejercicio Fiscal 2022.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve la siguiente acción:

**Pliego de Observaciones.
2022-OA/EXC/0003/2023-PO-03**

Se requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que justifique, aclare o en su caso, presente el comprobante del reintegro por la cantidad de **\$878,053.49 (ochocientos setenta y ocho mil cincuenta y tres pesos 49/100 M.N.)**, conforme a la observación detallada en este resultado.

RESULTADO: AF-05 CON OBSERVACIÓN

De la revisión y análisis a la información y documentación presentada por la Entidad Fiscalizable relativo a Registros presupuestales, contables y Cuentas por Liquidar Certificadas (CLC'S), de la partida **Material de Limpieza**, presupuestada y pagada con la fuente de financiamiento **AEAAA0422 “Asignación Ordinaria de Operación”**, que formó parte de la muestra de auditoría, se observó que no presentó documentación comprobatoria y justificativa por un importe **\$4,294.32 (Cuatro mil doscientos noventa y cuatro pesos 32/100 M.N.)**, toda vez que no exhibió comprobante bancario, Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI), solicitud del área requirente, entrada y salida de almacén; asimismo no presentó documentación justificativa en la modalidad de:

Compra directa menor de diversas erogaciones que dan un importe de **\$172,537.94 (Ciento setenta y dos mil quinientos treinta y siete pesos 94/100 M.N.)**; cómo se detalla en el **Anexo DAE-AF-04.**

Derivado de lo anterior se detectó que el ordenamiento jurídico denominado “Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca” transgrede la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca, por lo que las actuaciones subsecuentes con base en las atribuciones y facultades que otorga la Ley, se ejecutaron incumpliendo lo establecido en ella.



Incumpliendo con lo establecido, en los artículos **42,43, 67 párrafo primero de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, 28 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 96 fracción III, 186 párrafo tercero y 187 del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 19, 20, 21, 25 y 26 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 98 del Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022, que a la letra dice:**

Ley General de Contabilidad Gubernamental

“Artículo 42. La contabilización de las operaciones presupuestarias y contables deberá respaldarse con la documentación original que compruebe y justifique los registros que se efectúen...”;

“Artículo 43. Los entes públicos estarán obligados a conservar y poner a disposición de las autoridades competentes los documentos, comprobatorios y justificativos, así como los libros principales de contabilidad, de conformidad con los lineamientos que para tal efecto establezca el consejo.”;

“Artículo 67 párrafo primero. Los entes públicos deberán registrar en los sistemas respectivos, los documentos justificativos y comprobatorios que correspondan y demás información asociada a los momentos contables del gasto comprometido y devengado...”;

Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

“Artículo 4 párrafo tercero. El ejercicio del presupuesto, resguardo y custodia de la documentación justificativa y comprobatoria es responsabilidad de los Ejecutores de gasto.”; *“Artículo 4 párrafo cuarto. Los Ejecutores de gasto están obligados a rendir cuentas por la administración y ejercicio de los recursos públicos en los términos de la presente Ley y demás disposiciones aplicables.”;*

Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca

“Artículo 28. El Comité y los Sub-Comités, bajo su responsabilidad, llevarán a cabo los procedimientos para la contratación de adquisiciones, arrendamientos y servicios, de acuerdo con los rangos que prevea el Presupuesto de Egresos del Estado y bajo las siguientes modalidades: I. Compra directa menor; II. Adjudicación directa; III. Invitación restringida; IV. Invitación abierta estatal; V. Licitación pública estatal; VI. Licitación pública nacional, y VII. Licitación pública internacional. Los montos de los rangos para cada modalidad serán determinados en el Presupuesto de Egresos del Estado. Las Dependencias y Entidades, por conducto de sus áreas administrativas o equivalentes, sin necesidad de autorización del Comité o Sub-Comités respectivos, podrán adquirir, arrendar o contratar servicios a través de la modalidad prevista en la fracción I del presente artículo de manera directa. Toda solicitud de los procedimientos referidos

en el presente artículo, deberá constar por escrito y estar firmada por el titular de la Dependencia o la Entidad, lo cual será indelegable.”;

Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

“Artículo 96 fracción III. Asimismo, deberán conservar los documentos que emitan las instituciones bancarias de los abonos efectuados a las cuentas de los servidores públicos, lo que comprobará que efectivamente se efectuó el pago.”;

“Artículo 186 párrafo tercero: ...Se denominan documentos comprobatorios todos aquellos que amparen el pago o transferencia de recursos públicos independientemente de que estos sean federales o estatales, los que invariablemente deberán reunir los requisitos fiscales que se establecen en el Código Fiscal de la Federación y demás leyes vigentes respectivas.”;

“Artículo 187: “Todo pago del ejercicio del gasto que se realice por transferencia bancaria deberá estar soportado con el comprobante que sustente la operación efectuada.”;

Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca

“Artículo 19. Las modalidades de los procedimientos para la contratación de adquisiciones, arrendamientos y servicios, conforme a lo dispuesto por el artículo 28 de la Ley, son los siguientes: I. Compra directa menor; II. Adjudicación directa; III. Invitación restringida; IV. Invitación abierta estatal; V. Licitación pública estatal; VI. Licitación pública nacional, y VII. Licitación pública internacional. Los montos de los rangos para cada modalidad serán determinados en el Presupuesto de Egresos del Estado.”;

“Artículo 20. Toda solicitud de los procedimientos referidos en el artículo anterior, deberá constar por escrito y estar firmada por el titular de la Dependencia o la Entidad, lo cual será indelegable. Ésta se realizará conforme a la disponibilidad presupuestal en las partidas correspondientes del Presupuesto de Egresos, integrando a la solicitud el documento que la Secretaría de Finanzas determine para acreditar la suficiencia presupuestaria de la Dependencia o Entidad. Adicionalmente se acompañarán las especificaciones técnicas, la investigación de mercado, los dictámenes correspondientes, en su caso la justificación de encontrarse en alguno de los supuestos de excepción que establece el artículo 46 de la Ley, así como los demás requisitos establecidos en la Ley, el Reglamento y los que establezca el Comité mediante acuerdo.”;

“Artículo 21.” Previo al inicio de los procedimientos de contratación previstos en las fracciones I a la VII del artículo 28 de la Ley, las Dependencias y Entidades deberán realizar una investigación de mercado de la cual se desprendan las condiciones que imperan en el mismo, respecto de la adquisición, arrendamiento o servicio objeto de la contratación, a efecto de buscar las mejores condiciones para el Estado. Las investigaciones de mercado que realicen las Dependencias y Entidades deberán integrarse, de acuerdo con las características de la adquisición, arrendamiento o servicio a contratar, con información obtenida de alguna de las fuentes contenidas en las fracciones siguientes: I. La obtenida de organismos especializados, cámaras, asociaciones, agrupaciones industriales, comerciales o de servicios, fabricantes, proveedores, distribuidores o comercializadores del ramo correspondiente; y II. La



obtenida a través de páginas de Internet o por algún otro medio, siempre y cuando se lleve registro de los medios y de la información que permita su verificación. Adicionalmente, se deberá incluir la información histórica con la que cuente la Dependencia o Entidad solicitante, en caso de que exista.”

“Artículo 25. Las Dependencias y Entidades, por conducto de sus áreas administrativas o equivalentes, sin necesidad de autorización del Comité o Sub-Comités respectivos, podrán adquirir, arrendar o contratar servicios a través de la modalidad de compra directa menor. Dicha modalidad se acreditará con tres referentes y la justificación de su necesidad, cumpliendo con lo establecido en los artículos 7, 11, 30 fracción V de la Ley y 24 del Reglamento.”

“Artículo 26. La adjudicación directa será: I. Por rango: cuando se ubique en el rango previsto por el Presupuesto de Egresos del Estado, la cual deberá ser dictaminada por el Subcomité respectivo, de conformidad con la fracción VIII del artículo 27 de la Ley; II. Por excepción: cuando se ubique en alguno de los supuestos de excepción previstos en el artículo 46 de la Ley y cuyo monto sea superior al rango previsto por el Presupuestos de Egresos del Estado, la cual deberá ser dictaminada por el Comité; o III. Por deserción: cuando sea declarada desierta una licitación conforme alguna de las fracciones previstas en el artículo 43 de la Ley, la cual deberá ser dictaminada por el Comité. Las adjudicaciones directas deberán cumplir lo establecido en el artículo 45 de la Ley.”

Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022

“Artículo 98 Los Ejecutores de gasto, para la adquisición de bienes y servicios deberán observar las modalidades de contratación, atendiendo a los montos de los rangos mínimos y máximos siguientes:

| A través de sus unidades de Administración | Rangos (Pesos) | |
|---|----------------|---------------|
| | Mínimo | Máximo |
| a) Compra directa menor | 0.01 | 30,000.00 |
| Con la autorización de los Sub-Comités de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios de las Entidades y Dependencias Estatales. | | |
| a) Adjudicación directa, obteniendo como mínimo tres cotizaciones de proveedores que se encuentren inscritos y vigentes en el Padrón de Proveedores de la Administración Pública Estatal; con las cotizaciones obtenidas se deberá elaborar un cuadro comparativo que permita hacer un análisis de acuerdo con los criterios establecidos en el artículo 11 de la Ley de Adquisiciones. El cuadro comparativo deberá contar con sello y firma del titular de la Unidad de administración para su validez. | 30,000.01 | 60,000.00 |
| b) Invitación restringida | 60,000.01 | 320,000.00 |
| Con autorización del Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Oaxaca. | | |
| a) Invitación Abierta Estatal | 320,000.01 | 2,900,000.00 |
| b) Licitación Pública Estatal | 2,900,000.01 | 40,000,000.00 |
| c) Licitación Pública Nacional o Internacional | 40,000,000.01 | En adelante |

Los montos establecidos deberán considerarse sin incluir el importe del Impuesto al Valor Agregado. Los montos mínimos y máximos establecidos en el presente artículo, no serán aplicables para las adquisiciones, arrendamientos y servicios que se realicen de conformidad con lo dispuesto por el artículo 46 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca.”

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, le requirió al **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, justificar o aclarar, el importe de **\$176,832.26 (Ciento setenta y seis mil ochocientos treinta y dos pesos 26/100 M.N.)**, conforme a las observaciones que se detallan en este resultado y presente dentro del plazo que estable el artículo 22 segundo párrafo de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Oaxaca, aplicado en términos del Transitorio Tercero de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Oaxaca, aprobada mediante Decreto número 1541 y publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca el 30 de septiembre de 2023, toda la información y documentación que demuestre las acciones realizadas tendiente a solventar la observación determinada.

Mediante oficio número **ASFE/OT/1639/2024** de fecha 21 de junio del 2024, se notificaron, los Resultados Finales y Observaciones Preliminares, a efecto de que esa Entidad Fiscalizable en un plazo de 10 días hábiles, presentara las justificaciones y aclaraciones correspondientes.

El **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, en el proceso de aclaraciones y justificaciones, presentó oficio número **IEEPCO/RF/433/2024** de fecha 18 de julio de 2024, como consta en el acta circunstanciada de fecha **18 de julio de 2024**, presentó la siguiente información y/o documentación:

- Oficio número IEEPCO/RF/433/2024 de fecha 18 de julio de 2024, así como escrito libre de fecha 08 de julio de 2024, que contiene respuesta general de la observación referente al “ordenamiento jurídico denominado Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca” contenida en los resultados **AF-04, AF-05, AF-06, AF-07, AF-08, AF-09, AF-10, AF-11, AF-12, AF-13, AF-15, AF-18, AF-19, AF-20, AF-21, AF-24, AF-25, AF-30, AF-34 y AF-35.**

De la revisión y análisis a la documentación, información y argumentos presentados, se constató, que si bien, la Entidad Fiscalizable, remitió escrito libre de fecha 08 de julio de 2024, que contiene respuesta general de la observación referente al “ordenamiento jurídico denominado Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca” contenida en los resultados AF-04, AF-05, AF-06, AF-07, AF-08, AF-09, AF-10, AF-11, AF-12, AF-13, AF-15, AF-18, AF-19, AF-20, AF-21, AF-24, AF-



25, AF-30, AF-34 y AF-35, esto resulta insuficiente para atender este resultado, toda vez que, no exhibe la documentación que justifique o aclare las compras directas menores realizadas, así como la aplicación del Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, como se detalla en el **Anexo DAE-AF-04-SEG-05**.

Incumpliendo con lo establecido, en los artículos a **42,43, 67 párrafo primero de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, 28 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 96 fracción III, 186 párrafo tercero y 187 del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 19, 20, 21, 25 y 26 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 98 del Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022.**

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve la siguiente acción:

Pliego de Observaciones:

2022-OA/CPE/11/2023-PO-04

Se requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que justifique, aclare o en su caso, presente el comprobante del reintegro por la cantidad de **\$176,832.26 (Ciento setenta y seis mil ochocientos treinta y dos pesos 26/100 M.N.)** conforme a la observación detallada en este resultado.

RESULTADO: AF-06 CON OBSERVACIÓN

De la revisión y análisis a la información y documentación presentada por la Entidad Fiscalizable relativa a registros presupuestales, contables y Cuentas por Liquidar Certificadas (CLC'S), de la partida **Suministros Diversos**, presupuestada y pagada con la fuente de financiamiento **AEEAA0422 "Asignación Ordinaria de Operación"**, que formó parte de la muestra de auditoría, se observó que no presentó documentación comprobatoria y justificativa por un importe de **\$109,861.03 (Ciento nueve mil ochocientos sesenta y un pesos 03/100 M.N.)** toda vez que no exhibió Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI), comprobante bancario, solicitud del área requirente, oficio de suficiencia presupuestal, investigación de mercado, cotizaciones, cuadro comparativo, falta de sello en entrada de

almacén; así mismo no presentó documentación justificativa en las diferentes modalidades como son:

Compra directa menor de diversas erogaciones que dan un importe de **\$ 446,925.39 (Cuatrocientos cuarenta y seis mil novecientos veinticinco pesos 39/100 M.N.);**

Adjudicación directa de diversas erogaciones que dan un importe de **\$ 96,158.20 (Noventa y seis mil ciento cincuenta y ocho pesos 20/100 M.N.);** Cómo se detalla en el **Anexo DAE-AF-05**.

Derivado de lo anterior se detectó que el ordenamiento jurídico denominado "Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca" transgrede la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca por lo que las actuaciones subsecuentes con base en las atribuciones y facultades que otorga la Ley, se ejecutaron incumpliendo lo establecido en ella.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos **19 fracción II, 42, 43 y 67 párrafo primero de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 28 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 186 y 187 del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria artículos; 19, 20, 21, 25, 26, 27 párrafo tercero del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca y 98 del Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022, que a la letra dicen:**

Ley General de Contabilidad Gubernamental.

"Artículo 19 fracción II; Facilite el reconocimiento de las operaciones de ingreso, gastos, activos, pasivos y patrimoniales de los entes públicos;"

"Artículo 42: "La contabilización de las operaciones presupuestarias y contables deberá respaldarse con la documentación original que compruebe y justifique los registros que se efectúen..."

"Artículo 43: "Los entes públicos estarán obligados a conservar y poner a disposición de las autoridades competentes los documentos, comprobatorios y justificativos, así como los libros principales de contabilidad, de conformidad con los lineamientos que para tal efecto establezca el consejo..."

"Artículo 67 párrafo primero: "Los entes públicos deberán registrar en los sistemas respectivos, los documentos justificativos y comprobatorios que correspondan y demás información asociada a los momentos contables del gasto comprometido y devengado..."



Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

"Artículo 4 párrafo tercero. El ejercicio del presupuesto, resguardo y custodia de la documentación justificativa y comprobatoria es responsabilidad de los Ejecutores de gasto.", "Artículo 4 párrafo cuarto. "Los Ejecutores de gasto están obligados a rendir cuentas por la administración y ejercicio de los recursos públicos en los términos de la presente Ley y demás disposiciones aplicables."

Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca.

"Artículo 28. "El Comité y los Sub-Comités, bajo su responsabilidad, llevarán a cabo los procedimientos para la contratación de adquisiciones, arrendamientos y servicios, de acuerdo con los rangos que prevea el Presupuesto de Egresos del Estado y bajo las siguientes modalidades: I. Compra directa menor; II. Adjudicación directa; III. Invitación restringida; IV. Invitación abierta estatal; V. Licitación pública estatal; VI. Licitación pública nacional, y VII. Licitación pública internacional. Los montos de los rangos para cada modalidad serán determinados en el Presupuesto de Egresos del Estado. Las Dependencias y Entidades, por conducto de sus áreas administrativas o equivalentes, sin necesidad de autorización del Comité o Sub-Comités respectivos, podrán adquirir, arrendar o contratar servicios a través de la modalidad prevista en la fracción I del presente artículo de manera directa. Toda solicitud de los procedimientos referidos en el presente artículo, deberá constar por escrito y estar firmada por el titular de la Dependencia o la Entidad, lo cual será indelegable."

Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

"Artículo 186 párrafo segundo: "Se denominan documentos comprobatorios todos aquellos que amparen el pago o transferencia de recursos públicos independientemente de que estos sean federales o estatales, los que invariablemente deberán reunir los requisitos fiscales que se establecen en el Código Fiscal de la Federación y demás leyes vigentes respectivas."

"Artículo 187: "Todo pago del ejercicio del gasto que se realice por transferencia bancaria deberá estar soportado con el comprobante que sustente la operación efectuada."

Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca.

"Artículo 19. Las modalidades de los procedimientos para la contratación de adquisiciones, arrendamientos y servicios, conforme a lo dispuesto por el artículo 28 de la Ley, son los siguientes: I. Compra directa menor; II. Adjudicación directa; III. Invitación restringida; IV. Invitación abierta estatal; V. Licitación pública estatal; VI. Licitación pública nacional, y VII. Licitación pública internacional. Los montos de los rangos para cada modalidad serán determinados en el Presupuesto de Egresos del Estado."

"Artículo 20. Toda solicitud de los procedimientos referidos en el artículo anterior, deberá constar por escrito y estar firmada por el titular de la Dependencia o la Entidad, lo cual será indelegable. Ésta se realizará conforme a la disponibilidad presupuestal en las partidas correspondientes del Presupuesto de Egresos,

integrando a la solicitud el documento que la Secretaría de Finanzas determine para acreditar la suficiencia presupuestaria de la Dependencia o Entidad. Adicionalmente se acompañarán las especificaciones técnicas, la investigación de mercado, los dictámenes correspondientes, en su caso la justificación de encontrarse en alguno de los supuestos de excepción que establece el artículo 46 de la Ley, así como los demás requisitos establecidos en la Ley, el Reglamento y los que establezca el Comité mediante acuerdo."

"Artículo 21." Previo al inicio de los procedimientos de contratación previstos en las fracciones I a la VII del artículo 28 de la Ley, las Dependencias y Entidades deberán realizar una investigación de mercado de la cual se desprendan las condiciones que imperan en el mismo, respecto de la adquisición, arrendamiento o servicio objeto de la contratación, a efecto de buscar las mejores condiciones para el Estado. Las investigaciones de mercado que realicen las Dependencias y Entidades deberán integrarse, de acuerdo con las características de la adquisición, arrendamiento o servicio a contratar, con información obtenida de alguna de las fuentes contenidas en las fracciones siguientes: I. La obtenida de organismos especializados, cámaras, asociaciones, agrupaciones industriales, comerciales o de servicios, fabricantes, proveedores, distribuidores o comercializadores del ramo correspondiente; y II. La obtenida a través de páginas de Internet o por algún otro medio, siempre y cuando se lleve registro de los medios y de la información que permita su verificación. Adicionalmente, se deberá incluir la información histórica con la que cuente la Dependencia o Entidad solicitante, en caso de que exista."

"Artículo 25. Las Dependencias y Entidades, por conducto de sus áreas administrativas o equivalentes, sin necesidad de autorización del Comité o Sub-Comités respectivos, podrán adquirir, arrendar o contratar servicios a través de la modalidad de compra directa menor. Dicha modalidad se acreditará con tres referentes y la justificación de su necesidad, cumpliendo con lo establecido en los artículos 7, 11, 30 fracción V de la Ley y 24 del Reglamento."

"Artículo 26." La adjudicación directa será: I. Por rango: cuando se ubique en el rango previsto por el Presupuesto de Egresos del Estado, la cual deberá ser dictaminada por el Subcomité respectivo, de conformidad con la fracción VIII del artículo 27 de la Ley; II. Por excepción: cuando se ubique en alguno de los supuestos de excepción previstos en el artículo 46 de la Ley y cuyo monto sea superior al rango previsto por el Presupuestos de Egresos del Estado, la cual deberá ser dictaminada por el Comité; o III. Por deserción: cuando sea declarada desierta una licitación conforme alguna de las fracciones previstas en el artículo 43 de la Ley, la cual deberá ser dictaminada por el Comité. Las adjudicaciones directas deberán cumplir lo establecido en el artículo 45 de la Ley."

"Artículo 27 tercer párrafo "Tratándose de invitaciones restringidas, previstas en la fracción III del artículo, las convocatorias y las bases se remitirán mediante invitación realizada a por lo menos tres Proveedores mediante oficio o correo electrónico con acuse de recibo, de conformidad con el registro respectivo en el Padrón de Proveedores de la Administración Pública Estatal."

Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022

"Artículo 98 Los Ejecutores de gasto, para la adquisición de bienes y servicios deberán observar las modalidades de contratación, atendiendo a los montos de los rangos mínimos y máximos siguientes:



| A través de sus unidades de Administración | Rangos (Pesos) | |
|---|----------------|---------------|
| | Mínimo | Máximo |
| a) Compra directa menor | 0.01 | 30,000.00 |
| Con la autorización de los Sub-Comités de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios de las Entidades y Dependencias Estatales. | | |
| a) Adjudicación directa, obteniendo como mínimo tres cotizaciones de proveedores que se encuentren inscritos y vigentes en el Padrón de Proveedores de la Administración Pública Estatal; con las cotizaciones obtenidas se deberá elaborar un cuadro comparativo que permita hacer un análisis de acuerdo con los criterios establecidos en el artículo 11 de la Ley de Adquisiciones. El cuadro comparativo deberá contar con sello y firma del titular de la Unidad de administración para su validez. | 30,000.01 | 60,000.00 |
| b) Invitación restringida | 60,000.01 | 320,000.00 |
| Con autorización del Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Oaxaca. | | |
| a) Invitación Abierta Estatal | 320,000.01 | 2,900,000.00 |
| b) Licitación Pública Estatal | 2,900,000.01 | 40,000,000.00 |
| c) Licitación Pública Nacional o Internacional | 40,000,000.01 | En adelante |

Los montos establecidos deberán considerarse sin incluir el importe del Impuesto al Valor Agregado. Los montos mínimos y máximos establecidos en el presente artículo, no serán aplicables para las adquisiciones, arrendamientos y servicios que se realicen de conformidad con lo dispuesto por el artículo 46 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca..*

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, le requiere al **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, justifique o aclare, el importe de **\$652,944.62 (Seiscientos cincuenta y dos mil novecientos cuarenta y cuatro pesos 62/100 M.N.)**, conforme a las observaciones que se detallan en este resultado y presente dentro del plazo que establece el artículo 22 segundo párrafo de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Oaxaca, aplicado en términos del Transitorio Tercero de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Oaxaca, aprobada mediante Decreto número 1541 y publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca el 30 de septiembre de 2023, toda la información y documentación que demuestre las acciones realizadas tendiente a solventar la observación determinada.

Mediante oficio número **ASFE/OT/1639/2024** de fecha 21 de junio del 2024, se notificaron, los Resultados Finales y Observaciones Preliminares, a efecto de que esa Entidad Fiscalizable en un plazo de 10 días hábiles, presentara las justificaciones y aclaraciones correspondientes.

El **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, en el proceso de aclaraciones y justificaciones, presentó oficio número **IEEPCO/RF/433/2024** de fecha 18 de julio de 2024, como consta en el acta circunstanciada de fecha **18 de julio de 2024**, presentó la siguiente información y/o documentación:

- Oficio número **IEEPCO/RF/433/2024** de fecha 18 de julio de 2024, así como escrito libre de fecha 08 de julio de 2024, que contiene respuesta general de la observación referente al “ordenamiento jurídico denominado Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca” contenida en los resultados **AF-04, AF-05, AF-06, AF-07, AF-08, AF-09, AF-10, AF-11, AF-12, AF-13, AF-15, AF-18, AF-19, AF-20, AF-21, AF-24, AF-25, AF-30, AF-34 y AF-35.**

De la revisión y análisis a la documentación, información y argumentos presentados, se constató, que si bien, la Entidad Fiscalizable, remitió escrito libre de fecha 08 de julio de 2024, que contiene respuesta general de la observación referente al “ordenamiento jurídico denominado Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca” contenida en los resultados AF-04, AF-05, AF-06, AF-07, AF-08, AF-09, AF-10, AF-11, AF-12, AF-13, AF-15, AF-18, AF-19, AF-20, AF-21, AF-24, AF-25, AF-30, AF-34 y AF-35, esto resulta insuficiente para atender este resultado, toda vez que, no exhibe la documentación que justifique o aclare las compras directas menores y compras por adjudicación directa, así como la aplicación del Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, como se detalla en el **Anexo DAE-AF-05-SEG-06.**

Incumpliendo con lo establecido en los artículos **19 fracción II, 42, 43 y 67 párrafo primero de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 28 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 186 y 187 del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria artículos; 19, 20, 21, 25, 26, 27 párrafo tercero del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca y 98 del Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022.**

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve la siguiente acción:



**Pliego de Observaciones:
2022-OA/EXC/0003/2023-PO-05**

Se requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que justifique, aclare o en su caso, presente el comprobante del reintegro por la cantidad de **\$652,944.62 (Seiscientos cincuenta y dos mil novecientos cuarenta y cuatro pesos 62/100 M.N.)**, conforme a la observación detallada en este resultado.

RESULTADO: AF-07 CON OBSERVACIÓN

De la revisión y análisis a la información y documentación presentada por la Entidad Fiscalizable relativa a registros presupuestales, contables y Cuentas por Liquidar Certificadas (CLC'S), de la partida **Arrendamiento de Edificios**, presupuestada y pagada con la fuente de financiamiento **AEEAA0421 Asignación Ordinaria de Operación**, que formó parte de la muestra de auditoría, se observó que no presentó documentación justificativa de diversas erogaciones que dan un importe de **\$324,800.00 (Trescientos veinticuatro mil ochocientos pesos 00/100 M.N.)**, respecto a las adquisiciones efectuadas correspondientes a la modalidad de **invitación restringida** conforme a la normatividad aplicable, toda vez que no presenta solicitud del área requirente, oficio de suficiencia presupuestal, procedimiento de adquisición, como se detalla en el **Anexo DAE-AF-06**.

Derivado de lo anterior se detectó que el ordenamiento jurídico denominado "Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca" transgrede la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca por lo que las actuaciones subsecuentes con base en las atribuciones y facultades que otorga la Ley, se ejecutaron incumpliendo lo establecido en ella.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 34, 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; Artículos 28 párrafo primero y 45 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 186, 188 y 191 del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 19, 20, 21, 22, 23 y 24 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 90 del Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2021, Contrato de Arrendamiento de Bien Inmueble que celebran por una parte la empresa

"Soluciones Inmobiliarias 8 Regiones, S.A. de C.V." representada en este acto por la C. Magdalena Estrada Tapia, en su carácter de Administradora Única, a quien en lo sucesivo se le denominará "la Arrendadora"; y por la otra parte el "Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, representado en este acto por el Maestro Luis Miguel Santibáñez Suárez en su carácter de Secretario Ejecutivo y representante legal de dicho órgano local electoral, y a quien en lo sucesivo se le denominará el "arrendatario", cláusula cuarta, que a la letra dice:

Ley General de Contabilidad Gubernamental

"Artículos 34: Los registros contables de los entes públicos se llevarán con base acumulativa. La contabilización de las transacciones de gasto se hará conforme a la fecha de su realización, independientemente de la de su pago, y la del ingreso se registrará cuando exista jurídicamente el derecho de cobro."

"Artículo 42: La contabilización de las operaciones presupuestarias y contables deberá respaldarse con la documentación original que compruebe y justifique los registros que se efectúen."

"Artículo 43: Los entes públicos estarán obligados a conservar y poner a disposición de las autoridades competentes los documentos, comprobatorios y justificativos, así como los libros principales de contabilidad, de conformidad con los lineamientos que para tal efecto establezca el consejo."

Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

"Artículo 4 párrafo tercero: "El ejercicio del presupuesto, resguardo y custodia de la documentación justificativa y comprobatoria es responsabilidad de los Ejecutores de gasto" "Artículo 4 párrafo cuarto: "Los Ejecutores de gasto están obligados a rendir cuentas por la administración y ejercicio de los recursos públicos en los términos de la presente Ley y demás disposiciones aplicables."

Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca

"Artículo 28 párrafo primero: "El Comité y los Sub-Comités, bajo su responsabilidad, llevarán a cabo los procedimientos para la contratación de adquisiciones, arrendamientos y servicios, de acuerdo con los rangos que prevea el Presupuesto de Egresos del Estado y bajo las siguientes modalidades", fracción I: "Compra directa menor", fracción II: "Adjudicación directa", fracción III: "Invitación restringida", fracción IV: "Invitación abierta estatal", fracción V: "Licitación pública estatal", fracción VI: "Licitación pública nacional", fracción VII: "Licitación pública internacional", Artículo 28 párrafo segundo, tercero y cuarto: "Los montos de los rangos para cada modalidad serán determinados en el Presupuesto de Egresos del Estado. Las Dependencias y Entidades, por conducto de sus áreas administrativas o equivalentes, sin necesidad de autorización del Comité o Sub-Comités respectivos, podrán adquirir, arrendar o contratar servicios a través de la modalidad prevista en la fracción I del presente artículo de manera directa. Toda solicitud de los procedimientos referidos en el presente artículo, deberá constar por escrito y estar firmada por el titular de la Dependencia o la Entidad, lo cual será indelegable."



“Artículo 45: La selección del procedimiento de adjudicación directa que realicen las Dependencias y Entidades deberá fundarse y motivarse, según las circunstancias que concurren en cada caso, en criterios de máxima publicidad, economía, eficacia, eficiencia, imparcialidad, honradez, legalidad y transparencia, que aseguren las mejores condiciones para el Estado...”;

Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

“Artículo 186 párrafo primero: El ejercicio del gasto público deberá soportarse con la documentación original comprobatoria y justificativa.”;

“Artículo 186 párrafo segundo: “Los documentos justificativos son todos aquellos documentos legales y administrativos que determinan y demuestran fehacientemente que el Ejecutor del gasto cumplió con las disposiciones legales aplicables así como las relativas al gasto.”; “Artículo 186 párrafo tercero: “Entre los documentos justificativos se encuentran los convenios, acuerdos, anexos que se suscriban con instancias federales, estatales o municipales, acuerdos de los Comités o subcomités de adquisiciones según sea el caso, contratos, solicitudes, requisiciones, bitácoras de mantenimiento de transporte y maquinaria, bitácoras de combustible, expedientes técnicos y unitarios relacionados con la obra pública, proyectos productivos y de fomento, entre otros...”;

“Artículo 186 párrafo cuarto: “Se denominan documentos comprobatorios todos aquellos que amparen el pago o transferencia de recursos públicos independientemente de que estos sean federales o estatales, los que invariablemente deberán reunir los requisitos fiscales que se establecen en el Código Fiscal de la Federación y demás leyes vigentes respectivas.”; Artículo 191: Las erogaciones que se realicen en el capítulo de servicios generales deberán contar con solicitudes o requisiciones, cotizaciones, órdenes de compra, bitácoras de mantenimiento de vehículos, equipo y maquinaria, entre otros.”;

Artículo 188: “Las Dependencias y Entidades que acrediten un gasto con comprobantes fiscales digitales, incluso cuando estos consten en representación impresa deberán comprobar su autenticidad consultando en la página de internet del Servicio de Administración Tributaria si el número de folio que ampara el comprobante fiscal digital fue autorizado al emisor y si al momento de la emisión del mismo el certificado que ampara el sello digital se encontraba vigente y registrado ante el mismo, imprimiendo y anexando dicha consulta al comprobante que soporta el gasto para su resguardo;

Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca

“Artículo 19: Las modalidades de los procedimientos para la contratación de adquisiciones, arrendamientos y servicios, conforme a lo dispuesto por el artículo 28 de la Ley, son los siguientes: Fracción I: “Compra directa menor”, fracción II: “Adjudicación directa”, fracción III: “Invitación restringida”, fracción IV: “Invitación abierta estatal”, fracción V: “Licitación pública estatal”, fracción VI: “Licitación pública nacional”, fracción VII: “Licitación pública internacional. Los montos de los rangos para cada modalidad serán determinados en el Presupuesto de Egresos del Estado.”;

“Artículo 20: Toda solicitud de los procedimientos referidos en el artículo anterior, deberá constar por escrito y estar firmada por el titular de la Dependencia o la

Entidad, lo cual será indelegable. Ésta se realizará conforme a la disponibilidad presupuestal en las partidas correspondientes del Presupuesto de Egresos, integrando a la solicitud el documento que la Secretaría de Finanzas determine para acreditar la suficiencia presupuestaria de la Dependencia o Entidad.”.

“Artículo 21: Previo al inicio de los procedimientos de contratación previstos en las fracciones I a la VII del artículo 28 de la Ley, las Dependencias y Entidades deberán realizar una investigación de mercado de la cual se desprendan las condiciones que imperan en el mismo, respecto de la adquisición, arrendamiento o servicio objeto de la contratación, a efecto de buscar las mejores condiciones para el Estado.”; fracción I. “La obtenida de organismos especializados, cámaras, asociaciones, agrupaciones industriales, comerciales o de servicios, fabricantes, proveedores, distribuidores o comercializadores del ramo correspondiente”; Fracción II. “La obtenida a través de páginas de Internet o por algún otro medio, siempre y cuando se lleve registro de los medios y de la información que permita su verificación.”. Adicionalmente, se deberá incluir la información histórica con la que cuente la Dependencia o Entidad solicitante, en caso de que exista.”;

“Artículo 22: La investigación de mercado tendrá como propósito que las Dependencias y Entidades, fracción I: “Determinen la existencia de oferta de bienes y servicios en la cantidad, calidad y oportunidad requeridas por las mismas”; fracción II: “Verifiquen la existencia de Proveedores a nivel estatal, nacional o internacional con posibilidad de cumplir con sus necesidades de contratación,” fracción III: “Conozcan el precio prevaeciente de los bienes, arrendamientos o servicios requeridos, al momento de llevar a cabo la investigación.”; “Artículo 23: La investigación de mercado podrá ser utilizada por la Dependencia o Entidad para lo siguiente, fracción I: Sustentar la procedencia de agrupar varios bienes o servicios en una sola partida; fracción II: Acreditar la aceptabilidad del precio conforme al cual se realizará la contratación correspondiente; fracción III: Establecer precios máximos de referencia de bienes, arrendamientos o servicios, fracción IV: Analizar la conveniencia de utilizar la modalidad de ofertas subsecuentes de descuento, fracción V. Determinar si existen bienes o servicios alternativos o sustitutos técnicamente razonables, fracción VI. Elegir el procedimiento de contratación que podrá llevarse a cabo.

“Artículo 24: El análisis de la información obtenida en la investigación de mercado se efectuará considerando las mismas condiciones en cuanto a los plazos y lugares de entrega de los bienes o de la prestación de los servicios; la moneda a cotizar; la forma y términos de pago; las características técnicas de los bienes o servicios, y las demás circunstancias que resulten aplicables y que permitan la comparación objetiva entre bienes o servicios iguales o de la misma naturaleza. Dicha investigación deberá realizarse con la anticipación que permita conocer las condiciones que imperan en el mercado al momento de iniciar el procedimiento de contratación que corresponda, por lo que la información obtenida deberá estar vigente al momento de la solicitud establecida en el artículo 20 del Reglamento. Para los procedimientos de contratación realizados al amparo de las fracciones I y II del artículo 28 de la Ley, la investigación de mercado se acreditará con al menos tres referentes obtenidos de al menos una de las fuentes establecidas en el artículo 21 del Reglamento. La investigación de mercado y su resultado deberán documentarse e integrarse al expediente de contratación correspondiente.”;

Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2021



“Artículo 90 “Los Ejecutores de gasto, para la adquisición de bienes y servicios deberán observar las modalidades de contratación, atendiendo a los montos de los rangos mínimos y máximos siguientes:

| A través de sus unidades de Administración | Rangos (Pesos) | |
|---|----------------|---------------|
| | Mínimo | Máximo |
| a) Compra directa menor | 0.01 | 30,000.00 |
| Con la autorización de los Sub-Comités de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios de las Entidades y Dependencias Estatales. | | |
| a) Adjudicación directa, obteniendo como mínimo tres cotizaciones de proveedores que se encuentren inscritos y vigentes en el Padrón de Proveedores de la Administración Pública Estatal; con las cotizaciones obtenidas se deberá elaborar un cuadro comparativo que permita hacer un análisis de acuerdo con los criterios establecidos en el artículo 11 de la Ley de Adquisiciones. El cuadro comparativo deberá contar con sello y firma del titular de la Unidad de administración para su validez. | 30,000.01 | 60,000.00 |
| b) Invitación restringida | 60,000.01 | 320,000.00 |
| Con autorización del Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Oaxaca. | | |
| a) Invitación Abierta Estatal | 320,000.01 | 2,900,000.00 |
| b) Licitación Pública Estatal | 2,900,000.01 | 40,000,000.00 |
| c) Licitación Pública Nacional o Internacional | 40,000,000.01 | En adelante |

Los montos establecidos deberán considerarse sin incluir el importe del Impuesto al Valor Agregado. Los montos mínimos y máximos establecidos en el presente artículo, no serán aplicables para las adquisiciones, arrendamientos y servicios que se realicen de conformidad con lo dispuesto por el artículo 46 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca.”;

Contrato de Arrendamiento de bien inmueble que celebran por una parte la empresa “Soluciones Inmobiliarias 8 Regiones, S.A. de C.V.” representada en este acto por la C. Magdalena Estrada Tapia, en su carácter de administradora única, a quien en lo sucesivo se le denominará “la arrendadora”; y por la otra parte el “Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, representado en este acto por el Maestro Luis Miguel Santibáñez Suárez en su carácter de Secretario Ejecutivo y representante legal de dicho órgano local electoral, y a quien en lo sucesivo se le denominará el “arrendatario”.

“Cláusula cuarta.- del bien inmueble arrendado: el bien inmueble arrendado lo recibe “el arrendatario” en esta misma fecha, tanto en la parte interior como exterior y con acabados que se muestran en las fotografías que se anexan al presente contrato (anexo 2) y se firman por las partes en el reverso de las mismas, manifestando “el arrendatario” que el bien inmueble arrendado se encuentra en óptimas condiciones de uso y conservación y que es adecuado para el uso convenido. se hace la aclaración que el inmueble no presenta deficiencias, situación que se hace del conocimiento de ambas partes.”

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca le requiere al **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, para que justifique o aclare, el importe de **\$324,800.00 (Trescientos veinticuatro mil ochocientos pesos 00/100 M.N.)**, conforme a la observación que se detalla en este resultado y presente dentro del plazo que establece el artículo 22 segundo párrafo de la Ley de Fiscalización Superior y

Rendición de Cuentas para el Estado de Oaxaca, aplicado en términos del Transitorio Tercero de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Oaxaca, aprobada mediante Decreto número 1541 y publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca el 30 de septiembre de 2023, toda la información y documentación que demuestre las acciones realizadas tendiente a solventar la observación determinada.

Mediante oficio número **ASFE/OT/1639/2024** de fecha 21 de junio del 2024, se notificaron, los Resultados Finales y Observaciones Preliminares, a efecto de que esa Entidad Fiscalizable en un plazo de 10 días hábiles, presentara las justificaciones y aclaraciones correspondientes.

El **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, en el proceso de aclaraciones y justificaciones, presentó oficio número **IEEPCO/RF/433/2024** de fecha 18 de julio de 2024, como consta en el acta circunstanciada de fecha **18 de julio de 2024**, presentó la siguiente información y/o documentación:

- Oficio número **IEEPCO/RF/433/2024** de fecha 18 de julio de 2024, así como escrito libre de fecha 08 de julio de 2024, que contiene respuesta general de la observación referente al “ordenamiento jurídico denominado Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca” contenida en los resultados **AF-04, AF-05, AF-06, AF-07, AF-08, AF-09, AF-10, AF-11, AF-12, AF-13, AF-15, AF-18, AF-19, AF-20, AF-21, AF-24, AF-25, AF-30, AF-34 y AF-35.**

De la revisión y análisis a la documentación, información y argumentos presentados, se constató, que si bien, la Entidad Fiscalizable, remitió escrito libre de fecha 08 de julio de 2024, que contiene respuesta general de la observación referente al “ordenamiento jurídico denominado Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca” contenida en los resultados AF-04, AF-05, AF-06, AF-07, AF-08, AF-09, AF-10, AF-11, AF-12, AF-13, AF-15, AF-18, AF-19, AF-20, AF-21, AF-24, AF-25, AF-30, AF-34 y AF-35, esto resulta insuficiente para atender este resultado, toda vez que, no exhibe la documentación que justifique o aclare las compras por invitación restringida, así como la aplicación del Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, como se detalla en el **Anexo DAE-AF-06-SEG-07.**

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 34, 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; Artículos 28 párrafo primero y 45 de la Ley



de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 186, 188 y 191 del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 19, 20, 21, 22, 23 y 24 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 90 del Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2021, Contrato de Arrendamiento de Bien Inmueble que celebran por una parte la empresa “Soluciones Inmobiliarias 8 Regiones, S.A. de C.V.” representada en este acto por la C. Magdalena Estrada Tapia, en su carácter de Administradora Única, a quien en lo sucesivo se le denominará “la Arrendadora”; y por la otra parte el “Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, representado en este acto por el Maestro Luis Miguel Santibáñez Suárez en su carácter de Secretario Ejecutivo y representante legal de dicho órgano local electoral, y a quien en lo sucesivo se le denominará el “arrendatario”, cláusula cuarta.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve la siguiente acción:

Pliego de Observaciones:

2022-OA/EXC/0003/2023-PO-06

Se requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que justifique, aclare o en su caso, presente el comprobante del reintegro por la cantidad de **\$324,800.00 (Trescientos veinticuatro mil ochocientos pesos 00/100 M.N.)**, conforme a la observación detallada en este resultado.

RESULTADO: AF-08 CON OBSERVACIÓN

De igual manera de la revisión y análisis a la información y documentación presentada por la Entidad Fiscalizable: registros presupuestales, contables, Cuentas por Liquidar Certificadas (CLC'S), de la partida **Arrendamiento de Edificios**, presupuestada y pagada con la fuente de financiamiento AEAAA0422 Asignación Ordinaria de Operación, que formó parte de la muestra de auditoría, se observó que no presentó documentación comprobatoria de diversas erogaciones que dan un importe de **\$59,031.24 (Cincuenta y nueve mil treinta y un pesos 24/100 M.N.)**, toda vez que no exhibió un Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI), así también los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI'S) presentados pertenecen a un ejercicio anterior al revisado; así mismo no presentó documentación justificativa en las diferentes modalidades como son:

Compra directa menor de diversas erogaciones que dan un importe de **\$40,600.00 (Cuarenta mil seiscientos pesos 00/100 M.N.)**;

Adjudicación directa de diversas erogaciones que dan un importe de **\$450,037.20 (Cuatrocientos cincuenta mil treinta y siete pesos 20/100 M.N.)**;

Invitación restringida de diversas erogaciones que dan un importe de **\$773,140.00 (Setecientos setenta y tres mil ciento cuarenta pesos 00/100 M.N.)**;

Invitación abierta estatal de diversas erogaciones que dan un importe de **\$ 999,572.00 (Novecientos noventa y nueve mil quinientos setenta y dos pesos 00/100 M.N.)**;

Como se detalla en el Anexo **DAE-AF-07**.

Derivado de lo anterior se detectó que el ordenamiento jurídico denominado “Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca” transgrede la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca por lo que las actuaciones subsecuentes con base en las atribuciones y facultades que otorga la Ley, se ejecutaron incumpliendo lo establecido en ella.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 34, 42, 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 28 y 45 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 186, 188, 191 párrafo primero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 19, 20, 21, 22, 23, 24 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca, 98 del Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022, que a la letra dice:

Ley General de Contabilidad Gubernamental

“Artículo 34: Los registros contables de los entes públicos se llevarán con base acumulativa. La contabilización de las transacciones de gasto se hará conforme a la fecha de su realización, independientemente de la de su pago, y la del ingreso se registrará cuando exista jurídicamente el derecho de cobro.”;

“Artículo 42: La contabilización de las operaciones presupuestarias y contables deberá respaldarse con la documentación original que compruebe y justifique los registros que se efectúen.”;

“Artículo 43: “Los entes públicos estarán obligados a conservar y poner a disposición de las autoridades competentes los documentos, comprobatorios y justificativos, así como los libros principales de contabilidad, de conformidad con los lineamientos que para tal efecto establezca el consejo.”;



Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

“Artículo 4 párrafo tercero: El ejercicio del presupuesto, resguardo y custodia de la documentación justificativa y comprobatoria es responsabilidad de los Ejecutores de gasto” “Artículo 4 párrafo cuarto: Los Ejecutores de gasto están obligados a rendir cuentas por la administración y ejercicio de los recursos públicos en los términos de la presente Ley y demás disposiciones aplicables.”;

Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca

“Artículo 28 párrafo primera: El Comité y los Sub-Comités, bajo su responsabilidad, llevarán a cabo los procedimientos para la contratación de adquisiciones, arrendamientos y servicios, de acuerdo con los rangos que prevea el Presupuesto de Egresos del Estado y bajo las siguientes modalidades”, fracción I: “Compra directa menor”, fracción II: “Adjudicación directa”, fracción III: “Invitación restringida”, fracción IV: “Invitación abierta estatal”, fracción V: “Licitación pública estatal”, fracción VI: “Licitación pública nacional”, fracción VII: “Licitación pública internacional”, “Artículo 28 párrafo segundo, tercero y cuarto: Los montos de los rangos para cada modalidad serán determinados en el Presupuesto de Egresos del Estado. Las Dependencias y Entidades, por conducto de sus áreas administrativas o equivalentes, sin necesidad de autorización del Comité o Sub-Comités respectivos, podrán adquirir, arrendar o contratar servicios a través de la modalidad prevista en la fracción I del presente artículo de manera directa. Toda solicitud de los procedimientos referidos en el presente artículo, deberá constar por escrito y estar firmada por el titular de la Dependencia o la Entidad, lo cual será indelegable.”;

“Artículo 45: “La selección del procedimiento de adjudicación directa que realicen las Dependencias y Entidades deberá fundarse y motivarse, según las circunstancias que concurren en cada caso, en criterios de máxima publicidad, economía, eficacia, eficiencia, imparcialidad, honradez, legalidad y transparencia, que aseguren las mejores condiciones para el Estado...”;

Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

“Artículo 186 El ejercicio del gasto público deberá soportarse con la documentación original comprobatoria y justificativa. Los documentos justificativos son todos aquellos documentos legales y administrativos que determinan y demuestran fehacientemente que el Ejecutor del gasto cumplió con las disposiciones legales aplicables, así como las relativas al gasto. Entre los documentos justificativos se encuentran los convenios, acuerdos, anexos que se suscriban con instancias federales, estatales o municipales, acuerdos de los Comités o subcomités de adquisiciones según sea el caso, contratos, solicitudes, requisiciones, bitácoras de mantenimiento de transporte y maquinaria, bitácoras de combustible, expedientes técnicos y unitarios relacionados con la obra pública, proyectos productivos y de fomento, entre otros Se denominan documentos comprobatorios todos aquellos que amparen el pago o transferencia de recursos públicos independientemente de que estos sean federales o estatales, los que invariablemente deberán reunir los requisitos fiscales que se establecen en el Código Fiscal de la Federación y demás leyes vigentes respectivas. Los documentos comprobatorios relacionados con el ejercicio de recursos federales deberán contener el sello de operado indicando la denominación del recurso federal cuando las reglas de operación, la ley aplicable así lo señale. Los documentos comprobatorios del ejercicio de recursos estatales

únicamente podrán contener el sello de operado cuando las disposiciones legales administrativas estatales así lo determinen. Se prohíbe alterar la documentación comprobatoria con sellos distintos a lo señalado en el párrafo anterior, así como con firmas o datos adicionales. Es de estricta responsabilidad de la Unidad de administración de las Dependencias o Entidades vigilar y supervisar el cumplimiento del contenido de este capítulo.”;

“Artículo 188: Las Dependencias y Entidades que acrediten un gasto con comprobantes fiscales digitales, incluso cuando estos consten en representación impresa deberán comprobar su autenticidad consultando en la página de internet del Servicio de Administración Tributaria si el número de folio que ampara el comprobante fiscal digital fue autorizado al emisor y si al momento de la emisión del mismo el certificado que ampara el sello digital se encontraba vigente y registrado ante el mismo, imprimiendo y anexando dicha consulta al comprobante que soporta el gasto para su resguardo;

“Artículo 19: Las erogaciones que se realicen en el capítulo de servicios generales deberán contar con solicitudes o requisiciones, cotizaciones, órdenes de compra, bitácoras de mantenimiento de vehículos, equipo y maquinaria, entre otros.”;

Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca

“Artículo 19: Las modalidades de los procedimientos para la contratación de adquisiciones, arrendamientos y servicios, conforme a lo dispuesto por el artículo 28 de la Ley, son los siguientes: Fracción I: “Compra directa menor”, fracción II: “Adjudicación directa”, fracción III: “Invitación restringida”, fracción IV: “Invitación abierta estatal”, fracción V: “Licitación pública estatal”, fracción VI: “Licitación pública nacional”, fracción VII: “Licitación pública internacional. Los montos de los rangos para cada modalidad serán determinados en el Presupuesto de Egresos del Estado.”;

“Artículo 20: Toda solicitud de los procedimientos referidos en el artículo anterior, deberá constar por escrito y estar firmada por el titular de la Dependencia o la Entidad, lo cual será indelegable. Ésta se realizará conforme a la disponibilidad presupuestal en las partidas correspondientes del Presupuesto de Egresos, integrando a la solicitud el documento que la Secretaría de Finanzas determine para acreditar la suficiencia presupuestaria de la Dependencia o Entidad.”;

“Artículo 21: Previo al inicio de los procedimientos de contratación previstos en las fracciones I a la VII del artículo 28 de la Ley, las Dependencias y Entidades deberán realizar una investigación de mercado de la cual se desprendan las condiciones que imperan en el mismo, respecto de la adquisición, arrendamiento o servicio objeto de la contratación, a efecto de buscar las mejores condiciones para el Estado.”; fracción I. “La obtenida de organismos especializados, cámaras, asociaciones, agrupaciones industriales, comerciales o de servicios, fabricantes, proveedores, distribuidores o comercializadores del ramo correspondiente”; Fracción II. “La obtenida a través de páginas de Internet o por algún otro medio, siempre y cuando se lleve registro de los medios y de la información que permita su verificación.”. Adicionalmente, se deberá incluir la información histórica con la que cuente la Dependencia o Entidad solicitante, en caso de que exista.”;

“Artículo 22: La investigación de mercado tendrá como propósito que las Dependencias y Entidades, fracción I: “Determinen la existencia de oferta de bienes y servicios en la cantidad, calidad y oportunidad requeridas por las mismas.”; fracción



II: "Verifiquen la existencia de Proveedores a nivel estatal, nacional o internacional con posibilidad de cumplir con sus necesidades de contratación," fracción III: "Conozcan el precio prevaleciente de los bienes, arrendamientos o servicios requeridos, al momento de llevar a cabo la investigación.", "Artículo 23: La investigación de mercado podrá ser utilizada por la Dependencia o Entidad para lo siguiente, fracción I: "Sustentar la procedencia de agrupar varios bienes o servicios en una sola partida;"; fracción II: "Acreditar la aceptabilidad del precio conforme al cual se realizará la contratación correspondiente;"; fracción III: "Establecer precios máximos de referencia de bienes, arrendamientos o servicios"; fracción IV: "Analizar la conveniencia de utilizar la modalidad de ofertas subsecuentes de descuento;"; Artículo 23 fracción V. "Determinar si existen bienes o servicios alternativos o sustitutos técnicamente razonables;"; Artículo 23 fracción VI. "Elegir el procedimiento de contratación que podrá llevarse a cabo.", "Artículo 24: El análisis de la información obtenida en la investigación de mercado se efectuará considerando las mismas condiciones en cuanto a los plazos y lugares de entrega de los bienes o de la prestación de los servicios; la moneda a cotizar; la forma y términos de pago; las características técnicas de los bienes o servicios, y las demás circunstancias que resulten aplicables y que permitan la comparación objetiva entre bienes o servicios iguales o de la misma naturaleza. Dicha investigación deberá realizarse con la anticipación que permita conocer las condiciones que imperan en el mercado al momento de iniciar el procedimiento de contratación que corresponda, por lo que la información obtenida deberá estar vigente al momento de la solicitud establecida en el artículo 20 del Reglamento. Para los procedimientos de contratación realizados al amparo de las fracciones I y II del artículo 28 de la Ley, la investigación de mercado se acreditará con al menos tres referentes obtenidos de al menos una de las fuentes establecidas en el artículo 21 del Reglamento. La investigación de mercado y su resultado deberán documentarse e integrarse al expediente de contratación correspondiente.",

Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022

"Artículo 98 Los Ejecutores de gasto, para la adquisición de bienes y servicios deberán observar las modalidades de contratación, atendiendo a los montos de los rangos mínimos y máximos siguientes:

| A través de sus unidades de Administración | Rangos (Pesos) | |
|---|----------------|--------------|
| | Mínimo | Máximo |
| a) Compra directa menor | 0.01 | 30,000.00 |
| Con la autorización de los Sub-Comités de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios de las Entidades y Dependencias Estatales. | | |
| a) Adjudicación directa, obteniendo como mínimo tres cotizaciones de proveedores que se encuentren inscritos y vigentes en el Padrón de Proveedores de la Administración Pública Estatal; con las cotizaciones obtenidas se deberá elaborar un cuadro comparativo que permita hacer un análisis de acuerdo con los criterios establecidos en el artículo 11 de la Ley de Adquisiciones. El cuadro comparativo deberá contar con sello y firma del titular de la Unidad de administración para su validez. | 30,000.01 | 60,000.00 |
| b) Invitación restringida | 60,000.01 | 320,000.00 |
| Con autorización del Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Oaxaca. | | |
| a) Invitación Abierta Estatal | 320,000.01 | 2,900,000.00 |

| A través de sus unidades de Administración | Rangos (Pesos) | |
|--|----------------|---------------|
| | Mínimo | Máximo |
| b) Licitación Pública Estatal | 2,900,000.01 | 40,000,000.00 |
| c) Licitación Pública Nacional o Internacional | 40,000,000.01 | En adelante |

Los montos establecidos deberán considerarse sin incluir el importe del Impuesto al Valor Agregado. Los montos mínimos y máximos establecidos en el presente artículo, no serán aplicables para las adquisiciones, arrendamientos y servicios que se realicen de conformidad con lo dispuesto por el artículo 46 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca.",

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca le requiere al **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, para que justifique o aclare, el importe de **\$2,322,380.44 (Dos millones trescientos veintidós mil trescientos ochenta pesos 44/100 M.N.)**, conforme a la observación que se detalla en este resultado y presente dentro del plazo que establece el artículo 22 segundo párrafo de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Oaxaca, aplicado en términos del Transitorio Tercero de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Oaxaca, aprobada mediante Decreto número 1541 y publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca el 30 de septiembre de 2023, toda la información y documentación que demuestre las acciones realizadas tendiente a solventar la observación determinada.

Mediante oficio número **ASFE/OT/1639/2024** de fecha 21 de junio del 2024, se notificaron, los Resultados Finales y Observaciones Preliminares, a efecto de que esa Entidad Fiscalizable en un plazo de 10 días hábiles, presentara las justificaciones y aclaraciones correspondientes.

El **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, en el proceso de aclaraciones y justificaciones, presentó oficio número **IEEPCO/RF/433/2024** de fecha 18 de julio de 2024, como consta en el acta circunstanciada de fecha **18 de julio de 2024**, presentó la siguiente información y/o documentación:

- Oficio número **IEEPCO/RF/433/2024** de fecha 18 de julio de 2024, así como escrito libre de fecha 08 de julio de 2024, que contiene respuesta general de la observación referente al "ordenamiento jurídico denominado Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca" contenida en los resultados **AF-04, AF-05, AF-06, AF-07, AF-08, AF-09, AF-10, AF-11, AF-12, AF-13, AF-15, AF-18, AF-19, AF-20, AF-21, AF-24, AF-25, AF-30, AF-34 y AF-35.**



De la revisión y análisis a la documentación, información y argumentos presentados, se constató, que si bien, la Entidad Fiscalizable, remitió escrito libre de fecha 08 de julio de 2024, que contiene respuesta general de la observación referente al “ordenamiento jurídico denominado Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca” contenida en los resultados AF-04, AF-05, AF-06, AF-07, AF-08, AF-09, AF-10, AF-11, AF-12, AF-13, AF-15, AF-18, AF-19, AF-20, AF-21, AF-24, AF-25, AF-30, AF-34 y AF-35, esto resulta insuficiente para atender este resultado, toda vez que, no exhibe la documentación que justifique o aclare las compras directas menores, por adjudicación directa, por invitación restringida y por invitación abierta estatal, así como la aplicación del Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, como se detalla en el **Anexo DAE-AF-07-SEG-08**.

*Incumpliendo con lo establecido en los artículos **34, 42, 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 28 y 45 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 186, 188, 191 párrafo primero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 19, 20, 21, 22, 23, 24 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca, 98 del Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022.***

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve la siguiente acción:

**Pliego de Observaciones:
2022-OA/EXC/0003/2023-PO-07**

Se requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que justifique, aclare o en su caso, presente el comprobante del reintegro por la cantidad de **\$2,322,380.44 (Dos millones trescientos veintidós mil trescientos ochenta pesos 44/100 M.N.)**, conforme a la observación detallada en este resultado.

RESULTADO: AF-09 CON OBSERVACIÓN

De la revisión y análisis a la información y documentación presentada por la Entidad Fiscalizable relativa a los registros presupuestales, contables, Cuentas por Liquidar Certificadas (CLC'S), de la partida **Arrendamiento de Fotocopiado**, presupuestada y pagada

con la fuente de financiamiento AEAAA0421 Asignación Ordinaria de Operación, que formó parte de la muestra de auditoría, se observó que no cuenta con documentación justificativa de diversas erogaciones que dan un importe de **\$763,954.91 (setecientos sesenta y tres mil novecientos cincuenta y cuatro pesos 91/100 M.N.)** respecto a las adquisiciones efectuadas correspondientes a la modalidad de invitación abierta estatal conforme a la normatividad aplicable, toda vez que no exhibió solicitudes del área requirente, investigación de mercado, procedimiento de adquisición, como se detalla en el **Anexo DAE-AF-08**.

Derivado de lo anterior se detectó que el ordenamiento jurídico denominado “Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca” transgrede la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca por lo que las actuaciones subsecuentes con base en las atribuciones y facultades que otorga la Ley, se ejecutaron incumpliendo lo establecido en ella.

*Incumpliendo con lo establecido en los artículos **42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental artículos; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 7 párrafo I, 28 de la Ley de Adquisiciones, enajenaciones, arrendamientos, prestación de servicios y administración de bienes muebles e inmuebles del estado de Oaxaca; 19, 20, 21, 25 y 26 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 112, 186 párrafos primero y segundo del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 98 del Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022, que a la letra dicen:***

Ley General de Contabilidad Gubernamental

“Artículos 42: La contabilización de las operaciones presupuestarias y contables deberá respaldarse con la documentación original que compruebe y justifique los registros que se efectúen.”

“Artículo 43: “Los entes públicos estarán obligados a conservar y poner a disposición de las autoridades competentes los documentos, comprobatorios y justificativos, así como los libros principales de contabilidad, de conformidad con los lineamientos que para tal efecto establezca el consejo.”

Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

“Artículo 4 párrafo tercero: El ejercicio del presupuesto, resguardo y custodia de la documentación justificativa y comprobatoria es responsabilidad de los Ejecutores de gasto” “Artículo 4 párrafo cuarto: Los Ejecutores de gasto están obligados a rendir cuentas por la administración y ejercicio de los recursos públicos en los términos de la presente Ley y demás disposiciones aplicables.”;



Ley de Adquisiciones, enajenaciones, arrendamientos, prestación de servicios y administración de bienes muebles e inmuebles del estado de Oaxaca

“Artículo 7 párrafo I Los procedimientos para la contratación de adquisiciones, arrendamientos y servicios sólo podrán llevarse a cabo conforme a la disponibilidad presupuestal en las partidas correspondientes del Presupuesto de Egresos.

“Artículo 28. El Comité y los Sub-Comités, bajo su responsabilidad, llevarán a cabo los procedimientos para la contratación de adquisiciones, arrendamientos y servicios, de acuerdo con los rangos que prevea el Presupuesto de Egresos del Estado y bajo las siguientes modalidades: I. Compra directa menor; II. Adjudicación directa; III. Invitación restringida; IV. Invitación abierta estatal; V. Licitación pública estatal; VI. Licitación pública nacional, y VII. Licitación pública internacional. Los montos de los rangos para cada modalidad serán determinados en el Presupuesto de Egresos del Estado. Las Dependencias y Entidades, por conducto de sus áreas administrativas o equivalentes, sin necesidad de autorización del Comité o Sub-Comités respectivos, podrán adquirir, arrendar o contratar servicios a través de la modalidad prevista en la fracción I del presente artículo de manera directa. Toda solicitud de los procedimientos referidos en el presente artículo, deberá constar por escrito y estar firmada por el titular de la Dependencia o la Entidad, lo cual será indelegable.”

Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca

“Artículo 19. Las modalidades de los procedimientos para la contratación de adquisiciones, arrendamientos y servicios, conforme a lo dispuesto por el artículo 28 de la Ley, son los siguientes: I. Compra directa menor; II. Adjudicación directa; III. Invitación restringida; IV. Invitación abierta estatal; V. Licitación pública estatal; VI. Licitación pública nacional, y VII. Licitación pública internacional. Los montos de los rangos para cada modalidad serán determinados en el Presupuesto de Egresos del Estado.”

“Artículo 20.” Toda solicitud de los procedimientos referidos en el artículo anterior, deberá constar por escrito y estar firmada por el titular de la Dependencia o la Entidad, lo cual será indelegable. Ésta se realizará conforme a la disponibilidad presupuestal en las partidas correspondientes del Presupuesto de Egresos, integrando a la solicitud el documento que la Secretaría de Finanzas determine para acreditar la suficiencia presupuestaria de la Dependencia o Entidad. Adicionalmente se acompañarán las especificaciones técnicas, la investigación de mercado, los dictámenes correspondientes, en su caso la justificación de encontrarse en alguno de los supuestos de excepción que establece el artículo 46 de la Ley, así como los demás requisitos establecidos en la Ley, el Reglamento y los que establezca el Comité mediante acuerdo.”

“Artículo 21.” Previo al inicio de los procedimientos de contratación previstos en las fracciones I a la VII del artículo 28 de la Ley, las Dependencias y Entidades deberán realizar una investigación de mercado de la cual se desprendan las condiciones que imperan en el mismo, respecto de la adquisición, arrendamiento o servicio objeto de la contratación, a efecto de buscar las mejores condiciones para el Estado. Las investigaciones de mercado que realicen las Dependencias y Entidades deberán integrarse, de acuerdo con las características de la adquisición, arrendamiento o servicio a contratar, con información obtenida de alguna de las fuentes contenidas

en las fracciones siguientes: I. La obtenida de organismos especializados, cámaras, asociaciones, agrupaciones industriales, comerciales o de servicios, fabricantes, proveedores, distribuidores o comercializadores del ramo correspondiente; y II. La obtenida a través de páginas de Internet o por algún otro medio, siempre y cuando se lleve registro de los medios y de la información que permita su verificación. Adicionalmente, se deberá incluir la información histórica con la que cuente la Dependencia o Entidad solicitante, en caso de que exista.”

“Artículo 25. Las Dependencias y Entidades, por conducto de sus áreas administrativas o equivalentes, sin necesidad de autorización del Comité o Sub-Comités respectivos, podrán adquirir, arrendar o contratar servicios a través de la modalidad de compra directa menor. Dicha modalidad se acreditará con tres referentes y la justificación de su necesidad, cumpliendo con lo establecido en los artículos 7, 11, 30 fracción V de la Ley y 24 del Reglamento.”

“Artículo 26. La adjudicación directa será: I. Por rango: cuando se ubique en el rango previsto por el Presupuesto de Egresos del Estado, la cual deberá ser dictaminada por el Subcomité respectivo, de conformidad con la fracción VIII del artículo 27 de la Ley; II. Por excepción: cuando se ubique en alguno de los supuestos de excepción previstos en el artículo 46 de la Ley y cuyo monto sea superior al rango previsto por el Presupuestos de Egresos del Estado, la cual deberá ser dictaminada por el Comité; o III. Por deserción: cuando sea declarada desierta una licitación conforme alguna de las fracciones previstas en el artículo 43 de la Ley, la cual deberá ser dictaminada por el Comité. Las adjudicaciones directas deberán cumplir lo establecido en el artículo 45 de la Ley.”

Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

“Artículo 112 “Las Dependencias y Entidades para la autorización y celebración de contratos de arrendamiento deberán presentar ante Administración el análisis de costos, zona de ubicación, servicios con que cuente, facilidades de acceso, además de justificar la necesidad de la contratación y la disponibilidad presupuestaria.”

“Artículo 186 párrafo primero: El ejercicio del gasto público deberá soportarse con la documentación original comprobatoria y justificativa.”

“Artículo 186 párrafo segundo: Los documentos justificativos son todos aquellos documentos legales y administrativos que determinan y demuestran fehacientemente que el Ejecutor del gasto cumplió con las disposiciones legales aplicables, así como las relativas al gasto.”

Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022

“Artículo 98 “Los Ejecutores de gasto, para la adquisición de bienes y servicios deberán observar las modalidades de contratación, atendiendo a los montos de los rangos mínimos y máximos siguientes:

| A través de sus unidades de Administración | Rangos (Pesos) | |
|---|----------------|-----------|
| | Mínimo | Máximo |
| a) Compra directa menor | 0.01 | 30,000.00 |
| Con la autorización de los Sub-Comités de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios de las Entidades y Dependencias Estatales. | | |



| A través de sus unidades de Administración | Rangos (Pesos) | |
|---|----------------|---------------|
| | Mínimo | Máximo |
| a) Adjudicación directa, obteniendo como mínimo tres cotizaciones de proveedores que se encuentren inscritos y vigentes en el Padrón de Proveedores de la Administración Pública Estatal; con las cotizaciones obtenidas se deberá elaborar un cuadro comparativo que permita hacer un análisis de acuerdo con los criterios establecidos en el artículo 11 de la Ley de Adquisiciones. El cuadro comparativo deberá contar con sello y firma del titular de la Unidad de administración para su validez. | 30,000.01 | 60,000.00 |
| b) Invitación restringida | 60,000.01 | 320,000.00 |
| Con autorización del Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Oaxaca. | | |
| a) Invitación Abierta Estatal | 320,000.01 | 2,900,000.00 |
| b) Licitación Pública Estatal | 2,900,000.01 | 40,000,000.00 |
| c) Licitación Pública Nacional o Internacional | 40,000,000.01 | En adelante |

Los montos establecidos deberán considerarse sin incluir el importe del Impuesto al Valor Agregado. Los montos mínimos y máximos establecidos en el presente artículo, no serán aplicables para las adquisiciones, arrendamientos y servicios que se realicen de conformidad con lo dispuesto por el artículo 46 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca.”.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, le requiere al Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, justifique o aclare, el importe de \$763,954.91 (Setecientos sesenta y tres mil novecientos cincuenta y cuatro pesos 91/100 M.N.) conforme a las observaciones que se detallan en este resultado y presente dentro del plazo que estable el artículo 22 de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Oaxaca, aplicado en términos del Transitorio Tercero de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Oaxaca, aprobada mediante Decreto número 1541 y publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca el 30 de septiembre de 2023, toda la información y documentación que demuestre las acciones realizadas tendiente a solventar la observación determinada.

Mediante oficio número **ASFE/OT/1639/2024** de fecha 21 de junio del 2024, se notificaron, los Resultados Finales y Observaciones Preliminares, a efecto de que esa Entidad Fiscalizable en un plazo de 10 días hábiles, presentara las justificaciones y aclaraciones correspondientes.

El **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, en el proceso de aclaraciones y justificaciones, presentó oficio número **IEEPCO/RF/433/2024** de fecha 18 de julio de 2024, como consta en el acta circunstanciada de fecha 18 de julio de 2024, presentó la siguiente información y/o documentación:

- Oficio número **IEEPCO/RF/433/2024** de fecha 18 de julio de 2024, así como escrito libre de fecha 08 de julio de 2024, que contiene respuesta general de la observación referente al “ordenamiento jurídico denominado Reglamento de Adquisiciones,

Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca” contenida en los resultados **AF-04, AF-05, AF-06, AF-07, AF-08, AF-09, AF-10, AF-11, AF-12, AF-13, AF-15, AF-18, AF-19, AF-20, AF-21, AF-24, AF-25, AF-30, AF-34 y AF-35.**

De la revisión y análisis a la documentación, información y argumentos presentados, se constató, que si bien, la Entidad Fiscalizable, remitió escrito libre de fecha 08 de julio de 2024, que contiene respuesta general de la observación referente al “ordenamiento jurídico denominado Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca” contenida en los resultados AF-04, AF-05, AF-06, AF-07, AF-08, AF-09, AF-10, AF-11, AF-12, AF-13, AF-15, AF-18, AF-19, AF-20, AF-21, AF-24, AF-25, AF-30, AF-34 y AF-35, esto resulta insuficiente para atender este resultado, toda vez que, no exhibe la documentación que justifique o aclare las compras directas menores, por adjudicación directa, por invitación restringida y por invitación abierta estatal, así como la aplicación del Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, como se detalla en el **Anexo DAE-AF-08-SEG-09.**

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 7 párrafo I, 28 de la Ley de Adquisiciones, enajenaciones, arrendamientos, prestación de servicios y administración de bienes muebles e inmuebles del estado de Oaxaca; 19, 20, 21, 25 y 26 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 112, 186 párrafos primero y segundo del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 98 del Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve la siguiente acción:

**Pliego de Observaciones:
2022-OA/EXC/0003/2023-PO-08**

Se requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que justifique, aclare o en su caso, presente el comprobante del reintegro por la cantidad de **\$763,954.91 (Setecientos sesenta y tres mil novecientos cincuenta y cuatro pesos 91/100 M.N,** conforme a la observación detallada en este resultado.

**RESULTADO: AF-10****CON OBSERVACIÓN**

De la revisión y análisis a la información y documentación presentada por la Entidad Fiscalizable relativos a los registros presupuestales, contables, Cuentas por Liquidar Certificadas (CLC'S), de la partida **Arrendamiento de muebles para oficina**, presupuestada y pagada con la fuente de financiamiento AEA0422 Asignación Ordinaria de Operación, que formó parte de la muestra de auditoría, se observó que no presentó documentación justificativa de diversas erogaciones que dan un importe de **\$522,000.00 (Quinientos veintidós mil pesos 00/100 M.N.)**, respecto a las adquisiciones efectuadas correspondientes a las modalidades de invitación abierta estatal conforme a la normatividad aplicable, toda vez que no exhibió solicitud del área requirente, oficio de suficiencia presupuestal, investigación de mercado, procedimiento de adquisición, como se detalla en el Anexo **DAE-AF-09**.

Derivado de lo anterior se detectó que el ordenamiento jurídico denominado "Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca" transgrede la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca por lo que las actuaciones subsecuentes con base en las atribuciones y facultades que otorga la Ley, se ejecutaron incumpliendo lo establecido en ella.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 42, 43, 67 párrafo primero de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 96 fracción III, 186 párrafo tercero, 187 del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 28 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 19, 20, 21, 25, 26, 27 tercer párrafo del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 98 del Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022, que a la letra establece:

Ley General de Contabilidad Gubernamental

"Artículo 42: La contabilización de las operaciones presupuestarias y contables deberá respaldarse con la documentación original que compruebe y justifique los registros que se efectúen...";

"Artículo 43: Los entes públicos estarán obligados a conservar y poner a disposición de las autoridades competentes los documentos, comprobatorios y justificativos, así

como los libros principales de contabilidad, de conformidad con los lineamientos que para tal efecto establezca el consejo.";

"Artículo 67 párrafo primero: "Los entes públicos deberán registrar en los sistemas respectivos, los documentos justificativos y comprobatorios que correspondan y demás información asociada a los momentos contables del gasto comprometido y devengado...";

Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

"Artículo 4 párrafo tercero: El ejercicio del presupuesto, resguardo y custodia de la documentación justificativa y comprobatoria es responsabilidad de los Ejecutores de gasto."; "Artículo 4 párrafo cuarto: Los Ejecutores de gasto están obligados a rendir cuentas por la administración y ejercicio de los recursos públicos en los términos de la presente Ley y demás disposiciones aplicables.";

Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

"Artículo 96 fracción III: Asimismo, deberán conservar los documentos que emitan las instituciones bancarias de los abonos efectuados a las cuentas de los servidores públicos, lo que comprobará que efectivamente se efectuó el pago,"

"Artículo 186 párrafo tercero: "...Se denominan documentos comprobatorios todos aquellos que amparen el pago o transferencia de recursos públicos independientemente de que estos sean federales o estatales, los que invariablemente deberán reunir los requisitos fiscales que se establecen en el Código Fiscal de la Federación y demás leyes vigentes respectivas.";

"Artículo 187: "Todo pago del ejercicio del gasto que se realice por transferencia bancaria deberá estar soportado con el comprobante que sustente la operación efectuada.";

Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca

"Artículo 28. El Comité y los Sub-Comités, bajo su responsabilidad, llevarán a cabo los procedimientos para la contratación de adquisiciones, arrendamientos y servicios, de acuerdo con los rangos que prevea el Presupuesto de Egresos del Estado y bajo las siguientes modalidades: I. Compra directa menor; II. Adjudicación directa; III. Invitación restringida; IV. Invitación abierta estatal; V. Licitación pública estatal; VI. Licitación pública nacional, y VII. Licitación pública internacional. Los montos de los rangos para cada modalidad serán determinados en el Presupuesto de Egresos del Estado. Las Dependencias y Entidades, por conducto de sus áreas administrativas o equivalentes, sin necesidad de autorización del Comité o Sub-Comités respectivos, podrán adquirir, arrendar o contratar servicios a través de la modalidad prevista en la fracción I del presente artículo de manera directa. Toda solicitud de los procedimientos referidos en el presente artículo, deberá constar por escrito y estar firmada por el titular de la Dependencia o la Entidad, lo cual será indelegable.";

Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca

"Artículo 19. Las modalidades de los procedimientos para la contratación de adquisiciones, arrendamientos y servicios, conforme a lo dispuesto por el artículo 28



de la Ley, son los siguientes: I. Compra directa menor; II. Adjudicación directa; III. Invitación restringida; IV. Invitación abierta estatal; V. Licitación pública estatal; VI. Licitación pública nacional, y VII. Licitación pública internacional. Los montos de los rangos para cada modalidad serán determinados en el Presupuesto de Egresos del Estado.”

“Artículo 20. Toda solicitud de los procedimientos referidos en el artículo anterior, deberá constar por escrito y estar firmada por el titular de la Dependencia o la Entidad, lo cual será indelegable. Ésta se realizará conforme a la disponibilidad presupuestal en las partidas correspondientes del Presupuesto de Egresos, integrando a la solicitud el documento que la Secretaría de Finanzas determine para acreditar la suficiencia presupuestaria de la Dependencia o Entidad. Adicionalmente se acompañarán las especificaciones técnicas, la investigación de mercado, los dictámenes correspondientes, en su caso la justificación de encontrarse en alguno de los supuestos de excepción que establece el artículo 46 de la Ley, así como los demás requisitos establecidos en la Ley, el Reglamento y los que establezca el Comité mediante acuerdo.”

“Artículo 21. Previo al inicio de los procedimientos de contratación previstos en las fracciones I a la VII del artículo 28 de la Ley, las Dependencias y Entidades deberán realizar una investigación de mercado de la cual se desprendan las condiciones que imperan en el mismo, respecto de la adquisición, arrendamiento o servicio objeto de la contratación, a efecto de buscar las mejores condiciones para el Estado. Las investigaciones de mercado que realicen las Dependencias y Entidades deberán integrarse, de acuerdo con las características de la adquisición, arrendamiento o servicio a contratar, con información obtenida de alguna de las fuentes contenidas en las fracciones siguientes: I. La obtenida de organismos especializados, cámaras, asociaciones, agrupaciones industriales, comerciales o de servicios, fabricantes, proveedores, distribuidores o comercializadores del ramo correspondiente; y II. La obtenida a través de páginas de Internet o por algún otro medio, siempre y cuando se lleve registro de los medios y de la información que permita su verificación. Adicionalmente, se deberá incluir la información histórica con la que cuente la Dependencia o Entidad solicitante, en caso de que exista.”

“Artículo 25. Las Dependencias y Entidades, por conducto de sus áreas administrativas o equivalentes, sin necesidad de autorización del Comité o Sub-Comités respectivos, podrán adquirir, arrendar o contratar servicios a través de la modalidad de compra directa menor. Dicha modalidad se acreditará con tres referentes y la justificación de su necesidad, cumpliendo con lo establecido en los artículos 7, II, 30 fracción V de la Ley y 24 del Reglamento.”

“Artículo 26.” La adjudicación directa será: I. Por rango: cuando se ubique en el rango previsto por el Presupuesto de Egresos del Estado, la cual deberá ser dictaminada por el Subcomité respectivo, de conformidad con la fracción VIII del artículo 27 de la Ley; II. Por excepción: cuando se ubique en alguno de los supuestos de excepción previstos en el artículo 46 de la Ley y cuyo monto sea superior al rango previsto por el Presupuestos de Egresos del Estado, la cual deberá ser dictaminada por el Comité; o III. Por deserción: cuando sea declarada desierta una licitación conforme alguna de las fracciones previstas en el artículo 43 de la Ley, la cual deberá ser dictaminada por el Comité. Las adjudicaciones directas deberán cumplir lo establecido en el artículo 45 de la Ley.”

“Artículo 27 tercer párrafo “Tratándose de invitaciones restringidas, previstas en la fracción III del artículo, las convocatorias y las bases se remitirán mediante invitación

realizada a por lo menos tres Proveedores mediante oficio o correo electrónico con acuse de recibo, de conformidad con el registro respectivo en el Padrón de Proveedores de la Administración Pública Estatal.”

Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022

“Artículo 98 “Los Ejecutores de gasto, para la adquisición de bienes y servicios deberán observar las modalidades de contratación, atendiendo a los montos de los rangos mínimos y máximos siguientes:

| A través de sus unidades de Administración | Rangos (Pesos) | |
|---|----------------|---------------|
| | Mínimo | Máximo |
| a) Compra directa menor | 0.01 | 30,000.00 |
| Con la autorización de los Sub-Comités de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios de las Entidades y Dependencias Estatales. | | |
| a) Adjudicación directa, obteniendo como mínimo tres cotizaciones de proveedores que se encuentren inscritos y vigentes en el Padrón de Proveedores de la Administración Pública Estatal; con las cotizaciones obtenidas se deberá elaborar un cuadro comparativo que permita hacer un análisis de acuerdo con los criterios establecidos en el artículo II de la Ley de Adquisiciones. El cuadro comparativo deberá contar con sello y firma del titular de la Unidad de administración para su validez. | 30,000.01 | 60,000.00 |
| b) Invitación restringida | 60,000.01 | 320,000.00 |
| Con autorización del Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Oaxaca. | | |
| a) Invitación Abierta Estatal | 320,000.01 | 2,900,000.00 |
| b) Licitación Pública Estatal | 2,900,000.01 | 40,000,000.00 |
| c) Licitación Pública Nacional o Internacional | 40,000,000.01 | En adelante |

Los montos establecidos deberán considerarse sin incluir el importe del Impuesto al Valor Agregado. Los montos mínimos y máximos establecidos en el presente artículo, no serán aplicables para las adquisiciones, arrendamientos y servicios que se realicen de conformidad con lo dispuesto por el artículo 46 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca.”

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, le requiere al **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, justifique o aclare, el importe de **\$522,000.00 (Quinientos veintidós mil pesos 00/100 M.N.)**, conforme a las observaciones que se detallan en este resultado y presente dentro del plazo que estable el artículo 22 segundo párrafo de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Oaxaca, aplicado en términos del Transitorio Tercero de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Oaxaca, aprobada mediante Decreto número 1541 y publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca el 30 de septiembre de 2023, toda la información y documentación que demuestre las acciones realizadas tendiente a solventar la observación determinada.



Mediante oficio número **ASFE/OT/1639/2024** de fecha 21 de junio del 2024, se notificaron, los Resultados Finales y Observaciones Preliminares, a efecto de que esa Entidad Fiscalizable en un plazo de 10 días hábiles, presentara las justificaciones y aclaraciones correspondientes.

El **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, en el proceso de aclaraciones y justificaciones, presentó oficio número **IEEPCO/RF/433/2024 de fecha 18 de julio de 2024**, como consta en el acta circunstanciada de fecha **18 de julio de 2024**, presentó la siguiente información y/o documentación:

- Oficio número **IEEPCO/RF/433/2024** de fecha 18 de julio de 2024, así como escrito libre de fecha 08 de julio de 2024, que contiene respuesta general de la observación referente al “ordenamiento jurídico denominado Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca” contenida en los resultados **AF-04, AF-05, AF-06, AF-07, AF-08, AF-09, AF-10, AF-11, AF-12, AF-13, AF-15, AF-18, AF-19, AF-20, AF-21, AF-24, AF-25, AF-30, AF-34 y AF-35.**

De la revisión y análisis a la documentación, información y argumentos presentados, se constató, que si bien, la Entidad Fiscalizable, remitió escrito libre de fecha 08 de julio de 2024, que contiene respuesta general de la observación referente al “ordenamiento jurídico denominado Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca” contenida en los resultados AF-04, AF-05, AF-06, AF-07, AF-08, AF-09, AF-10, AF-11, AF-12, AF-13, AF-15, AF-18, AF-19, AF-20, AF-21, AF-24, AF-25, AF-30, AF-34 y AF-35, esto resulta insuficiente para atender este resultado, toda vez que, no exhibe la documentación que justifique o aclare las adquisiciones efectuadas por invitación abierta estatal, así como la aplicación del Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, como se detalla en el **Anexo DAE-AF-09-SEG-10.**

*Incumpliendo con lo establecido en los artículos **42, 43, 67 párrafo primero de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 96 fracción III, 186 párrafo tercero, 187 del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 28 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 19, 20, 21, 25, 26, 27 tercer párrafo del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles***

del Estado de Oaxaca; 98 del Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve la siguiente acción:

**Pliego de Observaciones:
2022-OA/EXC/0003/2023-PO-09**

Se requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que justifique, aclare o en su caso, presente el comprobante del reintegro por la cantidad de **\$522,000.00 (Quinientos veintidós mil pesos 00/100 M.N.)**, conforme a la observación detallada en este resultado.

RESULTADO: AF-11 CON OBSERVACIÓN

De la revisión y análisis a la información y documentación presentada por la Entidad fiscalizable relativa a los registros presupuestales, contables, Cuentas por Liquidar Certificadas (CLC'S), de la partida **Arrendamiento de Equipo de Transporte** presupuestada y pagada con la fuente de financiamiento **AEAAA0421 “Asignación Ordinaria de Operación”**, que formó parte de la muestra de auditoría, se observó que no presentó documentación justificativa de diversas erogaciones que dan un importe de **\$1,116,400.00 (Un millón ciento dieciséis mil cuatrocientos pesos 00/100 M.N.)**, respecto a las adquisiciones efectuadas correspondientes a la modalidad de invitación abierta estatal conforme a la normatividad aplicable, toda vez que no exhibe solicitud del área requirente, oficio de suficiencia presupuestal, procedimiento de adquisición como se detalla en el **Anexo DAE-AF-10.**

Derivado de lo anterior se detectó que el ordenamiento jurídico denominado “Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca” transgrede la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca por lo que las actuaciones subsecuentes con base en las atribuciones y facultades que otorga la Ley, se ejecutaron incumpliendo lo establecido en ella.

*Incumpliendo con lo establecido en los artículos **34, 42, 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 28 párrafo primero y segundo, 45 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 186, 188, 191 del Reglamento de la Ley Estatal de***



Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 19, 20, 21, 22, 23, 24 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 90 del Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2021, que a la letra establece:

Ley General de Contabilidad Gubernamental

“Artículos 34: Los registros contables de los entes públicos se llevarán con base acumulativa. La contabilización de las transacciones de gasto se hará conforme a la fecha de su realización, independientemente de la de su pago, y la del ingreso se registrará cuando exista jurídicamente el derecho de cobro.”;

“Artículo 42: La contabilización de las operaciones presupuestarias y contables deberá respaldarse con la documentación original que compruebe y justifique los registros que se efectúen.”;

“Artículo 43: Los entes públicos estarán obligados a conservar y poner a disposición de las autoridades competentes los documentos, comprobatorios y justificativos, así como los libros principales de contabilidad, de conformidad con los lineamientos que para tal efecto establezca el consejo.”;

Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

“Artículo 4 párrafo tercero: “El ejercicio del presupuesto, resguardo y custodia de la documentación justificativa y comprobatoria es responsabilidad de los Ejecutores de gasto” “Artículo 4 párrafo cuarto: “Los Ejecutores de gasto están obligados a rendir cuentas por la administración y ejercicio de los recursos públicos en los términos de la presente Ley y demás disposiciones aplicables.”;

Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca,

“Artículo 28 párrafo primero: “El Comité y los Sub-Comités, bajo su responsabilidad, llevarán a cabo los procedimientos para la contratación de adquisiciones, arrendamientos y servicios, de acuerdo con los rangos que prevea el Presupuesto de Egresos del Estado y bajo las siguientes modalidades”, fracción I: “Compra directa menor”, fracción II: “Adjudicación directa”, fracción III: “Invitación restringida”, fracción IV: “Invitación abierta estatal”, fracción V: “Licitación pública estatal”, fracción VI: “Licitación pública nacional”, fracción VII: “Licitación pública internacional”,

“Artículo 28 párrafo segundo, tercero y cuarto: “Los montos de los rangos para cada modalidad serán determinados en el Presupuesto de Egresos del Estado. Las Dependencias y Entidades, por conducto de sus áreas administrativas o equivalentes, sin necesidad de autorización del Comité o Sub-Comités respectivos, podrán adquirir, arrendar o contratar servicios a través de la modalidad prevista en la fracción I del presente artículo de manera directa. Toda solicitud de los procedimientos referidos en el presente artículo, deberá constar por escrito y estar firmada por el titular de la Dependencia o la Entidad, lo cual será indelegable.”;

“Artículo 45: “La selección del procedimiento de adjudicación directa que realicen las Dependencias y Entidades deberá fundarse y motivarse, según las circunstancias que concurren en cada caso, en criterios de máxima publicidad, economía, eficacia, eficiencia, imparcialidad, honradez, legalidad y transparencia, que aseguren las mejores condiciones para el Estado...”;

Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

“Artículo 186 El ejercicio del gasto público deberá soportarse con la documentación original comprobatoria y justificativa. Los documentos justificativos son todos aquellos documentos legales y administrativos que determinan y demuestran fehacientemente que el Ejecutor del gasto cumplió con las disposiciones legales aplicables, así como las relativas al gasto. Entre los documentos justificativos se encuentran los convenios, acuerdos, anexos que se suscriban con instancias federales, estatales o municipales, acuerdos de los Comités o subcomités de adquisiciones según sea el caso, contratos, solicitudes, requisiciones, bitácoras de mantenimiento de transporte y maquinaria, bitácoras de combustible, expedientes técnicos y unitarios relacionados con la obra pública, proyectos productivos y de fomento, entre otros Se denominan documentos comprobatorios todos aquellos que amparen el pago o transferencia de recursos públicos independientemente de que estos sean federales o estatales, los que invariablemente deberán reunir los requisitos fiscales que se establecen en el Código Fiscal de la Federación y demás leyes vigentes respectivas. Los documentos comprobatorios relacionados con el ejercicio de recursos federales deberán contener el sello de operado indicando la denominación del recurso federal cuando las reglas de operación, la ley aplicable así lo señale. Los documentos comprobatorios del ejercicio de recursos estatales únicamente podrán contener el sello de operado cuando las disposiciones legales administrativas estatales así lo determinen. Se prohíbe alterar la documentación comprobatoria con sellos distintos a lo señalado en el párrafo anterior, así como con firmas o datos adicionales. Es de estricta responsabilidad de la Unidad de administración de las Dependencias o Entidades vigilar y supervisar el cumplimiento del contenido de este capítulo.”;

Artículo 191: Las erogaciones que se realicen en el capítulo de servicios generales deberán contar con solicitudes o requisiciones, cotizaciones, órdenes de compra, bitácoras de mantenimiento de vehículos, equipo y maquinaria, entre otros.”;

“Artículo 188: “Las Dependencias y Entidades que acrediten un gasto con comprobantes fiscales digitales, incluso cuando estos consten en representación impresa deberán comprobar su autenticidad consultando en la página de internet del Servicio de Administración Tributaria si el número de folio que ampara el comprobante fiscal digital fue autorizado al emisor y si al momento de la emisión del mismo el certificado que ampara el sello digital se encontraba vigente y registrado ante el mismo, imprimiendo y anexando dicha consulta al comprobante que soporta el gasto para su resguardo;

Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca

“Artículo 19: Las modalidades de los procedimientos para la contratación de adquisiciones, arrendamientos y servicios, conforme a lo dispuesto por el artículo 28 de la Ley, son los siguientes: Fracción I: “Compra directa menor”, fracción II: “Adjudicación directa”, fracción III: “Invitación restringida”, fracción IV: “Invitación abierta estatal”, fracción V: “Licitación pública estatal”, fracción VI: “Licitación pública nacional”, fracción VII: “Licitación pública internacional. Los montos de los rangos para cada modalidad serán determinados en el Presupuesto de Egresos del Estado.”;



“Artículo 20: “Toda solicitud de los procedimientos referidos en el artículo anterior, deberá constar por escrito y estar firmada por el titular de la Dependencia o la Entidad, lo cual será indelegable. Ésta se realizará conforme a la disponibilidad presupuestal en las partidas correspondientes del Presupuesto de Egresos, integrando a la solicitud el documento que la Secretaría de Finanzas determine para acreditar la suficiencia presupuestaria de la Dependencia o Entidad.”

“Artículo 21: Previa al inicio de los procedimientos de contratación previstos en las fracciones I a la VII del artículo 28 de la Ley, las Dependencias y Entidades deberán realizar una investigación de mercado de la cual se desprendan las condiciones que imperan en el mismo, respecto de la adquisición, arrendamiento o servicio objeto de la contratación, a efecto de buscar las mejores condiciones para el Estado.”, fracción I. “La obtenida de organismos especializados, cámaras, asociaciones, agrupaciones industriales, comerciales o de servicios, fabricantes, proveedores, distribuidores o comercializadores del ramo correspondiente;”, Fracción II. “La obtenida a través de páginas de Internet o por algún otro medio, siempre y cuando se lleve registro de los medios y de la información que permita su verificación.”. Adicionalmente, se deberá incluir la información histórica con la que cuente la Dependencia o Entidad solicitante, en caso de que exista.”

“Artículo 22: La investigación de mercado tendrá como propósito que las Dependencias y Entidades, fracción I: “Determinen la existencia de oferta de bienes y servicios en la cantidad, calidad y oportunidad requeridas por las mismas;”, fracción II: “Verifiquen la existencia de Proveedores a nivel estatal, nacional o internacional con posibilidad de cumplir con sus necesidades de contratación.”, fracción III: “Conozcan el precio prevaleciente de los bienes, arrendamientos o servicios requeridos, al momento de llevar a cabo la investigación.”, “Artículo 23: La investigación de mercado podrá ser utilizada por la Dependencia o Entidad para lo siguiente, fracción I: “Sustentar la procedencia de agrupar varios bienes o servicios en una sola partida;”, fracción II: “Acreditar la aceptabilidad del precio conforme al cual se realizará la contratación correspondiente;”, fracción III: “Establecer precios máximos de referencia de bienes, arrendamientos o servicios”, fracción IV: “Analizar la conveniencia de utilizar la modalidad de ofertas subsecuentes de descuento; fracción V: “Determinar si existen bienes o servicios alternativos o sustitutos técnicamente razonables;”, fracción VI. “Elegir el procedimiento de contratación que podrá llevarse a cabo.”,

Artículo 24: “El análisis de la información obtenida en la investigación de mercado se efectuará considerando las mismas condiciones en cuanto a los plazos y lugares de entrega de los bienes o de la prestación de los servicios; la moneda a cotizar; la forma y términos de pago; las características técnicas de los bienes o servicios, y las demás circunstancias que resulten aplicables y que permitan la comparación objetiva entre bienes o servicios iguales o de la misma naturaleza. Dicha investigación deberá realizarse con la anticipación que permita conocer las condiciones que imperan en el mercado al momento de iniciar el procedimiento de contratación que corresponda, por lo que la información obtenida deberá estar vigente al momento de la solicitud establecida en el artículo 20 del Reglamento. Para los procedimientos de contratación realizados al amparo de las fracciones I y II del artículo 28 de la Ley, la investigación de mercado se acreditará con al menos tres referentes obtenidos de al menos una de las fuentes establecidas en el artículo 21 del Reglamento. La investigación de mercado y su resultado deberán documentarse e integrarse al expediente de contratación correspondiente.”,

Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2021,

Artículo 90 “Los Ejecutores de gasto, para la adquisición de bienes y servicios deberán observar las modalidades de contratación, atendiendo a los montos de los rangos mínimos y máximos siguientes:

| A través de sus unidades de Administración | Rangos (Pesos) | |
|---|----------------|---------------|
| | Mínimo | Máximo |
| a) Compra directa menor | 0.01 | 30,000.00 |
| Con la autorización de los Sub-Comités de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios de las Entidades y Dependencias Estatales. | | |
| a) Adjudicación directa, obteniendo como mínimo tres cotizaciones de proveedores que se encuentren inscritos y vigentes en el Padrón de Proveedores de la Administración Pública Estatal; con las cotizaciones obtenidas se deberá elaborar un cuadro comparativo que permita hacer un análisis de acuerdo con los criterios establecidos en el artículo 11 de la Ley de Adquisiciones. El cuadro comparativo deberá contar con sello y firma del titular de la Unidad de administración para su validez. | 30,000.01 | 60,000.00 |
| b) Invitación restringida | 60,000.01 | 320,000.00 |
| Con autorización del Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Oaxaca. | | |
| a) Invitación Abierta Estatal | 320,000.01 | 2,900,000.00 |
| b) Licitación Pública Estatal | 2,900,000.01 | 40,000,000.00 |
| c) Licitación Pública Nacional o Internacional | 40,000,000.01 | En adelante |

Los montos establecidos deberán considerarse sin incluir el importe del Impuesto al Valor Agregado. Los montos mínimos y máximos establecidos en el presente artículo, no serán aplicables para las adquisiciones, arrendamientos y servicios que se realicen de conformidad con lo dispuesto por el artículo 46 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca.”.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca le requiere al **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, para que justifique o aclare, el importe de **\$1,116,400.00 (Un millón ciento dieciséis mil cuatrocientos pesos 00/100 M.N.)**, conforme a la observación que se detalla en este resultado y presente dentro del plazo que establece el artículo 22 segundo párrafo de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Oaxaca, aplicado en términos del Transitorio Tercero de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Oaxaca, aprobada mediante Decreto número 1541 y publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca el 30 de septiembre de 2023, toda la información y documentación que demuestre las acciones realizadas tendiente a solventar la observación determinada.



Mediante oficio número **ASFE/OT/1639/2024** de fecha 21 de junio del 2024, se notificaron, los Resultados Finales y Observaciones Preliminares, a efecto de que esa Entidad Fiscalizable en un plazo de 10 días hábiles, presentara las justificaciones y aclaraciones correspondientes.

El **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, en el proceso de aclaraciones y justificaciones, presentó oficio número **IEEPCO/RF/433/2024** de fecha 18 de julio de 2024, como consta en el acta circunstanciada de fecha **18 de julio de 2024**, presentó la siguiente información y/o documentación:

- Oficio número **IEEPCO/RF/433/2024** de fecha 18 de julio de 2024, así como escrito libre de fecha 08 de julio de 2024, que contiene respuesta general de la observación referente al “ordenamiento jurídico denominado Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca” contenida en los resultados **AF-04, AF-05, AF-06, AF-07, AF-08, AF-09, AF-10, AF-11, AF-12, AF-13, AF-15, AF-18, AF-19, AF-20, AF-21, AF-24, AF-25, AF-30, AF-34 y AF-35.**

De la revisión y análisis a la documentación, información y argumentos presentados, se constató, que si bien, la Entidad Fiscalizable, remitió escrito libre de fecha 08 de julio de 2024, que contiene respuesta general de la observación referente al “ordenamiento jurídico denominado Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca” contenida en los resultados AF-04, AF-05, AF-06, AF-07, AF-08, AF-09, AF-10, AF-11, AF-12, AF-13, AF-15, AF-18, AF-19, AF-20, AF-21, AF-24, AF-25, AF-30, AF-34 y AF-35, esto resulta insuficiente para atender este resultado, toda vez que, no exhibe la documentación que justifique o aclare las adquisiciones efectuadas por invitación abierta estatal, así como la aplicación del Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, como se detalla en el **Anexo DAE-AF-10-SEG-11.**

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 34, 42, 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 28 párrafo primero y segundo, 45 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 186, 188, 191 del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 19, 20, 21, 22, 23, 24 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 90 del Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2021.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve la siguiente acción:

**Pliego de Observaciones:
2022-OA/EXC/0003/2023-PO-10**

Se requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que justifique, aclare o en su caso, presente el comprobante del reintegro por la cantidad de **\$1,116,400.00 (Un millón ciento dieciséis mil cuatrocientos pesos 00/100 M.N)**, conforme a la observación detallada en este resultado.

RESULTADO: AF-012 CON OBSERVACIÓN

Derivado de la revisión y análisis a la información y documentación presentada por la Entidad fiscalizable relativa a los registros presupuestales, contables, Cuentas por Liquidar Certificadas (CLC'S), de la partida **Arrendamiento de Equipo de Transporte** presupuestada y pagada con las fuentes de financiamiento AEAAA0422 Asignación Ordinaria de Operación y AEAAA1022 Anexo 8 Asignaciones Presupuestarias, que formó parte de la muestra de auditoría, se observó que no presentó documentación comprobatoria y justificativa de diversas erogaciones que dan un importe de **\$68,360.00 (Sesenta y ocho mil trescientos sesenta pesos 00/100 M.N.)**, toda vez que no exhibió Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI'S), Comprobantes Bancarios, solicitud del área requirente, oficio de suficiencia presupuestal cotizaciones, cuadro comparativo y el procedimiento de adquisición; así mismo no presentó documentación justificativa en las diferentes modalidades como son:
Compra directa menor de diversas erogaciones que dan un importe de **\$58,721.44 (Cincuenta y ocho mil setecientos veintiún pesos 44/100 M.N.);**
Adjudicación directa de diversas erogaciones que dan un importe de **\$281,820.00 (Doscientos ochenta y un mil ochocientos veinte pesos 00/100 M.N.);**
Invitación restringida de diversas erogaciones que dan un importe de **\$84,000.00 (Ochenta y cuatro mil pesos 00/100 M.N.);**
Licitación pública estatal de diversas erogaciones que dan un importe de **\$6,028,560.00 (Seis millones veintiocho mil quinientos sesenta pesos 00/100 M.N.);**
Como se detalla en el **Anexo DAE-AF-11.**

Derivado de lo anterior se detectó que el ordenamiento jurídico denominado “Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca” transgrede la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de



Oaxaca por lo que las actuaciones subsecuentes con base en las atribuciones y facultades que otorga la Ley, se ejecutaron incumpliendo lo establecido en ella.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 28 párrafo primero de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 186, 191 párrafo primero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 19, 20, 21, 22, 23 y 24 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 98 del Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022, que a la letra dicen:

Ley General de Contabilidad Gubernamental

“Artículos 42: La contabilización de las operaciones presupuestarias y contables deberá respaldarse con la documentación original que compruebe y justifique los registros que se efectúen.”;

“Artículo 43: Los entes públicos estarán obligados a conservar y poner a disposición de las autoridades competentes los documentos, comprobatorios y justificativos, así como los libros principales de contabilidad, de conformidad con los lineamientos que para tal efecto establezca el consejo.”;

Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

“Artículo 4 párrafo tercero: El ejercicio del presupuesto, resguardo y custodia de la documentación justificativa y comprobatoria es responsabilidad de los Ejecutores de gasto” “Artículo 4 párrafo cuarto: Los Ejecutores de gasto están obligados a rendir cuentas por la administración y ejercicio de los recursos públicos en los términos de la presente Ley y demás disposiciones aplicables.”;

Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca

“Artículo 28 párrafo primero: “El Comité y los Sub-Comités, bajo su responsabilidad, llevarán a cabo los procedimientos para la contratación de adquisiciones, arrendamientos y servicios, de acuerdo con los rangos que prevea el Presupuesto de Egresos del Estado y bajo las siguientes modalidades”, fracción I: “Compra directa menor”, fracción II: “Adjudicación directa”, fracción III: “Invitación restringida”, fracción IV: “Invitación abierta estatal”, fracción V: “Licitación pública estatal”, fracción VI: “Licitación pública nacional”, fracción VII: “Licitación pública internacional”, Artículo 28 párrafo segundo, tercero y cuarto: “Los montos de los rangos para cada modalidad serán determinados en el Presupuesto de Egresos del Estado. Las Dependencias y Entidades, por conducto de sus áreas administrativas o equivalentes, sin necesidad de autorización del Comité o Sub-Comités respectivos, podrán adquirir, arrendar o contratar servicios a través de la modalidad prevista en la fracción I del presente artículo de manera directa. Toda solicitud de los procedimientos referidos en el

presente artículo, deberá constar por escrito y estar firmada por el titular de la Dependencia o la Entidad, lo cual será indelegable.”;

Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

“Artículo 186 El ejercicio del gasto público deberá soportarse con la documentación original comprobatoria y justificativa. Los documentos justificativos son todos aquellos documentos legales y administrativos que determinan y demuestran fehacientemente que el Ejecutor del gasto cumplió con las disposiciones legales aplicables, así como las relativas al gasto. Entre los documentos justificativos se encuentran los convenios, acuerdos, anexos que se suscriban con instancias federales, estatales o municipales, acuerdos de los Comités o subcomités de adquisiciones según sea el caso, contratos, solicitudes, requisiciones, bitácoras de mantenimiento de transporte y maquinaria, bitácoras de combustible, expedientes técnicos y unitarios relacionados con la obra pública, proyectos productivos y de fomento, entre otros Se denominan documentos comprobatorios todos aquellos que amparen el pago o transferencia de recursos públicos independientemente de que estos sean federales o estatales, los que invariablemente deberán reunir los requisitos fiscales que se establecen en el Código Fiscal de la Federación y demás leyes vigentes respectivas. Los documentos comprobatorios relacionados con el ejercicio de recursos federales deberán contener el sello de operado indicando la denominación del recurso federal cuando las reglas de operación, la ley aplicable así lo señale. Los documentos comprobatorios del ejercicio de recursos estatales únicamente podrán contener el sello de operado cuando las disposiciones legales administrativas estatales así lo determinen. Se prohíbe alterar la documentación comprobatoria con sellos distintos a lo señalado en el párrafo anterior, así como con firmas o datos adicionales. Es de estricta responsabilidad de la Unidad de administración de las Dependencias o Entidades vigilar y supervisar el cumplimiento del contenido de este capítulo.”;

“Artículo 191: Las erogaciones que se realicen en el capítulo de servicios generales deberán contar con solicitudes o requisiciones, cotizaciones, órdenes de compra, bitácoras de mantenimiento de vehículos, equipo y maquinaria, entre otros.”;

Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca

“Artículo 19: Las modalidades de los procedimientos para la contratación de adquisiciones, arrendamientos y servicios, conforme a lo dispuesto por el artículo 28 de la Ley, son los siguientes: Fracción I: “Compra directa menor”, fracción II: “Adjudicación directa”, fracción III: “Invitación restringida”, fracción IV: “Invitación abierta estatal”, fracción V: “Licitación pública estatal”, fracción VI: “Licitación pública nacional”, fracción VII: “Licitación pública internacional. Los montos de los rangos para cada modalidad serán determinados en el Presupuesto de Egresos del Estado.”;

“Artículo 20: Toda solicitud de los procedimientos referidos en el artículo anterior, deberá constar por escrito y estar firmada por el titular de la Dependencia o la Entidad, lo cual será indelegable. Ésta se realizará conforme a la disponibilidad presupuestal en las partidas correspondientes del Presupuesto de Egresos, integrando a la solicitud el documento que la Secretaría de Finanzas determine para acreditar la suficiencia presupuestaria de la Dependencia o Entidad.”.



“Artículo 21: Previo al inicio de los procedimientos de contratación previstos en las fracciones I a la VII del artículo 28 de la Ley, las Dependencias y Entidades deberán realizar una investigación de mercado de la cual se desprendan las condiciones que imperan en el mismo, respecto de la adquisición, arrendamiento o servicio objeto de la contratación, a efecto de buscar las mejores condiciones para el Estado.”, fracción I. “La obtenida de organismos especializados, cámaras, asociaciones, agrupaciones industriales, comerciales o de servicios, fabricantes, proveedores, distribuidores o comercializadores del ramo correspondiente.”, Fracción II. “La obtenida a través de páginas de Internet o por algún otro medio, siempre y cuando se lleve registro de los medios y de la información que permita su verificación.”. Adicionalmente, se deberá incluir la información histórica con la que cuente la Dependencia o Entidad solicitante, en caso de que exista.”,

“Artículo 22: La investigación de mercado tendrá como propósito que las Dependencias y Entidades, fracción I: “Determinen la existencia de oferta de bienes y servicios en la cantidad, calidad y oportunidad requeridas por las mismas.”, fracción II: “Verifiquen la existencia de Proveedores a nivel estatal, nacional o internacional con posibilidad de cumplir con sus necesidades de contratación.”, fracción III: “Conozcan el precio prevaleciente de los bienes, arrendamientos o servicios requeridos, al momento de llevar a cabo la investigación.”, Artículo 23: “La investigación de mercado podrá ser utilizada por la Dependencia o Entidad para lo siguiente, fracción I: “Sustentar la precedencia de agrupar varios bienes o servicios en una sola partida.”, fracción II: “Acreditar la aceptabilidad del precio conforme al cual se realizará la contratación correspondiente.”, fracción III: “Establecer precios máximos de referencia de bienes, arrendamientos o servicios”, fracción IV: “Analizar la conveniencia de utilizar la modalidad de ofertas subsecuentes de descuento.”, fracción V. “Determinar si existen bienes o servicios alternativos o sustitutos técnicamente razonables.”, fracción VI. “Elegir el procedimiento de contratación que podrá llevarse a cabo.”,

“Artículo 24: El análisis de la información obtenida en la investigación de mercado se efectuará considerando las mismas condiciones en cuanto a los plazos y lugares de entrega de los bienes o de la prestación de los servicios; la moneda a cotizar; la forma y términos de pago; las características técnicas de los bienes o servicios, y las demás circunstancias que resulten aplicables y que permitan la comparación objetiva entre bienes o servicios iguales o de la misma naturaleza. Dicha investigación deberá realizarse con la anticipación que permita conocer las condiciones que imperan en el mercado al momento de iniciar el procedimiento de contratación que corresponda, por lo que la información obtenida deberá estar vigente al momento de la solicitud establecida en el artículo 20 del Reglamento. Para los procedimientos de contratación realizados al amparo de las fracciones I y II del artículo 28 de la Ley, la investigación de mercado se acreditará con al menos tres referentes obtenidos de al menos una de las fuentes establecidas en el artículo 21 del Reglamento. La investigación de mercado y su resultado deberán documentarse e integrarse al expediente de contratación correspondiente.”,

Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022

“Artículo 98 Los Ejecutores de gasto, para la adquisición de bienes y servicios deberán observar las modalidades de contratación, atendiendo a los montos de los rangos mínimos y máximos siguientes:

| A través de sus unidades de Administración | Rangos (Pesos) | |
|---|----------------|---------------|
| | Mínimo | Máximo |
| a) Compra directa menor | 0.01 | 30,000.00 |
| Con la autorización de los Sub-Comités de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios de las Entidades y Dependencias Estatales. | | |
| a) Adjudicación directa, obteniendo como mínimo tres cotizaciones de proveedores que se encuentren inscritos y vigentes en el Padrón de Proveedores de la Administración Pública Estatal; con las cotizaciones obtenidas se deberá elaborar un cuadro comparativo que permita hacer un análisis de acuerdo con los criterios establecidos en el artículo II de la Ley de Adquisiciones. El cuadro comparativo deberá contar con sello y firma del titular de la Unidad de administración para su validez. | 30,000.01 | 60,000.00 |
| b) Invitación restringida | 60,000.01 | 320,000.00 |
| Con autorización del Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Oaxaca. | | |
| a) Invitación Abierta Estatal | 320,000.01 | 2,900,000.00 |
| b) Licitación Pública Estatal | 2,900,000.01 | 40,000,000.00 |
| c) Licitación Pública Nacional o Internacional | 40,000,000.01 | En adelante |

Los montos establecidos deberán considerarse sin incluir el importe del Impuesto al Valor Agregado. Los montos mínimos y máximos establecidos en el presente artículo, no serán aplicables para las adquisiciones, arrendamientos y servicios que se realicen de conformidad con lo dispuesto por el artículo 46 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca.”,

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca le requiere **al Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, para que justifique o aclare, el importe de **\$6,521,461.44 (Seis millones quinientos veintiún mil cuatrocientos sesenta y un pesos 44/100 M.N.)**, conforme a la observación que se detalla en este resultado y presente dentro del plazo que establece el artículo 22 segundo párrafo de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Oaxaca, aplicado en términos del Transitorio Tercero de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Oaxaca, aprobada mediante Decreto número 1541 y publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca el 30 de septiembre de 2023, toda la información y documentación que demuestre las acciones realizadas tendiente a solventar la observación determinada”.

Mediante oficio número **ASFE/OT/1639/2024** de fecha 21 de junio del 2024, se notificaron, los Resultados Finales y Observaciones Preliminares, a efecto de que esa Entidad Fiscalizable en un plazo de 10 días hábiles, presentara las justificaciones y aclaraciones correspondientes.

El **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, en el proceso de aclaraciones y justificaciones, presentó oficio número **IEEPCO/RF/433/2024** de fecha 18 de julio



de 2024, como consta en el acta circunstanciada de fecha 18 de julio de 2024, presentó la siguiente información y/o documentación:

- Oficio número **IEEPCO/RF/433/2024** de fecha 18 de julio de 2024, así como escrito libre de fecha 08 de julio de 2024, que contiene respuesta general de la observación referente al “ordenamiento jurídico denominado Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca” contenida en los resultados **AF-04, AF-05, AF-06, AF-07, AF-08, AF-09, AF-10, AF-11, AF-12, AF-13, AF-15, AF-18, AF-19, AF-20, AF-21, AF-24, AF-25, AF-30, AF-34 y AF-35.**

De la revisión y análisis a la documentación, información y argumentos presentados, se constató, que si bien, la Entidad Fiscalizable, remitió escrito libre de fecha 08 de julio de 2024, que contiene respuesta general de la observación referente al “ordenamiento jurídico denominado Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca” contenida en los resultados AF-04, AF-05, AF-06, AF-07, AF-08, AF-09, AF-10, AF-11, AF-12, AF-13, AF-15, AF-18, AF-19, AF-20, AF-21, AF-24, AF-25, AF-30, AF-34 y AF-35, esto resulta insuficiente para atender este resultado, toda vez que, no exhibe la documentación que justifique o aclare las adquisiciones efectuadas por invitación abierta estatal, así como la aplicación del Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, como se detalla en el **Anexo DAE-AF-11-SEG-12.**

*Incumpliendo con lo establecido en los artículos **42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 28 párrafo primero de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 186, 191 párrafo primero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 19, 20, 21, 22, 23 y 24 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 98 del Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022.***

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve la siguiente acción:

**Pliego de Observaciones:
2022-OA/EXC/0003/2023-PO-11**

Se requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que justifique, aclare o en su caso, presente el comprobante del reintegro por la cantidad de **\$6,521,461.44 (Seis millones quinientos veintiún mil cuatrocientos sesenta y un pesos 44/100 M.N.)**, conforme a la observación detallada en este resultado.

RESULTADO: AF-13 CON OBSERVACIÓN

De la revisión y análisis a la información y documentación presentada por la Entidad Fiscalizable relativa a los registros presupuestales, contables, Cuentas por Liquidar Certificadas (CLC'S), de la partida **Servicios legales de contabilidad, auditoría y relacionados**, presupuestada y pagada con la fuente de financiamiento AEA0422 Asignación Ordinaria de Operación, que formó parte de la muestra de auditoría, se observó que no presentó documentación justificativa de diversas erogaciones que dan un importe de **\$1,000,500.00 (Un millón quinientos pesos 00/100 M.N.)**, toda vez que no exhibió solicitud del área requirente, oficio de suficiencia presupuestal, asimismo falta evidencia de los entregables tales como: informes parciales, informe final e informe de evaluación de la operación, conforme se establece en la cláusula cuarta del convenio, como se detalla en el **Anexo DAE-AF-12.**

Derivado de lo anterior se detectó que el ordenamiento jurídico denominado “Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca” transgrede la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca por lo que las actuaciones subsecuentes con base en las atribuciones y facultades que otorga la Ley, se ejecutaron incumpliendo lo establecido en ella.

*Incumpliendo con lo establecido en los artículos **42, 43, 67 párrafo primero de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 96 fracción III, 186 párrafos primero y tercero, 187 y 190 del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; Contrato de Prestación del Servicio de Diseño, Instalación, Implementación y Operación del Programa de Resultados Electorales Preliminares Electorales (PREP) para el Proceso Electoral Local Extraordinario 2022 en el Estado de Oaxaca, cláusula décima novena, que a la letra dicen:***



Ley General de Contabilidad Gubernamental

"Artículo 42: La contabilización de las operaciones presupuestarias y contables deberá respaldarse con la documentación original que compruebe y justifique los registros que se efectúen...";

"Artículo 43: Los entes públicos estarán obligados a conservar y poner a disposición de las autoridades competentes los documentos, comprobatorios y justificativos, así como los libros principales de contabilidad, de conformidad con los lineamientos que para tal efecto establezca el consejo.";

"Artículo 67 párrafo primero: Los entes públicos deberán registrar en los sistemas respectivos, los documentos justificativos y comprobatorios que correspondan y demás información asociada a los momentos contables del gasto comprometido y devengado...";

Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

"Artículo 4 párrafo tercero: El ejercicio del presupuesto, resguardo y custodia de la documentación justificativa y comprobatoria es responsabilidad de los Ejecutores de gasto.";

"Artículo 4 párrafo cuarto: Los Ejecutores de gasto están obligados a rendir cuentas por la administración y ejercicio de los recursos públicos en los términos de la presente Ley y demás disposiciones aplicables.";

Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

"Artículo 96 fracción III. Asimismo, deberán conservar los documentos que emitan las instituciones bancarias de los abonos efectuados a las cuentas de los servidores públicos, lo que comprobará que efectivamente se efectuó el pago,"

"Artículo 186 párrafo primero: El ejercicio del gasto público deberá soportarse con la documentación original comprobatoria y justificativa."

"Artículo 186 párrafo tercero: Entre los documentos justificativos se encuentran los convenios, acuerdos, anexos que se suscriban con instancias federales, estatales o municipales, acuerdos de los Comités o subcomités de adquisiciones según sea el caso, contratos, solicitudes, requisiciones, bitácoras de mantenimiento de transporte y maquinaria, bitácoras de combustible, expedientes técnicos y unitarios relacionados con la obra pública, proyectos productivos y de fomento, entre otros..."

"Artículo 187: Todo pago del ejercicio del gasto que se realice por transferencia bancaria deberá estar soportado con el comprobante que sustente la operación efectuada.";

"Artículo 190 párrafo primero: El gasto que se efectúe en el capítulo de materiales y suministros invariablemente deberá contar con solicitudes o requisiciones, cotizaciones, órdenes de compra, bitácoras según sea el caso, controles de entrada y salida de almacén y del comprobante fiscal digital correspondiente",

Contrato de Prestación del Servicio de Diseño, Instalación, Implementación y Operación del Programa de Resultados Electorales Preliminares Electorales (PREP) para el Proceso Electoral Local Extraordinario 2022 en el Estado de Oaxaca.

"Cláusula décima novena. "EL INSTITUTO" cubrirá a el "PROVEEDOR" el monto del presente contrato conforme a lo siguiente: A) Un primer pago correspondiente al 50% (cincuenta por ciento) mismo que por concepto de anticipo se hará pagadero a el "PROVEEDOR" a más tardar 5 días posteriores a la firma del presente contrato, previa entrega de la garantía de anticipo, garantía de cumplimiento y la factura electrónica correspondiente. B) Un segundo y último pago correspondiente al 50% (cincuenta por ciento) que hará pagadero al

"PROVEEDOR" a más tardar 10 días posteriores a la entrega del informe y memoria técnica a entera satisfacción del Instituto."

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, le requiere al **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, justifique o aclare, el importe de **\$1,000,500.00 (un millón quinientos pesos 00/100 M.N.)**, conforme a las observaciones que se detallan en este resultado y presente dentro del plazo que estable el artículo 22 segundo párrafo de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Oaxaca aplicado en términos del Transitorio Tercero de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Oaxaca, aprobada mediante Decreto número 1541 y publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca el 30 de septiembre de 2023, toda la información y documentación que demuestre las acciones realizadas tendiente a solventar la observación determinada.

Mediante oficio número **ASFE/OT/1639/2024** de fecha 21 de junio del 2024, se notificaron, los Resultados Finales y Observaciones Preliminares, a efecto de que esa Entidad Fiscalizable en un plazo de 10 días hábiles, presentara las justificaciones y aclaraciones correspondientes.

El **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, en el proceso de aclaraciones y justificaciones, presentó oficio número **IEEPCO/RF/433/2024** de fecha 18 de julio de 2024, como consta en el acta circunstanciada de fecha **18 de julio de 2024**, presentó la siguiente información y/o documentación:

- Oficio número **IEEPCO/RF/433/2024** de fecha 18 de julio de 2024, así como escrito libre de fecha 08 de julio de 2024, que contiene respuesta general de la observación referente al "ordenamiento jurídico denominado Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca" contenida en los resultados **AF-04, AF-05, AF-06, AF-07, AF-08, AF-09, AF-10, AF-11, AF-12, AF-13, AF-15, AF-18, AF-19, AF-20, AF-21, AF-24, AF-25, AF-30, AF-34 y AF-35.**

De la revisión y análisis a la documentación, información y argumentos presentados, se constató, que si bien, la Entidad Fiscalizable, remitió escrito libre de fecha 08 de julio de 2024, que contiene respuesta general de la observación referente al "ordenamiento jurídico denominado Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca" contenida en los resultados AF-04, AF-05, AF-06, AF-07, AF-08, AF-09, AF-10, AF-11, AF-12, AF-13, AF-15, AF-18, AF-19, AF-20, AF-21, AF-24, AF-25, AF-30, AF-34 y AF-35, esto resulta insuficiente para atender este resultado, toda vez que,



no exhibe la documentación que justifique o aclare los informes parciales, finales e informe de evaluación de las operaciones conforme establece la cláusula cuarta del convenio descrito en el resultado, así como la aplicación del Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, como se detalla en el **Anexo DAE-AF-12-SEG-13**.

*Incumpliendo con lo establecido en los artículos **42, 43, 67 párrafo primero de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 96 fracción III, 186 párrafos primero y tercero, 187 y 190 del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; Contrato de Prestación del Servicio de Diseño, Instalación, Implementación y Operación del Programa de Resultados Electorales Preliminares Electorales (PREP) para el Proceso Electoral Local Extraordinario 2022 en el Estado de Oaxaca, cláusula décima novena, que a la letra dicen:***

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve la siguiente acción:

**Pliego de Observaciones:
2022-OA/EXC/0003/2023-PO-12**

Se requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que justifique, aclare o en su caso, presente el comprobante del reintegro por la cantidad de **\$1,000,500.00 (Un millón quinientos pesos 00/100 M.N.)** conforme a la observación detallada en este resultado.

RESULTADO: AF-014 CON OBSERVACIÓN

De la revisión y análisis a la información y documentación presentada por la Entidad Fiscalizable relativa a los registros presupuestales, contables, Cuentas por Liquidar Certificadas (CLC'S), de la partida **Servicios de Consultoría Administrativa, de Procesos, Técnica y en Tecnologías de la Información**, presupuestada y pagada con las fuentes de financiamiento AEA0422 Asignación Ordinaria de Operación y AEA1022 Anexo 8 asignaciones presupuestarias que formó parte de la muestra de auditoría, se observó que no presentó documentación comprobatoria y justificativa de diversas erogaciones que dan un importe de **\$6,266,900.00 (Seis millones, doscientos sesenta y seis mil novecientos pesos 00/100 M.N.)**, toda vez que no presentó comprobantes bancarios y Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI'S), oficio del área requirente; como se detalla en el **Anexo DAE-AF-13**.

*Incumpliendo con lo establecido en los artículos **19 fracción II, 42, 43, 67 párrafo primero de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 186 párrafo segundo, 187 del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 19, 20, 21, 25, 26 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 98 del Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022, que a la letra dicen:***

Ley General de Contabilidad Gubernamental

"Artículo 19 fracción II; Facilite el reconocimiento de las operaciones de ingreso, gastos, activos, pasivos y patrimoniales de los entes públicos;"

"Artículo 42: La contabilización de las operaciones presupuestarias y contables deberá respaldarse con la documentación original que compruebe y justifique los registros que se efectúen...";

"Artículo 43: Los entes públicos estarán obligados a conservar y poner a disposición de las autoridades competentes los documentos, comprobatorios y justificativos, así como los libros principales de contabilidad, de conformidad con los lineamientos que para tal efecto establezca el consejo.";

"Artículo 67 párrafo primero: Los entes públicos deberán registrar en los sistemas respectivos, los documentos justificativos y comprobatorios que correspondan y demás información asociada a los momentos contables del gasto comprometido y devengado...";

Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

"Artículo 4 párrafo tercero: El ejercicio del presupuesto, resguardo y custodia de la documentación justificativa y comprobatoria es responsabilidad de los Ejecutores de gasto."; *"Artículo 4 párrafo cuarto: Los Ejecutores de gasto están obligados a rendir cuentas por la administración y ejercicio de los recursos públicos en los términos de la presente Ley y demás disposiciones aplicables.";*

Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

"Artículo 186 párrafo segundo: Se denominan documentos comprobatorios todos aquellos que amparen el pago o transferencia de recursos públicos independientemente de que estos sean federales o estatales, los que invariablemente deberán reunir los requisitos fiscales que se establecen en el Código Fiscal de la Federación y demás leyes vigentes respectivas.";

"Artículo 187: "Todo pago del ejercicio del gasto que se realice por transferencia bancaria deberá estar soportado con el comprobante que sustente la operación efectuada.". *Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca artículo 28. "El Comité y los Sub-Comités, bajo su responsabilidad, llevarán a cabo los procedimientos para la contratación de adquisiciones, arrendamientos y servicios, de acuerdo con los rangos que prevea el Presupuesto de Egresos del Estado y bajo las siguientes modalidades: I. Compra directa menor; II. Adjudicación directa; III. Invitación restringida; IV. Invitación abierta estatal; V. Licitación pública estatal; VI. Licitación*



pública nacional, y VII. Licitación pública internacional. Los montos de los rangos para cada modalidad serán determinados en el Presupuesto de Egresos del Estado. Las Dependencias y Entidades, por conducto de sus áreas administrativas o equivalentes, sin necesidad de autorización del Comité o Sub-Comités respectivos, podrán adquirir, arrendar o contratar servicios a través de la modalidad prevista en la fracción I del presente artículo de manera directa. Toda solicitud de los procedimientos referidos en el presente artículo, deberá constar por escrito y estar firmada por el titular de la Dependencia o la Entidad, lo cual será indelegable.”

Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca

“Artículo 19. Las modalidades de los procedimientos para la contratación de adquisiciones, arrendamientos y servicios, conforme a lo dispuesto por el artículo 28 de la Ley, son los siguientes: I. Compra directa menor; II. Adjudicación directa; III. Invitación restringida; IV. Invitación abierta estatal; V. Licitación pública estatal; VI. Licitación pública nacional, y VII. Licitación pública internacional. Los montos de los rangos para cada modalidad serán determinados en el Presupuesto de Egresos del Estado.”

“Artículo 20 Toda solicitud de los procedimientos referidos en el artículo anterior, deberá constar por escrito y estar firmada por el titular de la Dependencia o la Entidad, lo cual será indelegable. Ésta se realizará conforme a la disponibilidad presupuestal en las partidas correspondientes del Presupuesto de Egresos, integrando a la solicitud el documento que la Secretaría de Finanzas determine para acreditar la suficiencia presupuestaria de la Dependencia o Entidad. Adicionalmente se acompañarán las especificaciones técnicas, la investigación de mercado, los dictámenes correspondientes, en su caso la justificación de encontrarse en alguno de los supuestos de excepción que establece el artículo 46 de la Ley, así como los demás requisitos establecidos en la Ley, el Reglamento y los que establezca el Comité mediante acuerdo.”

“Artículo 21. Previo al inicio de los procedimientos de contratación previstos en las fracciones I a la VII del artículo 28 de la Ley, las Dependencias y Entidades deberán realizar una investigación de mercado de la cual se desprendan las condiciones que imperan en el mismo, respecto de la adquisición, arrendamiento o servicio objeto de la contratación, a efecto de buscar las mejores condiciones para el Estado. Las investigaciones de mercado que realicen las Dependencias y Entidades deberán integrarse, de acuerdo con las características de la adquisición, arrendamiento o servicio a contratar, con información obtenida de alguna de las fuentes contenidas en las fracciones siguientes: I. La obtenida de organismos especializados, cámaras, asociaciones, agrupaciones industriales, comerciales o de servicios, fabricantes, proveedores, distribuidores o comercializadores del ramo correspondiente; y II. La obtenida a través de páginas de Internet o por algún otro medio, siempre y cuando se lleve registro de los medios y de la información que permita su verificación. Adicionalmente, se deberá incluir la información histórica con la que cuente la Dependencia o Entidad solicitante, en caso de que exista.”

“Artículo 25. Las Dependencias y Entidades, por conducto de sus áreas administrativas o equivalentes, sin necesidad de autorización del Comité o Sub-Comités respectivos, podrán adquirir, arrendar o contratar servicios a través de la modalidad de compra directa menor. Dicha modalidad se acreditará con tres referentes y la justificación de

su necesidad, cumpliendo con lo establecido en los artículos 7, II, 30 fracción V de la Ley y 24 del Reglamento.”

“Artículo 26. La adjudicación directa será: I. Por rango: cuando se ubique en el rango previsto por el Presupuesto de Egresos del Estado, la cual deberá ser dictaminada por el Subcomité respectivo, de conformidad con la fracción VIII del artículo 27 de la Ley; II. Por excepción: cuando se ubique en alguno de los supuestos de excepción previstos en el artículo 46 de la Ley y cuyo monto sea superior al rango previsto por el Presupuestos de Egresos del Estado, la cual deberá ser dictaminada por el Comité; o III. Por deserción: cuando sea declarada desierta una licitación conforme alguna de las fracciones previstas en el artículo 43 de la Ley, la cual deberá ser dictaminada por el Comité. Las adjudicaciones directas deberán cumplir lo establecido en el artículo 45 de la Ley.”

Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022

“Artículo 98 Los Ejecutores de gasto, para la adquisición de bienes y servicios deberán observar las modalidades de contratación, atendiendo a los montos de los rangos mínimos y máximos siguientes:

| A través de sus unidades de Administración | Rangos (Pesos) | |
|---|----------------|---------------|
| | Mínimo | Máximo |
| a) Compra directa menor | 0.01 | 30,000.00 |
| Con la autorización de los Sub-Comités de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios de las Entidades y Dependencias Estatales. | | |
| a) Adjudicación directa, obteniendo como mínimo tres cotizaciones de proveedores que se encuentren inscritos y vigentes en el Padrón de Proveedores de la Administración Pública Estatal; con las cotizaciones obtenidas se deberá elaborar un cuadro comparativo que permita hacer un análisis de acuerdo con los criterios establecidos en el artículo 11 de la Ley de Adquisiciones. El cuadro comparativo deberá contar con sello y firma del titular de la Unidad de administración para su validez. | 30,000.01 | 60,000.00 |
| b) Invitación restringida | 60,000.01 | 320,000.00 |
| Con autorización del Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Oaxaca. | | |
| a) Invitación Abierta Estatal | 320,000.01 | 2,900,000.00 |
| b) Licitación Pública Estatal | 2,900,000.01 | 40,000,000.00 |
| c) Licitación Pública Nacional o Internacional | 40,000,000.01 | En adelante |

Los montos establecidos deberán considerarse sin incluir el importe del Impuesto al Valor Agregado. Los montos mínimos y máximos establecidos en el presente artículo, no serán aplicables para las adquisiciones, arrendamientos y servicios que se realicen de conformidad con lo dispuesto por el artículo 46 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca.”

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, le requiere al **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, justifique o aclare, el importe de **\$6,266,900.00 (seis millones doscientos sesenta y seis mil novecientos pesos 00/100 M.N.)**, conforme a las observaciones que se detallan en este resultado y presente



dentro del plazo que establece el artículo 22 segundo párrafo de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Oaxaca, aplicado en términos del Transitorio Tercero de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Oaxaca, aprobada mediante Decreto número 1541 y publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca el 30 de septiembre de 2023, toda la información y documentación que demuestre las acciones realizadas tendiente a solventar la observación determinada.

Mediante oficio número **ASFE/OT/1639/2024** de fecha 21 de junio del 2024, se notificaron los Resultados Finales y Observaciones Preliminares, a efecto de que esa Entidad Fiscalizable en un plazo de 10 días hábiles, presentara las justificaciones y aclaraciones correspondientes.

El **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, en el proceso de aclaraciones y justificaciones, no remitió documentación, ni realizó justificaciones, argumentos o aclaraciones respecto a este resultado, como consta en el acta circunstanciada de fecha **18 de julio de 2024**, por lo que no atendió la observación, como se detalla en el **Anexo DAE-AF-13-SEG-14**.

*Incumpliendo con lo establecido en los artículos **19 fracción II, 42, 43, 67 párrafo primero de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 186 párrafo segundo, 187 del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 19, 20, 21, 25, 26 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 98 del Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022.***

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve la siguiente acción:

Pliego de Observaciones.

2022-OA/EXC/0003/2023-PO-13

Se requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que justifique, aclare o en su caso, presente el comprobante del reintegro por la cantidad de **\$6,266,900.00 (seis millones doscientos sesenta y seis mil novecientos pesos 00/100 M.N.)**, conforme a la observación detallada en este resultado.

RESULTADO: AF-15

CON OBSERVACIÓN

De la revisión y análisis a la información y documentación presentada por la Entidad Fiscalizable relativa a los registros presupuestales, contables, Cuentas por Liquidar Certificadas (CLC'S), de la partida **Servicios de Consultoría Administrativa, de Procesos, Técnica y en Tecnologías de la Información**, presupuestada y pagada con las fuentes de financiamiento AEA00422 Asignación Ordinaria de Operación y AEA01022 Anexo 8 asignaciones presupuestarias que formó parte de la muestra de auditoría, se observó que no presentó documentación justificativa de diversas erogaciones que dan un importe de **\$17,864.000.00 (Diecisiete millones ochocientos sesenta y cuatro mil pesos 00/100 M.N.)**, respecto a las adquisiciones efectuadas correspondientes a la modalidad de licitación pública estatal conforme a la normatividad aplicable, Como se detalla en el **Anexo DAE-AF-14**.

Derivado de lo anterior se detectó que el ordenamiento jurídico denominado "Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca" transgrede la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca por lo que las actuaciones subsecuentes con base en las atribuciones y facultades que otorga la Ley, se ejecutaron incumpliendo lo establecido en ella.

*Incumpliendo con lo establecido en los artículos **19 fracción II, 42, 43, 67 párrafo primero de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 186 párrafo segundo, 187 del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 28 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 19, 20, 21, 25, 26 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 98 del Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022, que a la letra dicen:***

Ley General de Contabilidad Gubernamental

"Artículo 19 fracción II; Facilite el reconocimiento de las operaciones de ingreso, gastos, activos, pasivos y patrimoniales de los entes públicos;"

"Artículo 42. La contabilización de las operaciones presupuestarias y contables deberá respaldarse con la documentación original que compruebe y justifique los registros que se efectúen...";

"Artículo 43. Los entes públicos estarán obligados a conservar y poner a disposición de las autoridades competentes los documentos, comprobatorios y justificativos, así



como los libros principales de contabilidad, de conformidad con los lineamientos que para tal efecto establezca el consejo.”

“Artículo 67 párrafo primera: “Los entes públicos deberán registrar en los sistemas respectivos, los documentos justificativos y comprobatorios que correspondan y demás información asociada a los momentos contables del gasto comprometido y devengado...”;

Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

“Artículo 4 párrafo tercera: El ejercicio del presupuesto, resguardo y custodia de la documentación justificativa y comprobatoria es responsabilidad de los Ejecutores de gasto.”, “Artículo 4 párrafo cuarto: Los Ejecutores de gasto están obligados a rendir cuentas por la administración y ejercicio de los recursos públicos en los términos de la presente Ley y demás disposiciones aplicables.”;

Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

“Artículo 186 párrafo segundo: Se denominan documentos comprobatorios todos aquellos que amparen el pago o transferencia de recursos públicos independientemente de que estos sean federales o estatales, los que invariablemente deberán reunir los requisitos fiscales que se establecen en el Código Fiscal de la Federación y demás leyes vigentes respectivas.”;

“Artículo 187: Todo pago del ejercicio del gasto que se realice por transferencia bancaria deberá estar soportado con el comprobante que sustente la operación efectuada.”.

Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca

“Artículo 28. “El Comité y los Sub-Comités, bajo su responsabilidad, llevarán a cabo los procedimientos para la contratación de adquisiciones, arrendamientos y servicios, de acuerdo con los rangos que prevea el Presupuesto de Egresos del Estado y bajo las siguientes modalidades: I. Compra directa menor; II. Adjudicación directa; III. Invitación restringida; IV. Invitación abierta estatal; V. Licitación pública estatal; VI. Licitación pública nacional, y VII. Licitación pública internacional. Los montos de los rangos para cada modalidad serán determinados en el Presupuesto de Egresos del Estado. Las Dependencias y Entidades, por conducto de sus áreas administrativas o equivalentes, sin necesidad de autorización del Comité o Sub-Comités respectivos, podrán adquirir, arrendar o contratar servicios a través de la modalidad prevista en la fracción I del presente artículo de manera directa. Toda solicitud de los procedimientos referidos en el presente artículo, deberá constar por escrito y estar firmada por el titular de la Dependencia o la Entidad, lo cual será indelegable.”;

Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca

“Artículo 19. Las modalidades de los procedimientos para la contratación de adquisiciones, arrendamientos y servicios, conforme a lo dispuesto por el artículo 28 de la Ley, son los siguientes: I. Compra directa menor; II. Adjudicación directa; III. Invitación restringida; IV. Invitación abierta estatal; V. Licitación pública estatal; VI. Licitación pública nacional, y VII. Licitación pública internacional. Los montos de los

rangos para cada modalidad serán determinados en el Presupuesto de Egresos del Estado.”

“Artículo 20. Toda solicitud de los procedimientos referidos en el artículo anterior, deberá constar por escrito y estar firmada por el titular de la Dependencia o la Entidad, lo cual será indelegable. Ésta se realizará conforme a la disponibilidad presupuestal en las partidas correspondientes del Presupuesto de Egresos, integrando a la solicitud el documento que la Secretaría de Finanzas determine para acreditar la suficiencia presupuestaria de la Dependencia o Entidad. Adicionalmente se acompañarán las especificaciones técnicas, la investigación de mercado, los dictámenes correspondientes, en su caso la justificación de encontrarse en alguno de los supuestos de excepción que establece el artículo 46 de la Ley, así como los demás requisitos establecidos en la Ley, el Reglamento y los que establezca el Comité mediante acuerdo.”;

“Artículo 21. Previo al inicio de los procedimientos de contratación previstos en las fracciones I a la VII del artículo 28 de la Ley, las Dependencias y Entidades deberán realizar una investigación de mercado de la cual se desprendan las condiciones que imperan en el mismo, respecto de la adquisición, arrendamiento o servicio objeto de la contratación, a efecto de buscar las mejores condiciones para el Estado. Las investigaciones de mercado que realicen las Dependencias y Entidades deberán integrarse, de acuerdo con las características de la adquisición, arrendamiento o servicio a contratar, con información obtenida de alguna de las fuentes contenidas en las fracciones siguientes: I. La obtenida de organismos especializados, cámaras, asociaciones, agrupaciones industriales, comerciales o de servicios, fabricantes, proveedores, distribuidores o comercializadores del ramo correspondiente; y II. La obtenida a través de páginas de Internet o por algún otro medio, siempre y cuando se lleve registro de los medios y de la información que permita su verificación. Adicionalmente, se deberá incluir la información histórica con la que cuente la Dependencia o Entidad solicitante, en caso de que exista.”;

“Artículo 25.” Las Dependencias y Entidades, por conducto de sus áreas administrativas o equivalentes, sin necesidad de autorización del Comité o Sub-Comités respectivos, podrán adquirir, arrendar o contratar servicios a través de la modalidad de compra directa menor. Dicha modalidad se acreditará con tres referentes y la justificación de su necesidad, cumpliendo con lo establecido en los artículos 7, II, 30 fracción V de la Ley y 24 del Reglamento.”;

“Artículo 26.” La adjudicación directa será: I. Por rango: cuando se ubique en el rango previsto por el Presupuesto de Egresos del Estado, la cual deberá ser dictaminada por el Subcomité respectivo, de conformidad con la fracción VIII del artículo 27 de la Ley; II. Por excepción: cuando se ubique en alguno de los supuestos de excepción previstos en el artículo 46 de la Ley y cuyo monto sea superior al rango previsto por el Presupuestos de Egresos del Estado, la cual deberá ser dictaminada por el Comité; o III. Por deserción: cuando sea declarada desierta una licitación conforme alguna de las fracciones previstas en el artículo 43 de la Ley, la cual deberá ser dictaminada por el Comité. Las adjudicaciones directas deberán cumplir lo establecido en el artículo 45 de la Ley.”;

Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022

“Artículo 98 Los Ejecutores de gasto, para la adquisición de bienes y servicios deberán observar las modalidades de contratación, atendiendo a los montos de los rangos mínimos y máximos siguientes:



| A través de sus unidades de Administración | Rangos (Pesos) | |
|---|----------------|---------------|
| | Mínimo | Máximo |
| a) Compra directa menor | 0.01 | 30,000.00 |
| Con la autorización de los Sub-Comités de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios de las Entidades y Dependencias Estatales. | | |
| a) Adjudicación directa, obteniendo como mínimo tres cotizaciones de proveedores que se encuentren inscritos y vigentes en el Padrón de Proveedores de la Administración Pública Estatal; con las cotizaciones obtenidas se deberá elaborar un cuadro comparativo que permita hacer un análisis de acuerdo con los criterios establecidos en el artículo 11 de la Ley de Adquisiciones. El cuadro comparativo deberá contar con sello y firma del titular de la Unidad de administración para su validez. | 30,000.01 | 60,000.00 |
| b) Invitación restringida | 60,000.01 | 320,000.00 |
| Con autorización del Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Oaxaca. | | |
| a) Invitación Abierta Estatal | 320,000.01 | 2,900,000.00 |
| b) Licitación Pública Estatal | 2,900,000.01 | 40,000,000.00 |
| c) Licitación Pública Nacional o Internacional | 40,000,000.01 | En adelante |

Los montos establecidos deberán considerarse sin incluir el importe del Impuesto al Valor Agregado. Los montos mínimos y máximos establecidos en el presente artículo, no serán aplicables para las adquisiciones, arrendamientos y servicios que se realicen de conformidad con lo dispuesto por el artículo 46 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca.*.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, le requiere al **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, justifique o aclare, el importe de **\$17,864,000.00 (Diecisiete millones ochocientos sesenta y cuatro mil pesos 00/100 M.N.)**, conforme a las observaciones que se detallan en este resultado y presente dentro del plazo que establece el artículo 22 segundo párrafo de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Oaxaca aplicado en términos del Transitorio Tercero de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Oaxaca, aprobada mediante Decreto número 1541 y publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca el 30 de septiembre de 2023, toda la información y documentación que demuestre las acciones realizadas tendiente a solventar la observación determinada.

Mediante oficio número **ASFE/OT/1639/2024** de fecha 21 de junio del 2024, se notificaron, los Resultados Finales y Observaciones Preliminares, a efecto de que esa Entidad Fiscalizable en un plazo de 10 días hábiles, presentara las justificaciones y aclaraciones correspondientes.

El **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, en el proceso de aclaraciones y justificaciones, presentó oficio número **IEEPCO/RF/433/2024** de fecha 18 de julio de 2024, como consta en el acta circunstanciada de fecha 18 de julio de 2024, presentó la siguiente información y/o documentación:

- Oficio número **IEEPCO/RF/433/2024** de fecha 18 de julio de 2024, así como escrito libre de fecha 08 de julio de 2024, que contiene respuesta general de la observación referente al “ordenamiento jurídico denominado Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca” contenida en los resultados **AF-04, AF-05, AF-06, AF-07, AF-08, AF-09, AF-10, AF-11, AF-12, AF-13, AF-15, AF-18, AF-19, AF-20, AF-21, AF-24, AF-25, AF-30, AF-34 y AF-35.**

De la revisión y análisis a la documentación, información y argumentos presentados, se constató, que si bien, la Entidad Fiscalizable, remitió escrito libre de fecha 08 de julio de 2024, que contiene respuesta general de la observación referente al “ordenamiento jurídico denominado Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca” contenida en los resultados AF-04, AF-05, AF-06, AF-07, AF-08, AF-09, AF-10, AF-11, AF-12, AF-13, AF-15, AF-18, AF-19, AF-20, AF-21, AF-24, AF-25, AF-30, AF-34 y AF-35, esto resulta insuficiente para atender este resultado, toda vez que, no exhibe la documentación que justifique o aclare las adquisiciones efectuadas correspondientes a la modalidad de licitación pública estatal, así como la aplicación del Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, como se detalla en el **Anexo DAE-AF-14-SEG-15.**

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 19 fracción II, 42, 43, 67 párrafo primero de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 186 párrafo segundo, 187 del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 28 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 19, 20, 21, 25, 26 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 98 del Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve la siguiente acción:

**Pliego de Observaciones:****2022-OA/EXC/0003/2023-PO-14**

Se requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que justifique, aclare o en su caso, presente el comprobante del reintegro por la cantidad de **\$17,864,000.00 (Diecisiete millones ochocientos sesenta y cuatro mil pesos 00/100 M.N.)**, conforme a la observación detallada en este resultado.

RESULTADO: AF-16 CON OBSERVACIÓN

De la revisión y análisis a la información y documentación presentada por la Entidad Fiscalizable relativa a los registros presupuestales, contables, Cuentas por Liquidar Certificadas (CLC'S), de la partida **Servicios para Programas Adicionales**, presupuestada y pagada con la fuente de financiamiento AEAAA0421 Asignación Ordinaria de Operación, que formó parte de la muestra de auditoría, se observó que no presentó documentación comprobatoria y justificativa, de diversas erogaciones que dan un importe de **\$9,682,441.86 (nueve millones seiscientos ochenta y dos mil cuatrocientos cuarenta y un pesos 86/100 M.N.)** toda vez que no exhibió Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI'S), Comprobantes bancarios, procedimiento de adquisición y evidencia del servicio o bien adquirido, como se detalla en el **Anexo DAE-AF-15**.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 19 fracción II, 42, 43, 67 párrafo primero de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 186 párrafo segundo del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, que a la letra dicen:

Ley General de Contabilidad Gubernamental

"Artículo 19 fracción II; Facilite el reconocimiento de las operaciones de ingreso, gastos, activos, pasivos y patrimoniales de los entes públicos;"

"Artículo 42: La contabilización de las operaciones presupuestarias y contables deberá respaldarse con la documentación original que compruebe y justifique los registros que se efectúen..."

"Artículo 43: "Los entes públicos estarán obligados a conservar y poner a disposición de las autoridades competentes los documentos, comprobatorios y justificativos, así como los libros principales de contabilidad, de conformidad con los lineamientos que para tal efecto establezca el consejo."

"Artículo 67 párrafo primero: "Los entes públicos deberán registrar en los sistemas respectivos, los documentos justificativos y comprobatorios que correspondan y demás información asociada a los momentos contables del gasto comprometido y devengado..."

Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

"Artículo 4 párrafo tercero: El ejercicio del presupuesto, resguardo y custodia de la documentación justificativa y comprobatoria es responsabilidad de los Ejecutores de gasto."

"Artículo 4 párrafo cuarto: "Los Ejecutores de gasto están obligados a rendir cuentas por la administración y ejercicio de los recursos públicos en los términos de la presente Ley y demás disposiciones aplicables;"

Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

"Artículo 186 párrafo segundo: Se denominan documentos comprobatorios todos aquellos que amparen el pago o transferencia de recursos públicos independientemente de que estos sean federales o estatales, los que invariablemente deberán reunir los requisitos fiscales que se establecen en el Código Fiscal de la Federación y demás leyes vigentes respectivas."; artículo 187: "Todo pago del ejercicio del gasto que se realice por transferencia bancaria deberá estar soportado con el comprobante que sustente la operación efectuada."

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, le requiere al **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, justifique o aclare, el importe de **\$9,682,441.86 (nueve millones seiscientos ochenta y dos mil cuatrocientos cuarenta y un pesos 86/100 M.N.)**, conforme a las observaciones que se detallan en este resultado y presente dentro del plazo que establece el artículo 22 segundo párrafo de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Oaxaca aplicado en términos del Transitorio Tercero de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Oaxaca, aprobada mediante Decreto número 1541 y publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca el 30 de septiembre de 2023, toda la información y documentación que demuestre las acciones realizadas tendiente a solventar la observación determinada.

Mediante oficio número **ASFE/OT/1639/2024** de fecha 21 de junio del 2024, se notificaron los Resultados Finales y Observaciones Preliminares, a efecto de que esa Entidad Fiscalizable en un plazo de 10 días hábiles, presentara las justificaciones y aclaraciones correspondientes.

El **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, en el proceso de aclaraciones y justificaciones, no remitió documentación, ni realizó justificaciones, argumentos o aclaraciones respecto a este resultado, como consta en el acta circunstanciada de fecha **18 de julio de 2024**, por lo que no atendió la observación, como se detalla en el **Anexo DAE-AF-15-SEG-16**.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 19 fracción II, 42, 43, 67 párrafo primero de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 186 párrafo segundo del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.



Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve la siguiente acción:

Pliego de Observaciones.

2022-OA/EXC/0003/2023-PO-15

Se requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que justifique, aclare o en su caso, presente el comprobante del reintegro por la cantidad de **\$9,682,441.86 (nueve millones seiscientos ochenta y dos mil cuatrocientos cuarenta y un pesos 86/100 M.N.)**, conforme a la observación detallada en este resultado.

RESULTADO: AF-17 CON OBSERVACIÓN

De la revisión y análisis a la información y documentación presentada por la Entidad Fiscalizable relativa a los registros presupuestales, contables, Cuentas por Liquidar Certificadas (CLC'S), de la partida Servicios para Programas Adicionales, presupuestadas y pagadas con la fuente de financiamiento AEAAA0422 Asignación Ordinaria de Operación, que formó parte de la muestra de auditoría, se detectaron gastos que no corresponden a los procesos electorales, así mismo se observó que no presentó documentación comprobatoria y justificativa, de diversas erogaciones que dan un importe de **\$34,928,587.77 (Treinta y cuatro millones novecientos veintiocho mil quinientos ochenta y siete pesos 77/100 M.N.)**, toda vez que no exhibió Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI'S), Comprobantes bancarios procedimiento de adquisición y evidencia del servicio o bien adquirido, como se detalla en el **Anexo DAE-AF-16**.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 19 fracción II, 42, 43, 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 186 párrafo segundo del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, que a la letra dicen:

Ley General de Contabilidad Gubernamental

"Artículo 19 fracción II; Facilite el reconocimiento de las operaciones de ingreso, gastos, activos, pasivos y patrimoniales de los entes públicos;"

"Artículo 42: La contabilización de las operaciones presupuestarias y contables deberá respaldarse con la documentación original que compruebe y justifique los registros que se efectúen...";

"Artículo 43: "Los entes públicos estarán obligados a conservar y poner a disposición de las autoridades competentes los documentos, comprobatorios y justificativos, así como los libros principales de contabilidad, de conformidad con los lineamientos que para tal efecto establezca el consejo."

"Artículo 67 párrafo primero: "Los entes públicos deberán registrar en los sistemas respectivos, los documentos justificativos y comprobatorios que correspondan y demás información asociada a los momentos contables del gasto comprometido y devengado...";

Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

"Artículo 4 párrafo tercero: El ejercicio del presupuesto, resguardo y custodia de la documentación justificativa y comprobatoria es responsabilidad de los Ejecutores de gasto."

"Artículo 4 párrafo cuarto: Los Ejecutores de gasto están obligados a rendir cuentas por la administración y ejercicio de los recursos públicos en los términos de la presente Ley y demás disposiciones aplicables.";

Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

"Artículo 186 párrafo segunda: "Se denominan documentos comprobatorios todos aquellos que amparen el pago o transferencia de recursos públicos independientemente de que estos sean federales o estatales, los que invariablemente deberán reunir los requisitos fiscales que se establecen en el Código Fiscal de la Federación y demás leyes vigentes respectivas."; artículo 187: "Todo pago del ejercicio del gasto que se realice por transferencia bancaria deberá estar soportado con el comprobante que sustente la operación efectuada."

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, le requiere al **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, justifique o aclare, el importe de **\$34,928,587.77 (treinta y cuatro millones novecientos veinte y ocho mil quinientos ochenta y siete pesos 77/100 M.N.)**, conforme a las observaciones que se detallan en este resultado y presente dentro del plazo que establece el artículo 22 segundo párrafo de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Oaxaca aplicado en términos del Transitorio Tercero de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Oaxaca, aprobada mediante Decreto número 1541 y publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca el 30 de septiembre de 2023, toda la información y documentación que demuestre las acciones realizadas tendiente a solventar la observación determinada.

Mediante oficio número **ASFE/OT/1639/2024** de fecha 21 de junio del 2024, se notificaron los Resultados Finales y Observaciones Preliminares, a efecto de que esa Entidad Fiscalizable en un plazo de 10 días hábiles, presentara las justificaciones y aclaraciones correspondientes.

El **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, en el proceso de aclaraciones y justificaciones, no remitió documentación, ni realizó justificaciones, argumentos o aclaraciones respecto a este resultado, como consta en el acta circunstanciada de fecha **18 de julio de 2024**, por lo que no atendió la observación, como se detalla en el **Anexo DAE-AF-16-SEG-17**.



*Incumpliendo con lo establecido en los artículos **19 fracción II, 42, 43, 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 186 párrafo segundo del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.***

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve la siguiente acción:

**Pliego de Observaciones.
2022-OA/EXC/0003/2023-PO-16**

Se requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que justifique, aclare o en su caso, presente el comprobante del reintegro por la cantidad de **\$34,928,587.77 (Treinta y cuatro millones novecientos veintiocho mil quinientos ochenta y siete pesos 77/100 M.N.)**, conforme a la observación detallada en este resultado.

RESULTADO: AF-18 CON OBSERVACIÓN

De la revisión y análisis a la información y documentación presentada por la entidad fiscalizable relativa a los registros presupuestales, contables, Cuentas por Liquidar Certificadas (CLC'S), de la partida Servicios de Vigilancia, presupuestada y pagada con la fuente de financiamiento AEA0422 Asignación Ordinaria de Operación y que formó parte de la muestra de auditoría, se observó que no presentó documentación justificativa en las diferentes modalidades como son:

Invitación restringida de diversas erogaciones que dan un importe de **\$ 121,800.00 (Ciento veintiún mil ochocientos pesos 00/100 M.N.);**

Invitación abierta estatal de diversas erogaciones que dan un importe de **\$ 3,045,000.00 (Tres millones cuarenta y cinco mil pesos 00/100 M.N.);**

Como se detalla en el **Anexo DAE-AF-17.**

Derivado de lo anterior se detectó que el ordenamiento jurídico denominado "Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca" transgrede la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca por lo que las actuaciones subsecuentes con base en las atribuciones y facultades que otorga la Ley, se ejecutaron incumpliendo lo establecido en ella.

*Incumpliendo con lo establecido en los artículos **42, 43, 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 28, 34 fracción primera, 45 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 19, 20, 21, 22, 23, 24 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 186 párrafo primero, 191 del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, 98 del Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022; Contrato de prestación de servicios que celebran por una parte el Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, representado en este acto por la Mtra. Monivet Shaley López García, en su carácter de Encargada del Despacho de la Secretaría Ejecutiva y representante legal de dicho órgano local electoral, a quien en lo sucesivo se le denominará "el instituto" y por la otra la ciudadana Gabriela Alina Núñez Banuet Calas y/o Leo Seguridad Privada, a quien en lo sucesivo se le denominará "la prestadora del servicio", cláusula novena. compromisos y obligaciones: incisos D) y E), que a la letra dicen:***

Ley General de Contabilidad Gubernamental

"Artículo 42 La contabilización de las operaciones presupuestarias y contables deberá respaldarse con la documentación original que compruebe y justifique los registros que se efectúen."

"Artículo 43 Los entes públicos estarán obligados a conservar y poner a disposición de las autoridades competentes los documentos, comprobatorios y justificativos, así como los libros principales de contabilidad, de conformidad con los lineamientos que para tal efecto establezca el consejo."

"Artículo 67 párrafo primero "Los entes públicos deberán registrar en los sistemas respectivos, los documentos justificativos y comprobatorios que correspondan y demás información asociada a los momentos contables del gasto comprometido y devengado, en términos de las disposiciones que emita el consejo."

Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca

"Artículo 28 "El Comité y los Sub-Comités, bajo su responsabilidad, llevarán a cabo los procedimientos para la contratación de adquisiciones, arrendamientos y servicios, de acuerdo con los rangos que prevea el Presupuesto de Egresos del Estado y bajo las siguientes modalidades:; fracción I "Compra directa menor", fracción II "Adjudicación directa", fracción III "Invitación restringida", fracción IV "Invitación abierta estatal", fracción V "Licitación pública estatal", fracción VI "Licitación pública nacional", y fracción VII "Licitación pública internacional". Los montos de los rangos para cada modalidad serán determinados en el Presupuesto de Egresos del Estado. Las Dependencias y Entidades, por conducto de sus áreas administrativas o equivalentes, sin necesidad de autorización del Comité o Sub-Comités respectivos, podrán adquirir,



arrendar o contratar servicios a través de la modalidad prevista en la fracción I del presente artículo de manera directa. Toda solicitud de los procedimientos referidos en el presente artículo, deberá constar por escrito y estar firmada por el titular de la Dependencia o la Entidad, lo cual será indelegable.”

“Artículo 34. Los procedimientos de licitación se llevarán a cabo mediante convocatoria para que libremente se presenten proposiciones solventes en sobres cerrados, que serán abiertos públicamente a fin de asegurar al Estado las mejores condiciones disponibles, de acuerdo a lo que establece la Ley.” Fracción I convocatoria por publicación o invitación...”

“Artículo 45 La selección del procedimiento de adjudicación directa que realicen las Dependencias y Entidades deberá fundarse y motivarse, según las circunstancias que concurren en cada caso, en criterios de máxima publicidad, economía, eficacia, eficiencia, imparcialidad, honradez, legalidad y transparencia, que aseguren las mejores condiciones para el Estado. El acreditamiento de los criterios mencionados y la justificación de las razones para el ejercicio de la opción, deberá constar por escrito y ser firmado por el titular de la Dependencia o la Entidad. En cualquier supuesto se invitará a personas que cuenten con capacidad de respuesta inmediata, así como con los recursos técnicos, financieros y demás que sean necesarios, y cuyas actividades comerciales o profesionales estén relacionadas con los bienes o servicios objeto de la contratación a celebrarse.” artículo 46 “Las Dependencias y Entidades, bajo su responsabilidad, deberán solicitar la autorización al Comité para contratar adquisiciones, arrendamientos y servicios, sin sujetarse al procedimiento de Licitación, a través de adjudicación directa...”;

Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

“Artículo 4 párrafo tercero El ejercicio del presupuesto, resguardo y custodia de la documentación justificativa y comprobatoria es responsabilidad de los Ejecutores de gasto” “Artículo 4 cuarto Los Ejecutores de gasto están obligados a rendir cuentas por la administración y ejercicio de los recursos públicos en los términos de la presente Ley y demás disposiciones aplicables.”

Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca

“Artículo 19 Las modalidades de los procedimientos para la contratación de adquisiciones, arrendamientos y servicios, conforme a lo dispuesto por el artículo 28 de la Ley, son los siguientes:”, fracción I “Compra directa menor”, fracción II “Adjudicación directa”, fracción III “Invitación restringida”, fracción IV Invitación abierta estatal, fracción V Licitación pública estatal, fracción VI “Licitación pública nacional”, y fracción VII “Licitación pública internacional. Los montos de los rangos para cada modalidad serán determinados en el Presupuesto de Egresos del Estado.”;

“Artículo 20 “Toda solicitud de los procedimientos referidos en el artículo anterior, deberá constar por escrito y estar firmada por el titular de la Dependencia o la Entidad, lo cual será indelegable. Ésta se realizará conforme a la disponibilidad presupuestal en las partidas correspondientes del Presupuesto de Egresos, integrando a la solicitud el documento que la Secretaría de Finanzas determine para acreditar la suficiencia presupuestaria de la Dependencia o Entidad. Adicionalmente se acompañarán las especificaciones técnicas, la investigación de mercado, los

dictámenes correspondientes, en su caso la justificación de encontrarse en alguno de los supuestos de excepción que establece el artículo 46 de la Ley, así como los demás requisitos establecidos en la Ley, el Reglamento y los que establezca el Comité mediante acuerdo.”;

“Artículo 21 “Previo al inicio de los procedimientos de contratación previstos en las fracciones I a la VII del artículo 28 de la Ley, las Dependencias y Entidades deberán realizar una investigación de mercado de la cual se desprendan las condiciones que imperan en el mismo, respecto de la adquisición, arrendamiento o servicio objeto de la contratación, a efecto de buscar las mejores condiciones para el Estado. Las investigaciones de mercado que realicen las Dependencias y Entidades deberán integrarse, de acuerdo con las características de la adquisición, arrendamiento o servicio a contratar, con información obtenida de alguna de las fuentes contenidas en las fracciones siguientes:”, fracción I “La obtenida de organismos especializados, cámaras, asociaciones, agrupaciones industriales, comerciales o de servicios, fabricantes, proveedores, distribuidores o comercializadores del ramo correspondiente;”, fracción II “La obtenida a través de páginas de Internet o por algún otro medio, siempre y cuando se lleve registro de los medios y de la información que permita su verificación.” Adicionalmente, se deberá incluir la información histórica con la que cuente la Dependencia o Entidad solicitante, en caso de que exista.”

“Artículo 22 La investigación de mercado tendrá como propósito que las Dependencias y Entidades:”, fracción I “Determinen la existencia de oferta de bienes y servicios en la cantidad, calidad y oportunidad requeridas por las mismas;” fracción II “Verifiquen la existencia de Proveedores a nivel estatal, nacional o internacional con posibilidad de cumplir con sus necesidades de contratación, y” fracción III “Conozcan el precio prevaleciente de los bienes, arrendamientos o servicios requeridos, al momento de llevar a cabo la investigación.”; “Artículo 23 “La investigación de mercado podrá ser utilizada por la Dependencia o Entidad para lo siguiente:”, fracción I “Sustentar la procedencia de agrupar varios bienes o servicios en una sola partida;”, fracción II “Acreditar la aceptabilidad del precio conforme al cual se realizará la contratación correspondiente;”, fracción III “Establecer precios máximos de referencia de bienes, arrendamientos o servicios;”, fracción IV “Analizar la conveniencia de utilizar la modalidad de ofertas subsecuentes de descuento;”, fracción V “Determinar si existen bienes o servicios alternativos o sustitutos técnicamente razonables;” o fracción VI “Elegir el procedimiento de contratación que podrá llevarse a cabo.”

“Artículo 24 “El análisis de la información obtenida en la investigación de mercado se efectuará considerando las mismas condiciones en cuanto a los plazos y lugares de entrega de los bienes o de la prestación de los servicios; la moneda a cotizar; la forma y términos de pago; las características técnicas de los bienes o servicios, y las demás circunstancias que resulten aplicables y que permitan la comparación objetiva entre bienes o servicios iguales o de la misma naturaleza. Dicha investigación deberá realizarse con la anticipación que permita conocer las condiciones que imperan en el mercado al momento de iniciar el procedimiento de contratación que corresponda, por lo que la información obtenida deberá estar vigente al momento de la solicitud establecida en el artículo 20 del Reglamento. Para los procedimientos de contratación realizados al amparo de las fracciones I y II del artículo 28 de la Ley, la investigación de mercado se acreditará con al menos tres referentes obtenidos de al menos una de las fuentes establecidas en el artículo 21 del Reglamento. La investigación de



mercado y su resultado deberán documentarse e integrarse al expediente de contratación correspondiente.”

Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

“Artículo 186 párrafo primero El ejercicio del gasto público deberá soportarse con la documentación original comprobatoria y justificativa.”, párrafo segundo “Los documentos justificativos son todos aquellos documentos legales y administrativos que determinan y demuestran fehacientemente que el Ejecutor del gasto cumplió con las disposiciones legales aplicables así como las relativas al gasto.”, párrafo tercero “Entre los documentos justificativos se encuentran los convenios, acuerdos, anexos que se suscriban con instancias federales, estatales o municipales, acuerdos de los Comités o subcomités de adquisiciones según sea el caso, contratos, solicitudes, requisiciones, bitácoras de mantenimiento de transporte y maquinaria, bitácoras de combustible, expedientes técnicos y unitarios relacionados con la obra pública, proyectos productivos y de fomento, entre otros. Se denominan documentos comprobatorios todos aquellos que amparen el pago o transferencia de recursos públicos independientemente de que estos sean federales o estatales, los que invariablemente deberán reunir los requisitos fiscales que se establecen en el Código Fiscal de la Federación y demás leyes vigentes respectivas.”;

“Artículo 191 párrafo primero “Las erogaciones que se realicen en el capítulo de servicios generales deberán contar con solicitudes o requisiciones, cotizaciones, órdenes de compra, bitácoras de mantenimiento de vehículos, equipo y maquinaria, entre otros.;

Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022

“Artículo 98 “Los Ejecutores de gasto, para la adquisición de bienes y servicios deberán observar las modalidades de contratación, atendiendo a los montos de los rangos mínimos y máximos siguientes:

| A través de sus unidades de Administración | Rangos (Pesos) | |
|---|----------------|---------------|
| | Mínimo | Máximo |
| a) Compra directa menor | 0.01 | 30,000.00 |
| Con la autorización de los Sub-Comités de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios de las Entidades y Dependencias Estatales. | | |
| a) Adjudicación directa, obteniendo como mínimo tres cotizaciones de proveedores que se encuentren inscritos y vigentes en el Padrón de Proveedores de la Administración Pública Estatal; con las cotizaciones obtenidas se deberá elaborar un cuadro comparativo que permita hacer un análisis de acuerdo con los criterios establecidos en el artículo 11 de la Ley de Adquisiciones. El cuadro comparativo deberá contar con sello y firma del titular de la Unidad de administración para su validez. | 30,000.01 | 60,000.00 |
| b) Invitación restringida | 60,000.01 | 320,000.00 |
| Con autorización del Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Oaxaca. | | |
| a) Invitación Abierta Estatal | 320,000.01 | 2,900,000.00 |
| b) Licitación Pública Estatal | 2,900,000.01 | 40,000,000.00 |
| c) Licitación Pública Nacional o Internacional | 40,000,000.01 | En adelante |

Los montos establecidos deberán considerarse sin incluir el importe del Impuesto al Valor Agregado. Los montos mínimos y máximos establecidos en el presente artículo, no serán aplicables para las adquisiciones, arrendamientos y servicios que se realicen de conformidad con lo dispuesto por el artículo 46 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca.”.

Contrato de prestación de servicios que celebran por una parte el Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, representado en este acto por la Mtra. Monivet Shaley López García, en su carácter de Encargada del Despacho de la Secretaría Ejecutiva y representante legal de dicho órgano local electoral, a quien en lo sucesivo se le denominará “el instituto” y por la otra la ciudadana Gabriela Alina Núñez Banuet Calas y/o Leo Seguridad Privada, a quien en lo sucesivo se le denominará “la prestadora del servicio”, de acuerdo a las siguientes declaraciones:

“Cláusula novena. compromisos y obligaciones: inciso D) Entregar en un plazo máximo de 03 meses a partir de la celebración del presente contrato, sus políticas de no discriminación; INCISO E) Que, dentro del plazo de 03 meses a partir de la celebración del presente contrato, todo el personal de seguridad asignado para el “instituto”, haya recibido las capacitaciones establecidas en su plan anual y las políticas de discriminación.”

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, le requiere al **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, para que justifique o aclare, el importe de **\$3,166,800.00 (Tres millones ciento sesenta y seis mil ochocientos pesos 00/100 M.N.)**, conforme a las observaciones que se detallan en este Resultado y presente dentro del plazo que establece el artículo 22 segundo párrafo de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Oaxaca aplicado en términos del Transitorio Tercero de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Oaxaca, aprobada mediante Decreto número 1541 y publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca el 30 de septiembre de 2023, toda la información y documentación que demuestre las acciones realizadas tendientes a solventar la observación determinada.

Mediante oficio número **ASFE/OT/1639/2024** de fecha 21 de junio del 2024, se notificaron, los Resultados Finales y Observaciones Preliminares, a efecto de que esa Entidad Fiscalizable en un plazo de 10 días hábiles, presentara las justificaciones y aclaraciones correspondientes.

El **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, en el proceso de aclaraciones y justificaciones, presentó oficio número **IEEPCO/RF/433/2024** de fecha 18 de julio de 2024, como consta en el acta circunstanciada de fecha 18 de julio de 2024, presentó la siguiente información y/o documentación:

- Oficio número **IEEPCO/RF/433/2024** de fecha 18 de julio de 2024, así como escrito libre de fecha 08 de julio de 2024, que contiene respuesta general de la observación



referente al “ordenamiento jurídico denominado Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca” contenida en los resultados **AF-04, AF-05, AF-06, AF-07, AF-08, AF-09, AF-10, AF-11, AF-12, AF-13, AF-15, AF-18, AF-19, AF-20, AF-21, AF-24, AF-25, AF-30, AF-34 y AF-35.**

De la revisión y análisis a la documentación, información y argumentos presentados, se constató, que si bien, la Entidad Fiscalizable, remitió escrito libre de fecha 08 de julio de 2024, que contiene respuesta general de la observación referente al “ordenamiento jurídico denominado Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca” contenida en los resultados AF-04, AF-05, AF-06, AF-07, AF-08, AF-09, AF-10, AF-11, AF-12, AF-13, AF-15, AF-18, AF-19, AF-20, AF-21, AF-24, AF-25, AF-30, AF-34 y AF-35, esto resulta insuficiente para atender este resultado, toda vez que, no exhibe la documentación que justifique o aclárelas adquisiciones por invitación restringida e invitación abierta estatal de diversas erogaciones, así como la aplicación del Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, como se detalla en el **Anexo DAE-AF-17-SEG-18.**

*Incumpliendo con lo establecido en los artículos **42, 43, 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 28, 34 fracción primera, 45 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 19, 20, 21, 22, 23, 24 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 186 párrafo primero, 191 del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, 98 del Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022; Contrato de prestación de servicios que celebran por una parte el Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, representado en este acto por la Mtra. Monivet Shaley López García, en su carácter de Encargada del Despacho de la Secretaría Ejecutiva y representante legal de dicho órgano local electoral, a quien en lo sucesivo se le denominará “el instituto” y por la otra la ciudadana Gabriela Alina Núñez Banuet Calas y/o Leo Seguridad Privada, a quien en lo sucesivo se le denominará “la prestadora del servicio”, cláusula novena. compromisos y obligaciones: incisos D) y E).***

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve la siguiente acción:

Pliego de Observaciones. 2022-OA/EXC/0003/2023-PO-17

Se requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que justifique, aclare o en su caso, presente el comprobante del reintegro por la cantidad de **\$3,166,800.00 (Tres millones ciento sesenta y seis mil ochocientos pesos 00/100 M.N.),** conforme a la observación detallada en este resultado.

RESULTADO: AF-19 CON OBSERVACIÓN

De la revisión y análisis a la información y documentación presentada por la Entidad Fiscalizable relativa a los Registros presupuestales, contables, Cuentas por Liquidar Certificadas (CLC'S), de la partida **Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos Integrales**, presupuestada y pagada con la fuente de financiamiento AEAAA0422 Asignación Ordinaria de Operación, que formó parte de la muestra de auditoría, se observó que no presentó documentación justificativa de diversas erogaciones que dan un importe de **\$230,000.00 (Doscientos treinta mil pesos 00/100 M.N.),** toda vez que no exhibió el Informe de la certificación de calidad y características del líquido indeleble; así mismo no presentó documentación justificativa en la diferentes modalidades como son:

Invitación restringida de diversas erogaciones que dan un importe de **\$ 133,400.00 (Ciento treinta y tres mil cuatrocientos pesos 00/100 M.N.);**

Como se detalla en el **Anexo DAE-AF-18.**

Derivado de lo anterior se detectó que el ordenamiento jurídico denominado “Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca” transgrede la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca por lo que las actuaciones subsecuentes con base en las atribuciones y facultades que otorga la Ley, se ejecutaron incumpliendo lo establecido en ella.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos **42, 43, 67 párrafo primero de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 28 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 96 fracción III, 186 párrafo tercero, 187 del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 19, 20, 21, 25, 26, 27 tercer párrafo del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 98 del**



Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022; Convenio para la Certificación del Líquido Indeleble que será utilizado durante la Jornada Electoral del 05 de junio de 2022, que celebran por una parte, el Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, en lo sucesivo “El Ieepco”, representado por la Licenciada Elizabeth Sánchez González y la Mtra. Monivet Shaley López García, Consejera Presidenta y Encargada del Despacho de la Secretaría Ejecutiva respectivamente; y por la otra, la Universidad Autónoma Metropolitana, Unidad Xochimilco, en lo sucesivo “La Uam-X” representada por su rector, Doctor Francisco Javier Soria López, asistido por la Doctora María Angélica Buendía Espinosa, Secretaria de la Unidad, a quienes en su conjunto se les denominará “Las Partes”, Cláusulas primera tercer párrafo y quinta párrafo segundo, que a la letra dicen:

Ley General de Contabilidad Gubernamental

“Artículo 42: La contabilización de las operaciones presupuestarias y contables deberá respaldarse con la documentación original que compruebe y justifique los registros que se efectúen...”

“Artículo 43: Los entes públicos estarán obligados a conservar y poner a disposición de las autoridades competentes los documentos, comprobatorios y justificativos, así como los libros principales de contabilidad, de conformidad con los lineamientos que para tal efecto establezca el consejo.”

“Artículo 67 párrafo primero: Los entes públicos deberán registrar en los sistemas respectivos, los documentos justificativos y comprobatorios que correspondan y demás información asociada a los momentos contables del gasto comprometido y devengado...”

Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

“Artículo 4 párrafo tercero: El ejercicio del presupuesto, resguardo y custodia de la documentación justificativa y comprobatoria es responsabilidad de los Ejecutores de gasto.”

“Artículo 4 párrafo cuarto: Los Ejecutores de gasto están obligados a rendir cuentas por la administración y ejercicio de los recursos públicos en los términos de la presente Ley y demás disposiciones aplicables.”

Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca

“Artículo 28. “El Comité y los Sub-Comités, bajo su responsabilidad, llevarán a cabo los procedimientos para la contratación de adquisiciones, arrendamientos y servicios, de acuerdo con los rangos que prevea el Presupuesto de Egresos del Estado y bajo las siguientes modalidades: I. Compra directa menor; II. Adjudicación directa; III. Invitación restringida; IV. Invitación abierta estatal; V. Licitación pública estatal; VI. Licitación pública nacional, y VII. Licitación pública internacional. Los montos de los rangos para cada modalidad serán determinados en el Presupuesto de Egresos del Estado. Las Dependencias y Entidades, por conducto de sus áreas administrativas o equivalentes, sin necesidad de autorización del Comité o Sub-Comités respectivos, podrán adquirir, arrendar o contratar servicios a través de la modalidad prevista en la fracción I del presente artículo de manera directa. Toda solicitud de los procedimientos referidos en el presente artículo, deberá

constar por escrito y estar firmada por el titular de la Dependencia o la Entidad, lo cual será indelegable.”

Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

“Artículo 96 fracción III: “Asimismo, deberán conservar los documentos que emitan las instituciones bancarias de los abonos efectuados a las cuentas de los servidores públicos, lo que comprobará que efectivamente se efectuó el pago,”

“Artículo 186 párrafo tercero: ...Se denominan documentos comprobatorios todos aquellos que amparen el pago o transferencia de recursos públicos independientemente de que estos sean federales o estatales, los que invariablemente deberán reunir los requisitos fiscales que se establecen en el Código Fiscal de la Federación y demás leyes vigentes respectivas.”

“Artículo 187: Todo pago del ejercicio del gasto que se realice por transferencia bancaria deberá estar soportado con el comprobante que sustente la operación efectuada.”

Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca

“Artículo 19. “Las modalidades de los procedimientos para la contratación de adquisiciones, arrendamientos y servicios, conforme a lo dispuesto por el artículo 28 de la Ley, son los siguientes: I. Compra directa menor; II. Adjudicación directa; III. Invitación restringida; IV. Invitación abierta estatal; V. Licitación pública estatal; VI. Licitación pública nacional, y VII. Licitación pública internacional. Los montos de los rangos para cada modalidad serán determinados en el Presupuesto de Egresos del Estado.”

“Artículo 20. Toda solicitud de los procedimientos referidos en el artículo anterior, deberá constar por escrito y estar firmada por el titular de la Dependencia o la Entidad, lo cual será indelegable. Ésta se realizará conforme a la disponibilidad presupuestal en las partidas correspondientes del Presupuesto de Egresos, integrando a la solicitud el documento que la Secretaría de Finanzas determine para acreditar la suficiencia presupuestaria de la Dependencia o Entidad. Adicionalmente se acompañarán las especificaciones técnicas, la investigación de mercado, los dictámenes correspondientes, en su caso la justificación de encontrarse en alguno de los supuestos de excepción que establece el artículo 46 de la Ley, así como los demás requisitos establecidos en la Ley, el Reglamento y los que establezca el Comité mediante acuerdo.”

“Artículo 21.” Previo al inicio de los procedimientos de contratación previstos en las fracciones I a la VII del artículo 28 de la Ley, las Dependencias y Entidades deberán realizar una investigación de mercado de la cual se desprendan las condiciones que imperan en el mismo, respecto de la adquisición, arrendamiento o servicio objeto de la contratación, a efecto de buscar las mejores condiciones para el Estado. Las investigaciones de mercado que realicen las Dependencias y Entidades deberán integrarse, de acuerdo con las características de la adquisición, arrendamiento o servicio a contratar, con información obtenida de alguna de las fuentes contenidas en las fracciones siguientes: I. La obtenida de organismos especializados, cámaras, asociaciones, agrupaciones industriales, comerciales o de servicios, fabricantes, proveedores, distribuidores o comercializadores del ramo correspondiente; y II. La obtenida a través de páginas de Internet o por algún otro medio, siempre y cuando se lleve registro de los medios y de la información que permita su verificación. Adicionalmente, se deberá incluir la información histórica con la que cuente la Dependencia o Entidad solicitante, en caso de que exista.”

“Artículo 25. Las Dependencias y Entidades, por conducto de sus áreas administrativas o equivalentes, sin necesidad de autorización del Comité o Sub-Comités respectivos, podrán



adquirir, arrendar o contratar servicios a través de la modalidad de compra directa menor. Dicha modalidad se acreditará con tres referentes y la justificación de su necesidad, cumpliendo con lo establecido en los artículos 7, 11, 30 fracción V de la Ley y 24 del Reglamento.”

“Artículo 26. La adjudicación directa será: I. Por rango: cuando se ubique en el rango previsto por el Presupuesto de Egresos del Estado, la cual deberá ser dictaminada por el Subcomité respectivo, de conformidad con la fracción VIII del artículo 27 de la Ley; II. Por excepción: cuando se ubique en alguno de los supuestos de excepción previstos en el artículo 46 de la Ley y cuyo monto sea superior al rango previsto por el Presupuestos de Egresos del Estado, la cual deberá ser dictaminada por el Comité; o III. Por deserción: cuando sea declarada desierta una licitación conforme alguna de las fracciones previstas en el artículo 43 de la Ley, la cual deberá ser dictaminada por el Comité. Las adjudicaciones directas deberán cumplir lo establecido en el artículo 45 de la Ley.”

“Artículo 27 tercer párrafo “Tratándose de invitaciones restringidas, previstas en la fracción III del artículo, las convocatorias y las bases se remitirán mediante invitación realizada a por lo menos tres Proveedores mediante oficio o correo electrónico con acuse de recibo, de conformidad con el registro respectivo en el Padrón de Proveedores de la Administración Pública Estatal.”

Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022, artículo 98 “Los Ejecutores de gasto, para la adquisición de bienes y servicios deberán observar las modalidades de contratación, atendiendo a los montos de los rangos mínimos y máximos siguientes:

| A través de sus unidades de Administración | Rangos (Pesos) | |
|---|----------------|---------------|
| | Mínimo | Máximo |
| a) Compra directa menor | 0.01 | 30,000.00 |
| Con la autorización de los Sub-Comités de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios de las Entidades y Dependencias Estatales. | | |
| a) Adjudicación directa, obteniendo como mínimo tres cotizaciones de proveedores que se encuentren inscritos y vigentes en el Padrón de Proveedores de la Administración Pública Estatal; con las cotizaciones obtenidas se deberá elaborar un cuadro comparativo que permita hacer un análisis de acuerdo con los criterios establecidos en el artículo 11 de la Ley de Adquisiciones. El cuadro comparativo deberá contar con sello y firma del titular de la Unidad de administración para su validez. | 30,000.01 | 60,000.00 |
| b) Invitación restringida | 60,000.01 | 320,000.00 |
| Con autorización del Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Oaxaca. | | |
| a) Invitación Abierta Estatal | 320,000.01 | 2,900,000.00 |
| b) Licitación Pública Estatal | 2,900,000.01 | 40,000,000.00 |
| c) Licitación Pública Nacional o Internacional | 40,000,000.01 | En adelante |

Los montos establecidos deberán considerarse sin incluir el importe del Impuesto al Valor Agregado. Los montos mínimos y máximos establecidos en el presente artículo, no serán aplicables para las adquisiciones, arrendamientos y servicios que se realicen de conformidad con lo dispuesto por el artículo 46 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca.”

Convenio para la Certificación del Líquido Indeleble que será utilizado durante la Jornada Electoral del 05 de junio de 2022, que celebran por una parte, el Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, en lo sucesivo “El Ieepco”, representado por la Licenciada Elizabeth Sánchez González y la Mtra. Monivet Shaley López García, Consejera Presidenta y Encargada del Despacho de la Secretaría Ejecutiva respectivamente; y por la otra, la Universidad Autónoma Metropolitana, Unidad Xochimilco, en lo sucesivo “La Uam-X” representada por su rector, Doctor Francisco Javier Soria López, asistido por la Doctora María Angélica Buendía Espinosa, Secretaria de la Unidad, a quienes en su conjunto se les denominará “Las Partes”, Cláusula primera tercer párrafo. “La UAM-X” deberá entregar “al ieepco” el informe de la certificación de calidad y las características del líquido indeleble a más tardar el 30 de mayo de 2022.

Cláusula quinta párrafo segundo, “La UAM-X” deberá entregar a” el ieepco” el informe de la certificación de calidad y las características del líquido indeleble referido en el párrafo anterior a más tardar el día 30 de agosto de 2022.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, le requiere **al Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, justifique o aclare, el importe de importe **\$363,400.00 (trescientos sesenta y tres mil cuatrocientos pesos 00/100 M.N.)**, conforme a las observaciones que se detallan en este resultado y presente dentro del plazo que estable el artículo 22 segundo párrafo de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Oaxaca, aplicado en términos del Transitorio Tercero de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Oaxaca, aprobada mediante Decreto número 1541 y publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca el 30 de septiembre de 2023, toda la información y documentación que demuestre las acciones realizadas tendiente a solventar la observación determinada.

Mediante oficio número **ASFE/OT/1639/2024** de fecha 21 de junio del 2024, se notificaron, los Resultados Finales y Observaciones Preliminares, a efecto de que esa Entidad Fiscalizable en un plazo de 10 días hábiles, presentara las justificaciones y aclaraciones correspondientes.

El **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, en el proceso de aclaraciones y justificaciones, presentó oficio número **IEEPCO/RF/433/2024** de fecha 18 de julio de 2024, como consta en el acta circunstanciada de fecha **18 de julio de 2024**, presentó la siguiente información y/o documentación:

- Oficio número **IEEPCO/RF/433/2024** de fecha 18 de julio de 2024, así como escrito libre de fecha 08 de julio de 2024, que contiene respuesta general de la observación referente al “ordenamiento jurídico denominado Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca” contenida en los resultados **AF-04, AF-05, AF-06, AF-07, AF-08, AF-09, AF-10, AF-11, AF-12, AF-13, AF-15, AF-18, AF-19, AF-20, AF-21, AF-24, AF-25, AF-30, AF-34 y AF-35.**



De la revisión y análisis a la documentación, información y argumentos presentados, se constató, que si bien, la Entidad Fiscalizable, remitió escrito libre de fecha 08 de julio de 2024, que contiene respuesta general de la observación referente al “ordenamiento jurídico denominado Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca” contenida en los resultados AF-04, AF-05, AF-06, AF-07, AF-08, AF-09, AF-10, AF-11, AF-12, AF-13, AF-15, AF-18, AF-19, AF-20, AF-21, AF-24, AF-25, AF-30, AF-34 y AF-35, esto resulta insuficiente para atender este resultado, toda vez que, no exhibe la documentación que justifique o aclare la certificación de calidad del líquido indeleble, y las adquisiciones por invitación restringida de diversas erogaciones, así como la aplicación del Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, como se detalla en el **Anexo DAE-AF-18-SEG-19**.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos **42, 43, 67 párrafo primero de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 28 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 96 fracción III, 186 párrafo tercero, 187 del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 19, 20, 21, 25, 26, 27 tercer párrafo del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 98 del Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022; Convenio para la Certificación del Líquido Indeleble que será utilizado durante la Jornada Electoral del 05 de junio de 2022, que celebran por una parte, el Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, en lo sucesivo “El Ieepco”, representado por la Licenciada Elizabeth Sánchez González y la Mtra. Monivet Shaley López García, Consejera Presidenta y Encargada del Despacho de la Secretaría Ejecutiva respectivamente; y por la otra, la Universidad Autónoma Metropolitana, Unidad Xochimilco, en lo sucesivo “La Uam-X” representada por su rector, Doctor Francisco Javier Soria López, asistido por la Doctora María Angélica Buendía Espinosa, Secretaria de la Unidad, a quienes en su conjunto se les denominará “Las Partes”, Cláusulas primera tercer párrafo y quinta párrafo segundo.**

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve la siguiente acción:

**Pliego de Observaciones.
2022-OA/EXC/0003/2023-PO-18**

Se requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que justifique, aclare o en su caso, presente el comprobante del reintegro por la cantidad de **\$363,400.00 (trescientos sesenta y tres mil cuatrocientos pesos 00/100 M.N.)**, conforme a la observación detallada en este resultado.

RESULTADO: AF-20 CON OBSERVACIÓN

De la revisión y análisis a la información y documentación presentada por la Entidad fiscalizable relativa a los registros presupuestales, contables, Cuentas por Liquidar Certificadas (CLC'S), de la partida **Fletes, Acarreos y Envíos** presupuestada y pagada con la fuente de financiamiento AEAAA0422 Asignación Ordinaria de Operación que formó parte de la muestra de auditoría, se observó que no presentó documentación justificativa en las diferentes modalidades como son:

Compra directa menor de diversas erogaciones que dan un importe de **\$ 83,210.00 (Ochenta y tres mil doscientos diez pesos 00/100 M.N.);**

Invitación restringida de diversas erogaciones que dan un importe de **\$273,528.00 (Doscientos setenta y tres mil quinientos veintiocho pesos 00/100 M.N.);**

De igual forma se detectaron compras fraccionadas por un importe de **\$ 83,520.00 (Ochenta y tres mil quinientos veinte pesos 70/100 M.N.);**

Como se detalla en el **Anexo DAE-AF-19**.

Derivado de lo anterior se detectó que el ordenamiento jurídico denominado “Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca” transgrede la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca por lo que las actuaciones subsecuentes con base en las atribuciones y facultades que otorga la Ley, se ejecutaron incumpliendo lo establecido en ella.

*Incumpliendo con lo establecido en los artículos **34, 42, 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; Artículo 28 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 186, 191 del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 19, 20, 21, 22, 23, 24 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y***



Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 98 del Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022, que a la letra dicen:

Ley General de Contabilidad Gubernamental

“Artículos 34: Los registros contables de los entes públicos se llevarán con base acumulativa. La contabilización de las transacciones de gasto se hará conforme a la fecha de su realización, independientemente de la de su pago, y la del ingreso se registrará cuando exista jurídicamente el derecho de cobro.”

“Artículo 42: La contabilización de las operaciones presupuestarias y contables deberá respaldarse con la documentación original que compruebe y justifique los registros que se efectúen.”

“Artículo 43: Los entes públicos estarán obligados a conservar y poner a disposición de las autoridades competentes los documentos, comprobatorios y justificativos, así como los libros principales de contabilidad, de conformidad con los lineamientos que para tal efecto establezca el consejo.”

Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

“Artículo 4 párrafo tercero: “El ejercicio del presupuesto, resguardo y custodia de la documentación justificativa y comprobatoria es responsabilidad de los Ejecutores de gasto”.

“Artículo 4 párrafo cuarto: “Los Ejecutores de gasto están obligados a rendir cuentas por la administración y ejercicio de los recursos públicos en los términos de la presente Ley y demás disposiciones aplicables.”

Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca

“Artículo 28 párrafo primero: “El Comité y los Sub-Comités, bajo su responsabilidad, llevarán a cabo los procedimientos para la contratación de adquisiciones, arrendamientos y servicios, de acuerdo con los rangos que prevea el Presupuesto de Egresos del Estado y bajo las siguientes modalidades”, fracción I: “Compra directa menor”, fracción II: “Adjudicación directa”, fracción III: “Invitación restringida”, fracción IV: “Invitación abierta estatal”, fracción V: “Licitación pública estatal”, fracción VI: “Licitación pública nacional”, fracción VII: “Licitación pública internacional; Los montos de los rangos para cada modalidad serán determinados en el Presupuesto de Egresos del Estado. Las Dependencias y Entidades, por conducto de sus áreas administrativas o equivalentes, sin necesidad de autorización del Comité o Sub-Comités respectivos, podrán adquirir, arrendar o contratar servicios a través de la modalidad prevista en la fracción I del presente artículo de manera directa. Toda solicitud de los procedimientos referidos en el presente artículo, deberá constar por escrito y estar firmada por el titular de la Dependencia o la Entidad, lo cual será indelegable.”

Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

“Artículo 186 párrafo primero: El ejercicio del gasto público deberá soportarse con la documentación original comprobatoria y justificativa.”

“Artículo 186 párrafo segundo: Los documentos justificativos son todos aquellos documentos legales y administrativos que determinan y demuestran fehacientemente que el Ejecutor del gasto cumplió con las disposiciones legales aplicables, así como las relativas al gasto.”

“Artículo 186 párrafo tercero: Entre los documentos justificativos se encuentran los convenios, acuerdos, anexos que se suscriban con instancias federales, estatales o municipales,

acuerdos de los Comités o subcomités de adquisiciones según sea el caso, contratos, solicitudes, requisiciones, bitácoras de mantenimiento de transporte y maquinaria, bitácoras de combustible, expedientes técnicos y unitarios relacionados con la obra pública, proyectos productivos y de fomento, entre otros...”

“Artículo 19: Las erogaciones que se realicen en el capítulo de servicios generales deberán contar con solicitudes o requisiciones, cotizaciones, órdenes de compra, bitácoras de mantenimiento de vehículos, equipo y maquinaria, entre otros.”

Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca

“Artículo 19: “Las modalidades de los procedimientos para la contratación de adquisiciones, arrendamientos y servicios, conforme a lo dispuesto por el artículo 28 de la Ley, son los siguientes: Fracción I: “Compra directa menor”, fracción II: “Adjudicación directa”, fracción III: “Invitación restringida”, fracción IV: “Invitación abierta estatal”, fracción V: “Licitación pública estatal”, fracción VI: “Licitación pública nacional”, fracción VII: “Licitación pública internacional. Los montos de los rangos para cada modalidad serán determinados en el Presupuesto de Egresos del Estado.”, “Artículo 20: Toda solicitud de los procedimientos referidos en el artículo anterior, deberá constar por escrito y estar firmada por el titular de la Dependencia o la Entidad, lo cual será indelegable. Ésta se realizará conforme a la disponibilidad presupuestal en las partidas correspondientes del Presupuesto de Egresos, integrando a la solicitud el documento que la Secretaría de Finanzas determine para acreditar la suficiencia presupuestaria de la Dependencia o Entidad.”

“Artículo 21: Previo al inicio de los procedimientos de contratación previstos en las fracciones I a la VII del artículo 28 de la Ley, las Dependencias y Entidades deberán realizar una investigación de mercado de la cual se desprendan las condiciones que imperan en el mismo, respecto de la adquisición, arrendamiento o servicio objeto de la contratación, a efecto de buscar las mejores condiciones para el Estado.”, fracción I. “La obtenida de organismos especializados, cámaras, asociaciones, agrupaciones industriales, comerciales o de servicios, fabricantes, proveedores, distribuidores o comercializadores del ramo correspondiente;”, Fracción II. “La obtenida a través de páginas de Internet o por algún otro medio, siempre y cuando se lleve registro de los medios y de la información que permita su verificación.”. Adicionalmente, se deberá incluir la información histórica con la que cuente la Dependencia o Entidad solicitante, en caso de que exista.”

“Artículo 22: “La investigación de mercado tendrá como propósito que las Dependencias y Entidades, fracción I: “Determinen la existencia de oferta de bienes y servicios en la cantidad, calidad y oportunidad requeridas por las mismas;”, fracción II: “Verifiquen la existencia de Proveedores a nivel estatal, nacional o internacional con posibilidad de cumplir con sus necesidades de contratación;”, fracción III: “Conozcan el precio prevaleciente de los bienes, arrendamientos o servicios requeridos, al momento de llevar a cabo la investigación.”

“Artículo 23: “La investigación de mercado podrá ser utilizada por la Dependencia o Entidad para lo siguiente, fracción I: “Sustentar la procedencia de agrupar varios bienes o servicios en una sola partida;”, fracción II: “Acreditar la aceptabilidad del precio conforme al cual se realizará la contratación correspondiente;”, fracción III: “Establecer precios máximos de referencia de bienes, arrendamientos o servicios”, fracción IV: “Analizar la conveniencia de utilizar la modalidad de ofertas subsecuentes de descuento;”, fracción V. “Determinar si existen bienes o servicios alternativos o sustitutos técnicamente razonables;”, fracción VI. “Elegir el procedimiento de contratación que podrá llevarse a cabo.”



“Artículo 24: “El análisis de la información obtenida en la investigación de mercado se efectuará considerando las mismas condiciones en cuanto a los plazos y lugares de entrega de los bienes o de la prestación de los servicios; la moneda a cotizar; la forma y términos de pago; las características técnicas de los bienes o servicios, y las demás circunstancias que resulten aplicables y que permitan la comparación objetiva entre bienes o servicios iguales o de la misma naturaleza. Dicha investigación deberá realizarse con la anticipación que permita conocer las condiciones que imperan en el mercado al momento de iniciar el procedimiento de contratación que corresponda, por lo que la información obtenida deberá estar vigente al momento de la solicitud establecida en el artículo 20 del Reglamento. Para los procedimientos de contratación realizados al amparo de las fracciones I y II del artículo 28 de la Ley, la investigación de mercado se acreditará con al menos tres referentes obtenidos de al menos una de las fuentes establecidas en el artículo 21 del Reglamento. La investigación de mercado y su resultado deberán documentarse e integrarse al expediente de contratación correspondiente.”.

Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022

“Artículo 98 “Los Ejecutores de gasto, para la adquisición de bienes y servicios deberán observar las modalidades de contratación, atendiendo a los montos de los rangos mínimos y máximos siguientes:

| A través de sus unidades de Administración | Rangos (Pesos) | |
|---|----------------|---------------|
| | Mínimo | Máximo |
| a) Compra directa menor | 0.01 | 30,000.00 |
| Con la autorización de los Sub-Comités de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios de las Entidades y Dependencias Estatales. | | |
| a) Adjudicación directa, obteniendo como mínimo tres cotizaciones de proveedores que se encuentren inscritos y vigentes en el Padrón de Proveedores de la Administración Pública Estatal; con las cotizaciones obtenidas se deberá elaborar un cuadro comparativo que permita hacer un análisis de acuerdo con los criterios establecidos en el artículo 11 de la Ley de Adquisiciones. El cuadro comparativo deberá contar con sello y firma del titular de la Unidad de administración para su validez. | 30,000.01 | 60,000.00 |
| b) Invitación restringida | 60,000.01 | 320,000.00 |
| Con autorización del Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Oaxaca. | | |
| a) Invitación Abierta Estatal | 320,000.01 | 2,900,000.00 |
| b) Licitación Pública Estatal | 2,900,000.01 | 40,000,000.00 |
| c) Licitación Pública Nacional o Internacional | 40,000,000.01 | En adelante |

Los montos establecidos deberán considerarse sin incluir el importe del Impuesto al Valor Agregado. Los montos mínimos y máximos establecidos en el presente artículo, no serán aplicables para las adquisiciones, arrendamientos y servicios que se realicen de conformidad con lo dispuesto por el artículo 46 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca.”.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca le requiere al **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, para que justifique o aclare, el importe de **\$440,258.00 (cuatrocientos cuarenta mil doscientos cincuenta y ocho pesos 00/100 M.N.)**, conforme a la observación que se detalla en este resultado y presente dentro del plazo que establece el artículo 22 segundo párrafo de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Oaxaca aplicado en términos

del Transitorio Tercero de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Oaxaca, aprobada mediante Decreto número 1541 y publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca el 30 de septiembre de 2023, toda la información y documentación que demuestre las acciones realizadas tendiente a solventar la observación determinada.

Mediante oficio número **ASFE/OT/1639/2024** de fecha 21 de junio del 2024, se notificaron, los Resultados Finales y Observaciones Preliminares, a efecto de que esa Entidad Fiscalizable en un plazo de 10 días hábiles, presentara las justificaciones y aclaraciones correspondientes.

El **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, en el proceso de aclaraciones y justificaciones, presentó oficio número **IEEPCO/RF/433/2024** de fecha 18 de julio de 2024, como consta en el acta circunstanciada de fecha **18 de julio de 2024**, presentó la siguiente información y/o documentación:

- Oficio número **IEEPCO/RF/433/2024** de fecha 18 de julio de 2024, así como escrito libre de fecha 08 de julio de 2024, que contiene respuesta general de la observación referente al “ordenamiento jurídico denominado Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca” contenida en los resultados **AF-04, AF-05, AF-06, AF-07, AF-08, AF-09, AF-10, AF-11, AF-12, AF-13, AF-15, AF-18, AF-19, AF-20, AF-21, AF-24, AF-25, AF-30, AF-34 y AF-35.**

De la revisión y análisis a la documentación, información y argumentos presentados, se constató, que si bien, la Entidad Fiscalizable, remitió escrito libre de fecha 08 de julio de 2024, que contiene respuesta general de la observación referente al “ordenamiento jurídico denominado Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca” contenida en los resultados AF-04, AF-05, AF-06, AF-07, AF-08, AF-09, AF-10, AF-11, AF-12, AF-13, AF-15, AF-18, AF-19, AF-20, AF-21, AF-24, AF-25, AF-30, AF-34 y AF-35, esto resulta insuficiente para atender este resultado, toda vez que, no exhibe la documentación que justifique o aclare la certificación de calidad del líquido indeleble, y las adquisiciones por invitación restringida de diversas erogaciones, así como la aplicación del Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, como se detalla en el **Anexo DAE-AF-19-SEG-20.**

Incumpliendo con lo establecido en los artículos **34, 42, 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y**



Responsabilidad Hacendaria; Artículo 28 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 186, 191 del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 19, 20, 21, 22, 23, 24 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 98 del Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve la siguiente acción:

Pliego de Observaciones.

2022-OA/EXC/0003/2023-PO-19

Se requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que justifique, aclare o en su caso, presente el comprobante del reintegro por la cantidad de **\$440,258.00 (cuatrocientos cuarenta mil doscientos cincuenta y ocho pesos 00/100 M.N.)**, conforme a la observación detallada en este resultado.

RESULTADO: AF-21 CON OBSERVACIÓN

De la revisión y análisis a la información y documentación presentada por la Entidad Fiscalizable relativa a los registros presupuestales, contables, Cuentas por Liquidar Certificadas (CLC'S), de la partida **Conservación y Mantto. Menor de Inmuebles**, presupuestada y pagada con la fuente de financiamiento **AEAAA0422 Asignación Ordinaria de Operación**, que formó parte de la muestra de auditoría, se observó que no presentó documentación comprobatoria y justificativa por un importe de **\$77,287.25 (setenta y siete mil doscientos ochenta y siete pesos 25/100 M.N.)**, toda vez que, no presentó Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI), comprobante bancario, solicitud del área requirente; asimismo se observó que no presentó documentación justificativa en las diferentes modalidades como son:

Compra directa menor de diversas erogaciones que dan un importe de **\$ 17,589.60 (Diecisiete mil quinientos ochenta y nueve pesos 60/100 M.N.);**

Adjudicación directa de diversas erogaciones que dan un importe de **\$ 38,964.72 (Treinta y ocho mil novecientos sesenta y cuatro pesos 72/100 M.N.);**

Como se detalla en el Anexo **DAE-AF-20**.

Derivado de lo anterior se detectó que el ordenamiento jurídico denominado "Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca" transgrede la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca por lo que las actuaciones subsecuentes con base en las atribuciones y facultades que otorga la Ley, se ejecutaron incumpliendo lo establecido en ella.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 19 fracción II, 42, 43, 67 párrafo primero de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 28 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 186 párrafo segundo, 187 del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 19, 20, 21, 25, 26, 27 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca, 98 del Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022, que a la letra dice:

Ley General de Contabilidad Gubernamental

"Artículo 19 fracción II; Facilite el reconocimiento de las operaciones de ingreso, gastos, activos, pasivos y patrimoniales de los entes públicos;"

"Artículo 42. La contabilización de las operaciones presupuestarias y contables deberá respaldarse con la documentación original que compruebe y justifique los registros que se efectúen...";

"Artículo 43: Los entes públicos estarán obligados a conservar y poner a disposición de las autoridades competentes los documentos, comprobatorios y justificativos, así como los libros principales de contabilidad, de conformidad con los lineamientos que para tal efecto establezca el consejo.";

"Artículo 67 párrafo primero: Los entes públicos deberán registrar en los sistemas respectivos, los documentos justificativos y comprobatorios que correspondan y demás información asociada a los momentos contables del gasto comprometido y devengado...";

Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

"Artículo 4 párrafo tercero: El ejercicio del presupuesto, resguardo y custodia de la documentación justificativa y comprobatoria es responsabilidad de los Ejecutores de gasto.";

"Artículo 4 párrafo cuarto: "Los Ejecutores de gasto están obligados a rendir cuentas por la administración y ejercicio de los recursos públicos en los términos de la presente Ley y demás disposiciones aplicables.";

Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca.

"Artículo 28. "El Comité y los Sub-Comités, bajo su responsabilidad, llevarán a cabo los procedimientos para la contratación de adquisiciones, arrendamientos y servicios, de



acuerdo con los rangos que prevea el Presupuesto de Egresos del Estado y bajo las siguientes modalidades: I. Compra directa menor; II. Adjudicación directa; III. Invitación restringida; IV. Invitación abierta estatal; V. Licitación pública estatal; VI. Licitación pública nacional, y VII. Licitación pública internacional. Los montos de los rangos para cada modalidad serán determinados en el Presupuesto de Egresos del Estado. Las Dependencias y Entidades, por conducto de sus áreas administrativas o equivalentes, sin necesidad de autorización del Comité o Sub-Comités respectivos, podrán adquirir, arrendar o contratar servicios a través de la modalidad prevista en la fracción I del presente artículo de manera directa. Toda solicitud de los procedimientos referidos en el presente artículo, deberá constar por escrito y estar firmada por el titular de la Dependencia o la Entidad, lo cual será indelegable.”

Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

“Artículo 186 párrafo segundo: “Se denominan documentos comprobatorios todos aquellos que amparen el pago o transferencia de recursos públicos independientemente de que estos sean federales o estatales, los que invariablemente deberán reunir los requisitos fiscales que se establecen en el Código Fiscal de la Federación y demás leyes vigentes respectivas.”

“Artículo 187: “Todo pago del ejercicio del gasto que se realice por transferencia bancaria deberá estar soportado con el comprobante que sustente la operación efectuada.”

Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca.

“Artículo 19. Las modalidades de los procedimientos para la contratación de adquisiciones, arrendamientos y servicios, conforme a lo dispuesto por el artículo 28 de la Ley, son los siguientes: I. Compra directa menor; II. Adjudicación directa; III. Invitación restringida; IV. Invitación abierta estatal; V. Licitación pública estatal; VI. Licitación pública nacional, y VII. Licitación pública internacional. Los montos de los rangos para cada modalidad serán determinados en el Presupuesto de Egresos del Estado.”

“Artículo 20. Toda solicitud de los procedimientos referidos en el artículo anterior, deberá constar por escrito y estar firmada por el titular de la Dependencia o la Entidad, lo cual será indelegable. Ésta se realizará conforme a la disponibilidad presupuestal en las partidas correspondientes del Presupuesto de Egresos, integrando a la solicitud el documento que la Secretaría de Finanzas determine para acreditar la suficiencia presupuestaria de la Dependencia o Entidad. Adicionalmente se acompañarán las especificaciones técnicas, la investigación de mercado, los dictámenes correspondientes, en su caso la justificación de encontrarse en alguno de los supuestos de excepción que establece el artículo 46 de la Ley, así como los demás requisitos establecidos en la Ley, el Reglamento y los que establezca el Comité mediante acuerdo.”

“Artículo 21.” Previo al inicio de los procedimientos de contratación previstos en las fracciones I a la VII del artículo 28 de la Ley, las Dependencias y Entidades deberán realizar una investigación de mercado de la cual se desprendan las condiciones que imperan en el mismo, respecto de la adquisición, arrendamiento o servicio objeto de la contratación, a efecto de buscar las mejores condiciones para el Estado. Las investigaciones de mercado que realicen las Dependencias y Entidades deberán integrarse, de acuerdo con las características de la adquisición, arrendamiento o servicio a contratar, con información obtenida de alguna de las fuentes contenidas en las fracciones siguientes: I. La obtenida de organismos especializados, cámaras, asociaciones, agrupaciones industriales, comerciales o de servicios, fabricantes, proveedores, distribuidores o comercializadores del ramo

correspondiente; y II. La obtenida a través de páginas de Internet o por algún otro medio, siempre y cuando se lleve registro de los medios y de la información que permita su verificación. Adicionalmente, se deberá incluir la información histórica con la que cuente la Dependencia o Entidad solicitante, en caso de que exista.”

“Artículo 25. Las Dependencias y Entidades, por conducto de sus áreas administrativas o equivalentes, sin necesidad de autorización del Comité o Sub-Comités respectivos, podrán adquirir, arrendar o contratar servicios a través de la modalidad de compra directa menor. Dicha modalidad se acreditará con tres referentes y la justificación de su necesidad, cumpliendo con lo establecido en los artículos 7, II, 30 fracción V de la Ley y 24 del Reglamento.”

“Artículo 26. La adjudicación directa será: I. Por rango: cuando se ubique en el rango previsto por el Presupuesto de Egresos del Estado, la cual deberá ser dictaminada por el Subcomité respectivo, de conformidad con la fracción VIII del artículo 27 de la Ley; II. Por excepción: cuando se ubique en alguno de los supuestos de excepción previstos en el artículo 46 de la Ley y cuyo monto sea superior al rango previsto por el Presupuestos de Egresos del Estado, la cual deberá ser dictaminada por el Comité; o III. Por deserción: cuando sea declarada desierta una licitación conforme alguna de las fracciones previstas en el artículo 43 de la Ley, la cual deberá ser dictaminada por el Comité. Las adjudicaciones directas deberán cumplir lo establecido en el artículo 45 de la Ley.”

“Artículo 27 tercer párrafo “Tratándose de invitaciones restringidas, previstas en la fracción III del artículo, las convocatorias y las bases se remitirán mediante invitación realizada a por lo menos tres Proveedores mediante oficio o correo electrónico con acuse de recibo, de conformidad con el registro respectivo en el Padrón de Proveedores de la Administración Pública Estatal.”

Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022.

Artículo 98 “Los Ejecutores de gasto, para la adquisición de bienes y servicios deberán observar las modalidades de contratación, atendiendo a los montos de los rangos mínimos y máximos siguientes:

| A través de sus unidades de Administración | Rangos (Pesos) | |
|---|----------------|---------------|
| | Mínimo | Máximo |
| a) Compra directa menor | 0.01 | 30,000.00 |
| Con la autorización de los Sub-Comités de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios de las Entidades y Dependencias Estatales. | | |
| a) Adjudicación directa, obteniendo como mínimo tres cotizaciones de proveedores que se encuentren inscritos y vigentes en el Padrón de Proveedores de la Administración Pública Estatal; con las cotizaciones obtenidas se deberá elaborar un cuadro comparativo que permita hacer un análisis de acuerdo con los criterios establecidos en el artículo 11 de la Ley de Adquisiciones. El cuadro comparativo deberá contar con sello y firma del titular de la Unidad de administración para su validez. | 30,000.01 | 60,000.00 |
| b) Invitación restringida | 60,000.01 | 320,000.00 |
| Con autorización del Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Oaxaca. | | |
| a) Invitación Abierta Estatal | 320,000.01 | 2,900,000.00 |
| b) Licitación Pública Estatal | 2,900,000.01 | 40,000,000.00 |
| c) Licitación Pública Nacional o Internacional | 40,000,000.01 | En adelante |



Los montos establecidos deberán considerarse sin incluir el importe del Impuesto al Valor Agregado. Los montos mínimos y máximos establecidos en el presente artículo, no serán aplicables para las adquisiciones, arrendamientos y servicios que se realicen de conformidad con lo dispuesto por el artículo 46 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca.”.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, le requiere al **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, justifique o aclare, el importe de **\$133,841.57 (Ciento treinta y tres mil ochocientos cuarenta y un pesos 57/100 M.N.)**, conforme a las observaciones que se detallan en este resultado y presente dentro del plazo que establece el artículo 22 segundo párrafo de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Oaxaca, aplicado en términos del Transitorio Tercero de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Oaxaca, aprobada mediante Decreto número 1541 y publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca el 30 de septiembre de 2023, toda la información y documentación que demuestre las acciones realizadas tendiente a solventar la observación determinada.

Mediante oficio número **ASFE/OT/1639/2024** de fecha 21 de junio del 2024, se notificaron, los Resultados Finales y Observaciones Preliminares, a efecto de que esa Entidad Fiscalizable en un plazo de 10 días hábiles, presentara las justificaciones y aclaraciones correspondientes.

El **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, en el proceso de aclaraciones y justificaciones, presentó oficio número **IEEPCO/RF/433/2024** de fecha 18 de julio de 2024, como consta en el acta circunstanciada de fecha 18 de julio de 2024, presentó la siguiente información y/o documentación:

- Oficio número **IEEPCO/RF/433/2024** de fecha 18 de julio de 2024, así como escrito libre de fecha 08 de julio de 2024, que contiene respuesta general de la observación referente al “ordenamiento jurídico denominado Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca” contenida en los resultados **AF-04, AF-05, AF-06, AF-07, AF-08, AF-09, AF-10, AF-11, AF-12, AF-13, AF-15, AF-18, AF-19, AF-20, AF-21, AF-24, AF-25, AF-30, AF-34 y AF-35**.

De la revisión y análisis a la documentación, información y argumentos presentados, se constató, que si bien, la Entidad Fiscalizable, remitió escrito libre de fecha 08 de julio de 2024, que contiene respuesta general de la observación referente al “ordenamiento jurídico denominado Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca” contenida en los resultados AF-04, AF-05,

AF-06, AF-07, AF-08, AF-09, AF-10, AF-11, AF-12, AF-13, AF-15, AF-18, AF-19, AF-20, AF-21, AF-24, AF-25, AF-30, AF-34 y AF-35, esto resulta insuficiente para atender este resultado, toda vez que, no exhibe la documentación que justifique o aclare las adquisiciones de las diferentes modalidades observadas como compra directa menor y Adjudicación directa de diversas erogaciones ni los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI), comprobantes bancarios y la solicitud de las áreas requirentes, así como la aplicación del Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, como se detalla en el **Anexo DAE-AF-20-SEG-21**.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 19 fracción II, 42, 43, 67 párrafo primero de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 28 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 186 párrafo segundo, 187 del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 19, 20, 21, 25, 26, 27 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca, 98 del Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve la siguiente acción:

**Pliego de Observaciones.
2022-OA/EXC/0003/2023-PO-20**

Se requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que justifique, aclare o en su caso, presente el comprobante del reintegro por la cantidad de **\$133,841.57 (Ciento treinta y tres mil ochocientos cuarenta y un pesos 57/100 M.N.)**, conforme a la observación detallada en este resultado.

RESULTADO: AF-22 CON OBSERVACIÓN

De la revisión y análisis a la información y documentación presentada por la Entidad Fiscalizable relativa a los registros presupuestales, contables, Cuentas por Liquidar Certificadas (CLC’S), de la partida Difusión sobre Programas y Actividades Gubernamentales, presupuestada y pagada con la fuente de financiamiento **AEAAA0422 Asignación Ordinaria de Operación** que formó parte de la muestra de auditoría; se observó que no presentó documentación comprobatoria y justificativa por un importe de **\$15,000.00 (quince mil**



pesos 00/100 M.N.), toda vez que, no exhibió Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI), comprobante bancario y solicitud del área requirente, asimismo no presentaron la normativa interna que regula sus procedimientos de contratación respecto del otorgamiento de los convenios de colaboración con medios informativos; de igual forma no presentó documentación justificativa de diversas erogaciones que dan un importe **de \$3,747,508.01 (Tres millones setecientos cuarenta y siete mil quinientos ocho pesos 01/100 M.N.)**, como se detalla en el Anexo **DAE-AF-21**.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 42, 43, 67 párrafo primero de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 28, 34 fracción I, 45, 46 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 19, 20, 21, 22, 23, 24 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 186 párrafo primero, 191 párrafo primero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 98 del Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022, que a la letra dice:

Ley General de Contabilidad Gubernamental

“Artículo 42 La contabilización de las operaciones presupuestarias y contables deberá respaldarse con la documentación original que compruebe y justifique los registros que se efectúen.”

“Artículo 43 Los entes públicos estarán obligados a conservar y poner a disposición de las autoridades competentes los documentos, comprobatorios y justificativos, así como los libros principales de contabilidad, de conformidad con los lineamientos que para tal efecto establezca el consejo.”

“Artículo 67 párrafo primero “Los entes públicos deberán registrar en los sistemas respectivos, los documentos justificativos y comprobatorios que correspondan y demás información asociada a los momentos contables del gasto comprometido y devengado, en términos de las disposiciones que emita el consejo.”

Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca.

“Artículo 28 El Comité y los Sub-Comités, bajo su responsabilidad, llevarán a cabo los procedimientos para la contratación de adquisiciones, arrendamientos y servicios, de acuerdo con los rangos que prevea el Presupuesto de Egresos del Estado y bajo las siguientes modalidades:”, fracción I “Compra directa menor”, fracción II “Adjudicación directa”, fracción III “Invitación restringida”, fracción IV “Invitación abierta estatal”, fracción V “Licitación pública estatal”, fracción VI “Licitación pública nacional”, y fracción VII “Licitación pública internacional”. Los montos de los rangos para cada modalidad serán determinados en el Presupuesto de Egresos del Estado. Las Dependencias y Entidades, por conducto de sus áreas administrativas o equivalentes,

sin necesidad de autorización del Comité o Sub-Comités respectivos, podrán adquirir, arrendar o contratar servicios a través de la modalidad prevista en la fracción I del presente artículo de manera directa. Toda solicitud de los procedimientos referidos en el presente artículo, deberá constar por escrito y estar firmada por el titular de la Dependencia o la Entidad, lo cual será indelegable.”

“Artículo 34. los procedimientos de licitación se llevarán a cabo mediante convocatoria para que libremente se presenten proposiciones solventes en sobres cerrados, que serán abiertos públicamente a fin de asegurar al Estado las mejores condiciones disponibles, de acuerdo a lo que establece la Ley.”, Fracción I convocatoria por publicación o invitación...”

“Artículo 45 La selección del procedimiento de adjudicación directa que realicen las Dependencias y Entidades deberá fundarse y motivarse, según las circunstancias que concurren en cada caso, en criterios de máxima publicidad, economía, eficacia, eficiencia, imparcialidad, honradez, legalidad y transparencia, que aseguren las mejores condiciones para el Estado. El acreditamiento de los criterios mencionados y la justificación de las razones para el ejercicio de la opción, deberá constar por escrito y ser firmado por el titular de la Dependencia o la Entidad. En cualquier supuesto se invitará a personas que cuenten con capacidad de respuesta inmediata, así como con los recursos técnicos, financieros y demás que sean necesarios, y cuyas actividades comerciales o profesionales estén relacionadas con los bienes o servicios objeto de la contratación a celebrarse.”

“Artículo 46 “Las Dependencias y Entidades, bajo su responsabilidad, deberán solicitar la autorización al Comité para contratar adquisiciones, arrendamientos y servicios, sin sujetarse al procedimiento de Licitación, a través de adjudicación directa,”

Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

“Artículo 4 párrafo tercero “El ejercicio del presupuesto, resguardo y custodia de la documentación justificativa y comprobatoria es responsabilidad de los Ejecutores de gasto” “Artículo 4 cuarto “Los Ejecutores de gasto están obligados a rendir cuentas por la administración y ejercicio de los recursos públicos en los términos de la presente Ley y demás disposiciones aplicables.”

Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca

“Artículo 19 “Las modalidades de los procedimientos para la contratación de adquisiciones, arrendamientos y servicios, conforme a lo dispuesto por el artículo 28 de la Ley, son los siguientes:”, artículo 19 fracción I “Compra directa menor”, artículo 19 fracción II “Adjudicación directa”, artículo 19 fracción III “Invitación restringida”, artículo 19 fracción IV Invitación abierta estatal, artículo 19 fracción V Licitación pública estatal, artículo 19 fracción VI “Licitación pública nacional”, y artículo 19 fracción VII “Licitación pública internacional. Los montos de los rangos para cada modalidad serán determinados en el Presupuesto de Egresos del Estado.”, “Artículo 20 “Toda solicitud de los procedimientos referidos en el artículo anterior, deberá constar por escrito y estar firmada por el titular de la Dependencia o la Entidad, lo cual será indelegable. Ésta se realizará conforme a la disponibilidad presupuestal en las partidas correspondientes del Presupuesto de Egresos, integrando a la solicitud el documento que la Secretaría de Finanzas determine para acreditar la suficiencia presupuestaria de la Dependencia o Entidad. Adicionalmente se acompañarán las especificaciones



técnicas, la investigación de mercado, los dictámenes correspondientes, en su caso la justificación de encontrarse en alguno de los supuestos de excepción que establece el artículo 46 de la Ley, así como los demás requisitos establecidos en la Ley, el Reglamento y los que establezca el Comité mediante acuerdo.”

“Artículo 21 “Previo al inicio de los procedimientos de contratación previstos en las fracciones I a la VII del artículo 28 de la Ley, las Dependencias y Entidades deberán realizar una investigación de mercado de la cual se desprendan las condiciones que imperan en el mismo, respecto de la adquisición, arrendamiento o servicio objeto de la contratación, a efecto de buscar las mejores condiciones para el Estado. Las investigaciones de mercado que realicen las Dependencias y Entidades deberán integrarse, de acuerdo con las características de la adquisición, arrendamiento o servicio a contratar, con información obtenida de alguna de las fuentes contenidas en las fracciones siguientes:”, fracción I “La obtenida de organismos especializados, cámaras, asociaciones, agrupaciones industriales, comerciales o de servicios, fabricantes, proveedores, distribuidores o comercializadores del ramo correspondiente;”, fracción II “La obtenida a través de páginas de Internet o por algún otro medio, siempre y cuando se lleve registro de los medios y de la información que permita su verificación.” Adicionalmente, se deberá incluir la información histórica con la que cuente la Dependencia o Entidad solicitante, en caso de que exista.”

“Artículo 22 “La investigación de mercado tendrá como propósito que las Dependencias y Entidades:”, fracción I “Determinen la existencia de oferta de bienes y servicios en la cantidad, calidad y oportunidad requeridas por las mismas;”

“Artículo 23 fracción I “Sustentar la procedencia de agrupar varios bienes o servicios en una sola partida;”, fracción II “Acreditar la aceptabilidad del precio conforme al cual se realizará la contratación correspondiente;”, fracción III “Establecer precios máximos de referencia de bienes, arrendamientos o servicios;”, fracción IV “Analizar la conveniencia de utilizar la modalidad de ofertas subsecuentes de descuento;”, fracción V “Determinar si existen bienes o servicios alternativos o sustitutos técnicamente razonables;” fracción VI “Elegir el procedimiento de contratación que podrá llevarse a cabo.”

“Artículo 24 “El análisis de la información obtenida en la investigación de mercado se efectuará considerando las mismas condiciones en cuanto a los plazos y lugares de entrega de los bienes o de la prestación de los servicios; la moneda a cotizar; la forma y términos de pago; las características técnicas de los bienes o servicios, y las demás circunstancias que resulten aplicables y que permitan la comparación objetiva entre bienes o servicios iguales o de la misma naturaleza. Dicha investigación deberá realizarse con la anticipación que permita conocer las condiciones que imperan en el mercado al momento de iniciar el procedimiento de contratación que corresponda, por lo que la información obtenida deberá estar vigente al momento de la solicitud establecida en el artículo 20 del Reglamento. Para los procedimientos de contratación realizados al amparo de las fracciones I y II del artículo 28 de la Ley, la investigación de mercado se acreditará con al menos tres referentes obtenidos de al menos una de las fuentes establecidas en el artículo 21 del Reglamento. La investigación de mercado y su resultado deberán documentarse e integrarse al expediente de contratación correspondiente.”

Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

“Artículo 186 párrafo primero El ejercicio del gasto público deberá soportarse con la documentación original comprobatoria y justificativa.”, artículo 186 párrafo segundo “Los documentos justificativos son todos aquellos documentos legales y administrativos que determinan y demuestran fehacientemente que el Ejecutor del gasto cumplió con las disposiciones legales aplicables así como las relativas al gasto.”, artículo 186 párrafo tercero “Entre los documentos justificativos se encuentran los convenios, acuerdos, anexos que se suscriban con instancias federales, estatales o municipales, acuerdos de los Comités o subcomités de adquisiciones según sea el caso, contratos, solicitudes, requisiciones, bitácoras de mantenimiento de transporte y maquinaria, bitácoras de combustible, expedientes técnicos y unitarios relacionados con la obra pública, proyectos productivos y de fomento, entre otros. Se denominan documentos comprobatorios todos aquellos que amparen el pago o transferencia de recursos públicos independientemente de que estos sean federales o estatales, los que invariablemente deberán reunir los requisitos fiscales que se establecen en el Código Fiscal de la Federación y demás leyes vigentes respectivas.”, “Artículo 191 párrafo primero “Las erogaciones que se realicen en el capítulo de servicios generales deberán contar con solicitudes o requisiciones, cotizaciones, órdenes de compra, bitácoras de mantenimiento de vehículos, equipo y maquinaria, entre otros;”

Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022, artículo 98 “Los Ejecutores de gasto, para la adquisición de bienes y servicios deberán observar las modalidades de contratación, atendiendo a los montos de los rangos mínimos y máximos siguientes:

| A través de sus unidades de Administración | Rangos (Pesos) | |
|---|----------------|---------------|
| | Mínimo | Máximo |
| a) Compra directa menor | 0.01 | 30,000.00 |
| Con la autorización de los Sub-Comités de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios de las Entidades y Dependencias Estatales. | | |
| a) Adjudicación directa, obteniendo como mínimo tres cotizaciones de proveedores que se encuentren inscritos y vigentes en el Padrón de Proveedores de la Administración Pública Estatal; con las cotizaciones obtenidas se deberá elaborar un cuadro comparativo que permita hacer un análisis de acuerdo con los criterios establecidos en el artículo 11 de la Ley de Adquisiciones. El cuadro comparativo deberá contar con sello y firma del titular de la Unidad de administración para su validez. | 30,000.01 | 60,000.00 |
| b) Invitación restringida | 60,000.01 | 320,000.00 |
| Con autorización del Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Oaxaca. | | |
| a) Invitación Abierta Estatal | 320,000.01 | 2,900,000.00 |
| b) Licitación Pública Estatal | 2,900,000.01 | 40,000,000.00 |
| c) Licitación Pública Nacional o Internacional | 40,000,000.01 | En adelante |

Los montos establecidos deberán considerarse sin incluir el importe del Impuesto al Valor Agregado. Los montos mínimos y máximos establecidos en el presente artículo, no serán aplicables para las adquisiciones, arrendamientos y servicios que se realicen de conformidad con lo dispuesto por el artículo 46 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca.”



Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, le requiere al **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, justifique o aclare, el importe de **\$3,762,508.01 (Tres millones setecientos sesenta y dos mil quinientos ocho pesos 01/100 M.N.)**, conforme a las observaciones que se detallan en este resultado y presente dentro del plazo que establece el artículo 22 segundo párrafo de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Oaxaca, aplicado en términos del Transitorio Tercero de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Oaxaca, aprobada mediante Decreto número 1541 y publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca el 30 de septiembre de 2023, toda la información y documentación que demuestre las acciones realizadas tendiente a solventar la observación determinada.

Mediante oficio número **ASFE/OT/1639/2024** de fecha 21 de junio del 2024, se notificaron los Resultados Finales y Observaciones Preliminares, a efecto de que esa Entidad Fiscalizable en un plazo de 10 días hábiles, presentara las justificaciones y aclaraciones correspondientes.

El **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, en el proceso de aclaraciones y justificaciones, no remitió documentación, ni realizó justificaciones, argumentos o aclaraciones respecto a este resultado, como consta en el acta circunstanciada de fecha **18 de julio de 2024**, por lo que no atendió la observación, como se detalla en el **Anexo DAE-AF-21-SEG-22**.

*Incumpliendo con lo establecido en los artículos **42, 43, 67 párrafo primero de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 28, 34 fracción I, 45, 46 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 19, 20, 21, 22, 23, 24 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 186 párrafo primero, 191 párrafo primero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 98 del Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022.***

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve la siguiente acción:

Pliego de Observaciones. 2022-OA/EXC/0003/2023-PO-21

Se requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que justifique, aclare o en su caso, presente el comprobante del reintegro por la cantidad de **\$3,762,508.01 (Tres millones setecientos sesenta y dos mil quinientos ocho pesos 01/100 M.N.)**, conforme a la observación detallada en este resultado.

RESULTADO: AF-23 CON OBSERVACIÓN

De la revisión y análisis a la documentación presentada por la Entidad Fiscalizable: registros presupuestales, contables, Cuentas por Liquidar Certificadas (CLC'S), de la partida Mantto. y Reparación de Equipo de Transporte, presupuestada y pagada, con la fuente de financiamiento **AEEAA0422 Asignación Ordinaria de Operación**, que formó parte de la muestra de auditoría, se observó que no cuenta con documentación justificativa de diversas erogaciones que dan un importe **de \$205,016.64 (Doscientos cinco mil dieciséis pesos 64/100 M.N.)**, toda vez que no presentó resguardos vehiculares, bitácoras de mantenimiento, sin evidencia que compruebe que el gasto corresponda al Proceso Electoral, como se detalla en el Anexo **DAE AF-22**.

*Incumpliendo con lo establecido, en los artículos **42, 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 186 párrafo primero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, que a la letra dice:***

Ley General de Contabilidad Gubernamental

"Artículos 42. La contabilización de las operaciones presupuestarias y contables deberá respaldarse con la documentación original que compruebe y justifique los registros que se efectúen."

"Artículo 43: Los entes públicos estarán obligados a conservar y poner a disposición de las autoridades competentes los documentos, comprobatorios y justificativos, así como los libros principales de contabilidad, de conformidad con los lineamientos que para tal efecto establezca el consejo."

Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

"Artículo 4 párrafo tercero: El ejercicio del presupuesto, resguardo y custodia de la documentación justificativa y comprobatoria es responsabilidad de los Ejecutores de gasto". "Artículo 4 párrafo cuarto: Los Ejecutores de gasto están obligados a rendir cuentas por la administración y ejercicio de los recursos públicos en los términos de la presente Ley y demás disposiciones aplicables."



Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

"Artículo 186 párrafo primero: "El ejercicio del gasto público deberá soportarse con la documentación original comprobatoria y justificativa.". Artículo 186 párrafo segundo: "El ejercicio del gasto público deberá soportarse con la documentación original comprobatoria y justificativa. Entre los documentos justificativos se encuentran los convenios, acuerdos, anexos que se suscriban con instancias federales, estatales o municipales, acuerdos de los Comités o subcomités de adquisiciones según sea el caso, contratos, solicitudes, requisiciones, bitácoras de mantenimiento de transporte y maquinaria, bitácoras de combustible, expedientes técnicos y unitarios relacionados con la obra pública, proyectos productivos y de fomento, entre otros..."

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, le requiere al **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, justifique o aclare, el importe de **\$205,016.64 (doscientos cinco mil dieciséis pesos 64/100 M.N.)**, conforme a las observaciones que se detallan en este resultado y presente dentro del plazo que estable el artículo 22 segundo párrafo de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Oaxaca aplicado en términos del Transitorio Tercero de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Oaxaca, aprobada mediante Decreto número 1541 y publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca el 30 de septiembre de 2023, toda la información y documentación que demuestre las acciones realizadas tendiente a solventar la observación determinada.

Mediante oficio número **ASFE/OT/1639/2024** de fecha 21 de junio del 2024, se notificaron los Resultados Finales y Observaciones Preliminares, a efecto de que esa Entidad Fiscalizable en un plazo de 10 días hábiles, presentara las justificaciones y aclaraciones correspondientes.

El **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, en el proceso de aclaraciones y justificaciones, no remitió documentación, ni realizó justificaciones, argumentos o aclaraciones respecto a este resultado, como consta en el acta circunstanciada de fecha **18 de julio de 2024**, por lo que no atendió la observación, como se detalla en el **Anexo DAE-AF-22-SEG-23**.

Incumpliendo con lo establecido, en los artículos 42, 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 186 párrafo primero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve la siguiente acción:

**Pliego de Observaciones.
2022-OA/EXC/0003/2023-PO-22**

Se requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que justifique, aclare o en su caso, presente el comprobante del reintegro por la cantidad de **\$205,016.64 (doscientos cinco mil dieciséis pesos 64/100 M.N.)**, conforme a la observación detallada en este resultado.

RESULTADO: AF-24 CON OBSERVACIÓN

De la revisión y análisis a la información y documentación presentada por la Entidad fiscalizable relativa a los registros presupuestales, contables, Cuentas por Liquidar Certificadas (CLC'S), de la partida **Impresos y Publicaciones Oficiales** presupuestada y pagada con las fuentes de financiamiento **AEAAA0422 Asignación Ordinaria de Operación y AEAAA1022 Anexo 8 Asignaciones Presupuestarias**, que formó parte de la muestra de auditoría, se observó que no presentó documentación comprobatoria por un importe de **\$18,093.20 (Dieciocho mil noventa y tres pesos 20/100 M.N.)**, toda vez que no exhibió Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI'S) y Comprobantes Bancarios, solicitud del área requirente, procedimiento de adquisición, entradas y salidas de almacén; así mismo no presentó documentación justificativa en las diferentes modalidades como son:

Compra directa menor de diversas erogaciones que dan un importe de **\$178,261.01 (Ciento setenta y ocho mil doscientos sesenta y un pesos 01/100 M.N.);**

Adjudicación directa de diversas erogaciones que dan un importe de **\$296,785.24(Doscientos noventa y seis mil setecientos ochenta y cinco pesos 24/100 M.N.);**

Invitación restringida de diversas erogaciones que dan un importe de **\$751,261.36(Setecientos cincuenta y un mil doscientos sesenta y un pesos 36/100 M.N.);**

Invitación abierta estatal de diversas erogaciones que dan un importe de **\$5,454,807.31(cinco millones cuatrocientos cincuenta y cuatro mil ochocientos siete pesos 31/100 M.N.);**

Licitación pública estatal de diversas erogaciones que dan un importe de **\$ 35,111,131.00 (Treinta y cinco millones ciento once mil ciento treinta y un pesos 00/100 M.N.);**

Licitación pública nacional de diversas erogaciones que dan un importe de **\$40,585,952.40(Cuarenta millones quinientos ochenta y cinco mil novecientos cincuenta y dos pesos 40/100 M.N.);** como se detalla en el **Anexo DAE-AF-23**.



Derivado de lo anterior se detectó que el ordenamiento jurídico denominado “Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca” transgrede la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca por lo que las actuaciones subsecuentes con base en las atribuciones y facultades que otorga la Ley, se ejecutaron incumpliendo lo establecido en ella.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafo tercero de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 28, 45 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca, artículos 102 párrafo segundo, 186, 191 párrafo primero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 19, 20, 21, 22, 23, 24, 27 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 98 del Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022; Contrato de Prestación de Servicios que celebran por una parte el Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, representado legalmente en este acto por la Maestra Monivet Shaley López García, en su carácter de Encargada del Despacho de la Secretaría Ejecutiva, a quien en lo sucesivo y para efectos de este contrato se le denominará “el IEEPCO”, y por la otra parte la Empresa Corporativa Litográfica de Antequera S.A. de C.V., representada en este acto por Miguel Ángel España López, en su calidad de Representante legal, a quien en lo sucesivo y para efectos de este contrato se le denominará “el Prestador de Servicios”, cláusulas sexta; Contrato de Prestación de Servicios que celebran por una parte el Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, representado legalmente en este acto por la maestra Monivet Shaley López García, en su carácter de Encargada del Despacho de la secretaria ejecutiva, a quien en lo sucesivo y para efectos de este contrato se le denominará “el IEEPCO”, y por la otra parte la empresa Formas Inteligentes S.A. de C.V. representada en este acto por el ciudadano Mauricio Castro Ramírez, a quien en lo sucesivo se le denominará “el Prestador de Servicios”, cláusula quinta; Contrato de Prestación de Servicios que celebran por una parte el Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, representado legalmente en este acto por la Maestra Monivet Shaley López García, en su carácter de Encargada del Despacho de la Secretaría Ejecutiva, a quien en lo sucesivo y para efectos de este contrato se le denominará “el IEEPCO”, y por la otra la C. Karina Ivett Velasco Kauffman, a quien en lo sucesivo se le denominará “el Prestador de Servicios”, cláusula sexta, que a la letra dice:

Ley General de Contabilidad Gubernamental

“Artículo 43 Los entes públicos estarán obligados a conservar y poner a disposición de las autoridades competentes los documentos, comprobatorios y justificativos, así como los libros principales de contabilidad, de conformidad con los lineamientos que para tal efecto establezca el consejo.”

Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

“Artículo 4 párrafo tercero El ejercicio del presupuesto, resguardo y custodia de la documentación justificativa y comprobatoria es responsabilidad de los Ejecutores de gasto.”

Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca

“Artículo 28 párrafo primero “El Comité y los Sub-Comités, bajo su responsabilidad, llevarán a cabo los procedimientos para la contratación de adquisiciones, arrendamientos y servicios, de acuerdo con los rangos que prevea el Presupuesto de Egresos del Estado y bajo las siguientes modalidades:”, fracción I. “Compra directa menor”, fracción II. “Adjudicación directa”, fracción III. “Invitación restringida”, fracción IV. “Invitación abierta estatal”, fracción V. “Licitación pública estatal”, fracción VI. “Licitación pública nacional”, fracción VII. “Licitación pública internacional”, párrafo segundo, tercero y cuarto “Los montos de los rangos para cada modalidad serán determinados en el Presupuesto de Egresos del Estado. Las Dependencias y Entidades, por conducto de sus áreas administrativas o equivalentes, sin necesidad de autorización del Comité o Sub-Comités respectivos, podrán adquirir, arrendar o contratar servicios a través de la modalidad prevista en la fracción I del presente artículo de manera directa. Toda solicitud de los procedimientos referidos en el presente artículo, deberá constar por escrito y estar firmada por el titular de la Dependencia o la Entidad, lo cual será indelegable.”

“Artículo 45 “La selección del procedimiento de adjudicación directa que realicen las Dependencias y Entidades deberá fundarse y motivarse, según las circunstancias que concurren en cada caso, en criterios de máxima publicidad, economía, eficacia, eficiencia, imparcialidad, honradez, legalidad y transparencia, que aseguren las mejores condiciones para el Estado.”

Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

“Artículos 102 párrafo segundo “Los servidores públicos estarán impedidos para fraccionar la contratación de bienes y servicios con el objeto de modificar el proceso de adjudicación que corresponda, según la necesidad anual.”

“Artículo 186 párrafo primero “El ejercicio del gasto público deberá soportarse con la documentación original comprobatoria y justificativa.”, párrafo segundo “Los documentos justificativos son todos aquellos documentos legales y administrativos que determinan y demuestran fehacientemente que el Ejecutor del gasto cumplió con las disposiciones legales aplicables así como las relativas al gasto, párrafo tercero “Entre los documentos justificativos se encuentran los convenios, acuerdos, anexos que se suscriban con instancias federales, estatales o municipales, acuerdos de los Comités o subcomités de adquisiciones según sea el caso, contratos, solicitudes, requisiciones, bitácoras de mantenimiento de transporte y maquinaria, bitácoras de combustible, expedientes técnicos y unitarios relacionados con la obra pública, proyectos productivos y de fomento, entre otros...”, párrafo cuarto: Se denominan documentos comprobatorios todos aquellos que amparen el pago o transferencia de recursos públicos independientemente de que estos sean federales o



estatales, los que invariablemente deberán reunir los requisitos fiscales que se establecen en el Código Fiscal de la Federación y demás leyes vigentes respectivas.”;

“Artículo 191 párrafo primero “Las erogaciones que se realicen en el capítulo de servicios generales deberán contar con solicitudes o requisiciones, cotizaciones, órdenes de compra, bitácoras de mantenimiento de vehículos, equipo y maquinaria, entre otros.”;

Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca

“Artículo 19 “Las modalidades de los procedimientos para la contratación de adquisiciones, arrendamientos y servicios, conforme a lo dispuesto por el artículo 28 de la Ley, son los siguientes: fracción I, “Compra directa menor”, fracción II. “Adjudicación directa”, fracción III. “Invitación restringida”, fracción IV. “Invitación abierta estatal”, fracción V. “Licitación pública estatal, fracción VI. “Licitación pública nacional”, fracción VII. Licitación pública internacional. Los montos de los rangos para cada modalidad serán determinados en el Presupuesto de Egresos del Estado.”; “Artículo 20 Toda solicitud de los procedimientos referidos en el artículo anterior, deberá constar por escrito y estar firmada por el titular de la Dependencia o la Entidad, lo cual será indelegable. Ésta se realizará conforme a la disponibilidad presupuestal en las partidas correspondientes del Presupuesto de Egresos, integrando a la solicitud el documento que la Secretaría de Finanzas determine para acreditar la suficiencia presupuestaria de la Dependencia o Entidad...”;

“Artículo 21 “Previo al inicio de los procedimientos de contratación previstos en las fracciones I a la VII del artículo 28 de la Ley, las Dependencias y Entidades deberán realizar una investigación de mercado de la cual se desprendan las condiciones que imperan en el mismo, respecto de la adquisición, arrendamiento o servicio objeto de la contratación, a efecto de buscar las mejores condiciones para el Estado. Las investigaciones de mercado que realicen las Dependencias y Entidades deberán integrarse, de acuerdo con las características de la adquisición, arrendamiento o servicio a contratar, con información obtenida de alguna de las fuentes contenidas en las fracciones siguientes: fracción I. “La obtenida de organismos especializados, cámaras, asociaciones, agrupaciones industriales, comerciales o de servicios, fabricantes, proveedores, distribuidores o comercializadores del ramo correspondiente;” fracción II. “La obtenida a través de páginas de Internet o por algún otro medio, siempre y cuando se lleve registro de los medios y de la información que permita su verificación.” Adicionalmente, se deberá incluir la información histórica con la que cuente la Dependencia o Entidad solicitante, en caso de que exista.”;

“Artículo 22 “La investigación de mercado tendrá como propósito que las Dependencias y Entidades”; fracción I, “Determinen la existencia de oferta de bienes y servicios en la cantidad, calidad y oportunidad requeridas por las mismas;” fracción II. “Verifiquen la existencia de Proveedores a nivel estatal, nacional o internacional con posibilidad de cumplir con sus necesidades de contratación,” y fracción III. “Conozcan el precio prevalectante de los bienes, arrendamientos o servicios requeridos, al momento de llevar a cabo la investigación.”;

“Artículo 23 “La investigación de mercado podrá ser utilizada por la Dependencia o Entidad para lo siguiente: fracción I. “Sustentar la procedencia de agrupar varios bienes o servicios en una sola partida”, fracción II. “Acreditar la aceptabilidad del precio conforme al cual se realizará la contratación correspondiente.”; fracción III. “Establecer precios máximos de referencia de bienes, arrendamientos o servicios;”, fracción IV. “Analizar la conveniencia de utilizar la modalidad de ofertas subsecuentes de descuento; fracción V. “Determinar si

existen bienes o servicios alternativos o sustitutos técnicamente razonables;” o fracción VI. “Elegir el procedimiento de contratación que podrá llevarse a cabo.”;

“Artículo 24 El análisis de la información obtenida en la investigación de mercado se efectuará considerando las mismas condiciones en cuanto a los plazos y lugares de entrega de los bienes o de la prestación de los servicios; la moneda a cotizar; la forma y términos de pago; las características técnicas de los bienes o servicios, y las demás circunstancias que resulten aplicables y que permitan la comparación objetiva entre bienes o servicios iguales o de la misma naturaleza. Dicha investigación deberá realizarse con la anticipación que permita conocer las condiciones que imperan en el mercado al momento de iniciar el procedimiento de contratación que corresponda, por lo que la información obtenida deberá estar vigente al momento de la solicitud establecida en el artículo 20 del Reglamento. Para los procedimientos de contratación realizados al amparo de las fracciones I y II del artículo 28 de la Ley, la investigación de mercado se acreditará con al menos tres referentes obtenidos de al menos una de las fuentes establecidas en el artículo 21 del Reglamento. La investigación de mercado y su resultado deberán documentarse e integrarse al expediente de contratación correspondiente.”;

“Artículo 27 tercer párrafo “Tratándose de invitaciones restringidas, previstas en la fracción III del artículo, las convocatorias y las bases se remitirán mediante invitación realizada a por lo menos tres Proveedores mediante oficio o correo electrónico con acuse de recibo, de conformidad con el registro respectivo en el Padrón de Proveedores de la Administración Pública Estatal.”

Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022

“Artículo 98 “Los Ejecutores de gasto, para la adquisición de bienes y servicios deberán observar las modalidades de contratación, atendiendo a los montos de los rangos mínimos y máximos siguientes:

| A través de sus unidades de Administración | Rangos (Pesos) | |
|---|----------------|---------------|
| | Mínimo | Máximo |
| a) Compra directa menor | 0.01 | 30,000.00 |
| Con la autorización de los Sub-Comités de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios de las Entidades y Dependencias Estatales. | | |
| a) Adjudicación directa, obteniendo como mínimo tres cotizaciones de proveedores que se encuentren inscritos y vigentes en el Padrón de Proveedores de la Administración Pública Estatal; con las cotizaciones obtenidas se deberá elaborar un cuadro comparativo que permita hacer un análisis de acuerdo con los criterios establecidos en el artículo 11 de la Ley de Adquisiciones. El cuadro comparativo deberá contar con sello y firma del titular de la Unidad de administración para su validez. | 30,000.01 | 60,000.00 |
| b) Invitación restringida | 60,000.01 | 320,000.00 |
| Con autorización del Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Oaxaca. | | |
| a) Invitación Abierta Estatal | 320,000.01 | 2,900,000.00 |
| b) Licitación Pública Estatal | 2,900,000.01 | 40,000,000.00 |
| c) Licitación Pública Nacional o Internacional | 40,000,000.01 | En adelante |

Los montos establecidos deberán considerarse sin incluir el importe del Impuesto al Valor Agregado. Los montos mínimos y máximos establecidos en el presente artículo, no serán aplicables para las adquisiciones, arrendamientos y servicios que se realicen de conformidad con lo dispuesto por el artículo 46 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca.”;



Contrato de Prestación de Servicios que celebran por una parte el Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, representado legalmente en este acto por la Maestra Monivet Shaley López García, en su carácter de Encargada del Despacho de la Secretaría Ejecutiva, a quien en lo sucesivo y para efectos de este contrato se le denominará “el IEEPCO”, y por la otra parte la Empresa Corporativa Litográfica de Antequera S.A. de C.V., representada en este acto por Miguel Ángel España López, en su calidad de Representante legal, a quien en lo sucesivo y para efectos de este contrato se le denominará “el Prestador de Servicios”.

Cláusula sexta, lugar, plazo y condiciones de entrega de los bienes.- “el prestador de servicios” se obliga a entregar los cuadrípticos objeto del presente contrato, en las oficinas de la coordinación de recursos materiales y servicios generales, ubicadas en la calle escuela naval militar 1212, colonia reforma, Oaxaca de Juárez, Oaxaca, libre a bordo sin cargo alguno para “el IEEPCO” a más tardar el día 17 de enero del año 2022;

Contrato de Prestación de Servicios que celebran por una parte el Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, representado legalmente en este acto por la maestra Monivet Shaley López García, en su carácter de Encargada del Despacho de la secretaria ejecutiva, a quien en lo sucesivo y para efectos de este contrato se le denominará “el IEEPCO”, y por la otra parte la empresa Formas Inteligentes S.A. de C.V. representada en este acto por el ciudadano Mauricio Castro Ramírez, a quien en lo sucesivo se le denominará “el Prestador de Servicios”.

Cláusula quinta, lugar y plazos de entrega: “el prestador de servicios” se obliga a entregar la “documentación electoral” objeto del presente contrato de la siguiente manera: a) la “documentación electoral” objeto del presente contrato, se deberá entregar a más tardar el día 19 de marzo de 2022, en el domicilio de la planta que señale el licitante ganador y en los domicilios que señale el instituto estatal electoral, dichos domicilios serán proporcionados por ambos contratantes con cuando menos 03 días de anticipación a la fecha de la entrega. los productos señalados serán ordenados, empacados y entregados conforme a las especificaciones descritas en el “anexo 2” del presente instrumento legal;

Contrato de Prestación de Servicios que celebran por una parte el Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, representado legalmente en este acto por la Maestra Monivet Shaley López García, en su carácter de Encargada del Despacho de la Secretaría Ejecutiva, a quien en lo sucesivo y para efectos de este contrato se le denominará “el IEEPCO”, y por la otra parte la C. Karina Ivett Velasco Kauffman, a quien en lo sucesivo se le denominará “el Prestador de Servicios”.

Cláusula sexta, lugar, plazo y condiciones de entrega de los bienes.- “el prestador de servicios” se obliga a entregar los materiales objeto del presente contrato, en la bodega alterna del INE ubicada en calle 13 de diciembre, 1ª sección, San Pablo Etla, Oaxaca México, libre a bordo sin cargo alguno para “el IEEPCO” a más tardar el día 28 de marzo del año 2022. “el prestador de servicios se obliga a entregar los bienes conforme a lo estipulado en la cláusula primera de este contrato y conforme a su cotización exhibida a este instituto.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca le requiere al **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, para que justifique o aclare, el importe de **\$82,396,291.52 (ochenta y dos millones trescientos noventa y seis mil doscientos noventa y un pesos 52/100 M.N.)**, conforme a la observación que se detalla en este resultado y presente dentro del plazo que establece el artículo 22 segundo párrafo de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Oaxaca, aplicado

en términos del Transitorio Tercero de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Oaxaca, aprobada mediante Decreto número 1541 y publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca el 30 de septiembre de 2023, toda la información y documentación que demuestre las acciones realizadas tendiente a solventar la observación determinada.

Mediante oficio número **ASFE/OT/1639/2024** de fecha 21 de junio del 2024, se notificaron, los Resultados Finales y Observaciones Preliminares, a efecto de que esa Entidad Fiscalizable en un plazo de 10 días hábiles, presentara las justificaciones y aclaraciones correspondientes.

El **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, en el proceso de aclaraciones y justificaciones, presentó oficio número **IEEPCO/RF/433/2024** de fecha 18 de julio de 2024, como consta en el acta circunstanciada de fecha **18 de julio de 2024**, presentó la siguiente información y/o documentación:

- Oficio número **IEEPCO/RF/433/2024** de fecha 18 de julio de 2024, así como escrito libre de fecha 08 de julio de 2024, que contiene respuesta general de la observación referente al “ordenamiento jurídico denominado Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca” contenida en los resultados **AF-04, AF-05, AF-06, AF-07, AF-08, AF-09, AF-10, AF-11, AF-12, AF-13, AF-15, AF-18, AF-19, AF-20, AF-21, AF-24, AF-25, AF-30, AF-34 y AF-35**.

De la revisión y análisis a la documentación, información y argumentos presentados, se constató, que si bien, la Entidad Fiscalizable, remitió escrito libre de fecha 08 de julio de 2024, que contiene respuesta general de la observación referente al “ordenamiento jurídico denominado Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca” contenida en los resultados AF-04, AF-05, AF-06, AF-07, AF-08, AF-09, AF-10, AF-11, AF-12, AF-13, AF-15, AF-18, AF-19, AF-20, AF-21, AF-24, AF-25, AF-30, AF-34 y AF-35, esto resulta insuficiente para atender este resultado, toda vez que, no exhibe los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI'S), Comprobantes Bancarios, solicitud del área requirente, procedimiento de adquisición, entradas y salidas de almacén; así como la documentación que justifique o aclare las adquisiciones de las diferentes modalidades observadas como compra directa menor, Adjudicación directa, Invitación restringida, Invitación abierta estatal, Licitación pública estatal y nacional, de diversas erogaciones, así como la aplicación del Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, como se detalla en el **Anexo DAE-AF-23-SEG-24**.



*Incumpliendo con lo establecido en los artículos **43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafo tercero de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 28, 45 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca, artículos 102 párrafo segundo, 186, 191 párrafo primero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 19, 20, 21, 22, 23, 24, 27 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 98 del Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022; Contrato de Prestación de Servicios que celebran por una parte el Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, representado legalmente en este acto por la Maestra Monivet Shaley López García, en su carácter de Encargada del Despacho de la Secretaría Ejecutiva, a quien en lo sucesivo y para efectos de este contrato se le denominará “el IEEPCO”, y por la otra parte la Empresa Corporativa Litográfica de Antequera S.A. de C.V., representada en este acto por Miguel Ángel España López, en su calidad de Representante legal, a quien en lo sucesivo y para efectos de este contrato se le denominará “el Prestador de Servicios”, cláusulas sexta; Contrato de Prestación de Servicios que celebran por una parte el Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, representado legalmente en este acto por la maestra Monivet Shaley López García, en su carácter de Encargada del Despacho de la secretaría ejecutiva, a quien en lo sucesivo y para efectos de este contrato se le denominará “el IEEPCO”, y por la otra parte la empresa Formas Inteligentes S.A. de C.V. representada en este acto por el ciudadano Mauricio Castro Ramírez, a quien en lo sucesivo se le denominará “el Prestador de Servicios”, cláusula quinta; Contrato de Prestación de Servicios que celebran por una parte el Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, representado legalmente en este acto por la Maestra Monivet Shaley López García, en su carácter de Encargada del Despacho de la Secretaría Ejecutiva, a quien en lo sucesivo y para efectos de este contrato se le denominará “el IEEPCO”, y por la otra la C. Karina Ivett Velasco Kauffman, a quien en lo sucesivo se le denominará “el Prestador de Servicios”, cláusula sexta.***

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve la siguiente acción:

**Pliego de Observaciones.
2022-OA/EXC/0003/2023-PO-23**

Se requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que justifique, aclare o en su caso, presente el comprobante del reintegro

por la cantidad de **\$82,396,291.52 (ochenta y dos millones trescientos noventa y seis mil doscientos noventa y un pesos 52/100 M.N.)**, conforme a la observación detallada en este resultado.

RESULTADO: AF-25 CON OBSERVACIÓN

De la revisión y análisis a la información y documentación presentada por la entidad fiscalizable relativa a los registros presupuestales, contables, Cuentas por Liquidar Certificada (CLC'S), de la partida de Servicios de Creatividad, Preproducción y Producción de Publicidad, presupuestada y pagada con la fuente de financiamiento **AEAAA0422 Asignación Ordinaria de Operación**, que formó parte de la muestra de auditoría, se observó que no presentó documentación justificativa en las diferentes modalidades como son:

Adjudicación directa de diversas erogaciones que dan un importe de **\$58,000.00 (Cincuenta y ocho mil pesos 00/100 M.N.);**

Invitación abierta estatal de diversas erogaciones que dan un importe de **\$861,445.00 (Ochocientos sesenta y un mil cuatrocientos cuarenta y cinco pesos 00/100 M.N.);**

Como se detalla en el **Anexo DAE-AF-24.**

Derivado de lo anterior se detectó que el ordenamiento jurídico denominado “Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca” transgrede la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca por lo que las actuaciones subsecuentes con base en las atribuciones y facultades que otorga la Ley, se ejecutaron incumpliendo lo establecido en ella.

*Incumpliendo con lo establecido en los artículos **42, 43, 67 párrafo primero de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto, 48 párrafo primero de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 28 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 23, 186 párrafo primero, 187, 188, 191 párrafo primero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 19, 20, 21, 25, 26, 27 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 98 del Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022; Contrato de Prestación de Servicios que celebran por una parte el Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, representado legalmente en este acto por la maestra Monivet Shaley López García, en su carácter de Encargada del Despacho de***



la Secretaría Ejecutiva, a quien en lo sucesivo y para efectos de este contrato se le denominará “el IEEPCO”, y por la otra parte Adolfo Constantino Mendoza Ramírez, a quien en lo sucesivo y para efectos de este contrato se le denominará “el prestador de servicios”, cláusula tercera, que a la letra dice:

Ley General de Contabilidad Gubernamental

“Artículo 42 La contabilización de las operaciones presupuestarias y contables deberá respaldarse con la documentación original que compruebe y justifique los registros que se efectúen.”

“Artículo 43 Los entes públicos estarán obligados a conservar y poner a disposición de las autoridades competentes los documentos, comprobatorios y justificativos, así como los libros principales de contabilidad, de conformidad con los lineamientos que para tal efecto establezca el consejo.”

“Artículo 67 párrafo primero “Los entes públicos deberán registrar en los sistemas respectivos, los documentos justificativos y comprobatorios que correspondan y demás información asociada a los momentos contables del gasto comprometido y devengado, en términos de las disposiciones que emita el consejo.”;

Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

“Artículo 4 párrafo tercero “El ejercicio del presupuesto, resguardo y custodia de la documentación justificativa y comprobatoria es responsabilidad de los Ejecutores de gasto”

“Artículo 4 párrafo cuarto “Los Ejecutores de gasto están obligados a rendir cuentas por la administración y ejercicio de los recursos públicos en los términos de la presente Ley y demás disposiciones aplicables.”

“Artículo 48 párrafo primero “Los Ejecutores de gasto realizarán los cargos al Presupuesto de Egresos, a través de cuentas por liquidar certificadas...”;

Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca

“Artículo 28. “El Comité y los Sub-Comités, bajo su responsabilidad, llevarán a cabo los procedimientos para la contratación de adquisiciones, arrendamientos y servicios, de acuerdo con los rangos que prevea el Presupuesto de Egresos del Estado y bajo las siguientes modalidades: I. Compra directa menor; II. Adjudicación directa; III. Invitación restringida; IV. Invitación abierta estatal; V. Licitación pública estatal; VI. Licitación pública nacional, y VII. Licitación pública internacional. Los montos de los rangos para cada modalidad serán determinados en el Presupuesto de Egresos del Estado. Las Dependencias y Entidades, por conducto de sus áreas administrativas o equivalentes, sin necesidad de autorización del Comité o Sub-Comités respectivos, podrán adquirir, arrendar o contratar servicios a través de la modalidad prevista en la fracción I del presente artículo de manera directa. Toda solicitud de los procedimientos referidos en el presente artículo, deberá constar por escrito y estar firmada por el titular de la Dependencia o la Entidad, lo cual será indelegable.”;

Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

“Artículo 23 La Secretaría asignará clave de financiamiento a cada una de sus cuentas bancarias; será responsabilidad de las Dependencias y Entidades tramitar para pago a

través de la cuenta por liquidar certificada según la clave de financiamiento que corresponda.”;

“Artículo 186 párrafo primero “El ejercicio del gasto público deberá soportarse con la documentación original comprobatoria y justificativa.”; párrafo segundo “Los documentos justificativos son todos aquellos documentos legales y administrativos que determinan y demuestran fehacientemente que el Ejecutor del gasto cumplió con las disposiciones legales aplicables así como las relativas al gasto.”; párrafo tercero “Entre los documentos justificativos se encuentran los convenios, acuerdos, anexos que se suscriban con instancias federales, estatales o municipales, acuerdos de los Comités o subcomités de adquisiciones según sea el caso, contratos, solicitudes, requisiciones, bitácoras de mantenimiento de transporte y maquinaria, bitácoras de combustible, expedientes técnicos y unitarios relacionados con la obra pública, proyectos productivos y de fomento, entre otros. Se denominan documentos comprobatorios todos aquellos que amparen el pago o transferencia de recursos públicos independientemente de que estos sean federales o estatales, los que invariablemente deberán reunir los requisitos fiscales que se establecen en el Código Fiscal de la Federación y demás leyes vigentes respectivas.”

“Artículo 187 “Todo pago del ejercicio del gasto que se realice por transferencia bancaria deberá estar soportado con el comprobante que sustente la operación efectuada.”;

“Artículo 188 “Las Dependencias y Entidades que acrediten un gasto con comprobantes fiscales digitales, incluso cuando estos consten en representación impresa deberán comprobar su autenticidad consultando en la página de internet del Servicio de Administración Tributaria si el número de folio que ampara el comprobante fiscal digital fue autorizado al emisor y si al momento de la emisión del mismo el certificado que ampara el sello digital se encontraba vigente y registrado ante el mismo, imprimiendo y anexando dicha consulta al comprobante que soporta el gasto para su resguardo.”;

artículo 191 párrafo primero “Las erogaciones que se realicen en el capítulo de servicios generales deberán contar con solicitudes o requisiciones, cotizaciones, órdenes de compra, bitácoras de mantenimiento de vehículos, equipo y maquinaria, entre otros,

Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca

“Artículo 19. Las modalidades de los procedimientos para la contratación de adquisiciones, arrendamientos y servicios, conforme a lo dispuesto por el artículo 28 de la Ley, son los siguientes: I. Compra directa menor; II. Adjudicación directa; III. Invitación restringida; IV. Invitación abierta estatal; V. Licitación pública estatal; VI. Licitación pública nacional, y VII. Licitación pública internacional. Los montos de los rangos para cada modalidad serán determinados en el Presupuesto de Egresos del Estado.”

“Artículo 20.” Toda solicitud de los procedimientos referidos en el artículo anterior, deberá constar por escrito y estar firmada por el titular de la Dependencia o la Entidad, lo cual será indelegable. Ésta se realizará conforme a la disponibilidad presupuestal en las partidas correspondientes del Presupuesto de Egresos, integrando a la solicitud el documento que la Secretaría de Finanzas determine para acreditar la suficiencia presupuestaria de la Dependencia o Entidad. Adicionalmente se acompañarán las especificaciones técnicas, la investigación de mercado, los dictámenes correspondientes, en su caso la justificación de encontrarse en alguno de los supuestos de excepción que establece el artículo 46 de la Ley, así como los demás requisitos establecidos en la Ley, el Reglamento y los que establezca el Comité mediante acuerdo.”;

“Artículo 21.” Previo al inicio de los procedimientos de contratación previstos en las fracciones I a la VII del artículo 28 de la Ley, las Dependencias y Entidades deberán realizar una



investigación de mercado de la cual se desprendan las condiciones que imperan en el mismo, respecto de la adquisición, arrendamiento o servicio objeto de la contratación, a efecto de buscar las mejores condiciones para el Estado. Las investigaciones de mercado que realicen las Dependencias y Entidades deberán integrarse, de acuerdo con las características de la adquisición, arrendamiento o servicio a contratar, con información obtenida de alguna de las fuentes contenidas en las fracciones siguientes: I. La obtenida de organismos especializados, cámaras, asociaciones, agrupaciones industriales, comerciales o de servicios, fabricantes, proveedores, distribuidores o comercializadores del ramo correspondiente; y II. La obtenida a través de páginas de Internet o por algún otro medio, siempre y cuando se lleve registro de los medios y de la información que permita su verificación. Adicionalmente, se deberá incluir la información histórica con la que cuente la Dependencia o Entidad solicitante, en caso de que exista.”

“Artículo 25.” Las Dependencias y Entidades, por conducto de sus áreas administrativas o equivalentes, sin necesidad de autorización del Comité o Sub-Comités respectivos, podrán adquirir, arrendar o contratar servicios a través de la modalidad de compra directa menor. Dicha modalidad se acreditará con tres referentes y la justificación de su necesidad, cumpliendo con lo establecido en los artículos 7, 11, 30 fracción V de la Ley y 24 del Reglamento.”

“Artículo 26.” La adjudicación directa será: I. Por rango: cuando se ubique en el rango previsto por el Presupuesto de Egresos del Estado, la cual deberá ser dictaminada por el Subcomité respectivo, de conformidad con la fracción VIII del artículo 27 de la Ley; II. Por excepción: cuando se ubique en alguno de los supuestos de excepción previstos en el artículo 46 de la Ley y cuyo monto sea superior al rango previsto por el Presupuestos de Egresos del Estado, la cual deberá ser dictaminada por el Comité; o III. Por deserción: cuando sea declarada desierta una licitación conforme alguna de las fracciones previstas en el artículo 43 de la Ley, la cual deberá ser dictaminada por el Comité. Las adjudicaciones directas deberán cumplir lo establecido en el artículo 45 de la Ley.”

“Artículo 27 tercer párrafo “Tratándose de invitaciones restringidas, previstas en la fracción III del artículo, las convocatorias y las bases se remitirán mediante invitación realizada a por lo menos tres Proveedores mediante oficio o correo electrónico con acuse de recibo, de conformidad con el registro respectivo en el Padrón de Proveedores de la Administración Pública Estatal.”

Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022

“Artículo 98 “Los Ejecutores de gasto, para la adquisición de bienes y servicios deberán observar las modalidades de contratación, atendiendo a los montos de los rangos mínimos y máximos siguientes:

| A través de sus unidades de Administración | Rangos (Pesos) | |
|--|----------------|-----------|
| | Mínimo | Máximo |
| a) Compra directa menor | 0.01 | 30,000.00 |
| Con la autorización de los Sub-Comités de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios de las Entidades y Dependencias Estatales. | | |
| a) Adjudicación directa, obteniendo como mínimo tres cotizaciones de proveedores que se encuentren inscritos y vigentes en el Padrón de Proveedores de la Administración Pública Estatal; con las cotizaciones obtenidas se deberá elaborar un cuadro comparativo que permita hacer un análisis de acuerdo con los criterios | 30,000.01 | 60,000.00 |

| A través de sus unidades de Administración | Rangos (Pesos) | |
|--|----------------|---------------|
| | Mínimo | Máximo |
| establecidos en el artículo 11 de la Ley de Adquisiciones. El cuadro comparativo deberá contar con sello y firma del titular de la Unidad de administración para su validez. | | |
| b) Invitación restringida | 60,000.01 | 320,000.00 |
| Con autorización del Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Oaxaca. | | |
| a) Invitación Abierta Estatal | 320,000.01 | 2,900,000.00 |
| b) Licitación Pública Estatal | 2,900,000.01 | 40,000,000.00 |
| c) Licitación Pública Nacional o Internacional | 40,000,000.01 | En adelante |

Los montos establecidos deberán considerarse sin incluir el importe del Impuesto al Valor Agregado. Los montos mínimos y máximos establecidos en el presente artículo, no serán aplicables para las adquisiciones, arrendamientos y servicios que se realicen de conformidad con lo dispuesto por el artículo 46 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca.”

Contrato de Prestación de Servicios que celebran por una parte el Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, representado legalmente en este acto por la maestra Monivet Shaley López García, en su carácter de Encargada del Despacho de la Secretaría Ejecutiva, a quien en lo sucesivo y para efectos de este contrato se le denominará “el IEEPCO”, y por la otra parte Adolfo Constantino Mendoza Ramírez, a quien en lo sucesivo y para efectos de este contrato se le denominará “el prestador de servicios”.

Cláusula tercera: forma de pago.- ambas partes convienen que el pago se hará en una sola exhibición contra entrega de los spots objeto del presente contrato y previa entrega de la factura electrónica correspondiente.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, le requiere al **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, justifique o aclare, el importe de **\$919,445.00 (Novecientos diecinueve mil cuatrocientos cuarenta y cinco pesos 00/100 M.N.)**, conforme a las observaciones que se detallan en este resultado y presente dentro del plazo que estable el artículo 22 segundo párrafo de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Oaxaca, aplicado en términos del Transitorio Tercero de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Oaxaca, aprobada mediante Decreto número 1541 y publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca el 30 de septiembre de 2023, toda la información y documentación que demuestre las acciones realizadas tendiente a solventar la observación determinada.

Mediante oficio número **ASFE/OT/1639/2024** de fecha 21 de junio del 2024, se notificaron, los Resultados Finales y Observaciones Preliminares, a efecto de que esa Entidad Fiscalizable en un plazo de 10 días hábiles, presentara las justificaciones y aclaraciones correspondientes.



El **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, en el proceso de aclaraciones y justificaciones, presentó *oficio número IEEPCO/RF/433/2024 de fecha 18 de julio de 2024*, como consta en el acta circunstanciada de fecha 18 de julio de 2024, presentó la siguiente información y/o documentación:

- Oficio número **IEEPCO/RF/433/2024** de fecha 18 de julio de 2024, así como escrito libre de fecha 08 de julio de 2024, que contiene respuesta general de la observación referente al “ordenamiento jurídico denominado Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca” contenida en los resultados **AF-04, AF-05, AF-06, AF-07, AF-08, AF-09, AF-10, AF-11, AF-12, AF-13, AF-15, AF-18, AF-19, AF-20, AF-21, AF-24, AF-25, AF-30, AF-34 y AF-35.**

De la revisión y análisis a la documentación, información y argumentos presentados, se constató, que si bien, la Entidad Fiscalizable, remitió escrito libre de fecha 08 de julio de 2024, que contiene respuesta general de la observación referente al “ordenamiento jurídico denominado Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca” contenida en los resultados AF-04, AF-05, AF-06, AF-07, AF-08, AF-09, AF-10, AF-11, AF-12, AF-13, AF-15, AF-18, AF-19, AF-20, AF-21, AF-24, AF-25, AF-30, AF-34 y AF-35, esto resulta insuficiente para atender este resultado, toda vez que, no exhibe la documentación que justifique o aclare las adquisiciones de las diferentes modalidades observadas como Adjudicación directa e Invitación abierta estatal de diversas erogaciones, así como la aplicación del Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, como se detalla en el **Anexo DAE-AF-24-SEG-25.**

*Incumpliendo con lo establecido en los artículos **42, 43, 67 párrafo primero de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto, 48 párrafo primero de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 28 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 23, 186 párrafo primero, 187, 188, 191 párrafo primero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 19, 20, 21, 25, 26, 27 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 98 del Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022; Contrato de Prestación de Servicios que celebran por una parte el Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, representado legalmente en este acto por la maestra Monivet Shaley López García, en su carácter de Encargada del Despacho de***

la Secretaría Ejecutiva, a quien en lo sucesivo y para efectos de este contrato se le denominará “el IEEPCO”, y por la otra parte Adolfo Constantino Mendoza Ramírez, a quien en lo sucesivo y para efectos de este contrato se le denominará “el prestador de servicios”, cláusula tercera.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve la siguiente acción:

**Pliego de Observaciones.
2022-OA/EXC/0003/2023-PO-24**

Se requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que justifique, aclare o en su caso, presente el comprobante del reintegro por la cantidad de **\$919,445.00 (Novecientos diecinueve mil cuatrocientos cuarenta y cinco pesos 00/100 M.N.)**, conforme a la observación detallada en este resultado.

RESULTADO: AF-26 CON OBSERVACIÓN

De la revisión y análisis a la información y documentación presentada por la entidad fiscalizable relativa a los registros presupuestales, contables, Cuentas por Liquidar Certificadas (CLC'S), de la partida Otros Servicios de Información, presupuestada y pagada con las fuentes de financiamiento **AEAAA0422 Asignación Ordinaria de Operación**, que formó parte de la muestra de auditoría, se observó que no presentó documentación justificativa de diversas erogaciones que dan un importe de **\$10,147,680.00 (Diez millones ciento cuarenta y siete mil seiscientos ochenta pesos 00/100 M.N.)**, toda vez que no exhibió solicitud de área requirente, verificación de Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI), evidencia de los reportes e informes conforme a la cláusula segunda del convenio como se detalla en el **Anexo DAE-AF-25.**

*Incumpliendo con lo establecido en los artículos **42, 43, 67 párrafo primero de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 28, 34 fracción I, 45, 46 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 19, 20, 21 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 186, 191 párrafo primero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 98 del Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022.; Convenio de Colaboración que celebran, por una parte, el Instituto Electoral y de Participación***



Ciudadana del Estado de Oaxaca en lo sucesivo “el IEEPCO” representado en este acto por la Mtra. Monivet Shaley López García, en su carácter de Encargada de la Secretaría Ejecutiva, como testigo de honor la Maestra Elizabeth Sánchez González Consejera Presidente del Consejo General del IEEPCO, con la asistencia de la Ing. Norma Isabel Jiménez López, Coordinadora Administrativa del IEEPCO, y por la otra parte la Universidad Nacional Autónoma de México en lo sucesivo la “UNAM”, representada en este acto por su Secretario General, Dr. Leonardo Lomelí Venegas, con la asistencia de la Dra. Carola Isabel Evangelina García Calderón, Directora de la Facultad de Ciencias Políticas y Sociales; instituciones que al actuar en forma conjunta se les denominará como “las partes”; cláusula segunda compromisos de la “UNAM”, incisos f), g) y h), que a la letra dicen:

Ley General de Contabilidad Gubernamental

“Artículo 42 La contabilización de las operaciones presupuestarias y contables deberá respaldarse con la documentación original que compruebe y justifique los registros que se efectúen.”

“Artículo 43 “Los entes públicos estarán obligados a conservar y poner a disposición de las autoridades competentes los documentos, comprobatorios y justificativos, así como los libros principales de contabilidad, de conformidad con los lineamientos que para tal efecto establezca el consejo.”

“Artículo 67 párrafo primero “Los entes públicos deberán registrar en los sistemas respectivos, los documentos justificativos y comprobatorios que correspondan y demás información asociada a los momentos contables del gasto comprometido y devengado, en términos de las disposiciones que emita el consejo.”

Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca

“Artículo 28 “El Comité y los Sub-Comités, bajo su responsabilidad, llevarán a cabo los procedimientos para la contratación de adquisiciones, arrendamientos y servicios, de acuerdo con los rangos que prevea el Presupuesto de Egresos del Estado y bajo las siguientes modalidades:”, fracción I “Compra directa menor”, fracción II “Adjudicación directa”, fracción III “Invitación restringida”, fracción IV “Invitación abierta estatal”, fracción V “Licitación pública estatal”, fracción VI “Licitación pública nacional”, y fracción VII “Licitación pública internacional”. Los montos de los rangos para cada modalidad serán determinados en el Presupuesto de Egresos del Estado. Las Dependencias y Entidades, por conducto de sus áreas administrativas o equivalentes, sin necesidad de autorización del Comité o Sub-Comités respectivos, podrán adquirir, arrendar o contratar servicios a través de la modalidad prevista en la fracción I del presente artículo de manera directa. Toda solicitud de los procedimientos referidos en el presente artículo, deberá constar por escrito y estar firmada por el titular de la Dependencia o la Entidad, lo cual será indelegable.”

“Artículo 34. “los procedimientos de licitación se llevarán a cabo mediante convocatoria para que libremente se presenten proposiciones solventes en sobres cerrados, que serán abiertos públicamente a fin de asegurar al Estado las mejores

condiciones disponibles, de acuerdo a lo que establece la Ley.” Fracción I convocatoria por publicación o invitación...”

“Artículo 45 La selección del procedimiento de adjudicación directa que realicen las Dependencias y Entidades deberá fundarse y motivarse, según las circunstancias que concurren en cada caso, en criterios de máxima publicidad, economía, eficacia, eficiencia, imparcialidad, honradez, legalidad y transparencia, que aseguren las mejores condiciones para el Estado. El acreditamiento de los criterios mencionados y la justificación de las razones para el ejercicio de la opción, deberá constar por escrito y ser firmado por el titular de la Dependencia o la Entidad. En cualquier supuesto se invitará a personas que cuenten con capacidad de respuesta inmediata, así como con los recursos técnicos, financieros y demás que sean necesarios, y cuyas actividades comerciales o profesionales estén relacionadas con los bienes o servicios objeto de la contratación a celebrarse.”

“Artículo 46 “Las Dependencias y Entidades, bajo su responsabilidad, deberán solicitar la autorización al Comité para contratar adquisiciones, arrendamientos y servicios, sin sujetarse al procedimiento de Licitación, a través de adjudicación directa...”

Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

“Artículo 4 párrafo tercero “El ejercicio del presupuesto, resguardo y custodia de la documentación justificativa y comprobatoria es responsabilidad de los Ejecutores de gasto”

“Artículo 4 cuarto “Los Ejecutores de gasto están obligados a rendir cuentas por la administración y ejercicio de los recursos públicos en los términos de la presente Ley y demás disposiciones aplicables.”

Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca

“Artículo 19 “Las modalidades de los procedimientos para la contratación de adquisiciones, arrendamientos y servicios, conforme a lo dispuesto por el artículo 28 de la Ley, son los siguientes:”, fracción I “Compra directa menor”, fracción II “Adjudicación directa”, fracción III “Invitación restringida”, fracción IV Invitación abierta estatal, fracción V Licitación pública estatal, fracción VI “Licitación pública nacional”, y fracción VII “Licitación pública internacional. Los montos de los rangos para cada modalidad serán determinados en el Presupuesto de Egresos del Estado.”

“Artículo 20 “Toda solicitud de los procedimientos referidos en el artículo anterior, deberá constar por escrito y estar firmada por el titular de la Dependencia o la Entidad, lo cual será indelegable. Ésta se realizará conforme a la disponibilidad presupuestal en las partidas correspondientes del Presupuesto de Egresos, integrando a la solicitud el documento que la Secretaría de Finanzas determine para acreditar la suficiencia presupuestaria de la Dependencia o Entidad. Adicionalmente se acompañarán las especificaciones técnicas, la investigación de mercado, los dictámenes correspondientes, en su caso la justificación de encontrarse en alguno de los supuestos de excepción que establece el artículo 46 de la Ley, así como los demás requisitos establecidos en la Ley, el Reglamento y los que establezca el Comité mediante acuerdo.”



“Artículo 21 “Previo al inicio de los procedimientos de contratación previstos en las fracciones I a la VII del artículo 28 de la Ley, las Dependencias y Entidades deberán realizar una investigación de mercado de la cual se desprendan las condiciones que imperan en el mismo, respecto de la adquisición, arrendamiento o servicio objeto de la contratación, a efecto de buscar las mejores condiciones para el Estado. Las investigaciones de mercado que realicen las Dependencias y Entidades deberán integrarse, de acuerdo con las características de la adquisición, arrendamiento o servicio a contratar, con información obtenida de alguna de las fuentes contenidas en las fracciones siguientes: fracción I “La obtenida de organismos especializados, cámaras, asociaciones, agrupaciones industriales, comerciales o de servicios, fabricantes, proveedores, distribuidores o comercializadores del ramo correspondiente; fracción II “La obtenida a través de páginas de Internet o por algún otro medio, siempre y cuando se lleve registro de los medios y de la información que permita su verificación.” Adicionalmente, se deberá incluir la información histórica con la que cuente la Dependencia o Entidad solicitante, en caso de que exista.”

Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

“Artículo 186 párrafo primero “El ejercicio del gasto público deberá soportarse con la documentación original comprobatoria y justificativa.”, párrafo segundo “Los documentos justificativos son todos aquellos documentos legales y administrativos que determinan y demuestran fehacientemente que el Ejecutor del gasto cumplió con las disposiciones legales aplicables así como las relativas al gasto.”, párrafo tercero “Entre los documentos justificativos se encuentran los convenios, acuerdos, anexos que se suscriban con instancias federales, estatales o municipales, acuerdos de los Comités o subcomités de adquisiciones según sea el caso, contratos, solicitudes, requisiciones, bitácoras de mantenimiento de transporte y maquinaria, bitácoras de combustible, expedientes técnicos y unitarios relacionados con la obra pública, proyectos productivos y de fomento, entre otros. Se denominan documentos comprobatorios todos aquellos que amparen el pago o transferencia de recursos públicos independientemente de que estos sean federales o estatales, los que invariablemente deberán reunir los requisitos fiscales que se establecen en el Código Fiscal de la Federación y demás leyes vigentes respectivas.”

“Artículo 191 párrafo primero Las erogaciones que se realicen en el capítulo de servicios generales deberán contar con solicitudes o requisiciones, cotizaciones, órdenes de compra, bitácoras de mantenimiento de vehículos, equipo y maquinaria, entre otros.”

Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022

“Artículo 98 “Los Ejecutores de gasto, para la adquisición de bienes y servicios deberán observar las modalidades de contratación, atendiendo a los montos de los rangos mínimos y máximos siguientes:

| A través de sus unidades de Administración | Rangos (Pesos) | |
|---|----------------|-----------|
| | Mínimo | Máximo |
| a) Compra directa menor | 0.01 | 30,000.00 |
| Con la autorización de los Sub-Comités de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios de las Entidades y Dependencias Estatales. | | |
| a) Adjudicación directa, obteniendo como mínimo tres cotizaciones de proveedores que se encuentren inscritos y vigentes en el Padrón de Proveedores de la Administración Pública Estatal; con las cotizaciones obtenidas se deberá elaborar un cuadro comparativo que permita hacer un análisis de acuerdo con los criterios establecidos en el artículo 11 de la Ley de Adquisiciones. El cuadro | 30,000.01 | 60,000.00 |

| A través de sus unidades de Administración | Rangos (Pesos) | |
|--|----------------|---------------|
| | Mínimo | Máximo |
| comparativo deberá contar con sello y firma del titular de la Unidad de administración para su validez. | | |
| b) Invitación restringida | 60,000.01 | 320,000.00 |
| Con autorización del Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Oaxaca. | | |
| a) Invitación Abierta Estatal | 320,000.01 | 2,900,000.00 |
| b) Licitación Pública Estatal | 2,900,000.01 | 40,000,000.00 |
| c) Licitación Pública Nacional o Internacional | 40,000,000.01 | En adelante |

Los montos establecidos deberán considerarse sin incluir el importe del Impuesto al Valor Agregado. Los montos mínimos y máximos establecidos en el presente artículo, no serán aplicables para las adquisiciones, arrendamientos y servicios que se realicen de conformidad con lo dispuesto por el artículo 46 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca.”

Convenio de Colaboración que celebran, por una parte, el Instituto Electoral y de Participación Ciudadana del Estado de Oaxaca en lo sucesivo “el IEEPCO” representado en este acto por la Mtra. Monivet Shaley López García, en su carácter de Encargada de la Secretaría Ejecutiva, como testigo de honor la Maestra Elizabeth Sánchez González Consejera Presidente del Consejo General del IEEPCO, con la asistencia de la Ing. Norma Isabel Jiménez López, Coordinadora Administrativa del IEEPCO, y por la otra parte la Universidad Nacional Autónoma de México en lo sucesivo la “UNAM”, representada en este acto por su Secretario General, Dr. Leonardo Lomelí Venegas, con la asistencia de la Dra. Carola Isabel Evangelina García Calderón, Directora de la Facultad de Ciencias Políticas y Sociales; instituciones que al actuar en forma conjunta se les denominará como “las partes”.

“Cláusula segunda compromisos de la “UNAM”, inciso f) elaborar reportes semanales respecto de los programas de radio y televisión, así como los medios digitales incluidos en el catálogo aprobado por “el IEEPCO” en cuyo contenido se enuncian las pre campañas y campañas de gobernadora o gobernador del estado, a. los reportes semanales deberán ser proporcionados a través de un portal de internet personalizado para “el IEEPCO” para que de forma fácil e integrada se tenga acceso a la información de manera digitalizada e inmediata, inciso g) elaborar un informe general del periodo de pre campaña, el cual contendrá los programas de radio y televisión, así como de los medios digitales que fueron aprobados por “el IEEPCO” que contenga el resultado de la aplicación de la metodología, inciso h) elaborar un informe general del periodo de campaña, el cual contendrá lo programas de radio y televisión, así como de los medios digitales que fueron probados por “el IEEPCO” que contenga el resultado de la aplicación de la metodología.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, le requiere al **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, para que justifique o aclare, el importe de **\$10,147,680.00 (diez millones ciento cuarenta y siete mil seiscientos ochenta pesos 00/100 M.N.)**, conforme a las observaciones que se detallan en este Resultado y presente dentro del plazo que establece el artículo 22 segundo párrafo de la Ley



de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Oaxaca, aplicado en términos del Transitorio Tercero de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Oaxaca, aprobada mediante Decreto número 1541 y publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca el 30 de septiembre de 2023, toda la información y documentación que demuestre las acciones realizadas tendiente a solventar la observación determinada.

Mediante oficio número **ASFE/OT/1639/2024** de fecha 21 de junio del 2024, se notificaron los Resultados Finales y Observaciones Preliminares, a efecto de que esa Entidad Fiscalizable en un plazo de 10 días hábiles, presentara las justificaciones y aclaraciones correspondientes.

El **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, en el proceso de aclaraciones y justificaciones, no remitió documentación, ni realizó justificaciones, argumentos o aclaraciones respecto a este resultado, como consta en el acta circunstanciada de fecha **18 de julio de 2024**, por lo que no atendió la observación, como se detalla en el **Anexo DAE-AF-25-SEG-26**.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 42, 43, 67 párrafo primero de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 28, 34 fracción I, 45, 46 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 19, 20, 21 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, artículo 4 párrafos tercero y cuarto; Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, artículo 186, 191 párrafo primero; Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022, artículo 98; Convenio de Colaboración que celebran, por una parte, el Instituto Electoral y de Participación Ciudadana del Estado de Oaxaca en lo sucesivo "el IEEPCO" representado en este acto por la Mtra. Monivet Shaley López García, en su carácter de Encargada de la Secretaría Ejecutiva, como testigo de honor la Maestra Elizabeth Sánchez González Consejera Presidente del Consejo General del IEEPCO, con la asistencia de la Ing. Norma Isabel Jiménez López, Coordinadora Administrativa del IEEPCO, y por la otra parte la Universidad Nacional Autónoma de México en lo sucesivo la "UNAM", representada en este acto por su Secretario General, Dr. Leonardo Lomelí Venegas, con la asistencia de la Dra. Carola Isabel Evangelina García Calderón, Directora de la Facultad de Ciencias Políticas y Sociales; instituciones que al actuar en forma conjunta se les denominará como

"las partes"; de conformidad con los antecedentes, declaraciones y cláusulas siguientes: cláusula segunda compromisos de la "UNAM", incisos f), g) y h).

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve la siguiente acción:

Pliego de Observaciones. 2022-OA/EXC/0003/2023-PO-25

Se requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que justifique, aclare o en su caso, presente el comprobante del reintegro por la cantidad de **\$10,147,680.00 (diez millones ciento cuarenta y siete mil seiscientos ochenta pesos 00/100 M.N.)**, conforme a la observación detallada en este resultado.

RESULTADO: AF-27 CON OBSERVACIÓN

De la revisión y análisis a la información y documentación presentada por la entidad fiscalizable relativa a los registros presupuestales, contables, Cuentas por Liquidar Certificadas (CLC'S), de la partida Viáticos en el País, presupuestada y pagada con la fuente de financiamiento **AEAAA0422 Asignación Ordinaria de Operación**, que formó parte de la muestra de auditoría, se observó que no presentó documentación comprobatoria por un importe de **\$925,500.00 (novecientos veinticinco mil quinientos pesos 00/100 M.N.)**, toda vez que no presentó Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI) y comprobante bancario, notificación de necesidades para comisión oficial, orden de comisión y pago de viáticos, así mismo no presentó documentación justificativa de diversas erogaciones que dan un importe de **\$170,200.00 (ciento setenta mil doscientos pesos 00/100 M.N.)**, toda vez que no exhibió notificación de necesidades para comisión oficial, formato incorrecto de orden de comisión y pago de viáticos, diferencias entre la póliza de pago con la póliza de provisión como se detalla en el **Anexo DAE-AF-26**.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos **42, 43, 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafo tercero de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 85 párrafo segundo, 186 párrafo primero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, que a la letra dicen:**

Ley General de Contabilidad Gubernamental

"Artículo 42. La contabilización de las operaciones presupuestarias y contables deberá respaldarse con la documentación original que compruebe y justifique los registros que se efectúen."



"Artículo 43: Los entes públicos estarán obligados a conservar y poner a disposición de las autoridades competentes los documentos, comprobatorios y justificativos, así como los libros principales de contabilidad, de conformidad con los lineamientos que para tal efecto establezca el consejo."

"Artículo 44: Los estados financieros y la información emanada de la contabilidad deberán sujetarse a criterios de utilidad, confiabilidad, relevancia, comprensibilidad y de comparación, así como a otros atributos asociados a cada uno de ellos, como oportunidad, veracidad, representatividad, objetividad, suficiencia, posibilidad de predicción e importancia relativa, con el fin de alcanzar la modernización y armonización que la Ley determina".

Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

"Artículo 4 párrafo tercero: "El ejercicio del presupuesto, resguardo y custodia de la documentación justificativa y comprobatoria es responsabilidad de los Ejecutores de gasto."

Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

"Artículos 85 párrafo segundo:... Las erogaciones realizadas en esta partida se comprobarán con la orden de comisión y pago de viáticos en donde conste el nombre y firma de la persona que efectuó la comisión y nombre, firma y sello ante quien se realizó la comisión..."

"Artículo 186 párrafo primero: "El ejercicio del gasto público deberá soportarse con la documentación original comprobatoria y justificativa, párrafo segundo: Los documentos justificativos son todos aquellos documentos legales y administrativos que determinan y demuestran fehacientemente que el Ejecutor del gasto cumplió con las disposiciones legales aplicables, así como las relativas al gasto, párrafo tercero: "Entre los documentos justificativos se encuentran los convenios, a cuerdos, anexos que se suscriban con instancias federales, estatales o municipales, acuerdos de los Comités o subcomités de adquisiciones según sea el caso, contratos, solicitudes, requisiciones, bitácoras de mantenimiento de transporte y maquinaria, bitácoras de combustible, expedientes técnicos y unitarios relacionados con la obra pública, proyectos productivos y de fomento, entre otros..."

"Artículo 187: Todo pago del ejercicio del gasto que se realice por transferencia bancaria deberá estar soportado con el comprobante que sustente la operación efectuada."

"Artículo 191 párrafo tercero: "...Tratándose del gasto por concepto de viáticos deberá contar con el oficio de comisión, la orden y constancia de comisión correspondientes..."

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, le requiere al **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana De Oaxaca**, justifique o aclare, el importe de **\$1,095,700.00 (Un millón noventa y cinco mil setecientos pesos 00/100 M.N.)**, conforme a las observaciones que se detallan en este resultado y presente dentro del plazo que estable el artículo 22 segundo párrafo de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Oaxaca, aplicado en términos del Transitorio Tercero de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Oaxaca, aprobada mediante

Decreto número 1541 y publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca el 30 de septiembre de 2023, toda la información y documentación que demuestre las acciones realizadas tendiente a solventar la observación determinada.

Mediante oficio número **ASFE/OT/1639/2024** de fecha 21 de junio del 2024, se notificaron los Resultados Finales y Observaciones Preliminares, a efecto de que esa Entidad Fiscalizable en un plazo de 10 días hábiles, presentara las justificaciones y aclaraciones correspondientes.

El **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, en el proceso de aclaraciones y justificaciones, no remitió documentación, ni realizó justificaciones, argumentos o aclaraciones respecto a este resultado, como consta en el acta circunstanciada de fecha **18 de julio de 2024**, por lo que no atendió la observación, como se detalla en el **Anexo DAE-AF-26-SEG-27**.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos **42, 43, 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafo tercero de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 85 párrafo segundo, 186 párrafo primero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.**

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve la siguiente acción:

Pliego de Observaciones. 2022-OA/EXC/0003/2023-PO-26

Se requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que justifique, aclare o en su caso, presente el comprobante del reintegro por la cantidad de **\$1,095,700.00 (Un millón noventa y cinco mil setecientos pesos 00/100 M.N.)**, conforme a la observación detallada en este resultado.

RESULTADO: AF-28 CON OBSERVACIÓN

De la revisión y análisis a la información y documentación presentada por la entidad fiscalizable relativa a los registros presupuestales, contables, Cuentas por Liquidar Certificadas (CLC'S), de la partida Gastos en Comisión presupuestada y pagada con la fuente de financiamientos **AEAAA0421 Asignación Ordinaria de Operación**, que formó parte de la muestra de auditoría, se observó que no cuenta con la documentación comprobatoria y justificativa por un importe de **\$90,750.00 (Noventa mil setecientos cincuenta pesos 00/100 M.N.)**, toda vez que no exhibió formato denominado recibo de pago/comprobación de



gastos de campo, acuerdo simple de trabajo, oficio de suficiencia presupuestal, notificación de necesidades para comisión oficial debidamente elaborada y firmada por el titular del área responsable y oficio de comisión, como se detalla en el **Anexo DAE-AF-27**.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos **42, 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 186, 191 párrafo tercero; del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 4 numeral 2 incisos a) y b) del capítulo II, 5 numeral 5, 7, 10 del Manual de viáticos, Gastos de Campo y Traslado para Comisiones Oficiales del IEEPCO, que a la letra dicen:**

Ley General de Contabilidad Gubernamental

“Artículo 42: “La contabilización de las operaciones presupuestarias y contables deberá respaldarse con la documentación original que compruebe y justifique los registros que se efectúen.”

“Artículo 43: “Los entes públicos estarán obligados a conservar y poner a disposición de las autoridades competentes los documentos, comprobatorios y justificativos, así como los libros principales de contabilidad, de conformidad con los lineamientos que para tal efecto establezca el consejo.”

Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

“Artículo 4 párrafo tercero: “El ejercicio del presupuesto, resguardo y custodia de la documentación justificativa y comprobatoria es responsabilidad de los Ejecutores de gasto”

“Artículo 4 párrafo cuarto: “Los Ejecutores de gasto están obligados a rendir cuentas por la administración y ejercicio de los recursos públicos en los términos de la presente Ley y demás disposiciones aplicables.”

Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

“Artículo 186 El ejercicio del gasto público deberá soportarse con la documentación original comprobatoria y justificativa. Los documentos justificativos son todos aquellos documentos legales y administrativos que determinan y demuestran fehacientemente que el Ejecutor del gasto cumplió con las disposiciones legales aplicables, así como las relativas al gasto. Entre los documentos justificativos se encuentran los convenios, acuerdos, anexos que se suscriban con instancias federales, estatales o municipales, acuerdos de los Comités o subcomités de adquisiciones según sea el caso, contratos, solicitudes, requisiciones, bitácoras de mantenimiento de transporte y maquinaria, bitácoras de combustible, expedientes técnicos y unitarios relacionados con la obra pública, proyectos productivos y de fomento, entre otros Se denominan documentos comprobatorios todos aquellos que amparen el pago o transferencia de recursos públicos independientemente de que estos sean federales o estatales, los que invariablemente deberán reunir los requisitos fiscales que se establecen en el Código Fiscal de la Federación y demás leyes vigentes respectivas. Los documentos comprobatorios relacionados con el ejercicio de recursos federales deberán contener el sello de operado indicando la denominación del recurso federal cuando las reglas de operación, la ley aplicable así

lo señale. Los documentos comprobatorios del ejercicio de recursos estatales únicamente podrán contener el sello de operado cuando las disposiciones legales administrativas estatales así lo determinen. Se prohíbe alterar la documentación comprobatoria con sellos distintos a lo señalado en el párrafo anterior, así como con firmas o datos adicionales. Es de estricta responsabilidad de la Unidad de administración de las Dependencias o Entidades vigilar y supervisar el cumplimiento del contenido de este capítulo.”;

“Artículo 19: párrafo tercero “Tratándose del gasto por concepto de viáticos deberá contar con el oficio de comisión, la orden y constancia de comisión correspondientes.”;

Manual de viáticos, Gastos de Campo y Traslado para Comisiones Oficiales del IEEPCO

“Capítulo II, artículo 4, numeral 2, inciso a) “La comisión a desarrollarse en un lugar al interior del Estado, se llamará Comisión Estatal y se ocuparán gastos de Campo.”; inciso b) La comisión a desarrollarse fuera del territorio del Estado, pero en un lugar dentro de la República Mexicana se denominará Comisión Nacional y se utilizará Viáticos Nacionales”.

“Artículo 5, numeral 5, Las comisiones a realizarse dentro del territorio nacional atenderán las siguientes disposiciones: I. Las comisiones del personal de las áreas ejecutivas del IEEPCO, serán solicitadas y gestionadas como sigue: a) previo al escrito de notificación de necesidades para comisión oficial, el titular del área responsable deberá contar con la autorización de la...”, b) “Contando con la autorización y certeza de suficiencia presupuestal, el titular del área responsable, tramitará ante la Coordinación Administrativa la notificación de necesidades para la comisión oficial.”, II, Las comisiones a realizarse por las Consejeras o Consejeros del Consejo General deberán cumplir lo siguiente: a) Previo al trámite de Notificación de necesidades para comisión oficial, el comisionado...”

“Artículo 7. La asignación de Viáticos o Gastos de Campo por Comisión, numeral 1. Para el otorgamiento de Viáticos o Gastos de Campo en una comisión oficial se requiere gestionar ante la Coordinación Administrativa con un mínimo de 72 horas de anticipación, la NOTIFICACIÓN DE NECESIDADES PARA COMISIÓN OFICIAL, debidamente elaborado y firmado por el titular del área responsable; 2. La NOTIFICACIÓN DE NECESIDADES PARA COMISIÓN OFICIAL debe especificar el tipo de comisión, lugar, objetivo y actividades a desarrollar...., 3. La Secretaría Ejecutiva a través de la Coordinación Administrativa es la instancia encargada de gestionar el pago del requerimiento expresado en la NOTIFICACIÓN DE NECESIDADES PARA COMISIÓN OFICIAL, previo análisis de.... 4. El recurso económico de viáticos o gastos de campo para una comisión, autorizados por la Secretaría Ejecutiva a través de la Coordinación Administrativa, serán plasmados en los siguientes documentos que deberá firmar el comisionado a la recepción del pago: a. La comisión Nacional o Internacional, utilizará viáticos y serán indicados en el formato ORDEN DE COMISIÓN Y PAGO DE VIÁTICOS. b. La comisión Estatal ocupará Gastos de Campo indicándose en el formato RECIBO DE PAGO/COMPROBACIÓN DE GASTOS DE CAMPO.”, numeral 5. Los recursos económicos para viáticos o Gastos de Campo se depositarán en la cuenta de nómina de la servidora o servidor público comisionado, o en su caso, en medios que se autoricen. A la recepción, invariablemente el personal comisionado firmará el formato...”

“Artículo 10 comprobación de viáticos o Gastos de Campo...”

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca le requiere al **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, para que justifique o aclare, el importe de **\$90,750.00 (noventa mil setecientos cincuenta pesos 00/100 M.N.)**,



conforme a la observación que se detalla en este resultado y presente dentro del plazo que establece el artículo 22 segundo párrafo de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Oaxaca, aplicado en términos del Transitorio Tercero de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Oaxaca, aprobada mediante Decreto número 1541 y publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca el 30 de septiembre de 2023, toda la información y documentación que demuestre las acciones realizadas tendiente a solventar la observación determinada.

Mediante oficio número **ASFE/OT/1639/2024** de fecha 21 de junio del 2024, se notificaron los Resultados Finales y Observaciones Preliminares, a efecto de que esa Entidad Fiscalizable en un plazo de 10 días hábiles, presentara las justificaciones y aclaraciones correspondientes.

El **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, en el proceso de aclaraciones y justificaciones, no remitió documentación, ni realizó justificaciones, argumentos o aclaraciones respecto a este resultado, como consta en el acta circunstanciada de fecha **18 de julio de 2024**, por lo que no atendió la observación, como se detalla en el **Anexo DAE-AF-27-SEG-28**.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos **42, 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 186, 191 párrafo tercero; del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 4 numeral 2 incisos a) y b) del capítulo II, 5 numeral 5, 7, 10 del Manual de viáticos, Gastos de Campo y Traslado para Comisiones Oficiales del IEEPCO.**

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve la siguiente acción:

Pliego de Observaciones.
2022-OA/EXC/0003/2023-PO-27

Se requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que justifique, aclare o en su caso, presente el comprobante del reintegro por la cantidad de **\$90,750.00 (noventa mil setecientos cincuenta pesos 00/100 M.N.)**, conforme a la observación detallada en este resultado.

RESULTADO: AF-29 CON OBSERVACIÓN

Asimismo de la revisión y análisis a la información y documentación presentada por la Entidad Fiscalizable relativa a los registros presupuestales, contables, Cuentas por Liquidar Certificadas (CLC'S), de la partida **Gastos en Comisión**, presupuestada y pagada con la fuente de financiamiento **AEAAA0422 Asignación Ordinaria de Operación**, que formó parte de la muestra de auditoría, se observó que no presentó documentación comprobatoria y justificativa por un importe de **\$4,484,885.67 (cuatro millones cuatrocientos ochenta y cuatro mil ochocientos ochenta y cinco pesos 67/100 M.N.)**, dado que no exhibió formato denominado recibo de pago/comprobación de gastos de campo, acuerdo simple de trabajo autorizado por la Secretaría Ejecutiva, Oficio de suficiencia presupuestal, Notificación de necesidades para comisión oficial debidamente elaborada y firmada por el titular del área responsable, y oficio de Comisión, además, pagó conceptos que no corresponden a la partida afectada, como se detalla en el **Anexo DAE-AF-28**.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos **42, 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 186, 191 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 4 numeral 2 incisos a) y b) del capítulo II, 5 numeral 5, 7, 10 del Manual de viáticos, Gastos de Campo y Traslado para Comisiones Oficiales del IEEPCO, que a la letra dicen:**

Ley General de Contabilidad Gubernamental

"Artículo 42: La contabilización de las operaciones presupuestarias y contables deberá respaldarse con la documentación original que compruebe y justifique los registros que se efectúen."

"Artículo 43: Los entes públicos estarán obligados a conservar y poner a disposición de las autoridades competentes los documentos, comprobatorios y justificativos, así como los libros principales de contabilidad, de conformidad con los lineamientos que para tal efecto establezca el consejo."

Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

"Artículo 4 párrafo tercero: "El ejercicio del presupuesto, resguardo y custodia de la documentación justificativa y comprobatoria es responsabilidad de los Ejecutores de gasto"

"Artículo 4 párrafo cuarto: "Los Ejecutores de gasto están obligados a rendir cuentas por la administración y ejercicio de los recursos públicos en los términos de la presente Ley y demás disposiciones aplicables."

Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

"Artículo 186 El ejercicio del gasto público deberá soportarse con la documentación original comprobatoria y justificativa. Los documentos justificativos son todos aquellos documentos legales y administrativos que determinan y demuestran fehacientemente que el Ejecutor del gasto cumplió con las disposiciones legales"



aplicables, así como las relativas al gasto. Entre los documentos justificativos se encuentran los convenios, acuerdos, anexos que se suscriban con instancias federales, estatales o municipales, acuerdos de los Comités o subcomités de adquisiciones según sea el caso, contratos, solicitudes, requisiciones, bitácoras de mantenimiento de transporte y maquinaria, bitácoras de combustible, expedientes técnicos y unitarios relacionados con la obra pública, proyectos productivos y de fomento, entre otros. Se denominan documentos comprobatorios todos aquellos que amparen el pago o transferencia de recursos públicos independientemente de que estos sean federales o estatales, los que invariablemente deberán reunir los requisitos fiscales que se establecen en el Código Fiscal de la Federación y demás leyes vigentes respectivas. Los documentos comprobatorios relacionados con el ejercicio de recursos federales deberán contener el sello de operado indicando la denominación del recurso federal cuando las reglas de operación, la ley aplicable así lo señale. Los documentos comprobatorios del ejercicio de recursos estatales únicamente podrán contener el sello de operado cuando las disposiciones legales administrativas estatales así lo determinen. Se prohíbe alterar la documentación comprobatoria con sellos distintos a lo señalado en el párrafo anterior, así como con firmas o datos adicionales. Es de estricta responsabilidad de la Unidad de administración de las Dependencias o Entidades vigilar y supervisar el cumplimiento del contenido de este capítulo.”;

“Artículo 19: párrafo tercero Tratándose del gasto por concepto de viáticos deberá contar con el oficio de comisión, la orden y constancia de comisión correspondientes.”;

Manual de viáticos, Gastos de Campo y Traslado para Comisiones Oficiales del IEEPCO

“Capítulo II, artículo 4, numeral 2, inciso a) “La comisión a desarrollarse en un lugar al interior del Estado, se llamará Comisión Estatal y se ocuparán gastos de Campo.”, inciso b) La comisión a desarrollarse fuera del territorio del Estado, pero en un lugar dentro de la República Mexicana se denominará Comisión Nacional y se utilizará Viáticos Nacionales, “Artículo 5, numeral 5, Las comisiones a realizarse dentro del territorio nacional atenderán las siguientes disposiciones: I. Las comisiones del personal de las áreas ejecutivas del IEEPCO, serán solicitadas y gestionadas como sigue: a) previo al escrito de notificación de necesidades para comisión oficial, el titular del área responsable deberá contar con la autorización de la...”, b) “Contando con la autorización y certeza de suficiencia presupuestal, el titular del área responsable, tramitará ante la Coordinación Administrativa la notificación de necesidades para la comisión oficial.”, II, Las comisiones a realizarse por las Consejeras o Consejeros del Consejo General deberán cumplir lo siguiente: a) Previo al trámite de Notificación de necesidades para comisión oficial, el comisionado....”

“Artículo 7. La asignación de Viáticos o Gastos de Campo por Comisión, numeral 1. Para el otorgamiento de Viáticos o Gastos de Campo en una comisión oficial se requiere gestionar ante la Coordinación Administrativa con un mínimo de 72 horas de anticipación, la NOTIFICACIÓN DE NECESIDADES PARA COMISIÓN OFICIAL, debidamente elaborado y firmado por el titular del área responsable; 2. La NOTIFICACIÓN DE NECESIDADES PARA COMISIÓN OFICIAL debe especificar el tipo de comisión, lugar, objetivo y actividades a desarrollar...., 3. La Secretaría Ejecutiva a través de la Coordinación Administrativa es la instancia encargada de gestionar el pago del requerimiento expresado en la NOTIFICACIÓN DE NECESIDADES PARA COMISIÓN OFICIAL, previo análisis de.... 4. El recurso económico de viáticos o gastos de campo para una comisión, autorizados por la Secretaría Ejecutiva a través de la Coordinación

Administrativa, serán plasmados en los siguientes documentos que deberá firmar el comisionado a la recepción del pago: a. La comisión Nacional o Internacional, utilizará viáticos y serán indicados en el formato ORDEN DE COMISIÓN Y PAGO DE VIÁTICOS. b. La comisión Estatal ocupará Gastos de Campo indicándose en el formato RECIBO DE PAGO/COMPROBACIÓN DE GASTOS DE CAMPO.”, numeral 5. Los recursos económicos para viáticos o Gastos de Campo se depositarán en la cuenta de nómina de la servidora o servidor público comisionado, o en su caso, en medios que se autoricen. A la recepción, invariablemente el personal comisionado firmará el formato...”

“Artículo 10 comprobación de viáticos o Gastos de Campo...”

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca le requiere al **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, para que justifique o aclare, el importe **de \$4,484,885.67 (cuatro millones cuatrocientos ochenta y cuatro mil ochocientos ochenta y cinco pesos 67/100 M.N.)** conforme a la observación que se detalla en este resultado y presente dentro del plazo que establece el artículo 22 segundo párrafo de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Oaxaca, aplicado en términos del Transitorio Tercero de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Oaxaca, aprobada mediante Decreto número 1541 y publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca el 30 de septiembre de 2023, toda la información y documentación que demuestre las acciones realizadas tendiente a solventar la observación determinada.

Mediante oficio número **ASFE/OT/1639/2024** de fecha 21 de junio del 2024, se notificaron los Resultados Finales y Observaciones Preliminares, a efecto de que esa Entidad Fiscalizable en un plazo de 10 días hábiles, presentara las justificaciones y aclaraciones correspondientes.

El **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, en el proceso de aclaraciones y justificaciones, no remitió documentación, ni realizó justificaciones, argumentos o aclaraciones respecto a este resultado, como consta en el acta circunstanciada de fecha **18 de julio de 2024**, por lo que no atendió la observación, como se detalla en el **Anexo DAE-AF-28-SEG-29**.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos **42, 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, artículo 4 párrafos tercero y cuarto; Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, artículo 186, 191 párrafo tercero; Manual de viáticos, Gastos de Campo y Traslado para Comisiones Oficiales del IEEPCO, capítulo II, artículo 4, numeral 2, inciso a) y b), 5 numeral 5, 7, 10.**



Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve la siguiente acción:

Pliego de Observaciones.

2022-OA/EXC/0003/2023-PO-28

Se requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que justifique, aclare o en su caso, presente el comprobante del reintegro por la cantidad de **\$4,484,885.67 (cuatro millones cuatrocientos ochenta y cuatro mil ochocientos ochenta y cinco pesos 67/100 M.N.)**, conforme a la observación detallada en este resultado.

RESULTADO: AF-30 CON OBSERVACIÓN

De la revisión y análisis a la información y documentación presentada por la entidad fiscalizable relativa a los registros presupuestales, contables, Cuentas por Liquidar Certificada (CLC'S), de la partida de Reuniones, Congresos y Convenciones, presupuestada y pagada con la fuente de financiamiento **AEAAA0422 Asignación Ordinaria de Operación**, que formó parte de la muestra de auditoría, se observó que no presentó documentación comprobatoria y justificativa por un importe de **\$12,784.01 (Doce mil setecientos ochenta y cuatro pesos 01/100 m.n.)**, toda vez que no presentó Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI), comprobante bancario, solicitud del área requirente, lista de asistencia a los eventos, evidencia de haber recibido el servicio, asimismo no presentó documentación justificativa de diversas erogaciones que dan un importe de **\$111,186.30 (ciento once mil ciento ochenta y seis pesos 30/100 M.N.)**, respecto a las adquisiciones efectuadas correspondientes a las modalidad de compra directa menor conforme a la normatividad aplicable, toda vez que no exhibió solicitud del área requirente, lista de asistencia, sin evidencia que compruebe que el gasto corresponda al Proceso Electoral, como se detalla en el **Anexo DAE-AF-29**.

Derivado de lo anterior se detectó que el ordenamiento jurídico denominado "Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca" transgrede la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca por lo que las actuaciones subsecuentes con base en las atribuciones y facultades que otorga la Ley, se ejecutaron incumpliendo lo establecido en ella.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 42, 43, 67 párrafo primero de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 186, 190 párrafo primero; 191 párrafo segundo

del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, que a la letra dicen:

Ley General de Contabilidad Gubernamental

"Artículo 42 La contabilización de las operaciones presupuestarias y contables deberá respaldarse con la documentación original que compruebe y justifique los registros que se efectúen."

"Artículo 43 "Los entes públicos estarán obligados a conservar y poner a disposición de las autoridades competentes los documentos, comprobatorios y justificativos, así como los libros principales de contabilidad, de conformidad con los lineamientos que para tal efecto establezca el consejo."

"Artículo 67 párrafo primero "Los entes públicos deberán registrar en los sistemas respectivos, los documentos justificativos y comprobatorios que correspondan y demás información asociada a los momentos contables del gasto comprometido y devengado, en términos de las disposiciones que emita el consejo."

Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

"Artículo 4 párrafo tercero "El ejercicio del presupuesto, resguardo y custodia de la documentación justificativa y comprobatoria es responsabilidad de los Ejecutores de gasto"

"Artículo 4 cuarto "Los Ejecutores de gasto están obligados a rendir cuentas por la administración y ejercicio de los recursos públicos en los términos de la presente Ley y demás disposiciones aplicables.;"

Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

"Artículo 186 El ejercicio del gasto público deberá soportarse con la documentación original comprobatoria y justificativa. Los documentos justificativos son todos aquellos documentos legales y administrativos que determinan y demuestran fehacientemente que el Ejecutor del gasto cumplió con las disposiciones legales aplicables, así como las relativas al gasto. Entre los documentos justificativos se encuentran los convenios, acuerdos, anexos que se suscriban con instancias federales, estatales o municipales, acuerdos de los Comités o subcomités de adquisiciones según sea el caso, contratos, solicitudes, requisiciones, bitácoras de mantenimiento de transporte y maquinaria, bitácoras de combustible, expedientes técnicos y unitarios relacionados con la obra pública, proyectos productivos y de fomento, entre otros Se denominan documentos comprobatorios todos aquellos que amparen el pago o transferencia de recursos públicos independientemente de que estos sean federales o estatales, los que invariablemente deberán reunir los requisitos fiscales que se establecen en el Código Fiscal de la Federación y demás leyes vigentes respectivas. Los documentos comprobatorios relacionados con el ejercicio de recursos federales deberán contener el sello de operado indicando la denominación del recurso federal cuando las reglas de operación, la ley aplicable así lo señale. Los documentos comprobatorios del ejercicio de recursos estatales únicamente podrán contener el sello de operado cuando las disposiciones legales administrativas estatales así lo determinen. Se prohíbe alterar la documentación comprobatoria con sellos distintos a lo señalado en el párrafo anterior, así como con firmas o datos adicionales. Es de estricta responsabilidad de la Unidad de administración de las Dependencias o Entidades vigilar y supervisar el cumplimiento del contenido de este capítulo.;"

"Artículo 190 párrafo primero "El gasto que se efectúe en el capítulo de materiales y suministros invariablemente deberá contar con solicitudes o requisiciones, cotizaciones, órdenes de



compra, bitácoras según sea el caso, controles de entrada y salida de almacén y del comprobante fiscal digital correspondiente,
"Artículo 191 párrafo segundo Los gastos de orden social, congresos, convenciones, exposiciones, seminarios, espectáculos culturales o cualquier otro tipo de foro o evento análogo deberán contar adicionalmente con el programa de trabajo y listado de asistentes.";

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, le requiere al **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, justifique o aclare, el importe de **\$123,970.31 (ciento veintitrés mil novecientos setenta pesos 31/100 M.N.)** conforme a las observaciones que se detallan en este resultado y presente dentro del plazo que estable el artículo 22 segundo párrafo de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Oaxaca aplicado en términos del Transitorio Tercero de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Oaxaca, aprobada mediante Decreto número 1541 y publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca el 30 de septiembre de 2023, toda la información y documentación que demuestre las acciones realizadas tendiente a solventar la observación determinada.

Mediante oficio número **ASFE/OT/1639/2024** de fecha 21 de junio del 2024, se notificaron, los Resultados Finales y Observaciones Preliminares, a efecto de que esa Entidad Fiscalizable en un plazo de 10 días hábiles, presentara las justificaciones y aclaraciones correspondientes.

El **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, en el proceso de aclaraciones y justificaciones, presentó oficio número **IEEPCO/RF/433/2024** de fecha 18 de julio de 2024, como consta en el acta circunstanciada de fecha 18 de julio de 2024, presentó la siguiente información y/o documentación:

- Oficio número **IEEPCO/RF/433/2024** de fecha 18 de julio de 2024, así como escrito libre de fecha 08 de julio de 2024, que contiene respuesta general de la observación referente al "ordenamiento jurídico denominado Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca" contenida en los resultados **AF-04, AF-05, AF-06, AF-07, AF-08, AF-09, AF-10, AF-11, AF-12, AF-13, AF-15, AF-18, AF-19, AF-20, AF-21, AF-24, AF-25, AF-30, AF-34 y AF-35.**

De la revisión y análisis a la documentación, información y argumentos presentados, se constató, que si bien, la Entidad Fiscalizable, remitió escrito libre de fecha 08 de julio de 2024, que contiene respuesta general de la observación referente al "ordenamiento jurídico denominado Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca" contenida en los resultados AF-04, AF-05,

AF-06, AF-07, AF-08, AF-09, AF-10, AF-11, AF-12, AF-13, AF-15, AF-18, AF-19, AF-20, AF-21, AF-24, AF-25, AF-30, AF-34 y AF-35, esto resulta insuficiente para atender este resultado, toda vez que, no presentó Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI), comprobante bancario, solicitud del área requirente, lista de asistencia a los eventos, evidencia de haber recibido el servicio, así mismo no exhibe la documentación que justifique o aclare las adquisiciones efectuadas correspondientes a la modalidad de compra directa menor de diversas erogaciones, así como la aplicación del Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, como se detalla en el **Anexo DAE-AF-29-SEG-30.**

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 42, 43, 67 párrafo primero de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 186, 190 párrafo primero; 191 párrafo segundo del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve la siguiente acción:

**Pliego de Observaciones.
2022-OA/EXC/0003/2023-PO-29**

Se requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que justifique, aclare o en su caso, presente el comprobante del reintegro por la cantidad de **\$123,970.31 (ciento veintitrés mil novecientos setenta pesos 31/100 M.N.)** conforme a la observación detallada en este resultado.

RESULTADO: AF-31 CON OBSERVACIÓN

De la revisión y análisis a la información y documentación presentada por la entidad fiscalizable relativa a los registros presupuestales, contables, Cuentas por Liquidar Certificadas (CLC'S), de la partida Sentencias y Resoluciones Judiciales presupuestada y pagada con la fuente de financiamiento **AEAAA0422 Asignación Ordinaria de Operación**, que formó parte de la muestra de auditoría, se observó que no presentó documentación justificativa por un importe de **\$8,330,698.96 (ocho millones trescientos treinta mil seiscientos noventa y ocho pesos 96/100 M.N.)**, toda vez que no exhibió el expediente de la sentencia y fallo, así como el escrito de confirmación de pago, como se detalla en el **Anexo DAE-AF-30.**



Incumpliendo con lo establecido en los artículos **42, 43, 67 párrafo primero de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 186 del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria:**

Ley General de Contabilidad Gubernamental

“Artículo 42 “La contabilización de las operaciones presupuestarias y contables deberá respaldarse con la documentación original que compruebe y justifique los registros que se efectúen.”

“Artículo 43 “Los entes públicos estarán obligados a conservar y poner a disposición de las autoridades competentes los documentos, comprobatorios y justificativos, así como los libros principales de contabilidad, de conformidad con los lineamientos que para tal efecto establezca el consejo.”

“Artículo 67 párrafo primero “Los entes públicos deberán registrar en los sistemas respectivos, los documentos justificativos y comprobatorios que correspondan y demás información asociada a los momentos contables del gasto comprometido y devengado, en términos de las disposiciones que emita el consejo.”

Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

“Artículo 4 párrafo tercero “El ejercicio del presupuesto, resguardo y custodia de la documentación justificativa y comprobatoria es responsabilidad de los Ejecutores de gasto” “Artículo 4 cuarto “Los Ejecutores de gasto están obligados a rendir cuentas por la administración y ejercicio de los recursos públicos en los términos de la presente Ley y demás disposiciones aplicables.”

Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

“Artículo 186 El ejercicio del gasto público deberá soportarse con la documentación original comprobatoria y justificativa. Los documentos justificativos son todos aquellos documentos legales y administrativos que determinan y demuestran fehacientemente que el Ejecutor del gasto cumplió con las disposiciones legales aplicables, así como las relativas al gasto. Entre los documentos justificativos se encuentran los convenios, acuerdos, anexos que se suscriban con instancias federales, estatales o municipales, acuerdos de los Comités o subcomités de adquisiciones según sea el caso, contratos, solicitudes, requisiciones, bitácoras de mantenimiento de transporte y maquinaria, bitácoras de combustible, expedientes técnicos y unitarios relacionados con la obra pública, proyectos productivos y de fomento, entre otros Se denominan documentos comprobatorios todos aquellos que amparen el pago o transferencia de recursos públicos independientemente de que estos sean federales o estatales, los que invariablemente deberán reunir los requisitos fiscales que se establecen en el Código Fiscal de la Federación y demás leyes vigentes respectivas. Los documentos comprobatorios relacionados con el ejercicio de recursos federales deberán contener el sello de operado indicando la denominación del recurso federal cuando las reglas de operación, la ley aplicable así lo señale. Los documentos comprobatorios del ejercicio de recursos estatales únicamente podrán contener el sello de operado cuando las disposiciones legales administrativas estatales así lo determinen. Se prohíbe alterar la documentación comprobatoria con sellos distintos a lo señalado en el párrafo anterior, así como con firmas o datos adicionales. Es de estricta responsabilidad de la Unidad de administración de las Dependencias o Entidades vigilar y supervisar el cumplimiento del contenido de este capítulo.”;

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, le requiere al **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, para que justifique o aclare, el importe de **\$8,330,698.96 (ocho millones trescientos treinta mil seiscientos noventa y ocho pesos 96/100 M.N.)**, conforme a la observación que se detalla en este resultado y presente dentro del plazo que establece el artículo 22 segundo párrafo de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Oaxaca, aplicado en términos del Transitorio Tercero de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Oaxaca, aprobada mediante Decreto número 1541 y publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca el 30 de septiembre de 2023, toda la información y documentación que demuestre las acciones realizadas tendiente a solventar la observación determinada.

Mediante oficio número **ASFE/OT/1639/2024** de fecha 21 de junio del 2024, se notificaron los Resultados Finales y Observaciones Preliminares, a efecto de que esa Entidad Fiscalizable en un plazo de 10 días hábiles, presentara las justificaciones y aclaraciones correspondientes.

El **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, en el proceso de aclaraciones y justificaciones, no remitió documentación, ni realizó justificaciones, argumentos o aclaraciones respecto a este resultado, como consta en el acta circunstanciada de fecha **18 de julio de 2024**, por lo que no atendió la observación, como se detalla en el **Anexo DAE-AF-30-SEG-31**.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos **42, 43, 67 párrafo primero de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 186 del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.**

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve la siguiente acción:

**Pliego de Observaciones.
2022-OA/EXC/0003/2023-PO-30**

Se requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que justifique, aclare o en su caso, presente el comprobante del reintegro por la cantidad de **\$8,330,698.96 (ocho millones trescientos treinta mil seiscientos noventa y ocho pesos 96/100 M.N.)**, conforme a la observación detallada en este resultado.

**RESULTADO: AF-32****CON OBSERVACIÓN**

De la revisión y análisis a la información y documentación presentada por la Entidad Fiscalizable relativa a los Registros presupuestales, contables, Cuentas por Liquidar Certificadas (CLC'S), de la partida **Ayudas Sociales a Instituciones sin Fines de Lucro**, presupuestadas y pagadas con las fuentes de financiamiento **AEEAA0422 Asignación Ordinaria de Operación y AEEAA1022 Anexo 8 Asignaciones Presupuestarias** que formó parte de la muestra de auditoría, se observó que no presentó documentación comprobatoria y justificativa de diversas erogaciones que dan un importe de **\$6,450,744.30 (seis millones cuatrocientos cincuenta mil setecientos cuarenta y cuatro pesos 30/100 M.N.)**, toda vez que no exhibió recibo simple y el convenio; como se detalla en el **Anexo DAE-AF-31**.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 19 fracción II, 42, 43, 67 párrafo primero de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 186 párrafo segundo, 187 del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; que a la letra dicen:

Ley General de Contabilidad Gubernamental

"Artículo 19 fracción II; "Facilite el reconocimiento de las operaciones de ingreso, gastos, activos, pasivos y patrimoniales de los entes públicos;"

"Artículo 42. "La contabilización de las operaciones presupuestarias y contables deberá respaldarse con la documentación original que compruebe y justifique los registros que se efectúen...";

"Artículo 43. "Los entes públicos estarán obligados a conservar y poner a disposición de las autoridades competentes los documentos, comprobatorios y justificativos, así como los libros principales de contabilidad, de conformidad con los lineamientos que para tal efecto establezca el consejo.";

"Artículo 67 párrafo primero: "Los entes públicos deberán registrar en los sistemas respectivos, los documentos justificativos y comprobatorios que correspondan y demás información asociada a los momentos contables del gasto comprometido y devengado...";

Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

"Artículo 4 párrafo tercero: "El ejercicio del presupuesto, resguardo y custodia de la documentación justificativa y comprobatoria es responsabilidad de los Ejecutores de gasto."

"Artículo 4 párrafo cuarto: "Los Ejecutores de gasto están obligados a rendir cuentas por la administración y ejercicio de los recursos públicos en los términos de la presente Ley y demás disposiciones aplicables."

Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

"Artículo 186 párrafo segundo: "Se denominan documentos comprobatorios todos aquellos que amparen el pago o transferencia de recursos públicos independientemente de que estos sean federales o estatales, los que invariablemente deberán reunir los requisitos fiscales que se establecen en el Código Fiscal de la Federación y demás leyes vigentes respectivas."

"Artículo 187. "Todo pago del ejercicio del gasto que se realice por transferencia bancaria deberá estar soportado con el comprobante que sustente la operación efectuada."

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, le requiere al **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, justifique o aclare, el importe de **\$6,450,744.30 (seis millones cuatrocientos cincuenta mil setecientos cuarenta y cuatro pesos 30/100 M.N.)**, conforme a las observaciones que se detallan en este resultado y presente dentro del plazo que establece el artículo 22 segundo párrafo de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Oaxaca, aplicado en términos del Transitorio Tercero de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Oaxaca, aprobada mediante Decreto número 1541 y publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca el 30 de septiembre de 2023, toda la información y documentación que demuestre las acciones realizadas tendiente a solventar la observación determinada.

Mediante oficio número **ASFE/OT/1639/2024** de fecha 21 de junio del 2024, se notificaron los Resultados Finales y Observaciones Preliminares, a efecto de que esa Entidad Fiscalizable en un plazo de 10 días hábiles, presentara las justificaciones y aclaraciones correspondientes.

El **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, en el proceso de aclaraciones y justificaciones, no remitió documentación, ni realizó justificaciones, argumentos o aclaraciones respecto a este resultado, como consta en el acta circunstanciada de fecha **18 de julio de 2024**, por lo que no atendió la observación, como se detalla en el **Anexo DAE-AF-31-SEG-32**

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 19 fracción II, 42, 43, 67 párrafo primero de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 186 párrafo segundo, 187 del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve la siguiente acción:

**Pliego de Observaciones.
2022-OA/EXC/0003/2023-PO-31**

Se requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que justifique, aclare o en su caso, presente el comprobante del reintegro



por la cantidad de **\$6,450,744.30 (seis millones cuatrocientos cincuenta mil setecientos cuarenta y cuatro pesos 30/100 M.N.)**, conforme a la observación detallada en este resultado.

RESULTADO: AF-33 CON OBSERVACIÓN

De la revisión y análisis a la información y documentación presentada por la Entidad Fiscalizable relativa a los registros presupuestales, contables, Cuentas por Liquidar Certificadas (CLCS), de la partida **Ayudas Sociales a Instituciones sin Fines de Lucro**, presupuestadas y pagadas con las fuentes de financiamiento **AEEAA0422 Asignación Ordinaria de Operación y AEEAA1022 Anexo 8 Asignaciones Presupuestarias** que formó parte de la muestra de auditoría, se observó que no presentó documentación justificativa por un importe de **\$8,025,945.01 (Ocho millones veinticinco mil novecientos cuarenta y cinco pesos 01/100 M.N.)**, toda vez que no exhibió el convenio, como se detalla en el Anexo **DAE-AF-32**.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 19 fracción II, 42, 43, 67 párrafo primero de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 186 párrafo segundo, 187 del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; que a la letra dicen:

Ley General de Contabilidad Gubernamental

“Artículo 19 fracción II; Facilite el reconocimiento de las operaciones de ingreso, gastos, activos, pasivos y patrimoniales de los entes públicos;”

“Artículo 42: La contabilización de las operaciones presupuestarias y contables deberá respaldarse con la documentación original que compruebe y justifique los registros que se efectúen...”;

“Artículo 43: “Los entes públicos estarán obligados a conservar y poner a disposición de las autoridades competentes los documentos, comprobatorios y justificativos, así como los libros principales de contabilidad, de conformidad con los lineamientos que para tal efecto establezca el consejo.”

“Artículo 67 párrafo primero: “Los entes públicos deberán registrar en los sistemas respectivos, los documentos justificativos y comprobatorios que correspondan y demás información asociada a los momentos contables del gasto comprometido y devengado...”

Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

“Artículo 4 párrafo tercero: “El ejercicio del presupuesto, resguardo y custodia de la documentación justificativa y comprobatoria es responsabilidad de los Ejecutores de gasto.”

“Artículo 4 párrafo cuarto: “Los Ejecutores de gasto están obligados a rendir cuentas por la administración y ejercicio de los recursos públicos en los términos de la presente Ley y demás disposiciones aplicables.”

Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

“Artículo 186 párrafo segundo: “Se denominan documentos comprobatorios todos aquellos que amparen el pago o transferencia de recursos públicos independientemente de que estos sean federales o estatales, los que invariablemente deberán reunir los requisitos fiscales que se establecen en el Código Fiscal de la Federación y demás leyes vigentes respectivas.”

“Artículo 187: “Todo pago del ejercicio del gasto que se realice por transferencia bancaria deberá estar soportado con el comprobante que sustente la operación efectuada.”

*Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, le requiere al Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, justifique o aclare, el importe de **\$8,025,945.01 (ocho millones veinticinco mil novecientos cuarenta y cinco pesos 01/100 M.N.)**, conforme a las observaciones que se detallan en este resultado y presente dentro del plazo que establece el artículo 22 segundo párrafo de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Oaxaca, aplicado en términos del Transitorio Tercero de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Oaxaca, aprobada mediante Decreto número 1541 y publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca el 30 de septiembre de 2023, toda la información y documentación que demuestre las acciones realizadas tendiente a solventar la observación determinada.*

Mediante oficio número **ASFE/OT/1639/2024** de fecha 21 de junio del 2024, se notificaron los Resultados Finales y Observaciones Preliminares, a efecto de que esa Entidad Fiscalizable en un plazo de 10 días hábiles, presentara las justificaciones y aclaraciones correspondientes.

El **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, en el proceso de aclaraciones y justificaciones, no remitió documentación, ni realizó justificaciones, argumentos o aclaraciones respecto a este resultado, como consta en el acta circunstanciada de fecha **18 de julio de 2024**, por lo que no atendió la observación, como se detalla en el **Anexo DAE-AF-32-SEG-33**

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 19 fracción II, 42, 43, 67 párrafo primero de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 186 párrafo segundo, 187 del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve la siguiente acción:



**Pliego de Observaciones.
2022-OA/EXC/0003/2023-PO-32**

Se requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que justifique, aclare o en su caso, presente el comprobante del reintegro por la cantidad de **\$8,025,945.01 (ocho millones veinticinco mil novecientos cuarenta y cinco pesos 01/100 M.N.)**, conforme a la observación detallada en este resultado.

RESULTADO: AF-34 CON OBSERVACIÓN

De la revisión y análisis a la información y documentación presentada por la entidad fiscalizable relativa a los registros presupuestales, contables, Cuentas por Liquidar Certificadas (CLC'S), de la partida **Equipo de Cómputo y Tecnología de la Información**, presupuestada y pagada, con la fuente de financiamiento **AEAAA0421 Asignación Ordinaria de Operación**; que formó parte de la muestra de auditoría, se observó que no cuenta con documentación justificativa en las diferentes modalidades como son:

- Compra directa menor de diversas erogaciones que dan un importe de **\$ 24,734.68 (Veinticuatro mil setecientos treinta y cuatro pesos 68/100 M.N.)**;
 - Adjudicación directa de diversas erogaciones que dan un importe de **\$ 117,268.80 (Ciento diecisiete mil doscientos sesenta y ocho pesos 80/100 M.N.)**;
 - Invitación restringida de diversas erogaciones que dan un importe de **\$ 79,914.66 (Setenta y nueve mil novecientos catorce pesos 66/100 M.N.)**;
- Como se detalla en el **Anexo DAE-AF-33**.

Derivado de lo anterior se detectó que el ordenamiento jurídico denominado "Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca" transgrede la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca por lo que las actuaciones subsecuentes con base en las atribuciones y facultades que otorga la Ley, se ejecutaron incumpliendo lo establecido en ella.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 42, 43, 67 párrafo primero de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 28 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 186, 190 párrafo primero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 19, 20, 21, 25, 26, 27 párrafo

tercero del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 98 del Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el Ejercicio Fiscal 2022, que a la letra dicen:

Ley General de Contabilidad Gubernamental

"Artículo 42 "La contabilización de las operaciones presupuestarias y contables deberá respaldarse con la documentación original que compruebe y justifique los registros que se efectúen."

"Artículo 43 "Los entes públicos estarán obligados a conservar y poner a disposición de las autoridades competentes los documentos, comprobatorios y justificativos, así como los libros principales de contabilidad, de conformidad con los lineamientos que para tal efecto establezca el consejo."

"Artículo 67 párrafo primero "Los entes públicos deberán registrar en los sistemas respectivos, los documentos justificativos y comprobatorios que correspondan y demás información asociada a los momentos contables del gasto comprometido y devengado, en términos de las disposiciones que emita el consejo."

Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

"Artículo 4 párrafo tercero "El ejercicio del presupuesto, resguardo y custodia de la documentación justificativa y comprobatoria es responsabilidad de los Ejecutores de gasto"

"Artículo 4 cuarto "Los Ejecutores de gasto están obligados a rendir cuentas por la administración y ejercicio de los recursos públicos en los términos de la presente Ley y demás disposiciones aplicables."

Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca

"Artículo 28. "El Comité y los Sub-Comités, bajo su responsabilidad, llevarán a cabo los procedimientos para la contratación de adquisiciones, arrendamientos y servicios, de acuerdo con los rangos que prevea el Presupuesto de Egresos del Estado y bajo las siguientes modalidades: I. Compra directa menor; II. Adjudicación directa; III. Invitación restringida; IV. Invitación abierta estatal; V. Licitación pública estatal; VI. Licitación pública nacional, y VII. Licitación pública internacional. Los montos de los rangos para cada modalidad serán determinados en el Presupuesto de Egresos del Estado. Las Dependencias y Entidades, por conducto de sus áreas administrativas o equivalentes, sin necesidad de autorización del Comité o Sub-Comités respectivos, podrán adquirir, arrendar o contratar servicios a través de la modalidad prevista en la fracción I del presente artículo de manera directa. Toda solicitud de los procedimientos referidos en el presente artículo, deberá constar por escrito y estar firmada por el titular de la Dependencia o la Entidad, lo cual será indelegable."

Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

"Artículo 186 El ejercicio del gasto público deberá soportarse con la documentación original comprobatoria y justificativa. Los documentos justificativos son todos aquellos documentos legales y administrativos que determinan y demuestran fehacientemente que el Ejecutor del gasto cumplió con las disposiciones legales aplicables, así como las relativas al gasto. Entre los documentos justificativos se encuentran los convenios,



acuerdos, anexos que se suscriban con instancias federales, estatales o municipales, acuerdos de los Comités o subcomités de adquisiciones según sea el caso, contratos, solicitudes, requisiciones, bitácoras de mantenimiento de transporte y maquinaria, bitácoras de combustible, expedientes técnicos y unitarios relacionados con la obra pública, proyectos productivos y de fomento, entre otros. Se denominan documentos comprobatorios todos aquellos que amparen el pago o transferencia de recursos públicos independientemente de que estos sean federales o estatales, los que invariablemente deberán reunir los requisitos fiscales que se establecen en el Código Fiscal de la Federación y demás leyes vigentes respectivas. Los documentos comprobatorios relacionados con el ejercicio de recursos federales deberán contener el sello de operado indicando la denominación del recurso federal cuando las reglas de operación, la ley aplicable así lo señale. Los documentos comprobatorios del ejercicio de recursos estatales únicamente podrán contener el sello de operado cuando las disposiciones legales administrativas estatales así lo determinen. Se prohíbe alterar la documentación comprobatoria con sellos distintos a lo señalado en el párrafo anterior, así como con firmas o datos adicionales. Es de estricta responsabilidad de la Unidad de administración de las Dependencias o Entidades vigilar y supervisar el cumplimiento del contenido de este capítulo.”;

“Artículo 190 párrafo primero “El gasto que se efectúe en el capítulo de materiales y suministros invariablemente deberá contar con solicitudes o requisiciones, cotizaciones, órdenes de compra, bitácoras según sea el caso, controles de entrada y salida de almacén y del comprobante fiscal digital correspondiente.”

Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca

“Artículo 19. “Las modalidades de los procedimientos para la contratación de adquisiciones, arrendamientos y servicios, conforme a lo dispuesto por el artículo 28 de la Ley, son los siguientes: I. Compra directa menor; II. Adjudicación directa; III. Invitación restringida; IV. Invitación abierta estatal; V. Licitación pública estatal; VI. Licitación pública nacional, y VII. Licitación pública internacional. Los montos de los rangos para cada modalidad serán determinados en el Presupuesto de Egresos del Estado.”

“Artículo 20.” Toda solicitud de los procedimientos referidos en el artículo anterior, deberá constar por escrito y estar firmada por el titular de la Dependencia o la Entidad, lo cual será indelegable. Ésta se realizará conforme a la disponibilidad presupuestal en las partidas correspondientes del Presupuesto de Egresos, integrando a la solicitud el documento que la Secretaría de Finanzas determine para acreditar la suficiencia presupuestaria de la Dependencia o Entidad. Adicionalmente se acompañarán las especificaciones técnicas, la investigación de mercado, los dictámenes correspondientes, en su caso la justificación de encontrarse en alguno de los supuestos de excepción que establece el artículo 46 de la Ley, así como los demás requisitos establecidos en la Ley, el Reglamento y los que establezca el Comité mediante acuerdo.”;

“Artículo 21.” Previo al inicio de los procedimientos de contratación previstos en las fracciones I a la VII del artículo 28 de la Ley, las Dependencias y Entidades deberán realizar una investigación de mercado de la cual se desprendan las condiciones que imperan en el mismo, respecto de la adquisición, arrendamiento o servicio objeto de la contratación, a efecto de buscar las mejores condiciones para el Estado. Las investigaciones de mercado que realicen las Dependencias y Entidades deberán integrarse, de acuerdo con las características de la adquisición, arrendamiento o servicio a contratar, con información obtenida de alguna de las fuentes contenidas en las fracciones siguientes: I. La obtenida de

organismos especializados, cámaras, asociaciones, agrupaciones industriales, comerciales o de servicios, fabricantes, proveedores, distribuidores o comercializadores del ramo correspondiente; y II. La obtenida a través de páginas de Internet o por algún otro medio, siempre y cuando se lleve registro de los medios y de la información que permita su verificación. Adicionalmente, se deberá incluir la información histórica con la que cuente la Dependencia o Entidad solicitante, en caso de que exista.”;

“Artículo 25.” Las Dependencias y Entidades, por conducto de sus áreas administrativas o equivalentes, sin necesidad de autorización del Comité o Sub-Comités respectivos, podrán adquirir, arrendar o contratar servicios a través de la modalidad de compra directa menor. Dicha modalidad se acreditará con tres referentes y la justificación de su necesidad, cumpliendo con lo establecido en los artículos 7, 11, 30 fracción V de la Ley y 24 del Reglamento.”;

“Artículo 26.” La adjudicación directa será: I. Por rango: cuando se ubique en el rango previsto por el Presupuesto de Egresos del Estado, la cual deberá ser dictaminada por el Subcomité respectivo, de conformidad con la fracción VIII del artículo 27 de la Ley; II. Por excepción: cuando se ubique en alguno de los supuestos de excepción previstos en el artículo 46 de la Ley y cuyo monto sea superior al rango previsto por el Presupuestos de Egresos del Estado, la cual deberá ser dictaminada por el Comité; o III. Por deserción: cuando sea declarada desierta una licitación conforme alguna de las fracciones previstas en el artículo 43 de la Ley, la cual deberá ser dictaminada por el Comité. Las adjudicaciones directas deberán cumplir lo establecido en el artículo 45 de la Ley.”;

“Artículo 27 tercer párrafo “Tratándose de invitaciones restringidas, previstas en la fracción III del artículo, las convocatorias y las bases se remitirán mediante invitación realizada a por lo menos tres Proveedores mediante oficio o correo electrónico con acuse de recibo, de conformidad con el registro respectivo en el Padrón de Proveedores de la Administración Pública Estatal.”;

Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022

“Artículo 98 “Los Ejecutores de gasto, para la adquisición de bienes y servicios deberán observar las modalidades de contratación, atendiendo a los montos de los rangos mínimos y máximos siguientes:

| A través de sus unidades de Administración | Rangos (Pesos) | |
|---|----------------|---------------|
| | Mínimo | Máximo |
| a) Compra directa menor | 0.01 | 30,000.00 |
| Con la autorización de los Sub-Comités de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios de las Entidades y Dependencias Estatales. | | |
| a) Adjudicación directa, obteniendo como mínimo tres cotizaciones de proveedores que se encuentren inscritos y vigentes en el Padrón de Proveedores de la Administración Pública Estatal; con las cotizaciones obtenidas se deberá elaborar un cuadro comparativo que permita hacer un análisis de acuerdo con los criterios establecidos en el artículo 11 de la Ley de Adquisiciones. El cuadro comparativo deberá contar con sello y firma del titular de la Unidad de administración para su validez. | 30,000.01 | 60,000.00 |
| b) Invitación restringida | 60,000.01 | 320,000.00 |
| Con autorización del Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Oaxaca. | | |
| a) Invitación Abierta Estatal | 320,000.01 | 2,900,000.00 |
| b) Licitación Pública Estatal | 2,900,000.01 | 40,000,000.00 |
| c) Licitación Pública Nacional o Internacional | 40,000,000.01 | En adelante |



Los montos establecidos deberán considerarse sin incluir el importe del Impuesto al Valor Agregado. Los montos mínimos y máximos establecidos en el presente artículo, no serán aplicables para las adquisiciones, arrendamientos y servicios que se realicen de conformidad con lo dispuesto por el artículo 46 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, le requiere al **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, justifique o aclare, el importe de **\$221,918.14 (doscientos veinte y un mil novecientos dieciocho pesos 14/100 M.N)**, conforme a las observaciones que se detallan en este resultado y presente dentro del plazo que estable el artículo 22 segundo párrafo de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Oaxaca aplicado en términos del Transitorio Tercero de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Oaxaca, aprobada mediante Decreto número 1541 y publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca el 30 de septiembre de 2023, toda la información y documentación que demuestre las acciones realizadas tendiente a solventar la observación determinada.

Mediante oficio número **ASFE/OT/1639/2024** de fecha 21 de junio del 2024, se notificaron, los Resultados Finales y Observaciones Preliminares, a efecto de que esa Entidad Fiscalizable en un plazo de 10 días hábiles, presentara las justificaciones y aclaraciones correspondientes.

El **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, en el proceso de aclaraciones y justificaciones, presentó oficio número **IEEPCO/RF/433/2024** de fecha 18 de julio de 2024, como consta en el acta circunstanciada de fecha 18 de julio de 2024, presentó la siguiente información y/o documentación:

- Oficio número **IEEPCO/RF/433/2024** de fecha 18 de julio de 2024, así como escrito libre de fecha 08 de julio de 2024, que contiene respuesta general de la observación referente al "ordenamiento jurídico denominado Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca" contenida en los resultados **AF-04, AF-05, AF-06, AF-07, AF-08, AF-09, AF-10, AF-11, AF-12, AF-13, AF-15, AF-18, AF-19, AF-20, AF-21, AF-24, AF-25, AF-30, AF-34 y AF-35**.

De la revisión y análisis a la documentación, información y argumentos presentados, se constató, que si bien, la Entidad Fiscalizable, remitió escrito libre de fecha 08 de julio de 2024, que contiene respuesta general de la observación referente al "ordenamiento jurídico denominado Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca" contenida en los resultados AF-04, AF-05,

AF-06, AF-07, AF-08, AF-09, AF-10, AF-11, AF-12, AF-13, AF-15, AF-18, AF-19, AF-20, AF-21, AF-24, AF-25, AF-30, AF-34 y AF-35, esto resulta insuficiente para atender este resultado, toda vez que, no exhibe la documentación que justifique o aclare las adquisiciones en la modalidad de compra directa menor de diversas erogaciones, así como la aplicación del Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, como se detalla en el **Anexo DAE-AF-33-SEG-34**.

*Incumpliendo con lo establecido en los artículos **42, 43, 67 párrafo primero de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 28 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 186, 190 párrafo primero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 19, 20, 21, 25, 26, 27 párrafo tercero del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 98 del Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el Ejercicio Fiscal 2022.***

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve la siguiente acción:

**Pliego de Observaciones.
2022-OA/EXC/0003/2023-PO-33**

Se requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que justifique, aclare o en su caso, presente el comprobante del reintegro por la cantidad de **\$221,918.14 (doscientos veinte y unos mil novecientos dieciocho pesos 14/100 M.N)**, conforme a la observación detallada en este resultado.

RESULTADO: AF-35 CON OBSERVACIÓN

De la revisión y análisis a la información y documentación presentada por la Entidad fiscalizable relativa a los registros presupuestales, contables, Cuentas por Liquidar Certificadas (CLC'S), de la partida **Equipo Audiovisual** presupuestada y pagada con la fuente de financiamiento **AEAAA0422 Asignación Ordinaria de Operación** que formó parte de la muestra de auditoría, se observó que no presentó documentación justificativa de diversas erogaciones que dan un importe de **\$42,105.01 (Cuarenta y dos mil ciento cinco pesos 01/100 M.N.)**, respecto a las adquisiciones efectuadas correspondientes a la modalidad de compra directa menor conforme a la normatividad aplicable, toda vez que, no



exhibió registro en el inventario, resguardos y verificaciones de Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI'S), como se detalla en el **Anexo DAE-AF-34**.

Derivado de lo anterior se detectó que el ordenamiento jurídico denominado "Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca" transgrede la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca por lo que las actuaciones subsecuentes con base en las atribuciones y facultades que otorga la Ley, se ejecutaron incumpliendo lo establecido en ella.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 71 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 186, 188 201 del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 25 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 98 del Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el Ejercicio Fiscal 2022, que a la letra dicen:

Ley General de Contabilidad Gubernamental

"Artículo 43 "Los entes públicos estarán obligados a conservar y poner a disposición de las autoridades competentes los documentos, comprobatorios y justificativos, así como los libros principales de contabilidad, de conformidad con los lineamientos que para tal efecto establezca el consejo."

Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

"Artículo 4 párrafo tercero "El ejercicio del presupuesto, resguardo y custodia de la documentación justificativa y comprobatoria es responsabilidad de los Ejecutores de gasto."

Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca

"Artículo 71 "Los bienes muebles que se adquieran y que por su naturaleza y costo deban constituir activo fijo de las Dependencias y Entidades, serán objeto de registro en inventario y contabilidad, así como de resguardo. La Secretaría, así como las Dependencias y Entidades, serán responsables del control patrimonial de los bienes muebles, en el respectivo ámbito de su competencia, para lo cual llevarán un registro administrativo, formularán inventarios y mantendrán el control de resguardos de los usuarios. Los usuarios de bienes muebles deberán firmar resguardo en el momento en que los reciban."

Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

"Artículo 186 El ejercicio del gasto público deberá soportarse con la documentación original comprobatoria y justificativa. Los documentos justificativos son todos aquellos documentos legales y administrativos que determinan y demuestran fehacientemente que el Ejecutor del gasto cumplió con las disposiciones legales aplicables, así como las relativas al gasto. Entre los documentos justificativos se encuentran los convenios, acuerdos, anexos que se suscriban con instancias federales, estatales o municipales, acuerdos de los Comités o subcomités de adquisiciones según sea el caso, contratos, solicitudes, requisiciones, bitácoras de mantenimiento de transporte y maquinaria, bitácoras de combustible, expedientes técnicos y unitarios relacionados con la obra pública, proyectos productivos y de fomento, entre otros Se denominan documentos comprobatorios todos aquellos que amparen el pago o transferencia de recursos públicos independientemente de que estos sean federales o estatales, los que invariablemente deberán reunir los requisitos fiscales que se establecen en el Código Fiscal de la Federación y demás leyes vigentes respectivas. Los documentos comprobatorios relacionados con el ejercicio de recursos federales deberán contener el sello de operado indicando la denominación del recurso federal cuando las reglas de operación, la ley aplicable así lo señale. Los documentos comprobatorios del ejercicio de recursos estatales únicamente podrán contener el sello de operado cuando las disposiciones legales administrativas estatales así lo determinen. Se prohíbe alterar la documentación comprobatoria con sellos distintos a lo señalado en el párrafo anterior, así como con firmas o datos adicionales. Es de estricta responsabilidad de la Unidad de administración de las Dependencias o Entidades vigilar y supervisar el cumplimiento del contenido de este capítulo."; "Artículo 188: "Las Dependencias y Entidades que acrediten un gasto con comprobantes fiscales digitales, incluso cuando estos consten en representación impresa deberán comprobar su autenticidad consultando en la página de internet del Servicio de Administración Tributaria si el número de folio que ampara el comprobante fiscal digital fue autorizado al emisor y si al momento de la emisión del mismo el certificado que ampara el sello digital se encontraba vigente y registrado ante el mismo, imprimiendo y anexando dicha consulta al comprobante que soporta el gasto para su resguardo"; "Artículo 201 "Las Dependencias y Entidades deberán mantener un registro histórico detallado de las operaciones realizadas como resultado de su gestión financiera en los libros de diario, mayor e inventarios y balanzas."

Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca

"Artículo 25 "Las Dependencias y Entidades, por conducto de sus áreas administrativas o equivalentes, sin necesidad de autorización del Comité o Sub- Comités respectivos, podrán adquirir, arrendar o contratar servicios a través de la modalidad de compra directa menor. Dicha modalidad se acreditará con tres cotizaciones y la justificación de su necesidad, cumpliendo con lo establecido en los artículos 7, 11 y 30 fracción V de la Ley."



Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022

"Artículo 98 "Los Ejecutores de gasto, para la adquisición de bienes y servicios deberán observar las modalidades de contratación, atendiendo a los montos de los rangos mínimos y máximos siguientes:

| A través de sus unidades de Administración | Rangos (Pesos) | |
|---|----------------|---------------|
| | Mínimo | Máximo |
| a) Compra directa menor | 0.01 | 30,000.00 |
| Con la autorización de los Sub-Comités de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios de las Entidades y Dependencias Estatales. | | |
| a) Adjudicación directa, obteniendo como mínimo tres cotizaciones de proveedores que se encuentren inscritos y vigentes en el Padrón de Proveedores de la Administración Pública Estatal; con las cotizaciones obtenidas se deberá elaborar un cuadro comparativo que permita hacer un análisis de acuerdo con los criterios establecidos en el artículo 11 de la Ley de Adquisiciones. El cuadro comparativo deberá contar con sello y firma del titular de la Unidad de administración para su validez. | 30,000.01 | 60,000.00 |
| b) Invitación restringida | 60,000.01 | 320,000.00 |
| Con autorización del Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Oaxaca. | | |
| a) Invitación Abierta Estatal | 320,000.01 | 2,900,000.00 |
| b) Licitación Pública Estatal | 2,900,000.01 | 40,000,000.00 |
| c) Licitación Pública Nacional o Internacional | 40,000,000.01 | En adelante |

Los montos establecidos deberán considerarse sin incluir el importe del Impuesto al Valor Agregado. Los montos mínimos y máximos establecidos en el presente artículo, no serán aplicables para las adquisiciones, arrendamientos y servicios que se realicen de conformidad con lo dispuesto por el artículo 46 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca.*.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca le requiere al **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, para que justifique o aclare, el importe de **\$42,105.01 (Cuarenta y dos mil ciento cinco pesos 01/100 M.N.)**, conforme a la observación que se detalla en este resultado y presente dentro del plazo que establece el artículo 22 segundo párrafo de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Oaxaca aplicado en términos del Transitorio Tercero de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Oaxaca, aprobada mediante Decreto número 1541 y publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca el 30 de septiembre de 2023, toda la información y documentación que demuestre las acciones realizadas tendiente a solventar la observación determinada.

Mediante oficio número **ASFE/OT/1639/2024** de fecha 21 de junio del 2024, se notificaron, los Resultados Finales y Observaciones Preliminares, a efecto de que esa Entidad Fiscalizable en un plazo de 10 días hábiles, presentara las justificaciones y aclaraciones correspondientes.

El **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, en el proceso de aclaraciones y justificaciones, presentó oficio número **IEEPCO/RF/433/2024** de fecha 18 de julio de 2024, como consta en el acta circunstanciada de fecha **18 de julio de 2024**, presentó la siguiente información y/o documentación:

- Oficio número **IEEPCO/RF/433/2024** de fecha 18 de julio de 2024, así como escrito libre de fecha 08 de julio de 2024, que contiene respuesta general de la observación referente al "ordenamiento jurídico denominado Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca" contenida en los resultados **AF-04, AF-05, AF-06, AF-07, AF-08, AF-09, AF-10, AF-11, AF-12, AF-13, AF-15, AF-18, AF-19, AF-20, AF-21, AF-24, AF-25, AF-30, AF-34 y AF-35.**

De la revisión y análisis a la documentación, información y argumentos presentados, se constató, que si bien, la Entidad Fiscalizable, remitió escrito libre de fecha 08 de julio de 2024, que contiene respuesta general de la observación referente al "ordenamiento jurídico denominado Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca" contenida en los resultados AF-04, AF-05, AF-06, AF-07, AF-08, AF-09, AF-10, AF-11, AF-12, AF-13, AF-15, AF-18, AF-19, AF-20, AF-21, AF-24, AF-25, AF-30, AF-34 y AF-35, esto resulta insuficiente para atender este resultado, toda vez que, no exhibió registro en el inventario, resguardos y verificaciones de Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDÍ'S), respecto a las adquisiciones efectuadas correspondientes a la modalidad de compra directa menor de diversas, así como la aplicación del Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, como se detalla en el **Anexo DAE-AF-34-SEG-35.**

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 71 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 186, 188 201 del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 25 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 98 del Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el Ejercicio Fiscal 2022.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve la siguiente acción:



**Pliego de Observaciones.
2022-OA/EXC/0003/2023-PO-34**

Se requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que justifique, aclare o en su caso, presente el comprobante del reintegro por la cantidad de **\$42,105.01 (Cuarenta y dos mil ciento cinco pesos 01/100 M.N.)**, conforme a la observación detallada en este resultado.

RESULTADO: AF-36 CON OBSERVACIÓN

De la revisión y análisis a la información y documentación presentada por la Entidad fiscalizable se observó que no presentó Programa Anual de Adquisiciones 2021 y 2022, respecto de las adquisiciones efectuadas durante los ejercicios ya citados.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 19 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de servicios y administración de bienes muebles e inmuebles del Estado de Oaxaca; 9 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de servicios y administración de bienes muebles e inmuebles del Estado de Oaxaca, que a la letra dicen:

Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de servicios y administración de bienes muebles e inmuebles del Estado de Oaxaca

“Artículo 19 “Las Dependencias y Entidades deberán formular un programa anual de adquisiciones, arrendamientos y servicios, junto con los presupuestos respectivos, debiendo considerar los requisitos previstos en el Reglamento. Las Dependencias y Entidades serán los responsables de la elaboración y ejecución de sus respectivos programas anuales de adquisiciones y los deberán poner a disposición de la Secretaría en la fecha que ésta señale”

Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de servicios y administración de bienes muebles e inmuebles del Estado de Oaxaca

“Artículo 9. “Para efectos de lo dispuesto en los artículos 12, 18 y 19 de la Ley, las Dependencias y Entidades deberán formular un programa anual de adquisiciones, arrendamientos y servicios, de conformidad con los presupuestos autorizados respectivos. La planeación e integración de dicho programa y, en su caso, su presentación ante los titulares de las Dependencias y Entidades para su aprobación, será responsabilidad de las áreas administrativas o sus equivalentes, a partir de la información que les proporcionen las áreas requerentes, y deberá contener, como mínimo, la descripción y monto de los bienes, arrendamientos y servicios que representen por lo menos el ochenta por ciento del presupuesto total estimado, así como el monto aproximado de los bienes, arrendamientos y servicios que integran el porcentaje restante.”

Mediante oficio número **ASFE/OT/1639/2024** de fecha 21 de junio del 2024, se notificaron los Resultados Finales y Observaciones Preliminares, a efecto de que esa Entidad Fiscalizable en un plazo de 10 días hábiles, presentara las justificaciones y aclaraciones correspondientes.

El **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca**, en el proceso de aclaraciones y justificaciones, no remitió documentación, ni realizó justificaciones, argumentos o aclaraciones respecto a este resultado, como consta en el acta circunstanciada de fecha **18 de julio de 2024**, por lo que no atendió la observación.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 19 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de servicios y administración de bienes muebles e inmuebles del Estado de Oaxaca; 9 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, prestación de servicios y administración de bienes muebles e inmuebles del Estado de Oaxaca.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve la siguiente acción:

**Solicitud de aclaración:
2022-OA/EXC/0003/2023-SA-02**

Se requiere que justifique o aclare ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la observación que se detalla en este resultado.

ACCIONES PROMOVIDAS

En la emisión del presente informe, se formularon 36 resultados con observación, los cuales promovieron 36 acciones: dos (2) solicitudes de aclaración y treinta y cuatro (34) pliegos de observaciones; como se detalla a continuación:

| Núm. | Núm. De resultado | Número acción | Acción promovida |
|------|-------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 1 | AF-03 | 2022-OA/EXC/0003/2023-SA-01 | Solicitud de Aclaración |
| 2 | AF-36 | 2022-OA/EXC/0003/2023-SA-02 | Solicitud de Aclaración |



| Núm. | Núm. De resultado | Número acción | Importe del Pliego de Observación |
|------|-------------------|-----------------------------|-----------------------------------|
| 1 | AF-01 | 2022-OA/EXC/0003/2023-PO-01 | 24,835,112.11 |
| 2 | AF-02 | 2022-OA/EXC/0003/2023-PO-02 | 49,985.11 |
| 3 | AF-04 | 2022-OA/EXC/0003/2023-PO-03 | 878,053.49 |
| 4 | AF-05 | 2022-OA/EXC/0003/2023-PO-04 | 176,832.26 |
| 5 | AF-06 | 2022-OA/EXC/0003/2023-PO-05 | 652,944.62 |
| 6 | AF-07 | 2022-OA/EXC/0003/2023-PO-06 | 324,800.00 |
| 7 | AF-08 | 2022-OA/EXC/0003/2023-PO-07 | 2,322,380.44 |
| 8 | AF-09 | 2022-OA/EXC/0003/2023-PO-08 | 763,954.91 |
| 9 | AF-10 | 2022-OA/EXC/0003/2023-PO-09 | 522,000.00 |
| 10 | AF-11 | 2022-OA/EXC/0003/2023-PO-10 | 1,116,400.00 |
| 11 | AF-12 | 2022-OA/EXC/0003/2023-PO-11 | 6,521,461.44 |
| 12 | AF-13 | 2022-OA/EXC/0003/2023-PO-12 | 1,000,500.00 |
| 13 | AF-14 | 2022-OA/EXC/0003/2023-PO-13 | 6,266,900.00 |
| 14 | AF-15 | 2022-OA/EXC/0003/2023-PO-14 | 17,864,000.00 |
| 15 | AF-16 | 2022-OA/EXC/0003/2023-PO-15 | 9,682,441.86 |
| 16 | AF-17 | 2022-OA/EXC/0003/2023-PO-16 | 34,928,587.77 |
| 17 | AF-18 | 2022-OA/EXC/0003/2023-PO-17 | 3,166,800.00 |
| 18 | AF-19 | 2022-OA/EXC/0003/2023-PO-18 | 363,400.00 |
| 19 | AF-20 | 2022-OA/EXC/0003/2023-PO-19 | 440,258.00 |
| 20 | AF-21 | 2022-OA/EXC/0003/2023-PO-20 | 133,841.57 |
| 21 | AF-22 | 2022-OA/EXC/0003/2023-PO-21 | 3,762,508.01 |
| 22 | AF-23 | 2022-OA/EXC/0003/2023-PO-22 | 205,016.64 |
| 23 | AF-24 | 2022-OA/EXC/0003/2023-PO-23 | 82,396,291.52 |
| 24 | AF-25 | 2022-OA/EXC/0003/2023-PO-24 | 919,445.00 |
| 25 | AF-26 | 2022-OA/EXC/0003/2023-PO-25 | 10,147,680.00 |
| 26 | AF-27 | 2022-OA/EXC/0003/2023-PO-26 | 1,095,700.00 |
| 27 | AF-28 | 2022-OA/EXC/0003/2023-PO-27 | 90,750.00 |
| 28 | AF-29 | 2022-OA/EXC/0003/2023-PO-28 | 4,484,885.67 |
| 29 | AF-30 | 2022-OA/EXC/0003/2023-PO-29 | 123,970.31 |
| 30 | AF-31 | 2022-OA/EXC/0003/2023-PO-30 | 8,330,698.96 |
| 31 | AF-32 | 2022-OA/EXC/0003/2023-PO-31 | 6,450,744.30 |
| 32 | AF-33 | 2022-OA/EXC/0003/2023-PO-32 | 8,025,945.01 |

| Núm. | Núm. De resultado | Número acción | Importe del Pliego de Observación |
|------|-------------------|-----------------------------|-----------------------------------|
| 33 | AF-34 | 2022-OA/EXC/0003/2023-PO-33 | 221,918.14 |
| 34 | AF-35 | 2022-OA/EXC/0003/2023-PO-34 | 42,105.01 |
| | | | \$238,308,312.15 |

DICTAMEN

La auditoría se practicó con base en la información proporcionada por la Entidad Fiscalizable y de cuya veracidad es responsable, con el fin de evaluar los resultados de la Gestión Financiera de la cuenta pública, de acuerdo con el objetivo, alcance y pruebas selectivas que se estimaron necesarias. En consecuencia, la opinión se refiere solo a la muestra de las operaciones examinadas y procedimientos de auditorías aplicados, por lo que se considera que la auditoría efectuada proporciona una base razonable para sustentar la siguiente opinión:

La Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, determina que Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de Oaxaca, no cumplió con las disposiciones normativas aplicables en el ejercicio del gasto público, como se precisa en los resultados con observación AF-01, AF-02, AF-03, AF-04, AF-05, AF-06, AF-07, AF-08, AF-09, AF-10, AF-11, AF-12, AF-13, AF-14, AF-15, AF-16, AF-17, AF-18, AF-19, AF-20, AF-21, AF-22, AF-23, AF-24, AF-25, AF-26, AF-27, AF-28, AF-29, AF-30, AF-31, AF-32, AF-33, AF-34, AF-35 y AF-36, se realizaron traspasos de recursos a otras Cuentas Bancarias, no cuenta con documentación comprobatoria, no presentaron Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI), comprobante bancario, asimismo documentación justificativa toda vez que no presentaron, documento que contiene datos relacionados al CFDI y Cuentas por Liquidar Certificadas (CLC'S), evidencia de haber realizado la adquisición, procedimientos de adquisición no ejecutados conforme a la Normatividad, de igual manera, asimismo no presentaron la información y/o documentación comprobatoria y justificativa.

CONSIDERACIONES FINALES

Los resultados contenidos en el presente informe específico, en términos de los artículos 65 Bis de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca y 42 de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Oaxaca, en términos del Transitorio Tercero de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Oaxaca, aprobada mediante Decreto número 1541 y publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca el 30 de septiembre de 2023, se notificará a la Entidad



Fiscalizable para que, en un plazo de 30 días hábiles, a partir de que surta efecto su notificación, presente la información y realice las consideraciones que estime pertinentes.

Por lo anterior, las recomendaciones y acciones que se presentan en este informe específico de auditoría se encuentran sujetas al proceso de seguimiento, por lo que en razón de la información y consideraciones que en su caso proporcione la Entidad Fiscalizable, podrán ratificar, solventar y aclarar.

SÍNTESIS DE LAS JUSTIFICACIONES Y ACLARACIONES PRESENTADAS POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE.

Conforme lo establecido en el artículo 22 de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Oaxaca en términos del Transitorio Tercero de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Oaxaca, aprobada mediante Decreto número 1541 y publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca el 30 de septiembre de 2023, mediante oficio número ASFE/OT/1639/2024 de fecha **21 de junio de 2024 y recibido** el día **24 de junio de 2024**, se notificó al **Instituto Estatal Electoral y de Participación Ciudadana del Estado de Oaxaca** los resultados finales y observaciones preliminares, por lo anterior con oficio número IEPCO/RF/433/2024 de fecha 18 de julio de 2024, la Entidad Fiscalizable presentó información a la Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, a efecto de atender los **resultados** AF-04, AF-05, AF-06, AF-07, AF-08, AF-09, AF-10, AF-11, AF-12, AF-13, AF-15, AF-18, AF-19, AF-20, AF-21, AF-24, AF-25, AF-30, AF-34 y AF-35; no obstante, derivado del análisis efectuado se advierte que la información y documentación proporcionada no reúne las características necesarias de suficiencia, competencia y pertinencia que aclaren y justifiquen lo observado, por lo cual los resultados; AF-01, AF-02, AF-03, AF-04, AF-05, AF-06, AF-07, AF-08, AF-09, AF-10, AF-11, AF-12, AF-13, AF-14, AF-15, AF-16, AF-17, AF-18, AF-19, AF-20, AF-21, AF-22, AF-23, AF-24, AF-25, AF-26, AF-27, AF-28, AF-29, AF-30, AF-31, AF-32, AF-33, AF-34, AF-35 y AF-36, se consideran como **no atendidos**.

Nombres de los servidores públicos a cargo de realizar la auditoría (ASFE)

- C. Sarahí Noriega Ricárdez, Titular de la Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca.
- C. Manlio Fabio Farrera Dávila, Auditor Especial de Fiscalización Estatal.
- C. Monserrat Coral Rojas Cortés, directora de Auditoría Estatal "B".
- C. Armando Ávila Cruz, jefe del Departamento de Auditoría Financiera y de Cumplimiento.
- C. Bella Marisol Tapia Ramírez, Auditor.
- C. Jesús Antonio Gama García, Auditor.
- C. Julia Judith Navarro Moreno, Auditor.

ELABORÓ

REVISÓ

C. ARMANDO ÁVILA CRUZ
JEFE DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA
FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. MONSERRAT CORAL ROJAS CORTÉS
DIRECTORA DE AUDITORÍA ESTATAL B

AUTORIZÓ

C. SARAHÍ NORIEGA RICÁRDEZ
TITULAR DE LA AUDITORÍA SUPERIOR DE
FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA.

ANEXOS



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|---|-----------------------------|--|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 1 | 01/02/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | GASTOS DE OPERACIÓN PROCESO ELECTORAL 2020-2021 | 1720143274374 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720143274374 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000018 TRASPAGO FR CDE | \$ 24,793.98 |
| 2 | 03/02/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | GASTOS DE OPERACIÓN PROCESO ELECTORAL 2020-2021 | 1720143274374 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720143274374 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000033 TRASP FR CDE | 13,772.17 |
| 3 | 08/02/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | GASTOS DE OPERACIÓN PROCESO ELECTORAL 2020-2021 | 1720143274374 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720143274374 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000059 TRASP FR DTTOS | 51,477.45 |
| 4 | 14/02/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | GASTOS DE OPERACIÓN PROCESO ELECTORAL 2020-2021 | 1720143274374 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720143274374 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000115 REPOSICION DE FONDOS ROTATORIOS | 17,884.27 |
| 5 | 15/02/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | GASTOS DE OPERACIÓN PROCESO ELECTORAL 2020-2021 | 1720143274374 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720143274374 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000122 REPOSICION DE FONDOS ROTATORIOS | 11,411.18 |
| 6 | 16/02/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | GASTOS DE OPERACIÓN PROCESO ELECTORAL 2020-2021 | 1720143274374 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720143274374 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000139 FONDOS ROTATORIOS 16 FEB 22 | 14,644.73 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|--|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 7 | 17/02/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | GASTOS DE OPERACIÓN PROCESO ELECTORAL 2020-2021 | 1720143274374 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720143274374 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000183 TRASPASO FR | 3,160.24 |
| 8 | 18/02/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | GASTOS DE OPERACIÓN PROCESO ELECTORAL 2020-2021 | 1720143274374 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720143274374 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000183 TRASPASO FR | 14,599.99 |
| 9 | 21/02/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | GASTOS DE OPERACIÓN PROCESO ELECTORAL 2020-2021 | 1720143274374 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720143274374 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000183 TRASPASO FR | 13,424.67 |
| 10 | 23/02/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | GASTOS DE OPERACIÓN PROCESO ELECTORAL 2020-2021 | 1720143274374 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720143274374 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000226 TRASPASO SALDO TDE | 3,914.34 |
| 11 | 24/02/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | GASTOS DE OPERACIÓN PROCESO ELECTORAL 2020-2021 | 1720143274374 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720143274374 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000232 TRASPASO DE FR | 12,009.72 |
| 12 | 24/02/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122992 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168122992 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000238 TRASPASO SALDO TDE DT12 | 158.45 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IEPCO. | | | | | | |
|---|--------------|--|--|-----------------------------|--|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 13 | 25/02/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123049 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 0170168123049 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000254 TRASPASO SALDO DTO 24 | 4,024.22 |
| 14 | 25/02/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123194 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123194 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000254 TRASPASO SALDO DTO 24 | 4,555.90 |
| 15 | 25/02/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123050 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123050 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000257 TRASPASO SALDO TDE DTO 06 | 6,088.74 |
| 16 | 25/02/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122960 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168122960 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000258 TRASPASO SALDO TDE DTO 05 | 3,098.84 |
| 17 | 25/02/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123161 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123161 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000259 TRASPASO SALDO TDE DTO 25 | 2,631.11 |
| 18 | 25/02/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123060 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123060 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000260 TRASPASO SALDO TDE DTO 23 | 13.60 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IEPCO. | | | | | | |
|---|--------------|--|--|-----------------------------|--|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 19 | 25/02/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123027 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123027 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000262 TRASPASO SALDO TDE DTO 04 | 72.85 |
| 20 | 28/02/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000268 TRASPASO SALDO TDE DTO 19 | 16.37 |
| 21 | 28/02/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123150 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123150 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000269 TRASPASO SALDO TDE DTO 22 | 87.56 |
| 22 | 28/02/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123172 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123172 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000272 TRASPASO SALDO TDE DTO 08 | 2,001.22 |
| 23 | 28/02/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123207 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123207 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000273 TRASPASO SALDO TDE DTO 20 | 2,436.46 |
| 24 | 28/02/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123150 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123150 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000278 REPOSICION FR007 CDE22 | 3,960.00 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|--|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 25 | 28/02/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123128 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123128 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000282 TRASPASO SALDO TDE DTO 07 | 3,607.89 |
| 26 | 01/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122970 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168122970 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000293 TRASPASO SALDO TDE DTO 15 | 18.09 |
| 27 | 01/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122981 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168122981 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000294 TRASPASO SALDO TDE DT 01 | 3,943.58 |
| 28 | 01/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123016 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123016 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000295 TRASPASO SALDO TDE DT 11 | 24.44 |
| 29 | 01/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123071 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123071 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000296 TRASPASO SALDO TDE DT 02 | 1,793.22 |
| 30 | 01/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123049 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123049 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000308 TRASPASO SALDO TDE DT 24 | 2,864.01 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|--|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 31 | 01/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123194 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123194 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000310 REPOSICION DE FR006 DTO 03 | 2,864.40 |
| 32 | 01/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123071 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123071 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000311 REPOSICION DE FR005 DTO 02 | 1,964.00 |
| 33 | 01/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123139 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123139 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000316 TRASPASO SALDO TDE DTO 10 | 176.49 |
| 34 | 01/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123139 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123139 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000318 REPOSICIÓN DE FR008 DTO 10 | 4,906.44 |
| 35 | 01/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122970 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168122970 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000319 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 15 | 1,867.60 |
| 36 | 01/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122970 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168122970 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000320 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 15 | 1,080.54 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|--|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 37 | 01/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122970 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168122970 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000321 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 15 | 601.50 |
| 38 | 01/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122970 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168122970 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000322 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 15 | 2,349.20 |
| 39 | 01/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000323 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 19 | 1,599.17 |
| 40 | 01/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122981 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168122981 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000324 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 01 | 1,856.00 |
| 41 | 01/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122981 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168122981 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000325 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 01 | 1,000.00 |
| 42 | 01/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122981 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168122981 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000326 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 01 | 196.25 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|---|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 43 | 02/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123106 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 017201681231106 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000331 TRASPASO SALDO TDE DTO 16 | 187.80 |
| 44 | 02/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123005 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123005 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000332 TRASPASO SALDO TDE DTO 09 | 5.62 |
| 45 | 02/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123093 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123093 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000333 TRASPASO SALDO TDE DTO 18 | 1,210.07 |
| 46 | 02/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123194 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123194 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000335 REPOSICION DE FR006 DTO 03 | 2,868.40 |
| 47 | 02/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123060 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123060 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000336 REPOSICION DE FR008 DTO 23 | 1,700.00 |
| 48 | 02/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123140 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 0170168123140 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000337 REINT DE RECURSOS DTO 14 | 903.00 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|---|-----------------------------|--|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 49 | 02/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000338 REPOSICION DE FR004 DTO 19 | 2,485.85 |
| 50 | 02/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123082 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123082 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000340 TRASPASO SALDO TDE DTO 21 | 2,015.64 |
| 51 | 02/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | 1720167850610 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720167850610 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000341 TRASPASO SALDO GST CPM ELECC EXTR | 1,120.00 |
| 52 | 02/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123139 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123139 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000342 REPOSICION DE FR009 DTO 10 | 4,649.76 |
| 53 | 02/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123005 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123005 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000343 REPOSICION DE FR003 DTO 09 | 1,385.64 |
| 54 | 02/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | 1720167850610 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720167850610 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000345 TRASPASO SALDO IVA COMS GST CMP | 31.75 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|---|-----------------------------|--|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 55 | 02/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | 1720167850610 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720167850610 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000347 TRASP IVA COM GST CMP | 32.48 |
| 56 | 02/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123183 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123183 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000351 TRASPASO SALDO TDE DTO 17 | 8,501.00 |
| 57 | 03/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123016 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123016 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000359 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 11 | 2,967.60 |
| 58 | 03/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123016 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123016 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000360 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 11 | 1,057.04 |
| 59 | 03/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123005 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123005 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000361 REPOSICION DE FR004 DTO 09 | 1,486.67 |
| 60 | 03/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123161 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123161 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000362 REPOSICION DE FR006 DTO 25 | 2,820.15 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|--|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 61 | 03/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123093 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123093 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000363 REPOSICION DE FR006 DTO 16 | 5,213.80 |
| 62 | 03/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123106 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123106 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000364 REPOSICION DE FR006 DTO 21 | 3,882.45 |
| 63 | 03/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123082 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123082 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000365 REPOSICION DE FR006 DTO 21 | 3,743.09 |
| 64 | 04/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123093 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123093 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000375 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 18 | 2,022.60 |
| 65 | 04/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123093 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123093 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000376 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 18 | 80.00 |
| 66 | 04/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123093 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123093 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000377 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 18 | 243.60 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|--|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 67 | 04/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122960 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 0172016812260 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000378 REPOSICION DE FR005 DTO 05 | 2,922.79 |
| 68 | 04/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122970 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 0172016812270 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000379 REPOSICION DE FR005 DTO 15 | 2,066.00 |
| 69 | 04/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123038 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123038 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000394 REPOSICION DE FR003 DTO 13 | 3,928.79 |
| 70 | 07/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123183 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123183 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000396 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 17 | 252.70 |
| 71 | 07/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123183 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123183 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000397 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 17 | 1,864.80 |
| 72 | 07/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123183 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123183 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000398 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 17 | 148.00 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|--|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 73 | 07/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123183 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123183 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000399 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 17 | 1,012.42 |
| 74 | 07/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123183 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123183 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000400 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 17 | 650.01 |
| 75 | 07/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123207 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123207 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000401 REPOSICION DE FR004 DTO 20 | 3,810.72 |
| 76 | 07/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123194 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123194 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000402 REPOSICION DE FR007 DTO 03 | 2,738.36 |
| 77 | 07/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123038 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123038 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000403 REINT DE RECURSOS DTO 13 | 1,079.98 |
| 78 | 07/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123960 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123960 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000404 REPOSICION DE FR006 DTO 05 | 1,867.14 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|--|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 79 | 07/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123140 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123140 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000418 REPOSICION DE FR006 DTO 14 | 4,433.60 |
| 80 | 09/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123183 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123183 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000429 REPOSICION DE FR007 DTO 17 | 6,814.29 |
| 81 | 09/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000430 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 19 | 1,150.00 |
| 82 | 09/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000431 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 19 | 1,175.30 |
| 83 | 09/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000432 REINT DE REC ELEC ESTR DTO 19 | 320.00 |
| 84 | 09/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000433 REPOSICION DE FR005 DTO 19 | 2,825.20 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|--|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 85 | 10/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000437 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 19 | 955.05 |
| 86 | 10/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123016 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123016 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000438 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 11 | 121.40 |
| 87 | 10/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123016 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123016 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000439 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 11 | 2,406.64 |
| 88 | 10/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123172 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 1720168123172 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000440 REPOSICION DE FR005 DTO 08 | 3,659.50 |
| 89 | 10/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123060 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123060 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000441 REPOSICION DE FR009 DTO 23 | 4,956.80 |
| 90 | 10/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123150 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123150 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000442 REPOSICION DE FR008 DTO 22 | 4,956.19 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|--|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 91 | 10/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123050 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 017201681231050 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000443 REPOSICION DE FR003 DTO 33 | 4,120.97 |
| 92 | 10/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123027 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123027 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000444 REPOSICION DE FR005 DTO 4 | 3,487.50 |
| 93 | 10/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123071 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123071 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000445 REPOSICION DE FR005 DTO 02 | 2,482.32 |
| 94 | 10/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123128 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123128 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000446 REPOSICION DE FR011 DTO 07 | 4,539.07 |
| 95 | 11/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123049 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123049 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000464 REPOSICION DE FR006 DTO 24 | 2,350.82 |
| 96 | 11/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123172 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123172 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000465 REPOSICION DE FR006 DTO 08 | 2,590.50 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|--|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 97 | 11/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123016 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123016 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000466 REPOSICION DE FR006 DTO 11 | 5,663.04 |
| 98 | 14/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123139 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123139 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000491 REPOSICION DE FR010 DTO 10 | 3,755.99 |
| 99 | 14/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123161 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123161 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000492 REPOSICION DE FR007 DTO 25 | 4,771.14 |
| 100 | 14/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123005 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123005 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000522 REPOSICION DE FR005 DTO 09 | 1,250.24 |
| 101 | 16/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000523 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 19 | 1,000.12 |
| 102 | 16/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123194 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123194 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000524 REPOSICION DE FR008 DTO 03 | 3,901.22 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|---|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 103 | 16/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123050 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123050 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000525 REPOSICION DE FR005 DTO 06 | 2,889.62 |
| 104 | 16/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123139 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123139 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000526 REPOSICION DE FR011 DTO 10 | 4,984.30 |
| 105 | 16/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123172 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123172 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000527 REPOSICION DE FR007 DTO 08 | 2,970.01 |
| 106 | 16/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123960 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123960 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000528 REPOSICION DE FR007 DTO 05 | 4,857.35 |
| 107 | 17/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123150 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123150 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000536 REPOSICION DE FR009 DTO 22 | 4,695.23 |
| 108 | 17/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123106 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123106 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000537 REPOSICION DE FR005 DTO 16 | 4,428.33 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|--|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 109 | 17/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122970 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 1720168122970 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000538 REPOSICION DE FR006 DTO 15 | 4,211.57 |
| 110 | 19/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123038 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123038 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000550 REPOSICION DE FR004 DTO 13 | 2,571.32 |
| 111 | 19/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123016 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123016 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000551 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 11 | 1,554.40 |
| 112 | 19/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123049 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123049 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000552 REPOSICION DE FR007 DTO 24 | 3,034.46 |
| 113 | 19/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122970 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 1720168122970 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000553 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 15 | 261.00 |
| 114 | 19/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123161 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123161 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000554 REPOSICION DE FR008 DTO 25 | 3,761.16 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|--|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 115 | 19/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122970 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 1720168122970 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000555 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 15 | 957.00 |
| 116 | 19/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123016 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123016 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000556 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 11 | 2,207.53 |
| 117 | 19/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122970 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 1720168122970 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000557 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 15 | 680.00 |
| 118 | 19/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123082 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123082 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000558 REPOSICION DE FR007 DTO 21 | 4,300.00 |
| 119 | 19/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122970 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 1720168122970 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000559 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 15 | 369.99 |
| 120 | 19/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123016 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123016 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000560 REPOSICION DE FR007 DTO 11 | 2,848.67 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|---|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 121 | 21/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122970 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 1720168122970 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000572 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 15 | 870.00 |
| 122 | 21/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122970 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 1720168122970 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000396 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 15 | 1,392.00 |
| 123 | 21/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122970 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 1720168122970 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000574 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 15 | 133.50 |
| 124 | 21/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122970 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 1720168122970 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000575 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 15 | 59.90 |
| 125 | 21/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122970 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 0172016812970 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000576 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 15 | 42.50 |
| 126 | 21/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122970 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 1720168122970 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000577 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 19 | 78.00 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|--|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 127 | 21/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000578 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 19 | 80.00 |
| 128 | 21/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123016 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123016 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000579 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 11 | 1,392.00 |
| 129 | 21/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123183 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123183 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000580 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 15 | 338.50 |
| 130 | 21/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123183 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123183 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000581 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 19 | 1,270.11 |
| 131 | 21/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000582 REPOSICION DE FR006 DTO 19 | 2,010.12 |
| 132 | 21/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123016 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123016 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000583 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 11 | 90.02 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|--|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 133 | 21/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123016 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123016 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000584 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 11 | 160.00 |
| 134 | 21/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123016 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123016 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000585 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 11 | 695.70 |
| 135 | 21/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123183 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123183 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000586 REPOSICION DE FR008 DTO 17 | 6,370.51 |
| 136 | 23/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000605 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 19 | 1,005.01 |
| 137 | 23/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000606 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 19 | 709.96 |
| 138 | 23/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123194 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123194 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000607 REPOSICION DE FR009 DTO 03 | 2,173.29 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IEEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|--|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 139 | 23/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123207 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123207 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000608 REPOSICION DE FR005 DTO 20 | 3,867.13 |
| 140 | 23/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123060 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123060 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000612 REPOSICION DE FR010 DTO 23 | 2,378.00 |
| 141 | 23/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000613 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 19 | 294.00 |
| 142 | 23/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000614 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 19 | 735.03 |
| 143 | 24/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123016 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123016 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000633 REPOSICION DE FR008 DTO 11 | 1,900.03 |
| 144 | 24/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123016 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123016 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000634 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 11 | 4,114.49 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|--|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 145 | 24/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123049 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123049 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000635 REPOSICION DE FR008 DTO 24 | 3,152.37 |
| 146 | 25/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123981 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123981 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000642 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 01 | 344.00 |
| 147 | 25/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123981 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123981 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000643 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 01 | 2,865.88 |
| 148 | 25/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122970 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 1720168122970 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000644 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 15 | 200.07 |
| 149 | 25/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122970 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 1720168122970 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000645 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 15 | 568.40 |
| 150 | 25/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122970 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 1720168122970 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000646 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 15 | 129.80 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|--|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 151 | 25/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122970 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 1720168122970 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000647 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 15 | 609.00 |
| 152 | 25/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123981 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123981 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000648 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 01 | 212.00 |
| 153 | 25/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123981 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123981 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000649 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 01 | 455.10 |
| 154 | 25/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123128 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123128 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000650 REPOSICION DE FR012 DTO 07 | 4,160.20 |
| 155 | 25/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123981 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123981 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000651 REPOSICION DE FR004 DTO 01 | 4,078.30 |
| 156 | 25/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122970 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 1720168122970 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000654 GASTO POR COMPOBAR DTO 15 JOR | 5,000.00 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IEPCO. | | | | | | |
|---|--------------|--|--|-----------------------------|--|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 157 | 25/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123183 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123183 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000655 GASTO POR COMPOBAR DTO 17 JOR | 5,000.00 |
| 158 | 25/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000656 GASTO POR COMPOBAR DTO 19 JOR | 5,000.00 |
| 159 | 25/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123016 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123016 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000657 GASTO POR COMPOBAR DTO 11 JOR | 5,000.00 |
| 160 | 26/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000661 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 19 | 1,220.51 |
| 161 | 26/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000662 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 19 | 294.00 |
| 162 | 26/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122970 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 1720168122970 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000663 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 15 | 1,305.00 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|--|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 163 | 26/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122970 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 1720168122970 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000664 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 15 | 1,400.00 |
| 164 | 26/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122970 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 1720168122970 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000665 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 15 | 812.00 |
| 165 | 26/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122970 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 1720168122970 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000666 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 15 | 870.00 |
| 166 | 26/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123207 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123207 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000667 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 20 | 595.80 |
| 167 | 26/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000668 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 19 | 465.00 |
| 168 | 26/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000669 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 19 | 420.00 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IEPCO. | | | | | | |
|---|--------------|--|--|-----------------------------|--|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 169 | 26/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122970 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168122970 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000670 REPSICIN DE RF007 DTO 15 | 1,800.38 |
| 170 | 26/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000671 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 19 | 899.99 |
| 171 | 26/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000672 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 19 | 118.00 |
| 172 | 27/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000674 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 19 | 1,128.37 |
| 173 | 27/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000675 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 19 | 430.00 |
| 174 | 27/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000676 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 19 | 588.00 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|--|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 175 | 27/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000677 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 19 | 311.00 |
| 176 | 27/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123016 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123016 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000678 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 11 | 1,554.40 |
| 177 | 27/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123016 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123016 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000679 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 11 | 3,501.01 |
| 178 | 28/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123140 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123140 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000687 REPSICION DE FR007 DTO 14 | 4,270.40 |
| 179 | 29/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123005 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123005 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000689 REPOSICION DE FR006 DTO 09 | 2,922.29 |
| 180 | 29/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122970 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168122970 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000690 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 15 | 3,203.80 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|---|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 181 | 29/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122970 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168122970 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000691 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 15 | 300.00 |
| 182 | 29/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122970 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168122970 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000692 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 15 | 435.00 |
| 183 | 29/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122970 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168122970 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000693 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 15 | 375.00 |
| 184 | 29/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123139 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123139 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000694 REPOSICION DE RF012 DTO 10 | 4,957.95 |
| 185 | 29/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123150 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123150 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000695 REPOSICION DE FR010 DTO 22 | 4,610.13 |
| 186 | 30/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | SERVICIOS PERSONALES POCESO 21-22 PAGADORA R.H. | 1720167133600 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720167133600 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000706 TRASP 2DA QNA MARZ EP CD ADMON | 1,958,732.15 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|--|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 187 | 31/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123139 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123139 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000713 REPOSICION DE FR013 DTO 10 | 4,992.49 |
| 188 | 31/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123027 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123027 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000717 REPOSICION DE FR006 DTO 04 | 2,805.11 |
| 189 | 31/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123183 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123183 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000718 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 17 | 840.50 |
| 190 | 31/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123183 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123183 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000719 REINT REC ELEC EXTR DTO 17 | 435.50 |
| 191 | 31/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123183 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123183 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000720 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 17 | 70.00 |
| 192 | 31/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123016 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123016 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000721 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 11 | 5,311.81 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IEPCO. | | | | | | |
|---|--------------|--|--|-----------------------------|--|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 193 | 31/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123016 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123016 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000722 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 11 | 1,240.92 |
| 194 | 31/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123161 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123161 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000723 REPOSICION DE FR007 DTO 25 | 2,931.67 |
| 195 | 31/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123183 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123183 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000724 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 17 | 1,021.95 |
| 196 | 31/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123183 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123183 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000725 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 17 | 1,606.40 |
| 197 | 31/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123183 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123183 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000726 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 17 | 125.00 |
| 198 | 01/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123060 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123060 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000736 REINT DE REC DTO 23 | 1,900.00 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IEEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|---|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 199 | 01/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123194 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123194 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000738 REPOSICION DE FR010 DTO 03 | 1,773.29 |
| 200 | 01/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123038 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123038 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000742 REPOSICION DE FR05 DTO 13 | 1,924.06 |
| 201 | 01/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123207 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123207 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000744 REINTEGRO DE REC DTO 20 | 2,970.13 |
| 202 | 04/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000754 REINTEGRO DE RECURSOS DTO 19 | 685.60 |
| 203 | 04/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000755 REINTEGRO DE RECURSOS DTO 19 | 651.05 |
| 204 | 04/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000756 REINTEGRO DE RECURSOS DTO 19 | 348.00 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IEPCO. | | | | | | |
|---|--------------|--|--|-----------------------------|---|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 205 | 04/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000757 REINTEGRO DE RECURSOS DTO 19 | 380.00 |
| 206 | 04/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000758 REINTEGRO DE RECURSOS DTO 19 | 1,160.02 |
| 207 | 04/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000759 REINTEGRO DE RECURSOS DTO 19 | 294.00 |
| 208 | 04/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122970 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168122970 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000760 REINTEGRO DE RECUSOS DTO 15 | 257.00 |
| 209 | 04/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122970 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168122970 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000761 REINTEGRO DE RECUSOS DTO 15 | 500.00 |
| 210 | 04/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122970 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168122970 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000762 REINTEGRO DE RECUSOS DTO 15 | 500.00 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IEPCO. | | | | | | |
|---|--------------|--|--|-----------------------------|--|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 211 | 04/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122970 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168122970 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000763 REINTEGRO DE RECURSOS DTO 15 | 85.00 |
| 212 | 04/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123172 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123172 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000764 REPOSICION DE FR006 DTO 08 | 2,545.78 |
| 213 | 04/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123016 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123016 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000765 REPOSICION DE FR006 DTO 16 | 4,769.56 |
| 214 | 04/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000767 REINTEGRO DE RECURSOS DTO 15 | 230.40 |
| 215 | 05/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123183 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123183 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000777 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 17 | 643.70 |
| 216 | 05/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123183 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123183 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000778 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 17 | 575.00 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|---|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 217 | 05/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123128 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123128 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000779 REPOSICION DE FR013 DTO 07 | 3,945.68 |
| 218 | 07/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123992 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123992 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000797 REPOSICION DE FR004 DTO 12 | 4,984.29 |
| 219 | 07/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000798 REPOSICION DE FR007 DTO 19 | 5,740.77 |
| 220 | 07/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123161 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123161 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000799 REPOSICION DE FR007 DTO 25 | 4,660.69 |
| 221 | 07/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123049 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123049 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000800 REPOSICION DE FR009 24 | 2,889.65 |
| 222 | 07/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123060 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123060 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000801 REPOSICION DE FR007 DTO 23 | 3,062.60 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IEPCO. | | | | | | |
|---|--------------|--|--|-----------------------------|--|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 223 | 07/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123071 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123071 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000802 REPOSICION DE FR007 DTO 02 | 3,501.17 |
| 224 | 07/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123207 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123207 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000803 REPOSICION DE FR006 DTO 20 | 4,552.58 |
| 225 | 08/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122970 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123970 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000810 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 15 | 1,278.30 |
| 226 | 08/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123016 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123016 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000811 REPOSIION DE FR009 DTO 11 | 3,043.40 |
| 227 | 11/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123016 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123016 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000821 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 11 | 469.80 |
| 228 | 11/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123016 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123016 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000822 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 11 | 162.00 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IEPCO. | | | | | | |
|---|--------------|--|--|-----------------------------|---|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 229 | 11/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123194 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123194 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000823 REPOSICION DE FR011 DTO 03 | 3,905.87 |
| 230 | 11/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122960 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168122960 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000824 REPOSICION DE FR009 DTO 25 | 3,679.74 |
| 231 | 11/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123161 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123161 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000825 REPOSICION DE FR011 DTO 25 | 2,369.00 |
| 232 | 11/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123027 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123027 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000831 REPOSICION DE FR007 DTO 04 | 3,878.93 |
| 233 | 12/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123082 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123082 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000834 REPOSICION DE FR008 DTO 21 | 3,520.02 |
| 234 | 12/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123139 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123139 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000835 REPOSICION DE FR014 DTO 10 | 3,389.00 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|---|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 235 | 12/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123050 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123050 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000836 REPOSICION DE FR006 DTO 06 | 3,353.18 |
| 236 | 12/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123128 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123128 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000858 REPOSICION DE FR0014 DTO 07 | 3,924.69 |
| 237 | 12/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123005 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123005 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000859 REPOSICION DE FR007 DTO 09 | 1,884.77 |
| 238 | 14/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | SERVICIOS PERSONALES POCESO 21-22 PAGADORA R.H. | 1720167133600 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720167133600 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000870 TRASP IRA QNA ABRIL 2022 CD | 745,495.29 |
| 239 | 14/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | SERVICIOS PERSONALES POCESO 21-22 PAGADORA R.H. | 1720167133600 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720167133600 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000871 TRASP IRA QNA ABRIL 2022 ADMON | 409,057.77 |
| 240 | 14/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | SERVICIOS PERSONALES POCESO 21-22 PAGADORA R.H. | 1720167133600 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720167133600 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000872 TRASP IRA QNA ABRIL 2022 EV PR | 577,953.10 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|---|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 241 | 14/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123161 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123161 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000875 REPOSICION DE FR012 DTO 25 | 2,624.42 |
| 242 | 14/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123172 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123172 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000876 REPOSICION DE FR009 DTO 08 | 3,301.46 |
| 243 | 14/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123049 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123049 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000877 REPOSICION DE FR010 DTO 24 | 2,749.66 |
| 244 | 14/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123128 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123128 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000878 REPOSICION DE FR015 DTO 07 | 3,506.94 |
| 245 | 14/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123016 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123016 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000879 REPOSICION DE FR010 DTO 11 | 7,041.08 |
| 246 | 14/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123060 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123060 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000880 REPOSICION DE FR012 DTO 23 | 3,671.99 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IEEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|--|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 247 | 14/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000881 REPOSICION DE FR008 DTO 19 | 3,362.44 |
| 248 | 14/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123038 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123038 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000882 REPOSICION DE FR006 DTO 13 | 2,419.02 |
| 249 | 14/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123016 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123016 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000883 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 11 | 162.00 |
| 250 | 14/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123139 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123139 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000884 REPOSICION DE FR015 DTO 10 | 4,969.07 |
| 251 | 14/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123183 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123183 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000885 REPOSICION DE FR009 DTO 17 | 7,998.21 |
| 252 | 14/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123071 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123071 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000886 REPOSICION DE FR008 DTO 02 | 3,663.91 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|--|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 253 | 14/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123150 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123150 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000887 REPOSICION DE FR011 DTO 22 | 4,370.06 |
| 254 | 19/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123016 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123016 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000922 REINT DE REC ELEC EXTR DTO 11 | 3,721.16 |
| 255 | 20/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123140 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123140 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000926 REPOSICION DE FR008 DTO 14 | 4,682.42 |
| 256 | 20/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123038 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123038 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000927 GASTOS POR COMPROBAR DTO 13 | 1,148.40 |
| 257 | 20/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123194 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123194 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000928 REPOSICION DE FR012 DTO 03 | 3,196.31 |
| 258 | 20/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123016 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123016 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000929 REPOSICION DE FR010 DTO 05 | 3,474.71 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|---|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 259 | 21/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122970 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123970 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000954 REPOSICION DE FR008 DTO 15 | 3,426.00 |
| 260 | 21/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123139 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123139 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000955 REPOSICION DE FR016 DTO 10 | 4,854.21 |
| 261 | 21/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123150 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123150 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000956 REPOSICION DE FR012 DTO 22 | 3,750.17 |
| 262 | 21/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123050 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123050 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000965 REPOSICION DE FR007 DTO 06 | 4,479.05 |
| 263 | 22/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123139 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123139 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000980 REPOSICION DE FR017 DTO 10 | 4,933.82 |
| 264 | 25/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123161 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123161 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000998 REPOSICION DE FR013 DTO 25 | 4,688.15 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IEEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|---|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 265 | 25/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123060 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123060 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000999 REPOSICION DE FR013 DTO 23 | 3,000.00 |
| 266 | 25/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123082 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123082 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001000 REPOSICION DE FR009 DTO 21 | 3,194.70 |
| 267 | 25/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123016 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123016 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001013 REPOSICION DE FR007 DTO 16 | 3,991.49 |
| 268 | 26/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123194 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123194 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001018 REPOSICION DE FR013 DTO 03 | 2,400.26 |
| 269 | 26/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123207 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123207 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001019 REPOSICION DE FR007 DTO 20 | 3,738.72 |
| 270 | 26/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123128 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123128 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001020 REPOSICION DE FR016 DTO 07 | 3,640.40 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|--|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 271 | 27/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | SERVICIOS PERSONALES POCESO 21-22 PAGADORA R.H. | 1720167133600 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720167133600 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001028 TRASP 2DA QNA ABRIL EV PR OF | 599,128.60 |
| 272 | 27/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | SERVICIOS PERSONALES POCESO 21-22 PAGADORA R.H. | 1720167133600 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720167133600 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001029 TRASP 2DA QNA ABRIL CD | 768,853.32 |
| 273 | 27/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | SERVICIOS PERSONALES POCESO 21-22 PAGADORA R.H. | 1720167133600 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720167133600 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001030 TRASP 2DA QNA ABRIL EV CD-ADM | 482,315.51 |
| 274 | 28/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123016 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123016 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001032 REPOSICION DE FR011 DTO 11 | 7,012.43 |
| 275 | 28/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123150 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123150 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001033 REPOSICION DE FR013D TO 22 | 3,528.16 |
| 276 | 28/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123005 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123005 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001034 REPOSICION DE FR010 DTO 09 | 2,471.60 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IEEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|---|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 277 | 28/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123183 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123183 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001035 REPOSICION DE FR010 DTO 17 | 1,072.58 |
| 278 | 28/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123049 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123049 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001036 REPOSICION DE FR011 DTO 24 | 2,215.14 |
| 279 | 28/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | GASTOS DE OPERACIÓN PROCESO ELECTORAL 2020-2021 | 1720143274374 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720143274374 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001046 TRASP CLC48 | 2,314,303.80 |
| 280 | 02/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122970 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168122970 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001090 REPOSICION DE FR009 DTO 15 | 3872.49 |
| 281 | 02/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123005 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123005 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001091 REPOSICION DE FR009 DTO 09 | 1,364.02 |
| 282 | 02/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123194 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123194 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001092 REPOSICION DE FR014 DTO 03 | 3,194.65 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IEEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|---|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 283 | 02/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001093 REPOSICION DE FR009 | 5,210.78 |
| 284 | 02/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123038 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123038 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001100 REPOSICION DE FR007 DTO 13 | 2,093.40 |
| 285 | 02/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123071 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123071 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001101 REPOSICION DE FR009 DTO 02 | 2,886.02 |
| 286 | 03/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123027 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123027 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001110 REPOSICION DE FR008 DTO 04 | 3,652.46 |
| 287 | 03/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122981 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168122981 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001111 REPOSICION DE FR005 DTO 01 | 7,779.32 |
| 288 | 03/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123060 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123060 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001112 REPOSICION DE FR014 DTO 23 | 4,224.12 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IEPCO. | | | | | | |
|---|--------------|--|--|-----------------------------|---|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 289 | 03/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123128 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123128 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001113 REPOSICION DE FR017 DTO 07 | 4,693.59 |
| 290 | 03/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123207 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123207 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001114 REPOSICION DE FR007 DTO 20 | 3,449.01 |
| 291 | 04/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123194 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123194 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001124 REPOSICION DE FR010 DTO 03 | 3,912.51 |
| 292 | 04/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123082 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123082 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001125 REPOSICION DE FR10 DTO 21 | 3,800.01 |
| 293 | 04/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123139 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123139 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001126 REPOSICION DE FR18 DTO 10 | 4,949.34 |
| 294 | 05/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123016 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123016 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001140 REPOSICION DE FR12 DTO 11 | 7,647.84 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IEEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|--|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 295 | 05/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123139 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123139 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001141 REPOSICION DE FR19 DTO 10 | 4,984.74 |
| 296 | 05/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123960 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123960 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001142 REPOSICION DE FR11 DTO 05 | 2,809.35 |
| 297 | 06/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123172 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123172 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001153 REPOSICION DE FR10 DTO 08 | 2,365.51 |
| 298 | 06/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123005 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123005 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001154 REPOSICION DE FR10 DTO 09 | 3,780.74 |
| 299 | 06/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123150 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123150 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001155 REPOSICION DE FR14 DTO 22 | 4,470.29 |
| 300 | 06/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123139 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123139 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001159 REPOSICION DE FR20 DTO 10 | 4,404.36 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IEPCO. | | | | | | |
|---|--------------|--|--|-----------------------------|--|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 301 | 06/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001160 REPOSICION DE FRI0 DTO 19 | 3,726.50 |
| 302 | 06/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123161 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123161 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001161 REPOSICION DE FRI4 DTO 25 | 3,900.00 |
| 303 | 09/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | SERVICIOS PERSONALES POCESO 21-22 PAGADORA R.H. | 1720167133600 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720167133600 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001186 TRASP EST 10 D MAYO EVI PRC SIN | 20,736.07 |
| 304 | 09/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123060 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123060 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001194 REPOSICION DE FRI5 DTO 23 | 3,593.80 |
| 305 | 09/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123194 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123194 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001195 REPOSICION DE FRI6 DTO 03 | 3,340.59 |
| 306 | 09/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123049 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123049 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001196 REPOSICION DE FRI2 DTO 24 | 2,669.94 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IEPCO. | | | | | | |
|---|--------------|--|--|-----------------------------|---|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 307 | 10/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123161 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123161 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001216 REPOSICION DE FRI5 DTO 25 | 4,490.08 |
| 308 | 10/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123139 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123139 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001217 REPOSICION DE FR21 DTO 10 | 4,590.75 |
| 309 | 12/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122970 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168122970 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001288 REPOSICION DE FRI0 DTO 15 | 4,524.09 |
| 310 | 12/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122992 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168122992 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001289 REPOSICION DE FR006 DTO 12 | 4,963.58 |
| 311 | 12/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123128 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123128 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001290 REPOSICION DE FRI8 DTO 07 | 3,702.05 |
| 312 | 12/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | SERVICIOS PERSONALES POCESO 21-22 PAGADORA R.H. | 1720167133600 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720167133600 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001299 TRASP IRA QNA MAYO CD | 766,950.52 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|--|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 313 | 12/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | SERVICIOS PERSONALES POCESO 21-22 PAGADORA R.H. | 1720167133600 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720167133600 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001300 TRASP IRA QNA MAYP ADMON CD | 491,890.12 |
| 314 | 12/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | SERVICIOS PERSONALES POCESO 21-22 PAGADORA R.H. | 1720167133600 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720167133600 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001301 TRASP IRA QNA MAYO EV PROC OF | 632,090.00 |
| 315 | 13/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123207 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123207 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001315 REPOSICION DE FR009 DTO 20 | 4,305.42 |
| 316 | 13/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123207 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123207 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001316 GXC DT20 CAPACITACION 160522 | 4,368.00 |
| 317 | 13/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123016 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123016 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001317 REPOSICION DE FRI3 DTO 11 | 7,932.80 |
| 318 | 13/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123060 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123060 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001318 GXC DT23 CAPACITACION 160522 | 2,800.00 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|---|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 319 | 13/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001319 GXC DT19 CAPACITACION 160522 | 2,680.00 |
| 320 | 13/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123150 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123150 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001320 REPOSICION DE FR015 DTO 22 | 3,186.79 |
| 321 | 13/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123106 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123106 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001321 REPOSICION DE FR008 DTO 16 | 4,685.27 |
| 322 | 13/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123038 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123038 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001322 REPOSICION DE FR008 DTO 13 | 4,785.14 |
| 323 | 13/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123172 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123172 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001333 GXC DTO 08 CAPACITACION 160522 | 3,300.00 |
| 324 | 13/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123140 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123140 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001348 REPOSICION DE FR009 DTO 14 | 4,799.70 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IEPCO. | | | | | | |
|---|--------------|--|--|-----------------------------|---|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 325 | 13/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123016 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123016 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001349 GXC DTO 11 CAPACITACION 160522 | 4,900.00 |
| 326 | 15/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123071 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123071 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001383 REPOSICION DE FR010 DTO 02 | 2,869.18 |
| 327 | 15/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123172 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123172 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001384 GASTOS POR COMPROBAR DTO 08 | 1,600.00 |
| 328 | 15/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001390 GXC DT19 CAPACITACION 150522 | 4,619.00 |
| 329 | 15/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122981 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168122981 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001391 GXC DT01 CAPACITACION 160522 | 3,945.00 |
| 330 | 15/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123194 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123194 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001392 REPOSICION DE FR017 DTO 03 | 3,434.90 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IEPCO. | | | | | | |
|---|--------------|--|--|-----------------------------|---|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 331 | 15/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123128 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123128 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001393 GXC DT07 CAPACITACION 160522 | 2,088.00 |
| 332 | 15/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123194 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123194 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001394 GXC DT03 CAPACITACION 160522 | 4,320.00 |
| 333 | 15/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123150 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123150 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001395 GXC DT22 CAPACITACION 160522 | 4,279.60 |
| 334 | 17/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123140 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123140 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001423 AMPLIACION DE FR DTO 14 | 5,000.00 |
| 335 | 17/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123106 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123106 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001424 AMPLIACION DE FR DTO 16 | 5,000.00 |
| 336 | 17/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122970 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 017201681231970 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001425 AMPLIACION DE FR DTO 15 | 2,000.00 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IEPCO. | | | | | | |
|---|--------------|--|--|-----------------------------|--|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 337 | 17/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123050 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123050 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001426 AMPLIACION DE FR DTO 06 | 5,000.00 |
| 338 | 17/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123161 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123161 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001427 AMPLIACION DE FR DTO 25 | 5,000.00 |
| 339 | 17/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123139 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123139 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001428 AMPLIACION DE FR DTO 10 | 5,000.00 |
| 340 | 17/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123027 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123027 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001429 AMPLIACION DE FR DTO 04 | 5,000.00 |
| 341 | 17/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123128 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123128 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001430 AMPLIACION DE FR DTO 07 | 5,000.00 |
| 342 | 17/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123038 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123038 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001431 AMPLIACION DE FR DTO 13 | 5,000.00 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|--|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 343 | 17/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123049 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123049 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001432 AMPLIACION DE FR DTO 24 | 5,000.00 |
| 344 | 17/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123172 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123172 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001433 AMPLIACION DE FR DTO 08 | 5,000.00 |
| 345 | 17/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123071 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123071 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001434 AMPLIACION DE FR DTO 02 | 5,000.00 |
| 346 | 17/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123194 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123194 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001435 AMPLIACION DE FR DTO 03 | 5,000.00 |
| 347 | 17/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122981 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168122981 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001436 AMPLIACION DE FR DTO | 2,000.00 |
| 348 | 17/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123082 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123082 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001437 AMPLIACION DE FR DTO 21 | 5,000.00 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IEPCO. | | | | | | |
|---|--------------|--|--|-----------------------------|--|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 349 | 17/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123060 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123060 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001438 AMPLIACION DE FR DTO 23 | 5,000.00 |
| 350 | 17/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123150 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123150 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001439 AMPLIACION DE FR DTO 20 | 5,000.00 |
| 351 | 17/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001440 AMPLIACION DE FR DTO 19 | 2,000.00 |
| 352 | 17/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123207 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123207 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001441 AMPLIACION DE FR DTO 20 | 5,000.00 |
| 353 | 17/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123005 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123005 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001442 AMPLIACION DE FR DTO 09 | 5,000.00 |
| 354 | 17/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123992 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123992 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001452 AMPLIACION DE FR DTO 12 | 5,000.00 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|--|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 355 | 17/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123049 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123049 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001453 REPOSICION DE FR DTO 24 | 2,603.24 |
| 356 | 17/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123005 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123005 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001466 GASTOS POR COMPROBAR DTO 09 | 800.00 |
| 357 | 17/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123183 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123183 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001477 GASTOS POR COMRPOBAR DTO 17 | 1,720.16 |
| 358 | 20/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123183 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123183 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001561 AMPLIACION DE FR DTO 17 | 2,000.00 |
| 359 | 20/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123016 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123016 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001562 AMPLUSCION DE FR DTO 11 | 2,000.00 |
| 360 | 20/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123960 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123960 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001563 AMPLIACION DE FR DTO 05 | 5,000.00 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IEPCO. | | | | | | |
|---|--------------|--|--|-----------------------------|---|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 361 | 20/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123194 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123194 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001573 REPOSICION DE FR018 DTO 03 | 3,954.35 |
| 362 | 20/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123161 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123161 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001574 REPOSICION DE FR016 DTO 25 | 4,595.30 |
| 363 | 20/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123060 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123060 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001575 REPOSICION DE FR016 DTO 23 | 3,655.70 |
| 364 | 20/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123082 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123082 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001576 REPOSICION DE FR011 DTO 21 | 4,479.88 |
| 365 | 20/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123128 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123128 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001577 REPOSICION DE FR019 DTO 07 | 4,426.37 |
| 366 | 20/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123038 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123038 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001578 REPOSICION DE FR009 DTO 13 | 3,509.00 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|---|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 367 | 21/05/222 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123140 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123140 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001626 REPOSICION DE FR010 DTO 14 | 9,941.61 |
| 368 | 21/05/222 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001627 REPOSICION DE FR011 DTO 19 | 6,685.93 |
| 369 | 21/05/222 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123050 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123050 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001629 REPOSICION DE FR008 DTO 06 | 4,482.54 |
| 370 | 21/05/222 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123071 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123071 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001630 REPOSICION DE FR011 DTO 02 | 4,057.78 |
| 371 | 23/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122992 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168122992 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001669 REPOSICION DE FR007 DTO 12 | 4,991.01 |
| 372 | 24/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123139 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123139 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001706 REPOSICION DE FR022 DTO 10 | 8,852.56 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IEPCO. | | | | | | |
|---|--------------|--|--|-----------------------------|---|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 373 | 24/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123183 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123183 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001707 REPOSICION DE FR011 DTO 17 | 2,093.60 |
| 374 | 24/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123049 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123049 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001721 REPOSICION DE FR014 DTO 24 | 4,078.10 |
| 375 | 26/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123128 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123128 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001754 REPOSICION DE FR020 DTO 07 | 3,537.59 |
| 376 | 26/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123172 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123172 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001755 REPOSICION DE FR011 DTO 08 | 4,970.53 |
| 377 | 26/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123016 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123016 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001758 REPOSICION DE FR014 DTO 11 | 9,390.79 |
| 378 | 26/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123161 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123161 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001759 REPOSICION DE FR017 DTO 25 | 6,082.81 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IEPCO. | | | | | | |
|---|--------------|--|--|-----------------------------|--|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 379 | 26/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122992 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168122992 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001772 GASTOS POR COMPROBAR ENF DTO 12 | 2,183.64 |
| 380 | 27/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123207 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123207 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001789 REPOSICION DE FR010 DTO 20 | 8,946.92 |
| 381 | 27/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123150 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123150 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001320 REPOSICION DE FR021 DTO 07 | 4,398.93 |
| 382 | 27/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123981 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123981 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001792 REPOSICION DE FR006 DTO 01 | 6,580.91 |
| 383 | 27/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123194 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123194 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001793 REPOSICION DE FR019 DTO 03 | 4,347.27 |
| 384 | 27/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123082 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123082 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001794 REPOSICION DE FR012 DTO 21 | 5,943.24 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|--|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 385 | 27/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123060 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123060 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001795 REPOSICION DE FR017 DTO 23 | 8,785.00 |
| 386 | 27/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001805 REPOSICION DE FR009 DTO 19 | 6,232.29 |
| 387 | 27/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123082 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123082 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001811 REPOSICION DE FR012 DTO 21 | 4,943.24 |
| 388 | 28/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123183 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123183 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001865 REPOSICION DE FR012 DTO 17 | 2,062.80 |
| 389 | 28/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123140 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123140 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001881 REPOSICION DE FR011 DTO 14 | 8,224.82 |
| 390 | 30/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | SERVICIOS PERSONALES POCESO 21-22 PAGADORA R.H. | 1720167133600 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720167133600 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001957 TRASP 2DA QNA MAYO EVENT PROC | 682,498.20 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IEPCO. | | | | | | |
|---|--------------|--|--|-----------------------------|--|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 391 | 30/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | SERVICIOS PERSONALES POCESO 21-22 PAGADORA R.H. | 1720167133600 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720167133600 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001958 TRASP 2DA QNA MYO CD | 766,081.99 |
| 392 | 30/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | SERVICIOS PERSONALES POCESO 21-22 PAGADORA R.H. | 1720167133600 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720167133600 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001959 TRASP IDA QNA MAYO ADMON CD | 611,015.80 |
| 393 | 30/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122922 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168122922 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001973 REPOSICION DE FR008 DTO 12 | 6,821.60 |
| 394 | 30/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123071 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123071 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001975 REPOSICION DE FR012 DTO 02 | 6,398.53 |
| 395 | 30/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123049 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123049 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000001976 REPOSICION DE FR015 DTO 24 | 6,961.01 |
| 396 | 31/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123005 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123005 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000002109 REPOSICION DE FR011 DTO 09 | 4,147.70 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IEEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|---|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 397 | 31/05/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123027 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123027 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000002125 REPOSICION DE FR009 DTO 04 | 9,882.88 |
| 398 | 01/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122960 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168122960 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000002379 REPOSICION DE FR012 DTO 05 | 6,803.32 |
| 399 | 01/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123139 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123139 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000002380 REPOSICION DE FR023 DTO 10 | 9,914.57 |
| 400 | 01/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123060 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123060 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000002381 REPOSICION DE FR018 DTO 23 | 7,612.80 |
| 401 | 01/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123194 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123194 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000002382 REPOSICION DE FR020 DTO 03 | 3,892.61 |
| 402 | 01/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000002383 REPOSICION DE FR013 DTO 19 | 4,694.04 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IEPCO. | | | | | | |
|---|--------------|--|--|-----------------------------|---|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 403 | 02/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123027 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123027 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000002549 REPOSICION DE FR011 DTO 20 | 9,663.54 |
| 404 | 02/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123183 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123183 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000002556 REPOSICION DE FR013 DTO 17 | 7,665.95 |
| 405 | 03/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123161 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123161 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000002629 GASTOS A COMPROBAR DTO 25 JORN | 10,000.00 |
| 406 | 03/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123172 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123172 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000002668 REPOSICION DE FR012 DTO 08 | 8,498.73 |
| 407 | 03/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123161 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123161 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000002669 REPOSICION DE FR018 DTO 25 | 5,268.21 |
| 408 | 03/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123016 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123016 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000002670 REPOSICION DE FR015 DTO 11 | 9,167.43 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|--|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 409 | 03/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123106 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123106 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000002821 GASTOS POR COMROBAR DTO 16 JORN | 10,000.00 |
| 410 | 03/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123140 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123140 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000002822 GASTOS POR COMROBAR DTO 14 JORN | 10,000.00 |
| 411 | 03/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123071 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123071 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000002823 GASTOS POR COMROBAR DTO24 JORN | 10,000.00 |
| 412 | 03/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122992 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168122992 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000002824 GASTOS POR COMROBAR DTO12 JORN | 10,000.00 |
| 413 | 03/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000002825 GASTOS POR COMROBAR DTO19 JORN | 10,000.00 |
| 414 | 03/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123027 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123027 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000002826 GASTOS POR COMROBAR DTO20 JORN | 10,000.00 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|---|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 415 | 03/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123016 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123016 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000002827 GASTOS POR COMROBAR DTO11 JORN | 10,000.00 |
| 416 | 03/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123005 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123005 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000002828 GASTOS POR COMROBAR DTO09 JORN | 10,000.00 |
| 417 | 03/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123172 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123172 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000002829 GASTOS POR COMROBAR DTO08 JORN | 10,000.00 |
| 418 | 03/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123128 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123128 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000002830 GASTOS POR COMROBAR DTO07 JORN | 10,000.00 |
| 420 | 03/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123183 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123183 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000002832 REPOSICION DE FR014 DTO 17 | 2,323.00 |
| 421 | 03/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123005 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123005 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000002833 REPOSICION DE FR012 DTO 20 | 4,032.55 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|---|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 422 | 03/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123207 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123207 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000002834 REPOSICION DE FR013 DTO 05 | 3,047.60 |
| 423 | 03/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123016 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123016 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000002835 REPOSICION DE FR013 DTO 05 | 6,579.41 |
| 424 | 03/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000002836 REPOSICION DE FR014 DTO19 | 3,077.11 |
| 425 | 03/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123050 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123050 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000002837 REPOSICION DE FR009 DTO 06 | 9,747.23 |
| 426 | 04/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123060 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123060 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000003025 GASTOS POR COMPROBAR DT23 | 10,000.00 |
| 427 | 04/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123082 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123082 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000003075 REPOSICION DE FR13 DTO 21 | 3,255.81 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|---|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 428 | 04/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123194 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123194 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000003076 REPOSICION DE FR21 DTO 03 | 2,578.47 |
| 429 | 04/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123183 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123183 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000003077 REPOSICION DE FR15 DTO 017 | 8,623.86 |
| 430 | 04/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122981 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168122981 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000003078 REPOSICION DE FR07 DTO01 | 4,151.71 |
| 431 | 04/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123060 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123050 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000003079 GASTO POR COMPROBAR DTO06 | 10,000.00 |
| 432 | 04/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123060 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123060 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000003085 REPOSICION DE FR19 DTO 23 | 3,634.00 |
| 433 | 05/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123150 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123150 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000003263 GASTOS POR COMPROBAR JORN DT22 | 10,000.00 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IEEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|---|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 434 | 05/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123183 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123183 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000003264 GASTOS POR COMPROBAR JORN DT17 | 10,000.00 |
| 435 | 05/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123082 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123082 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000003265 GASTOS POR COMPROBAR JORN DT21 | 10,000.00 |
| 436 | 05/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123139 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123139 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000003266 GASTOS POR COMPROBAR JORN DT10 | 10,000.00 |
| 437 | 05/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122960 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168122960 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000003267 GASTOS POR COMPROBAR JORN DT05 | 10,000.00 |
| 438 | 05/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123194 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123194 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000003268 GASTOS POR COMPROBAR JORN DT03 | 10,000.00 |
| 439 | 05/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123027 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123027 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000003269 GASTOS POR COMPROBAR JORN DT04 | 10,000.00 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|---|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 440 | 05/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122981 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168122981 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000003270 GASTOS POR COMPROBAR JORN DT01 | 10,000.00 |
| 441 | 05/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123049 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123049 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000003271 GASTOS POR COMPROBAR JORN DT24 | 10,000.00 |
| 442 | 06/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123161 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123161 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000003335 APOYO MEC RECOLECCION DT25 | 8,000.00 |
| 443 | 09/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123600 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123600 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000004750 TRASP AUXILIARES | 2,570,786.49 |
| 444 | 11/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123139 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123139 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005062 REPOSICION DE FR24 DTO10 | 8,838.69 |
| 445 | 11/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | SERVICIOS PERSONALES POCESO 21-22 PAGADORA R.H. | 1720167133600 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720167133600 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005098 TRASP CAPTURISTAS EVENT PROC | 46,263.00 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|---|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 446 | 13/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005158 REPOSICION DE FR015 DTO 19 | 7,619.85 |
| 447 | 13/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123161 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123161 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005159 REPOSICION DE FR019 DTO 25 | 9,675.65 |
| 448 | 13/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123194 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123194 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005160 REPOSICION DE FR023 DTO 03 | 3,864.91 |
| 449 | 13/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123071 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123071 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005161 REPOSICION DE FR013 DTO 02 | 8,611.47 |
| 450 | 13/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123172 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123172 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005224 REINT GXC JORN ELECT DT08 | 10,000.00 |
| 451 | 14/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | SERVICIOS PERSONALES POCESO 21-22 PAGADORA R.H. | 1720167133600 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720167133600 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005246 TRASP IRA QNA JUNIO | 754,968.90 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IEPCO. | | | | | | |
|---|--------------|--|--|-----------------------------|---|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 452 | 14/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | SERVICIOS PERSONALES POCESO 21-22 PAGADORA R.H. | 1720167133600 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720167133600 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005247 TRASP IRA QNA JUNIO ADMON CD | 608,723.20 |
| 453 | 14/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123016 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123016 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005252 REPOSICION DE FR016 DTO 11 | 9,111.94 |
| 454 | 14/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | SERVICIOS PERSONALES POCESO 21-22 PAGADORA R.H. | 1720167133600 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720167133600 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005280 TRANS IERA QNA JUNIO EV PR OFC | 731,435.60 |
| 455 | 14/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123027 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123027 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000002125 REPOSICION DE FR009 DTO 04 | 7,252.17 |
| 456 | 14/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123027 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123027 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000002125 REPOSICION DE FR009 DTO 04 | 7,841.31 |
| 457 | 15/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122960 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168122960 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005342 REPOSICION DE FR014 DTO 05 | 6,805.72 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|---|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 458 | 16/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123128 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123128 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005363 REPOSICION DE FR023 DTO 07 | 8,400.75 |
| 459 | 16/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123140 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123140 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005364 REPOSICION DE FR013 DTO 14 | 8,806.56 |
| 460 | 16/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123194 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123194 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005365 REPOSICION DE FR024 DTO 03 | 8,587.34 |
| 461 | 16/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122970 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168122970 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005381 REPOSICION DE FR013 DTO 15 | 8,092.70 |
| 462 | 17/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123049 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123049 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005391 REPOSICION DE FR017 DTO 24 | 5,088.14 |
| 463 | 17/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | SERVICIOS PERSONALES POCESO 21-22 PAGADORA R.H. | 1720167133600 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720167133600 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005396 TRAS EST DIA DEL PADRE EV PROC | 32,256.00 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IEPCO. | | | | | | |
|---|--------------|--|--|-----------------------------|---|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 464 | 17/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | SERVICIOS PERSONALES POCESO 21-22 PAGADORA R.H. | 1720167133600 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720167133600 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005397 TRASP EST DIA DEL PADRE SIN | 5,760.00 |
| 465 | 17/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123016 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123016 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005411 REINTEGRO DE RECURS JORN DTO11 | 3,944.00 |
| 466 | 17/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005413 REPOSICION DE FR016 DTO 19 | 4,500.09 |
| 467 | 17/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | SERVICIOS PERSONALES POCESO 21-22 PAGADORA R.H. | 1720167133600 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720167133600 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005418 TRAS NOM COMP RETRO CD Y ADM | 9,510.71 |
| 468 | 18/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123128 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123128 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005451 REPOSICION DE FR024 DTO 07 | 8,252.49 |
| 469 | 18/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123207 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123207 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005452 REPOSICION DE FR013 DTO 20 | 9,871.26 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|---|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 470 | 20/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122981 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168122981 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005482 GASTO POR COMPROBAR ENF DTO 01 | 2,360.57 |
| 471 | 20/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122981 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168122981 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005583 REPOSICION DE FR008 DTO 01 | 9,599.15 |
| 472 | 20/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | SERVICIOS PERSONALES POCESO 21-22 PAGADORA R.H. | 1720167133600 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720167133600 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005588 TRASP NOM C DIST 16 AL 20 JUN | 92,808.63 |
| 473 | 20/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | SERVICIOS PERSONALES POCESO 21-22 PAGADORA R.H. | 1720167133600 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720167133600 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005589 TRASP NOM AUX CD 11 AL 20 JUN | 119,130.00 |
| 474 | 21/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123071 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123071 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005604 REPOSICION DE FR014 DTO 02 | 8,603.88 |
| 475 | 21/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123050 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123050 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005608 REPOSICION DE FR010 DTO 06 | 9,970.15 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|---|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 476 | 21/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123172 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123172 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005609 REPOSICION DE FR013 DTO 08 | 6,314.00 |
| 477 | 21/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005610 REPOSICION DE FR017 DTO 19 | 8,440.63 |
| 478 | 22/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005699 REPOSICION DE FR018 DTO 19 | 4,321.00 |
| 479 | 22/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123161 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123161 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005700 REPOSICION DE FR020 DTO 25 | 8,195.12 |
| 480 | 22/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123005 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123005 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005701 REPOSICION DE FR013 DTO 09 | 3,404.66 |
| 481 | 23/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123183 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123183 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005761 REPOSICION DE FR016 DTO 17 | 2,847.60 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IIEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|---|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 482 | 23/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122960 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168122960 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005762 REPOSICION DE FR015 DTO 05 | 2,817.19 |
| 483 | 23/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123038 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123038 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005763 REPOSICION DE FR011 DTO 13 | 8,070.76 |
| 484 | 23/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123139 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123139 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005770 REPOSICION DE FR025 DTO 10 | 9,816.47 |
| 485 | 23/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123060 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123060 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005771 REPOSICION DE FR021 DTO 23 | 8,322.94 |
| 486 | 24/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123106 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123106 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005837 REPOSICION DE FR010 DTO 16 | 4,298.68 |
| 487 | 24/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123027 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123027 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005840 REPOSICION DE FR011 DTO 04 | 6,972.06 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IEEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|--|-----------------------------|---|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 488 | 24/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122992 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168122992 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005845 REPOSICION DE FR010 DTO 12 | 9,957.18 |
| 489 | 24/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122992 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168122992 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005846 REPOSICION DE FR011 DTO 12 | 8,633.45 |
| 490 | 24/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168122992 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168122992 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005854 REPOSICION DE FR012 DTO 12 | 2,360.00 |
| 491 | 25/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123071 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123071 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005875 REPOSICION DE FR015 DTO 02 | 3,602.27 |
| 492 | 25/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123049 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123049 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005876 REPOSICION DE FR018 DTO 24 | 4,389.27 |
| 493 | 28/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123128 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123128 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005803 REPOSICION DE FR025 DTO 07 | 6,344.18 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IEPCO. | | | | | | |
|---|--------------|--|--|-----------------------------|---|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 494 | 28/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123117 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123117 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005904 REPOSICION DE FR019 DTO 19 | 3,178.22 |
| 495 | 28/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123194 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123194 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005905 REPOSICION DE FR00925 DTO 03 | 4,337.99 |
| 496 | 28/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123600 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123600 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005925 TRASP 2DA QNA EVENT OF PROCESO | 737,593.80 |
| 497 | 28/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | SERVICIOS PERSONALES POCESO 21-22 PAGADORA R.H. | 1720167133600 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720167133600 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005926 TRASP 2DA QNA JUNIO EVENT SIN | 69,145.60 |
| 498 | 29/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123183 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123183 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005932 REPOSICION DE FR017 DTO 17 | 2,013.01 |
| 499 | 30/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | SERVICIOS PERSONALES POCESO 21-22 PAGADORA R.H. | 1720167133600 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123600 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005978 TRASP 2DA QNA JUNIO CD | 484,174.34 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IEPCO. | | | | | | |
|---|--------------|--|--|-----------------------------|--|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 500 | 30/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | SERVICIOS PERSONALES POCESO 21-22 PAGADORA R.H. | 1720167133600 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168133600 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005979 TRASP 2DA QNA JUNIO ADMON CD | 483,518.99 |
| 501 | 30/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123161 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123161 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005982 REPOSICION DE FR021 DTO 25 | 9,591.69 |
| 502 | 30/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123161 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123161 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005983 REPOSICION DE FR020 DTO 25 | 9,930.30 |
| 503 | 30/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123183 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123183 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000005984 REPOSICION DE FR018 DTO 17 | 7,893.94 |
| 504 | 30/06/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | NO SE ENCUENTRA DENTRO DE LA BALANZA DE COMPROBACIÓN | 1720168123082 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720168123082 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000006035 REPOSICION DE FR014 DTO 21 | 5,136.05 |
| 505 | 07/07/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | SERVICIOS PERSONALES POCESO 21-22 PAGADORA R.H. | 1720167133600 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720167133600 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000006141 TRASP GRAT EXC EXT NOM EV PR OF | 419,760.64 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IEPCO. | | | | | | |
|---|--------------|--|---|-----------------------------|---|----------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 506 | 07/07/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | SERVICIOS PERSONALES POCESO 21-22 PAGADORA R.H. | 1720167133600 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720167133600 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000006142 TRASP GRAT EXCEP EXTR NOM CD | 245,802.16 |
| 507 | 13/07/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | SERVICIOS PERSONALES POCESO 21-22 PAGADORA R.H. | 1720167133600 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720167133600 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000006186 TRASP IRA QNA JULIO EVENT PROC | 711,408.60 |
| 508 | 13/07/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | SERVICIOS PERSONALES POCESO 21-22 PAGADORA R.H. | 1720167133600 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720167133600 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000006187 TRASP IRA QNA JULIO NOM SIN | 69,921.80 |
| 509 | 26/07/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | SERVICIOS PERSONALES POCESO 21-22 PAGADORA R.H. | 1720167133600 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720167133600 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000006286 TRASP BONO ELEC NOM EV PROC OF | 978,106.67 |
| 510 | 26/07/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | SERVICIOS PERSONALES POCESO 21-22 PAGADORA R.H. | 1720167133600 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720167133600 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000006287 TRASP BONO ELEC NOM S.N.I | 113,993.68 |
| 511 | 29/07/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | SERVICIOS PERSONALES POCESO 21-22 PAGADORA R.H. | 1720167133600 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720167133600 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000006317 TRAS 2DA QNA JULIO EVENT PROC | 687,790.40 |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-01-SEG-01

RESULTADO AF-01

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IEEPCO. | | | | | | |
|--|------------|--|---|----------------------|---|------------------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA CLABE ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA CLABE DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 512 | 12/08/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | SERVICIOS PERSONALES POCESO 21-22 PAGADORA R.H. | 1720167133600 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720167133600 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000006462 TRASP IRA QNA AGOSTO NOM EV PR | 608,986.90 |
| 513 | 30/08/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACION PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | SERVICIOS PERSONALES POCESO 21-22 PAGADORA R.H. | 1720167133600 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720167133600 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000006579 TRASP 2DA QNA AGOSTO 22 EVT PR | 457,201.40 |
| TOTAL | | | | | | \$24,835,112.11 |

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2022.

ELABORÓ

C. JESÚS ANTONIO GAMA GARCÍA
AUDITOR

REVISÓ

C. ARMANDO ÁVILA CRUZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

AUTORIZÓ

C. MONSERRAT CORAL ROJAS CORTÉS
DIRECTORA DE AUDITORÍA ESTATAL "B"



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022.

ANEXO DAE-AF-02-SEG-02

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023.

RESULTADO AF-02

| TRASPASOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS: DE LA CUENTA BANCARIA 127180001678506107 GASTOS DE OPERACIÓN PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021, DEL BANCO BANCO AZTECA S.A INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, A OTRAS CUENTAS APERTURADAS POR EL IEEPCO. | | | | | | |
|--|--------------|--|------------------------------------|-----------------------|--|--------------------|
| NÚM | FECHA | CUENTA ORIGEN | NOMBRE DE LA CUENTA DESTINO | CUENTA DESTINO | CONCEPTO SEGÚN ESTADO DE CUENTA | IMPORTE |
| 1 | 25/03/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACIÓN PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | GASTO DE OPERACIÓN PROCESO 2022 | 1720167133745 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720167133745 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL EL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000127 TRASPASO GXC CDE | \$ 20,000.00 |
| 2 | 14/04/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACIÓN PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | GASTO DE OPERACIÓN PROCESO 2022 | 1720167133745 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720167133745 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL EL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000313 TRASPAS ISR ASIM PROC ELEC EXT | 16,042.84 |
| 3 | 16/08/2022 | 127180001678506107 GASTOS DE OPERACIÓN PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2021 | GASTO DE OPERACIÓN PROCESO 2022 | 1720167133745 | TRASPASO DE CUENTA CUENTA: 01720167133745 CLIENTE: INSTITUTO ESTATAL EL ELECTORAL Y DE FOLIO: 000000345 TRASP CLC 654 | 13,942.27 |
| TOTAL | | | | | | \$49,985.11 |

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2022.

ELABORÓ:

REVISÓ:

AUTORIZÓ:

C. JESÚS ANTONIO GAMA GARCÍA
AUDITOR

C. ARMANDO ÁVILA CRUZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. MONSERRAT CORAL ROJAS CORTÉS
DIRECTORA DE AUDITORÍA ESTATAL "B"



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|--|------------|-----------|-----------------|------------|---------------|------|------------|---------------|-------|---------------------------------------|----------|---------|-------------------|---------------------------------------|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | I-034 | 18/02/2022 | \$ 153,356.06 | 46 | 04/02/2022 | \$ 153,356.06 | | | | | \$ 153,356.06 | |
| | | | I-014 | 16/02/2022 | 44,382.18 | 66 | 09/02/2022 | 44,382.18 | | | | | 44,382.18 | |
| D-0473 | 28/02/2022 | 25,630.81 | | | | 111 | 20/02/2022 | 25,630.81 | | | | | 25,630.81 | |
| | | | I-047 | 23/03/2022 | 20,848.68 | 149 | 05/03/2022 | 20,848.68 | | | | | 20,848.68 | |
| | | | I-047 | 23/03/2022 | 24,798.28 | 149 | 05/03/2022 | 24,798.28 | | | | | 24,798.28 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 3,180.00 | | | | 171 | | | | | | | 3,180.00 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 3,576.01 | | | | 257 | | | | | | | 3,576.01 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: |
| D-0827 | 31/03/2022 | 3,497.72 | | | | 258 | 23/03/2022 | 3,497.72 | | | | | 3,497.72 | CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. |
| D-0827 | 31/03/2022 | 14,764.04 | | | | 258 | 23/03/2022 | 14,764.04 | | | | | 14,764.04 | PÓLIZAS DE INGRESOS |
| D-0827 | 31/03/2022 | 1,937.20 | | | | 258 | 23/03/2022 | 1,937.20 | | | | | 1,937.20 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: |
| D-0823 | 30/04/2022 | 816.64 | | | | 279 | 07/04/2022 | 816.64 | | | | | 816.64 | COMPROBANTE BANCARIO. |
| D-0823 | 30/04/2022 | 6,396.24 | | | | 279 | 07/04/2022 | 6,396.24 | | | | | 6,396.24 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 22,578.16 | | | | 279 | 07/04/2022 | 22,578.16 | | | | | 22,578.16 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 11,729.36 | | | | 280 | 07/04/2022 | 11,729.36 | | | | | 11,729.36 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 4,949.86 | | | | 280 | 07/04/2022 | 4,949.86 | | | | | 4,949.86 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 36,671.37 | | | | 280 | 07/04/2022 | 36,671.37 | | | | | 36,671.37 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 6,601.79 | | | | 362 | 21/04/2022 | 6,601.79 | | | | | 6,601.79 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 6,029.97 | | | | 362 | 21/04/2022 | 6,029.97 | | | | | 6,029.97 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 31,842.81 | | | | 362 | 21/04/2021 | 31,842.81 | | | | | 31,842.81 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|------------------|------------|----------------------|-----------------|------------|-----------|------|------------|----------------------|-------|---------------------------------------|----------|---------|----------------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 61,794.71 | | | | 428 | 02/05/2022 | 61,794.71 | | | | | 61,794.71 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| D-0827 | 31/05/2022 | 14,493.50 | | | | 428 | 02/05/2022 | 14,493.50 | | | | | 14,493.50 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 7,462.57 | | | | 428 | 02/05/2022 | 7,462.57 | | | | | 7,462.57 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 3,894.82 | | | | 429 | 02/05/2022 | 3,894.82 | | | | | 3,894.82 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 65,110.53 | | | | 429 | 02/05/2022 | 65,110.53 | | | | | 65,110.53 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 9,256.80 | | | | 442 | 03/05/2022 | 9,256.80 | | | | | 9,256.80 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 9,590.88 | | | | 494 | 07/05/2022 | 9,590.88 | | | | | 9,590.88 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 8,445.61 | | | | 494 | 07/05/2022 | 8,445.61 | | | | | 8,445.61 | |
| | | | I-0245 | 23/06/2022 | 58,962.92 | 578 | 01/06/2022 | 58,962.92 | | | | | 58,962.92 | |
| | | | I-0246 | 23/06/2022 | 62,587.22 | 579 | 01/06/2022 | 62,587.22 | | | | | 62,587.22 | |
| | | | I-0152 | 20/06/2022 | 22,002.36 | 580 | 01/06/2022 | 22,002.36 | | | | | 22,002.36 | |
| | | | I-0247 | 23/06/2022 | 74,766.22 | 581 | 01/06/2022 | 74,766.22 | | | | | 74,766.22 | |
| | | | I-0209 | 22/06/2022 | 13,004.59 | 582 | 01/06/2022 | 13,004.59 | | | | | 13,004.59 | |
| | | | I-0209 | 22/06/2022 | 23,522.48 | 582 | 01/06/2022 | 23,522.48 | | | | | 23,522.48 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 12,472.90 | | | | 624 | 05/06/2022 | 12,472.90 | | | | | 12,472.90 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 2,853.60 | | | | 628 | 05/06/2022 | 2,853.60 | | | | | 2,853.60 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 3,793.94 | | | | 629 | 05/06/2022 | 3,793.94 | | | | | 3,793.94 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 450.66 | | | | 629 | 05/06/2022 | 450.66 | | | | | 450.66 | |
| SUBTOTAL. | | \$ 379,822.50 | | | | | | \$ 498,230.99 | | | | | \$ 871,297.48 | \$ 878,053.49 |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES | |
|-----------------------------|------------|--------------|-----------------|------------|-------------|------|------------|-------------|-------|---------------------------------------|----------|---------|-------------------|---|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | | |
| MATERIAL DE LIMPIEZA | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | I-015 | 16/02/2022 | \$ 5,156.20 | 67 | 09/02/2022 | \$ 5,156.20 | | | | | \$ 5,156.20 | | |
| | | | I-048 | 23/03/2022 | 8,841.52 | 150 | 05/03/2022 | 8,841.52 | | | | | 8,841.52 | | |
| | | | I-048 | 23/03/2022 | 2,484.72 | 150 | 05/03/2022 | 2,484.72 | | | | | 2,484.72 | | |
| D-0827 | 31/03/2022 | \$ 11,148.76 | | | | 151 | 05/03/2022 | 11,148.76 | | | | | 11,148.76 | | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 4,294.32 | | | | 257 | 23/03/2022 | 4,294.32 | | | | | 4,294.32 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. PÓLIZAS DE INGRESOS | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 5,449.68 | | | | 259 | 23/03/2022 | 5,449.68 | | | | | 5,449.68 | | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 1,361.96 | | | | 283 | 07/04/2022 | 1,361.96 | | | | | 1,361.96 | | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| D-0823 | 30/04/2022 | 8,821.80 | | | | 283 | 07/04/2022 | 8,821.80 | | | | | 8,821.80 | | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 8,756.26 | | | | 283 | 07/04/2022 | 8,756.26 | | | | | 8,756.26 | | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 4,593.60 | | | | 284 | 07/04/2022 | 4,593.60 | | | | | 4,593.60 | | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 7,726.76 | | | | 363 | 21/04/2022 | 7,726.76 | | | | | 7,726.76 | | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 5,069.20 | | | | 363 | 21/04/2022 | 5,069.20 | | | | | 5,069.20 | | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 3,841.34 | | | | 363 | 21/04/2022 | 3,841.34 | | | | | 3,841.34 | | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 18,438.20 | | | | 432 | 02/05/2022 | 18,438.20 | | | | | 18,438.20 | | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 3,259.60 | | | | 432 | 02/05/2022 | 3,259.60 | | | | | 3,259.60 | | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 3,506.68 | | | | 432 | 02/05/2022 | 3,506.68 | | | | | 3,506.68 | | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 2,137.88 | | | | 432 | 02/05/2022 | 2,137.88 | | | | | 2,137.88 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|------------------------------|------------|----------------------|-----------------|------------|---------------------|------|------------|----------------------|-------|---------------------------------------|----------|---------|----------------------|---|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 6,189.18 | | | | 432 | 02/05/2022 | 6,189.18 | | | | | 6,189.18 | PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| D-0827 | 31/05/2022 | 16,206.36 | | | | 432 | 02/05/2022 | 16,206.36 | | | | | 16,206.36 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 13,178.76 | | | | 630 | 05/06/2022 | 13,178.76 | | | | | 13,178.76 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 566.08 | | | | 630 | 05/06/2022 | 566.08 | | | | | 566.08 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 12,575.56 | | | | 737 | 21/06/2022 | 12,575.56 | | | | | 12,575.56 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 3,800.16 | | | | 738 | 21/06/2022 | 3,800.16 | | | | | 3,800.16 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 19,427.68 | | | | 738 | 21/06/2022 | 19,427.68 | | | | | 19,427.68 | |
| SUBTOTAL: | | \$ 160,349.82 | | | \$ 16,482.44 | | | \$ 176,832.26 | | | | | \$ 176,832.26 | |
| SUMINISTROS DIVERSOS. | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | I-032 | 31/01/2022 | \$ 2,839.68 | 39 | 24/01/2022 | \$ 2,839.68 | | | | | 2,839.68 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: |
| | | | I-032 | 31/01/2022 | 3,480.00 | 39 | 24/01/2022 | 3,480.00 | | | | | 3,480.00 | |
| | | | I-027 | 16/02/2022 | 8,912.16 | 80 | 09/02/2022 | 8,912.16 | | | | | 8,912.16 | |
| | | | I-027 | 16/02/2022 | 9,976.93 | 80 | 09/02/2022 | 9,976.93 | | | | | 9,976.93 | |
| | | | I-028 | 16/02/2022 | 24,104.80 | 81 | 09/02/2022 | 24,104.80 | | | | | 24,104.80 | |
| | | | I-029 | 16/02/2022 | 5,965.00 | 82 | 09/02/2022 | 5,965.00 | | | | | 5,965.00 | |
| | | | I-029 | 16/02/2022 | 5,638.00 | 82 | 09/02/2022 | 5,638.00 | | | | | 5,638.00 | |
| | | | I-029 | 16/02/2022 | 1,770.00 | 82 | 09/02/2022 | 1,770.00 | | | | | 1,770.00 | |
| | | | I-029 | 16/02/2022 | 3,375.00 | 82 | 09/02/2022 | 3,375.00 | | | | | 3,375.00 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|---------------|------------|-----------|-----------------|------------|---------|------|------------|-----------|-------|---------------------------------------|----------|---------|-------------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| | | | I-029 | 16/02/2022 | 635 | 82 | 09/02/2022 | 635.00 | | | | | 635 | COMPROBANTE BANCARIO. |
| | | | I-067 | 23/02/2022 | 76 | 119 | 21/02/2022 | 180.00 | | | | | 76 | |
| | | | I-067 | 23/02/2022 | 399.01 | 119 | 21/02/2022 | 76.00 | | | | | 399.01 | |
| | | | I-067 | 23/02/2022 | 138.22 | 119 | 21/02/2022 | 399.01 | | | | | 138.22 | |
| | | | I-067 | 23/02/2022 | 180 | 119 | 21/02/2022 | 138.22 | | | | | 180 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 4,294.32 | | | | 174 | 09/03/2022 | 4,294.32 | | | | | 4,294.32 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 3,515.96 | | | | 174 | 09/03/2022 | 3,515.96 | | | | | 3,515.96 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 1,948.80 | | | | 260 | 23/03/2022 | 1,948.80 | | | | | 1,948.80 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| D-0827 | 31/03/2022 | 2,308.40 | | | | 260 | 23/03/2022 | 2,308.40 | | | | | 2,308.40 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 10,552.52 | | | | 281 | 07/04/2022 | 10,552.52 | | | | | 10,552.52 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 14,558.00 | | | | 282 | 07/04/2022 | 14,558.00 | | | | | 14,558.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 1,660.00 | | | | 282 | 07/04/2022 | 1,660.00 | | | | | 1,660.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 11,268.06 | | | | 282 | 07/04/2022 | 11,268.06 | | | | | 11,268.06 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 11,982.80 | | | | 282 | 07/04/2022 | 11,982.80 | | | | | 11,982.80 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 46,614.60 | | | | 358 | 21/04/2022 | 46,614.60 | | | | | 46,614.60 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 25,680.66 | | | | 358 | | 25,680.66 | | | | | 25,680.66 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 5,231.60 | | | | 364 | 21/04/2022 | 5,231.60 | | | | | 5,231.60 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 6,668.96 | | | | 364 | 21/04/2022 | 6,668.96 | | | | | 6,668.96 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 12,261.20 | | | | 364 | 21/04/2022 | 12,261.20 | | | | | 12,261.20 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 78,576.94 | | | | 397 | 22/04/2022 | 78,576.94 | | | | | 78,576.94 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|---------------|------------|-----------|-----------------|-------|---------|------|------------|-----------|-------|---------------------------------------|----------|---------|-------------------|---|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 26,233.66 | | | | 398 | 22/04/2022 | 26,233.66 | | | | | 26,233.66 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 5,186.49 | | | | 400 | 22/04/2022 | 5,186.49 | | | | | 5,186.49 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 1,831.00 | | | | 416 | 24/04/2022 | 1,831.00 | | | | | 1,831.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 5,370.00 | | | | 416 | 24/04/2022 | 5,370.00 | | | | | 5,370.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 1,275.00 | | | | 416 | 24/04/2022 | 1,275.00 | | | | | 1,275.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 2,222.00 | | | | 416 | 24/04/2022 | 2,222.00 | | | | | 2,222.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 4,234.54 | | | | 443 | 03/06/2022 | 4,234.54 | | | | | 4,234.54 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 730.8 | | | | 444 | 03/05/2022 | 730.80 | | | | | 730.8 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 2,436.00 | | | | 444 | 03/05/2022 | 2,436.00 | | | | | 2,436.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 1,450.00 | | | | 445 | 03/05/2022 | 1,450.00 | | | | | 1,450.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 6,367.24 | | | | 445 | 03/05/2022 | 6,367.24 | | | | | 6,367.24 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 9,800.00 | | | | 446 | 03/05/2022 | 9,800.00 | | | | | 9,800.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. |
| D-0827 | 31/05/2022 | 7,652.00 | | | | 446 | 03/05/2022 | 7,652.00 | | | | | 7,652.00 | PÓLIZAS DE INGRESOS |
| D-0827 | 31/05/2022 | 3,050.00 | | | | 446 | 03/05/2022 | 3,050.00 | | | | | 3,050.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| D-0827 | 31/05/2022 | 3,423.00 | | | | 446 | 03/05/2022 | 3,423.00 | | | | | 3,423.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 1,106.00 | | | | 446 | 03/05/2022 | 1,106.00 | | | | | 1,106.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 2,090.00 | | | | 462 | 04/05/2022 | 2,090.00 | | | | | 2,090.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 13,898.60 | | | | 462 | 04/05/2022 | 13,898.60 | | | | | 13,898.60 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 2,700.00 | | | | 463 | 04/05/2022 | 2,700.00 | | | | | 2,700.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 2,700.00 | | | | 463 | 04/05/2022 | 2,700.00 | | | | | 2,700.00 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|---------------|------------|-----------|-----------------|-------|---------|------|------------|-----------|-------|---------------------------------------|----------|---------|-------------------|---|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 2,700.00 | | | | 463 | 04/05/2022 | 2,700.00 | | | | | 2,700.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 4,050.00 | | | | 463 | 04/05/2022 | 4,050.00 | | | | | 4,050.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 2,740.50 | | | | 495 | 07/05/2022 | 2,740.50 | | | | | 2,740.50 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 49,543.60 | | | | 495 | 07/05/2022 | 49,543.60 | | | | | 49,543.60 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 5,400.00 | | | | 496 | 07/05/2022 | 5,400.00 | | | | | 5,400.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 1,997.00 | | | | 534 | 14/05/2022 | 1,997.00 | | | | | 1,997.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 5,790.00 | | | | 545 | 19/05/2022 | 5,790.00 | | | | | 5,790.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 9,193.24 | | | | 549 | 23/05/2022 | 9,193.24 | | | | | 9,193.24 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 25,462.00 | | | | 549 | 23/05/2022 | 25,462.00 | | | | | 25,462.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. PÓLIZAS DE INGRESOS |
| D-0827 | 31/05/2022 | 12,322.72 | | | | 549 | 23/05/2022 | 12,322.72 | | | | | 12,322.72 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 7,099.20 | | | | 550 | 23/05/2022 | 7,099.20 | | | | | 7,099.20 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 19,500.00 | | | | 562 | 24/05/2022 | 19,500.00 | | | | | 19,500.00 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 3,602.00 | | | | 703 | 14/06/2022 | 3,602.00 | | | | | 3,602.00 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 3,690.00 | | | | 703 | 14/06/2022 | 3,690.00 | | | | | 3,690.00 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 5,625.00 | | | | 703 | 14/06/2022 | 5,625.00 | | | | | 5,625.00 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 17,727.00 | | | | 706 | 14/06/2022 | 17,727.00 | | | | | 17,727.00 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 10,734.00 | | | | 707 | 14/06/2022 | 10,734.00 | | | | | 10,734.00 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 4,437.50 | | | | 707 | 14/06/2022 | 4,437.50 | | | | | 4,437.50 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 2,290.00 | | | | 707 | 14/06/2022 | 2,290.00 | | | | | 2,290.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|------------------------------------|------------|----------------------|-----------------|------------|----------------------|------|------------|----------------------|-------|---------------------------------------|----------|---------|----------------------|---|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 13,512.40 | | | | 718 | 16/06/2022 | 13,512.40 | | | | | 13,512.40 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| D-01333 | 30/06/2022 | 302.76 | | | | 741 | 21/06/2022 | 302.76 | | | | | 302.76 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 15,364.20 | | | | 741 | 21/06/2022 | 15,364.20 | | | | | 15,364.20 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 4,784.98 | | | | 741 | 21/06/2022 | 4,784.98 | | | | | 4,784.98 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 14,075.44 | | | | 742 | 21/06/2022 | 14,075.44 | | | | | 14,075.44 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 2,632.12 | | | | 742 | 21/06/2022 | 2,632.12 | | | | | 2,632.12 | |
| SUBTOTAL: | | \$ 585,454.81 | | | \$ 67,489.80 | | | \$ 652,944.61 | | | | | \$ 652,944.61 | |
| ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS. | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | I-0110 | 30/12/2021 | \$ 46,400.00 | 1066 | 08/12/2021 | 46,400.00 | | | | | \$ 46,400.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| | | | I-0173 | 31/12/2021 | 92,800.00 | 1110 | 30/12/2021 | 92,800.00 | | | | | 92,800.00 | |
| | | | I-0174 | 31/12/2021 | 92,800.00 | 1111 | 30/12/2021 | 92,800.00 | | | | | 92,800.00 | |
| | | | I-0175 | 31/12/2021 | 92,800.00 | 1112 | 30/12/2021 | 92,800.00 | | | | | 92,800.00 | |
| SUBTOTAL | | | | | \$ 324,800.00 | | | \$ 324,800.00 | | | | | \$ 324,800.00 | |
| ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | I-012 | 16/02/2022 | \$ 98,600.00 | 45 | 04/02/2022 | 98,600.00 | | | | | \$ 98,600.00 | |
| | | | I-018 | 16/02/2022 | 20,880.00 | 71 | 09/02/2022 | 20,880.00 | | | | | 20,880.00 | |
| | | | I-019 | 16/02/2022 | 17,400.00 | 72 | 09/02/2022 | 17,400.00 | | | | | 17,400.00 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|---------------|------------|-----------|-----------------|------------|-----------|------|------------|-----------|-------|---------------------------------------|----------|---------|-------------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| | | | I-020 | 16/02/2022 | 10,324.00 | 73 | 09/02/2022 | 10,324.00 | | | | | 10,324.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| | | | I-021 | 16/02/2022 | 23,200.00 | 74 | 09/02/2022 | 23,200.00 | | | | | 23,200.00 | |
| | | | I-022 | 16/02/2022 | 9,860.00 | 75 | 09/02/2022 | 9,860.00 | | | | | 9,860.00 | |
| | | | I-023 | 16/02/2022 | 13,920.00 | 76 | 09/02/2022 | 13,920.00 | | | | | 13,920.00 | |
| | | | I-024 | 16/02/2022 | 12,760.00 | 77 | 09/02/2022 | 12,760.00 | | | | | 12,760.00 | |
| | | | I-025 | 16/02/2022 | 11,600.00 | 78 | 09/02/2022 | 11,600.00 | | | | | 11,600.00 | |
| | | | I-026 | 16/02/2022 | 25,520.00 | 79 | 09/02/2022 | 25,520.00 | | | | | 25,520.00 | |
| | | | I-055 | 23/02/2022 | 20,880.00 | 100 | 20/02/2022 | 20,880.00 | | | | | 20,880.00 | |
| | | | I-056 | 23/02/2022 | 15,080.00 | 101 | 20/02/2022 | 15,080.00 | | | | | 15,080.00 | |
| | | | I-057 | 23/02/2022 | 17,400.00 | 102 | 20/02/2022 | 17,400.00 | | | | | 17,400.00 | |
| | | | I-058 | 23/02/2022 | 15,660.00 | 103 | 20/02/2022 | 15,660.00 | | | | | 15,660.00 | |
| | | | I-059 | 23/02/2022 | 16,755.62 | 104 | 20/02/2022 | 16,755.62 | | | | | 16,755.62 | |
| D-0473 | 28/02/2022 | 7,656.00 | | | | 106 | 20/02/2022 | 7,656.00 | | | | | 7,656.00 | |
| D-0473 | 28/02/2022 | 16,588.00 | | | | 106 | 20/02/2022 | 16,588.00 | | | | | 16,588.00 | |
| D-0473 | 28/02/2022 | 29,348.00 | | | | 106 | 20/02/2022 | 29,348.00 | | | | | 29,348.00 | |
| D-0473 | 28/02/2022 | 31,900.00 | | | | 106 | 20/02/2022 | 31,900.00 | | | | | 31,900.00 | |
| D-0473 | 28/02/2022 | 17,864.00 | | | | 106 | 20/02/2022 | 17,864.00 | | | | | 17,864.00 | |
| D-0473 | 28/02/2022 | 22,968.00 | | | | 106 | 20/02/2022 | 22,968.00 | | | | | 22,968.00 | |
| D-0473 | 28/02/2022 | 11,484.00 | | | | 106 | 20/02/2022 | 11,484.00 | | | | | 11,484.00 | |
| D-0473 | 28/02/2022 | 14,036.00 | | | | 106 | 20/02/2022 | 14,036.00 | | | | | 14,036.00 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|---------------|------------|-----------|-----------------|-------|---------|------|------------|------------|-------|---------------------------------------|----------|---------|-------------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| D-0473 | 28/02/2022 | 10,208.00 | | | | 106 | 20/02/2022 | 10,208.00 | | | | | 10,208.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| D-0827 | 31/03/2022 | 98,600.00 | | | | 137 | 04/03/2022 | 98,600.00 | | | | | 98,600.00 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 18,560.00 | | | | 138 | 04/03/2022 | 18,560.00 | | | | | 18,560.00 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 15,660.00 | | | | 139 | 04/03/2022 | 15,660.00 | | | | | 15,660.00 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 23,200.00 | | | | 140 | 04/03/2022 | 23,200.00 | | | | | 23,200.00 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 12,760.00 | | | | 141 | 04/03/2022 | 12,760.00 | | | | | 12,760.00 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 20,880.00 | | | | 142 | 04/03/2022 | 20,880.00 | | | | | 20,880.00 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 17,400.00 | | | | 143 | 04/03/2022 | 17,400.00 | | | | | 17,400.00 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 13,920.00 | | | | 166 | 07/03/2022 | 13,920.00 | | | | | 13,920.00 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 11,600.00 | | | | 175 | 09/03/2022 | 11,600.00 | | | | | 11,600.00 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 15,080.00 | | | | 176 | 09/03/2022 | 15,080.00 | | | | | 15,080.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| D-0827 | 31/03/2022 | 20,880.00 | | | | 180 | 09/03/2022 | 20,880.00 | | | | | 20,880.00 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 23,200.00 | | | | 181 | 09/03/2022 | 23,200.00 | | | | | 23,200.00 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 9,860.00 | | | | 236 | 21/03/2022 | 2,320.00 | | | | | 9,860.00 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 10,324.00 | | | | 182 | 09/03/2022 | 9,860.00 | | | | | 10,324.00 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 7,656.00 | | | | 183 | 09/03/2022 | 10,324.00 | | | | | 7,656.00 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 16,588.00 | | | | 188 | 10/03/2022 | 165,880.00 | | | | | 16,588.00 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 29,348.00 | | | | 188 | 10/03/2022 | 29,348.00 | | | | | 29,348.00 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 31,900.00 | | | | 188 | 10/03/2022 | 31,900.00 | | | | | 31,900.00 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 17,864.00 | | | | 188 | 10/03/2022 | 17,864.00 | | | | | 17,864.00 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|---------------|------------|-----------|-----------------|-------|---------|------|------------|-----------|-------|---------------------------------------|----------|---------|-------------------|---|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 22,968.00 | | | | 188 | 10/03/2022 | 22,968.00 | | | | | 22,968.00 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 14,036.00 | | | | 188 | 10/03/2022 | 14,036.00 | | | | | 14,036.00 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 10,208.00 | | | | 188 | 10/03/2022 | 10,208.00 | | | | | 10,208.00 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 15,312.00 | | | | 188 | 10/03/2022 | 15,312.00 | | | | | 15,312.00 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 2,320.00 | | | | 188 | 10/03/2022 | 2,320.00 | | | | | 2,320.00 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 14,226.41 | | | | 255 | 23/03/2022 | 14,226.41 | | | | | 14,226.41 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 6,380.00 | | | | 256 | 23/03/2022 | 6,380.00 | | | | | 6,380.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 98,600.00 | | | | 309 | 11/04/2022 | 98,600.00 | | | | | 98,600.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 13,920.00 | | | | 310 | 11/04/2022 | 13,920.00 | | | | | 13,920.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 12,760.00 | | | | 311 | 11/04/2022 | 12,760.00 | | | | | 12,760.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 18,560.00 | | | | 312 | 11/04/2022 | 18,560.00 | | | | | 18,560.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 25,520.00 | | | | 313 | 11/04/2022 | 25,520.00 | | | | | 25,520.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 9,860.00 | | | | 314 | 11/04/2022 | 9,860.00 | | | | | 9,860.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 15,660.00 | | | | 315 | 11/04/2022 | 15,660.00 | | | | | 15,660.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 15,080.00 | | | | 316 | 11/04/2022 | 15,080.00 | | | | | 15,080.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: PÓLIZAS DE INGRESOS |
| D-0823 | 30/04/2022 | 10,324.00 | | | | 317 | 11/04/2022 | 10,324.00 | | | | | 10,324.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 20,880.00 | | | | 318 | 12/04/2022 | 20,880.00 | | | | | 20,880.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| D-0823 | 30/04/2022 | 17,400.00 | | | | 319 | 12/04/2022 | 17,400.00 | | | | | 17,400.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 11,600.00 | | | | 320 | 12/04/2022 | 11,600.00 | | | | | 11,600.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 20,880.00 | | | | 321 | 12/04/2022 | 20,880.00 | | | | | 20,880.00 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|---------------|------------|-----------|-----------------|-------|---------|------|------------|-----------|-------|---------------------------------------|----------|---------|-------------------|---|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 10,108.94 | | | | 322 | 12/04/2022 | 10,108.94 | | | | | 10,108.94 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 16,755.62 | | | | 323 | 12/04/2022 | 16,755.62 | | | | | 16,755.62 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 23,200.00 | | | | 324 | 12/04/2022 | 23,200.00 | | | | | 23,200.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 10,108.94 | | | | 334 | 12/04/2022 | 10,108.94 | | | | | 10,108.94 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 10,108.94 | | | | 335 | 12/04/2022 | 10,108.94 | | | | | 10,108.94 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 16,755.62 | | | | 336 | 12/04/2022 | 16,755.62 | | | | | 16,755.62 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 14,226.41 | | | | 337 | 14/04/2022 | 14,226.41 | | | | | 14,226.41 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 12,760.00 | | | | 469 | 04/05/2022 | 12,760.00 | | | | | 12,760.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 20,880.00 | | | | 470 | 04/05/2022 | 20,880.00 | | | | | 20,880.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 98,600.00 | | | | 472 | 04/05/2022 | 98,600.00 | | | | | 98,600.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 18,560.00 | | | | 473 | 04/05/2022 | 18,560.00 | | | | | 18,560.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 10,324.00 | | | | 474 | 04/05/2022 | 10,324.00 | | | | | 10,324.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: PÓLIZAS DE INGRESOS |
| D-0827 | 31/05/2022 | 25,520.00 | | | | 475 | 04/05/2022 | 25,520.00 | | | | | 25,520.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| D-0827 | 31/05/2022 | 11,600.00 | | | | 476 | 04/05/2022 | 11,600.00 | | | | | 11,600.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 13,920.00 | | | | 477 | 04/05/2022 | 13,920.00 | | | | | 13,920.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 23,200.00 | | | | 478 | 04/05/2022 | 23,200.00 | | | | | 23,200.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 15,660.00 | | | | 479 | 04/05/2022 | 15,660.00 | | | | | 15,660.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 15,660.00 | | | | 480 | 04/05/2022 | 15,660.00 | | | | | 15,660.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 9,860.00 | | | | 484 | 05/05/2022 | 9,860.00 | | | | | 9,860.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 16,755.62 | | | | 485 | 05/05/2022 | 16,755.62 | | | | | 16,755.62 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|---------------|------------|-----------|-----------------|------------|-----------|------|------------|-----------|-------|---------------------------------------|----------|---------|-------------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 17,400.00 | | | | 486 | 05/05/2022 | 17,400.00 | | | | | 17,400.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 20,880.00 | | | | 487 | 05/05/2022 | 20,880.00 | | | | | 20,880.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| D-0827 | 31/05/2022 | 10,108.94 | | | | 488 | 05/05/2022 | 10,108.94 | | | | | 10,108.94 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 7,656.00 | | | | 489 | 05/05/2022 | 7,656.00 | | | | | 7,656.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 16,588.00 | | | | 489 | 05/05/2022 | 16,588.00 | | | | | 16,588.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 29,348.00 | | | | 489 | 05/05/2022 | 29,348.00 | | | | | 29,348.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 31,900.00 | | | | 489 | 05/05/2022 | 31,900.00 | | | | | 31,900.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 17,864.00 | | | | 489 | 05/05/2022 | 17,864.00 | | | | | 17,864.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 22,968.00 | | | | 489 | 05/05/2022 | 22,968.00 | | | | | 22,968.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 14,036.00 | | | | 489 | 05/05/2022 | 14,036.00 | | | | | 14,036.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 10,208.00 | | | | 489 | 05/05/2022 | 10,208.00 | | | | | 10,208.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 15,312.00 | | | | 489 | 05/05/2022 | 15,312.00 | | | | | 15,312.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 6,380.00 | | | | 489 | 05/05/2022 | 6,380.00 | | | | | 6,380.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 15,080.00 | | | | 492 | 06/05/2022 | 15,080.00 | | | | | 15,080.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 15,660.00 | | | | 493 | 06/05/2022 | 15,660.00 | | | | | 15,660.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 14,226.41 | | | | 504 | 09/05/2022 | 14,226.41 | | | | | 14,226.41 | |
| | | | I-0213 | 22/06/2022 | 23,200.00 | 587 | 01/06/2022 | 23,200.00 | | | | | 23,200.00 | |
| | | | I-0155 | 20/06/2022 | 15,660.00 | 589 | 01/06/2022 | 15,660.00 | | | | | 15,660.00 | |
| | | | I-0162 | 20/06/2022 | 9,860.00 | 605 | 02/06/2022 | 9,860.00 | | | | | 9,860.00 | |
| | | | I-0163 | 20/06/2022 | 20,880.00 | 606 | 02/06/2022 | 20,880.00 | | | | | 20,880.00 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|--------------------------------------|------------|------------------------|-----------------|------------|----------------------|------|------------|------------------------|-------|---------------------------------------|----------|---------|------------------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| | | | I-0164 | 20/06/2022 | 10,324.00 | 607 | 02/06/2022 | 10,324.00 | | | | | 10,324.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| | | | I-0165 | 20/06/2022 | 13,920.00 | 608 | 02/06/2022 | 13,920.00 | | | | | 13,920.00 | |
| | | | I-0166 | 20/06/2022 | 12,760.00 | 609 | 02/06/2022 | 12,760.00 | | | | | 12,760.00 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 98,600.00 | | | | 618 | 03/06/2022 | 98,600.00 | | | | | 98,600.00 | |
| | | | I-0170 | 20/06/2022 | 15,080.00 | 620 | 03/06/2022 | 15,080.00 | | | | | 15,080.00 | |
| | | | I-0218 | 22/06/2022 | 25,520.00 | 622 | 05/06/2022 | 25,520.00 | | | | | 25,520.00 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 11,600.00 | | | | 635 | 06/06/2022 | 11,600.00 | | | | | 11,600.00 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 17,400.00 | | | | 638 | 06/06/2022 | 17,400.00 | | | | | 17,400.00 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 23,200.00 | | | | 653 | 07/06/2022 | 23,200.00 | | | | | 23,200.00 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 20,880.00 | | | | 679 | 08/06/2022 | 20,880.00 | | | | | 20,880.00 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 10,108.94 | | | | 680 | 08/06/2022 | 10,108.94 | | | | | 10,108.94 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 16,755.62 | | | | 685 | 08/06/2022 | 16,755.62 | | | | | 16,755.62 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 14,226.41 | | | | 692 | 09/06/2022 | 14,226.41 | | | | | 14,226.41 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 18,560.00 | | | | 693 | 09/06/2022 | 18,560.00 | | | | | 18,560.00 | |
| SUBTOTAL | | \$ 1,845,336.82 | | | \$ 477,043.62 | | | \$ 2,466,336.44 | | | | | \$ 2,322,380.44 | |
| ARRENDAMIENTO DE FOTOCOPIADO. | | | | | | | | | | | | | | |
| D-0473 | 28/02/2022 | \$ 59,450.00 | | | | 112 | 20/02/2022 | \$ 59,450.00 | | | | | \$ 59,450.00 | |
| D-0473 | 28/02/2022 | 16,104.84 | | | | 113 | 20/02/2022 | 16,104.84 | | | | | 16,104.84 | |
| D-0473 | 28/02/2022 | 9,373.64 | | | | 115 | 21/02/2022 | 9,373.64 | | | | | 9,373.64 | |
| D-0473 | 28/02/2022 | 525.09 | | | | 115 | 21/02/2022 | 525.09 | | | | | 525.09 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|---------------|------------|-----------|-----------------|-------|---------|------|------------|-----------|-------|---------------------------------------|----------|---------|-------------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| D-0473 | 28/02/2022 | 380.02 | | | | 115 | 21/02/2022 | 380.02 | | | | | 380.02 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. PÓLIZAS DE INGRESOS |
| D-0473 | 28/02/2022 | 388.76 | | | | 115 | 21/02/2022 | 388.76 | | | | | 388.76 | |
| D-0473 | 28/02/2022 | 4,218.48 | | | | 115 | 21/02/2022 | 4,218.48 | | | | | 4,218.48 | |
| D-0473 | 28/02/2022 | 8,370.61 | | | | 115 | 21/02/2022 | 8,370.61 | | | | | 8,370.61 | |
| D-0473 | 28/02/2022 | 23.83 | | | | 115 | 21/02/2022 | 23.83 | | | | | 23.83 | |
| D-0473 | 28/02/2022 | 1,343.02 | | | | 115 | 21/02/2022 | 1,343.02 | | | | | 1,343.02 | |
| D-0473 | 28/02/2022 | 16,393.96 | | | | 115 | 21/02/2022 | 16,393.96 | | | | | 16,393.96 | |
| D-0473 | 28/02/2022 | 5,229.91 | | | | 115 | 21/02/2022 | 5,229.91 | | | | | 5,229.91 | |
| D-0473 | 28/02/2022 | 3,463.57 | | | | 115 | 21/02/2022 | 3,463.57 | | | | | 3,463.57 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 203.28 | | | | 264 | 23/03/2022 | 203.28 | | | | | 203.28 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 6,870.84 | | | | 264 | 23/03/2022 | 6,870.84 | | | | | 6,870.84 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 944.91 | | | | 264 | 23/03/2022 | 944.91 | | | | | 944.91 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 482.86 | | | | 264 | 23/03/2022 | 482.86 | | | | | 482.86 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| D-0827 | 31/03/2022 | 445.76 | | | | 264 | 23/03/2022 | 445.76 | | | | | 445.76 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 3,134.62 | | | | 264 | 23/03/2022 | 3,134.62 | | | | | 3,134.62 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 14,586.37 | | | | 264 | 23/03/2022 | 14,586.37 | | | | | 14,586.37 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 830 | | | | 264 | 23/03/2022 | 830 | | | | | 830 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 908.42 | | | | 264 | 23/03/2022 | 908.42 | | | | | 908.42 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 13,927.59 | | | | 264 | 23/03/2022 | 13,927.59 | | | | | 13,927.59 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 5,411.61 | | | | 264 | 23/03/2022 | 5,411.61 | | | | | 5,411.61 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|---------------|------------|-----------|-----------------|-------|---------|------|------------|-----------|-------|---------------------------------------|----------|---------|-------------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 3,422.56 | | | | 264 | 23/03/2022 | 3,422.56 | | | | | 3,422.56 | POLIZAS DE INGRESOS |
| D-0827 | 31/03/2022 | 8,955.41 | | | | 264 | 23/03/2022 | 8,955.41 | | | | | 8,955.41 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| D-0823 | 30/04/2022 | 9,068.72 | | | | 366 | 21/04/2022 | 9,068.72 | | | | | 9,068.72 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 172.82 | | | | 366 | 21/04/2022 | 172.82 | | | | | 172.82 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 400.22 | | | | 366 | 21/04/2022 | 400.22 | | | | | 400.22 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 543.78 | | | | 366 | 21/04/2022 | 543.78 | | | | | 543.78 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 423.14 | | | | 366 | 21/04/2022 | 423.14 | | | | | 423.14 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 1,875.95 | | | | 366 | 21/04/2022 | 1,875.95 | | | | | 1,875.95 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 823.37 | | | | 366 | 21/04/2022 | 823.37 | | | | | 823.37 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 5,921.31 | | | | 366 | 21/04/2022 | 5,921.31 | | | | | 5,921.31 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 4,444.08 | | | | 366 | 21/04/2022 | 4,444.08 | | | | | 4,444.08 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 10,496.28 | | | | 366 | 21/04/2022 | 10,496.28 | | | | | 10,496.28 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 9,859.91 | | | | 366 | 21/04/2022 | 9,859.91 | | | | | 9,859.91 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 7,313.50 | | | | 366 | 21/04/2022 | 7,313.50 | | | | | 7,313.50 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 14,558.12 | | | | 366 | 21/04/2022 | 14,558.12 | | | | | 14,558.12 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 59,450.00 | | | | 521 | 13/05/2022 | 59,450.00 | | | | | 59,450.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. |
| D-0827 | 31/05/2022 | 59,450.00 | | | | 522 | 13/05/2022 | 59,450.00 | | | | | 59,450.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 59,450.00 | | | | 523 | 13/05/2022 | 59,450.00 | | | | | 59,450.00 | PÓLIZAS DE INGRESOS |
| D-0827 | 31/05/2022 | 812.51 | | | | 524 | 13/05/2022 | 812.51 | | | | | 812.51 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| D-0827 | 31/05/2022 | 1,078.82 | | | | 524 | 13/05/2022 | 1,078.82 | | | | | 1,078.82 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|---------------|------------|-----------|-----------------|------------|--------------|------|------------|-----------|-------|---------------------------------------|----------|---------|-------------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 129.08 | | | | 524 | 13/05/2022 | 129.08 | | | | | 129.08 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 663.22 | | | | 524 | 13/05/2022 | 663.22 | | | | | 663.22 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 3,064.84 | | | | 524 | 13/05/2022 | 3,064.84 | | | | | 3,064.84 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 6,961.72 | | | | 524 | 13/05/2022 | 6,961.72 | | | | | 6,961.72 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 3,605.02 | | | | 524 | 13/05/2022 | 3,605.02 | | | | | 3,605.02 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 2,100.95 | | | | 524 | 13/05/2022 | 2,100.95 | | | | | 2,100.95 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 237.06 | | | | 524 | 13/05/2022 | 237.06 | | | | | 237.06 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 16,952.63 | | | | 524 | 13/05/2022 | 16,952.63 | | | | | 16,952.63 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 23,001.83 | | | | 524 | 13/05/2022 | 23,001.83 | | | | | 23,001.83 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 7,805.71 | | | | 524 | 13/05/2022 | 7,805.71 | | | | | 7,805.71 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 8,594.07 | | | | 524 | 13/05/2022 | 8,594.07 | | | | | 8,594.07 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 10,726.75 | | | | 524 | 13/05/2022 | 10,726.75 | | | | | 10,726.75 | |
| | | | I-0249 | 23/06/2022 | \$ 59,450.00 | 614 | 02/06/2022 | 59,450.00 | | | | | 59,450.00 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 14,968.92 | | | | 613 | | | | | | | 14,968.92 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. |
| D-01333 | 30/06/2022 | 682.75 | | | | 625 | 05/06/2022 | 682.75 | | | | | 682.75 | PÓLIZAS DE INGRESOS |
| D-01333 | 30/06/2022 | 52,167.75 | | | | 625 | 05/06/2022 | 52,167.75 | | | | | 52,167.75 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| D-01333 | 30/06/2022 | 1,642.86 | | | | 625 | 05/06/2022 | 1,642.86 | | | | | 1,642.86 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 944.01 | | | | 625 | 05/06/2022 | 944.01 | | | | | 944.01 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 3,094.72 | | | | 625 | 05/06/2022 | 3,094.72 | | | | | 3,094.72 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 988.04 | | | | 625 | 05/06/2022 | 988.04 | | | | | 988.04 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|---------------|------------|-----------|-----------------|-------|---------|------|------------|-----------|-------|---------------------------------------|----------|---------|-------------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 481.35 | | | | 625 | 05/06/2022 | 481.35 | | | | | 481.35 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 880.97 | | | | 625 | 05/06/2022 | 880.97 | | | | | 880.97 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 345.33 | | | | 625 | 05/06/2022 | 345.33 | | | | | 345.33 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 16,750.72 | | | | 625 | 05/06/2022 | 16,750.72 | | | | | 16,750.72 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: Cuentas por liquidar certificadas. Pólizas de ingresos FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| D-01333 | 30/06/2022 | 6,830.64 | | | | 625 | 05/06/2022 | 6,830.64 | | | | | 6,830.64 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 319.09 | | | | 625 | 05/06/2022 | 319.09 | | | | | 319.09 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 1,783.36 | | | | 625 | 05/06/2022 | 1,783.36 | | | | | 1,783.36 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 17,164.94 | | | | 625 | 05/06/2022 | 17,164.94 | | | | | 17,164.94 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 5,706.27 | | | | 625 | 05/06/2022 | 5,706.27 | | | | | 5,706.27 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 23,299.81 | | | | 625 | 05/06/2022 | 23,299.81 | | | | | 23,299.81 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 17,852.91 | | | | 625 | 05/06/2022 | 17,852.91 | | | | | 17,852.91 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 7,330.69 | | | | 625 | 05/06/2022 | 7,330.69 | | | | | 7,330.69 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 18,181.05 | | | | 625 | 05/06/2022 | 18,181.05 | | | | | 18,181.05 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 2,377.21 | | | | 767 | 23/06/2022 | 2,377.21 | | | | | 2,377.21 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 519.96 | | | | 767 | 23/06/2022 | 519.96 | | | | | 519.96 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 4,646.15 | | | | 767 | 23/06/2022 | 4,646.15 | | | | | 4,646.15 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 1,026.34 | | | | 767 | 23/06/2022 | 1,026.34 | | | | | 1,026.34 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 4,112.62 | | | | 767 | 23/06/2022 | 4,112.62 | | | | | 4,112.62 | |
| D-01094 | 30/09/2022 | 1,012.47 | | | | 899 | | | | | | | 1,012.47 | |
| D-01094 | 30/09/2022 | 358.3 | | | | 899 | | | | | | | 358.3 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|---------------|------------|-----------|-----------------|-------|---------|------|-------|---------|-------|---------------------------------------|----------|---------|-------------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| D-01094 | 30/09/2022 | 232.53 | | | | 899 | | | | | | | 232.53 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| D-01094 | 30/09/2022 | 713.28 | | | | 899 | | | | | | | 713.28 | |
| D-01094 | 30/09/2022 | 400.22 | | | | 899 | | | | | | | 400.22 | |
| D-01094 | 30/09/2022 | 2,642.62 | | | | 899 | | | | | | | 2,642.62 | |
| D-01094 | 30/09/2022 | 608.03 | | | | 899 | | | | | | | 608.03 | |
| D-01094 | 30/09/2022 | 842.07 | | | | 899 | | | | | | | 842.07 | |
| D-01094 | 30/09/2022 | 3,653.21 | | | | 899 | | | | | | | 3,653.21 | |
| D-01094 | 30/09/2022 | 7,024.68 | | | | 899 | | | | | | | 7,024.68 | |
| D-01094 | 30/09/2022 | 22,630.46 | | | | 899 | | | | | | | 22,630.46 | |
| D-01094 | 30/09/2022 | 28,712.74 | | | | 899 | | | | | | | 28,712.74 | |
| D-01094 | 30/09/2022 | 3,307.35 | | | | 899 | | | | | | | 3,307.35 | |
| D-01094 | 30/09/2022 | 17,698.19 | | | | 899 | | | | | | | 17,698.19 | |
| D-01094 | 30/09/2022 | 8,359.75 | | | | 899 | | | | | | | 8,359.75 | |
| D-01094 | 30/09/2022 | 1,508.30 | | | | 899 | | | | | | | 1,508.30 | |
| D-01094 | 30/09/2022 | 6,395.43 | | | | 899 | | | | | | | 6,395.43 | |
| D-01094 | 30/09/2022 | 218.96 | | | | 899 | | | | | | | 218.96 | |
| D-01094 | 30/09/2022 | 116.42 | | | | 899 | | | | | | | 116.42 | |
| D-01094 | 30/09/2022 | 4,983.64 | | | | 899 | | | | | | | 4,983.64 | |
| D-01094 | 30/09/2022 | 1,375.60 | | | | 899 | | | | | | | 1,375.60 | |
| D-01094 | 30/09/2022 | 4,590.65 | | | | 899 | | | | | | | 4,590.65 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|---------------|------------|-----------|-----------------|-------|---------|------|-------|---------|-------|---------------------------------------|----------|---------|-------------------|---|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| D-01094 | 30/09/2022 | 14,201.44 | | | | 899 | | | | | | | 14,201.44 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| D-01094 | 30/09/2022 | 9,402.08 | | | | 899 | | | | | | | 9,402.08 | |
| D-01094 | 30/09/2022 | 16,521.90 | | | | 899 | | | | | | | 16,521.90 | |
| D-01094 | 30/09/2022 | 2,064.75 | | | | 899 | | | | | | | 2,064.75 | |
| D-01094 | 30/09/2022 | 632.15 | | | | 899 | | | | | | | 632.15 | |
| D-01095 | 30/09/2022 | 564.6 | | | | 900 | | | | | | | 564.6 | |
| D-01095 | 30/09/2022 | 1,740.23 | | | | 900 | | | | | | | 1,740.23 | |
| D-01095 | 30/09/2022 | 636.38 | | | | 900 | | | | | | | 636.38 | |
| D-01095 | 30/09/2022 | 256.96 | | | | 900 | | | | | | | 256.96 | |
| D-01095 | 30/09/2022 | 50.67 | | | | 900 | | | | | | | 50.67 | |
| D-01095 | 30/09/2022 | 1,039.31 | | | | 900 | | | | | | | 1,039.31 | |
| D-01095 | 30/09/2022 | 258.17 | | | | 900 | | | | | | | 258.17 | |
| D-01095 | 30/09/2022 | 348.95 | | | | 900 | | | | | | | 348.95 | |
| D-01095 | 30/09/2022 | 1,463.11 | | | | 900 | | | | | | | 1,463.11 | |
| D-01095 | 30/09/2022 | 207.87 | | | | 900 | | | | | | | 207.87 | |
| D-01095 | 30/09/2022 | 3,101.84 | | | | 900 | | | | | | | 3,101.84 | |
| D-01095 | 30/09/2022 | 11,861.42 | | | | 900 | | | | | | | 11,861.42 | |
| D-01095 | 30/09/2022 | 10,376.92 | | | | 900 | | | | | | | 10,376.92 | |
| D-01095 | 30/09/2022 | 410.48 | | | | 900 | | | | | | | 410.48 | |
| D-01095 | 30/09/2022 | 12,151.77 | | | | 900 | | | | | | | 12,151.77 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|---------------|------------|-----------|-----------------|-------|---------|------|-------|---------|-------|---------------------------------------|----------|---------|-------------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| D-01095 | 30/09/2022 | 5,917.09 | | | | 900 | | | | | | | 5,917.09 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| D-01095 | 30/09/2022 | 7,332.50 | | | | 900 | | | | | | | 7,332.50 | |
| D-01095 | 30/09/2022 | 351.97 | | | | 900 | | | | | | | 351.97 | |
| D-01095 | 30/09/2022 | 1,636.18 | | | | 900 | | | | | | | 1,636.18 | |
| D-01095 | 30/09/2022 | 3,021.73 | | | | 900 | | | | | | | 3,021.73 | |
| D-01095 | 30/09/2022 | 5,134.14 | | | | 900 | | | | | | | 5,134.14 | |
| D-01095 | 30/09/2022 | 10,288.18 | | | | 900 | | | | | | | 10,288.18 | |
| D-01095 | 30/09/2022 | 7,243.53 | | | | 900 | | | | | | | 7,243.53 | |
| D-01095 | 30/09/2022 | 13,201.64 | | | | 900 | | | | | | | 13,201.64 | |
| D-01095 | 30/09/2022 | 30.46 | | | | 900 | | | | | | | 30.46 | |
| D-01099 | 30/09/2022 | 59,450.00 | | | | 929 | | | | | | | 59,450.00 | |
| D-0422 | 31/10/2022 | 483.16 | | | | 1035 | | | | | | | 483.16 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. PÓLIZAS DE INGRESOS |
| D-0422 | 31/10/2022 | 703.54 | | | | 1035 | | | | | | | 703.54 | |
| D-0422 | 31/10/2022 | 15,328.22 | | | | 1035 | | | | | | | 15,328.22 | |
| D-0422 | 31/10/2022 | 395.4 | | | | 1035 | | | | | | | 395.4 | |
| D-0422 | 31/10/2022 | 823.07 | | | | 1035 | | | | | | | 823.07 | |
| D-0422 | 31/10/2022 | 220.17 | | | | 1035 | | | | | | | 220.17 | |
| D-0422 | 31/10/2022 | 47.95 | | | | 1035 | | | | | | | 47.95 | |
| D-0422 | 31/10/2022 | 969.64 | | | | 1035 | | | | | | | 969.64 | |
| D-0422 | 31/10/2022 | 1,159.05 | | | | 1035 | | | | | | | 1,159.05 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|---------------|------------|-----------|-----------------|------------|----------|------|-------|---------|-------|---------------------------------------|----------|---------|-------------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| D-0422 | 31/10/2022 | 10,478.93 | | | | 1035 | | | | | | | 10,478.93 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| D-0422 | 31/10/2022 | 4,465.91 | | | | 1035 | | | | | | | 4,465.91 | |
| D-0422 | 31/10/2022 | 9,956.05 | | | | 1035 | | | | | | | 9,956.05 | |
| D-0422 | 31/10/2022 | 3,460.56 | | | | 1035 | | | | | | | 3,460.56 | |
| D-0422 | 31/10/2022 | 2,040.02 | | | | 1035 | | | | | | | 2,040.02 | |
| D-0422 | 31/10/2022 | 367.35 | | | | 1035 | | | | | | | 367.35 | |
| D-0422 | 31/10/2022 | 2,201.08 | | | | 1035 | | | | | | | 2,201.08 | |
| D-0422 | 31/10/2022 | 4,650.67 | | | | 1035 | | | | | | | 4,650.67 | |
| D-0422 | 31/10/2022 | 8,211.66 | | | | 1035 | | | | | | | 8,211.66 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. |
| D-0422 | 31/10/2022 | 1,176.24 | | | | 1035 | | | | | | | 1,176.24 | |
| D-0422 | 31/10/2022 | 307.93 | | | | 1035 | | | | | | | 307.93 | |
| D-0422 | 31/10/2022 | 4,172.33 | | | | 1035 | | | | | | | 4,172.33 | |
| D-0422 | 31/10/2022 | 2,407.07 | | | | 1035 | | | | | | | 2,407.07 | |
| D-0422 | 31/10/2022 | 14,853.50 | | | | 1035 | | | | | | | 14,853.50 | |
| D-0422 | 31/10/2022 | 1,582.80 | | | | 1035 | | | | | | | 1,582.80 | |
| | | | I-0108 | 17/11/2022 | 534.74 | 1106 | | | | | | | 534.74 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| | | | I-0108 | 17/11/2022 | 681.92 | 1106 | | | | | | | 681.92 | |
| | | | I-0108 | 17/11/2022 | 1,103.86 | 1106 | | | | | | | 1,103.86 | |
| | | | I-0108 | 17/11/2022 | 541.98 | 1106 | | | | | | | 541.98 | |
| | | | I-0108 | 17/11/2022 | 482.26 | 1106 | | | | | | | 482.26 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|---------------|-------|---------|-----------------|------------|----------|------|-------|---------|-------|---------------------------------------|----------|---------|-------------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| | | | I-0108 | 17/11/2022 | 682.52 | 1106 | | | | | | | 682.52 | |
| | | | I-0108 | 17/11/2022 | 261.19 | 1106 | | | | | | | 261.19 | |
| | | | I-0108 | 17/11/2022 | 291.55 | 1106 | | | | | | | 291.55 | |
| | | | I-0108 | 17/11/2022 | 6,096.19 | 1106 | | | | | | | 6,096.19 | |
| | | | I-0108 | 17/11/2022 | 4,780.66 | 1106 | | | | | | | 4,780.66 | |
| | | | I-0108 | 17/11/2022 | 3,047.11 | 1106 | | | | | | | 3,047.11 | |
| | | | I-0108 | 17/11/2022 | 2,958.09 | 1106 | | | | | | | 2,958.09 | |
| | | | I-0108 | 17/11/2022 | 1,814.73 | 1106 | | | | | | | 1,814.73 | |
| | | | I-0108 | 17/11/2022 | 77.51 | 1106 | | | | | | | 77.51 | |
| | | | I-0108 | 17/11/2022 | 4,302.02 | 1106 | | | | | | | 4,302.02 | |
| | | | I-0108 | 17/11/2022 | 1,817.44 | 1106 | | | | | | | 1,817.44 | |
| | | | I-0108 | 17/11/2022 | 3,499.16 | 1106 | | | | | | | 3,499.16 | |
| | | | I-0108 | 17/11/2022 | 591.74 | 1106 | | | | | | | 591.74 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. |
| | | | I-0108 | 17/11/2022 | 976.88 | 1106 | | | | | | | 976.88 | PÓLIZAS DE INGRESOS |
| | | | I-0108 | 17/11/2022 | 344.43 | 1106 | | | | | | | 344.43 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| | | | I-0108 | 17/11/2022 | 5,424.88 | 1106 | | | | | | | 5,424.88 | |
| | | | I-0108 | 17/11/2022 | 1,290.55 | 1106 | | | | | | | 1,290.55 | |
| | | | I-0108 | 17/11/2022 | 7,945.65 | 1106 | | | | | | | 7,945.65 | |
| | | | I-0109 | 17/11/2022 | 2,566.62 | 1107 | | | | | | | 2,566.62 | |
| | | | I-0109 | 17/11/2022 | 1,169.60 | 1107 | | | | | | | 1,169.60 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|---------------|-------|---------|-----------------|------------|-----------|------|-------|---------|-------|---------------------------------------|----------|---------|-------------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| | | | I-0109 | 17/11/2022 | 791.7 | 1107 | | | | | | | 791.7 | |
| | | | I-0109 | 17/11/2022 | 396.3 | 1107 | | | | | | | 396.3 | |
| | | | I-0109 | 17/11/2022 | 243.69 | 1107 | | | | | | | 243.69 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| | | | I-0109 | 17/11/2022 | 91.99 | 1107 | | | | | | | 91.99 | |
| | | | I-0109 | 17/11/2022 | 241.02 | 1107 | | | | | | | 241.02 | |
| | | | I-0109 | 17/11/2022 | 1,571.94 | 1107 | | | | | | | 1,571.94 | |
| | | | I-0109 | 17/11/2022 | 11,861.63 | 1107 | | | | | | | 11,861.63 | |
| | | | I-0109 | 17/11/2022 | 882.48 | 1107 | | | | | | | 882.48 | |
| | | | I-0109 | 17/11/2022 | 208.71 | 1107 | | | | | | | 208.71 | |
| | | | I-0109 | 17/11/2022 | 4,929.05 | 1107 | | | | | | | 4,929.05 | |
| | | | I-0109 | 17/11/2022 | 28,855.58 | 1107 | | | | | | | 28,855.58 | |
| | | | I-0109 | 17/11/2022 | 2,614.27 | 1107 | | | | | | | 2,614.27 | |
| | | | I-0109 | 17/11/2022 | 21,168.10 | 1107 | | | | | | | 21,168.10 | |
| | | | I-0109 | 17/11/2022 | 2,552.14 | 1107 | | | | | | | 2,552.14 | |
| | | | I-0109 | 17/11/2022 | 2,784.97 | 1107 | | | | | | | 2,784.97 | |
| | | | I-0109 | 17/11/2022 | 3,609.85 | 1107 | | | | | | | 3,609.85 | |
| | | | I-0109 | 17/11/2022 | 10,714.04 | 1107 | | | | | | | 10,714.04 | |
| | | | I-0109 | 17/11/2022 | 3,550.13 | 1107 | | | | | | | 3,550.13 | |
| | | | I-0109 | 17/11/2022 | 12,074.12 | 1107 | | | | | | | 12,074.12 | |
| | | | I-0109 | 17/11/2022 | 7,068.69 | 1107 | | | | | | | 7,068.69 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|---------------|-------|---------|-----------------|------------|-----------|------|-------|---------|-------|---------------------------------------|----------|---------|-------------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| | | | I-0109 | 17/11/2022 | 12,405.09 | 1107 | | | | | | | 12,405.09 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| | | | I-0109 | 17/11/2022 | 1,440.14 | 1107 | | | | | | | 1,440.14 | |
| | | | I-053 | 09/12/2022 | 18,357.74 | 1238 | | | | | | | 18,357.74 | |
| | | | I-053 | 09/12/2022 | 18,996.88 | 1238 | | | | | | | 18,996.88 | |
| | | | I-053 | 09/12/2022 | 56.1 | 1238 | | | | | | | 56.1 | |
| | | | I-0120 | 15/12/2022 | 1,379.22 | 1244 | | | | | | | 1,379.22 | |
| | | | I-0120 | 15/12/2022 | 49,244.34 | 1244 | | | | | | | 49,244.34 | |
| | | | I-0120 | 15/12/2022 | 4,278.50 | 1244 | | | | | | | 4,278.50 | |
| | | | I-0120 | 15/12/2022 | 8,834.26 | 1244 | | | | | | | 8,834.26 | |
| | | | I-0120 | 15/12/2022 | 385.75 | 1244 | | | | | | | 385.75 | |
| | | | I-0120 | 15/12/2022 | 36,269.95 | 1244 | | | | | | | 36,269.95 | |
| | | | I-0120 | 15/12/2022 | 2,704.75 | 1244 | | | | | | | 2,704.75 | |
| | | | I-0120 | 15/12/2022 | 15,185.26 | 1244 | | | | | | | 15,185.26 | |
| | | | I-0120 | 15/12/2022 | 2,373.89 | 1244 | | | | | | | 2,373.89 | |
| | | | I-0120 | 15/12/2022 | 2,813.02 | 1244 | | | | | | | 2,813.02 | |
| | | | I-0120 | 15/12/2022 | 2,327.45 | 1244 | | | | | | | 2,327.45 | |
| | | | I-0120 | 15/12/2022 | 5,512.34 | 1244 | | | | | | | 5,512.34 | |
| | | | I-0120 | 15/12/2022 | 43,591.76 | 1244 | | | | | | | 43,591.76 | |
| | | | I-0120 | 15/12/2022 | 1,901.89 | 1244 | | | | | | | 1,901.89 | |
| | | | I-0120 | 15/12/2022 | 1,644.32 | 1244 | | | | | | | 1,644.32 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|---|------------|------------------------|-----------------|------------|------------------------|------|------------|------------------------|-------|---------------------------------------|----------|---------|------------------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| | | | I-0120 | 15/12/2022 | 1,564.10 | 1244 | | | | | | | 1,564.10 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| | | | I-0120 | 15/12/2022 | 405.3 | 1244 | | | | | | | 405.3 | |
| | | | I-0120 | 15/12/2022 | 1,607.83 | 1244 | | | | | | | 1,607.83 | |
| | | | I-0120 | 15/12/2022 | 514.83 | 1244 | | | | | | | 514.83 | |
| | | | I-0120 | 15/12/2022 | 761.54 | 1244 | | | | | | | 761.54 | |
| | | | I-0120 | 15/12/2022 | 549.82 | 1244 | | | | | | | 549.82 | |
| D-0314 | 31/08/2022 | 7,609.00 | | | | 868 | | | | | | | 7,609.00 | |
| SUBTOTAL | | \$ 1,135,828.45 | | | \$ 464,049.75 | | | \$ 763,954.91 | | | | | \$ 1,599,878.20 | |
| ARRENDAMIENTO DE MUEBLES PARA OFICINA. | | | | | | | | | | | | | | |
| D-0823 | 30-abr | 174,000.00 | | | | 409 | 23/04/2022 | \$ 174,000.00 | | | | | 174,000.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| D-0823 | 30-abr | 174,000.00 | | | | 410 | 23/04/2022 | 174,000.00 | | | | | 174,000.00 | |
| D-0823 | 30-abr | 174,000.00 | | | | 411 | 23/04/2022 | 174,000.00 | | | | | 174,000.00 | |
| SUBTOTAL | | \$ 522,000.00 | | | | | | \$ 522,000.00 | | | | | \$ 522,000.00 | |
| ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | I-0183 | 31/12/2021 | 1,116,400.00 | 1120 | 30/12/2021 | 1,116,400.00 | | | | | \$ 1,116,400.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| SUBTOTAL | | | | | \$ 1,116,400.00 | | | \$ 1,116,400.00 | | | | | \$ 1,116,400.00 | |
| ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | I-08 | 14/02/2022 | 1,004,760.00 | 43 | 02/02/2022 | 1,004,760.00 | | | | | 1,004,760.00 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|-----------------|------------|------------------------|-----------------|------------|------------------------|------|------------|------------------------|-------|---------------------------------------|----------|---------|------------------------|---|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| D-0473 | 28/02/2022 | 1,004,760.00 | | | | 44 | 02/02/2022 | 1,004,760.00 | | | | | 1,004,760.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| | | | I-013 | 08/03/2022 | 67,200.00 | 120 | | | | | | | 67,200.00 | |
| | | | I-013 | 08/03/2022 | 42,000.00 | 120 | 01/03/2022 | 42,000.00 | | | | | 42,000.00 | |
| | | | I-043 | 23/03/2022 | 37,120.00 | 144 | 04/03/2022 | 37,120.00 | | | | | 37,120.00 | |
| | | | I-044 | 23/03/2022 | 67,200.00 | 145 | 04/03/2022 | 67,200.00 | | | | | 67,200.00 | |
| | | | I-064 | 29/03/2022 | 1,004,760.00 | 146 | 04/03/2022 | 1,004,760.00 | | | | | 1,004,760.00 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 84,000.00 | | | | 177 | 09/03/2022 | 84,000.00 | | | | | 84,000.00 | |
| | | | I-053 | 24/03/2022 | 1,160.00 | 190 | | | | | | | 1,160.00 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 15,660.00 | | | | 230 | 14/03/2022 | 15,660.00 | | | | | 15,660.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 42,000.00 | | | | 326 | 12/04/2022 | 42,000.00 | | | | | 42,000.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 56,000.00 | | | | 327 | 12/04/2022 | 56,000.00 | | | | | 56,000.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 1,004,760.00 | | | | 405 | 22/04/2022 | 1,004,760.00 | | | | | 1,004,760.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 37,500.00 | | | | 406 | 22/04/2022 | 37,500.00 | | | | | 37,500.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| D-0827 | 31/05/2022 | 1,004,760.00 | | | | 491 | 06/05/2022 | 1,004,760.00 | | | | | 1,004,760.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 7,308.00 | | | | 525 | 13/05/2022 | 7,308.00 | | | | | 7,308.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 13,500.00 | | | | | | 13,500.00 | | | | | 13,500.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 6,593.44 | | | | 553 | 23/05/2022 | 6,593.44 | | | | | 6,593.44 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 1,004,760.00 | | | | 612 | 02/06/2022 | 1,004,760.00 | | | | | 1,004,760.00 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 15,660.00 | | | | 686 | 08/06/2022 | 15,660.00 | | | | | 15,660.00 | |
| SUBTOTAL | | \$ 4,297,261.44 | | | \$ 2,224,200.00 | | | \$ 6,453,101.44 | | | | | \$ 6,521,461.44 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|--|------------|-------------------------|-----------------|------------|------------------------|------|------------|-------------------------|-------|---------------------------------------|----------|---------|-------------------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| SERVICIOS LEGALES DE CONTABILIDAD, AUDITORÍA Y RELACIONADOS. | | | | | | | | | | | | | | |
| D-0823 | 30-abr | \$ 333,500.00 | | | | 328 | 12/04/2022 | \$ 333,500.00 | | | | | \$ 333,500.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| D-0827 | 31-may | 333,500.00 | | | | 546 | 19/05/2022 | 333,500.00 | | | | | 333,500.00 | |
| D-0827 | 31-may | 333,500.00 | | | | 561 | 24/05/2022 | 333,500.00 | | | | | 333,500.00 | |
| SUBTOTAL | | \$ 1,000,500.00 | | | | | | \$ 1,000,500.00 | | | | | \$ 1,000,500.00 | |
| SERVICIOS DE CONSULTORIA ADMINISTRATIVA, DE PROCESOS, TÉCNICA Y EN TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN. | | | | | | | | | | | | | | |
| D-0473 | 28/02/2022 | \$ 6,264,000.00 | | | | 92 | 16/02/2022 | \$ 6,264,000.00 | | | | | \$ 6,264,000.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| | | | I-033 | 16/03/2022 | \$ 1,682,000.00 | 352 | 20/04/2022 | 8,352,000.00 | | | | | 1,682,000.00 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 1,566,000.00 | | | | 512 | 10/05/2022 | 6,264,000.00 | | | | | 1,566,000.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 8,352,000.00 | | | | 187 | 10/03/2022 | 1,682,000.00 | | | | | 8,352,000.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| D-0827 | 31/05/2022 | 2,900.00 | | | | 269 | 30/03/2022 | 1,566,000.00 | | | | | 2,900.00 | |
| | | | I-058 | 12/05/2022 | 6,264,000.00 | 471 | 04/05/2022 | 2,900.00 | | | | | 6,264,000.00 | |
| SUBTOTAL | | \$ 16,184,900.00 | | | \$ 7,946,000.00 | | | \$ 24,130,900.00 | | | | | \$ 24,130,900.00 | |
| SERVICIOS PARA PROGRAMAS ADICIONALES. | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | I-0164 | 31/12/2021 | \$ 584,060.00 | 1061 | 08/12/2021 | \$ 584,060.00 | | | | | \$ 584,060.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| | | | I-0165 | 31/12/2021 | 597,440.00 | 1062 | 08/12/2021 | 597,440.00 | | | | | 597,440.00 | |
| | | | I-0166 | 31/12/2021 | 471,250.00 | 1063 | 08/12/2021 | 471,250.00 | | | | | 471,250.00 | |
| | | | I-0167 | 31/12/2021 | 425,750.00 | 1064 | 08/12/2021 | 425,750.00 | | | | | 425,750.00 | |
| | | | I-0168 | 31/12/2021 | 284,301.63 | 1065 | 08/12/2021 | 284,301.63 | | | | | 284,301.63 | |
| | | | I-015 | 17/12/2021 | 4,894,718.02 | 1106 | 16/12/2021 | 4,894,718.02 | | | | | 4,894,718.02 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|--|------------|---------------|-----------------|------------|------------------------|------|------------|------------------------|-------|---------------------------------------|----------|---------|------------------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| | | | I-0176 | 31/12/2021 | 2,065,874.14 | 1113 | 30/12/2021 | 2,065,874.14 | | | | | 2,065,874.14 | COMPROBANTE BANCARIO. |
| | | | I-0177 | 31/12/2021 | 53,000.00 | 1114 | 30/12/2021 | 53,000.00 | | | | | 53,000.00 | |
| | | | I-0178 | 31/12/2021 | 84,816.02 | 1115 | 30/12/2021 | 84,816.02 | | | | | 84,816.02 | |
| | | | I-0179 | 31/12/2021 | 221,232.05 | 1116 | 30/12/2021 | 221,232.05 | | | | | 221,232.05 | |
| SUBTOTAL | | | | | \$ 9,682,441.86 | | | \$ 9,682,441.86 | | | | | \$ 9,682,441.86 | |
| SERVICIOS PARA PROGRAMAS ADICIONALES. | | | | | | | | | | | | | | |
| D-0210 | 31/01/2022 | \$ 847,686.99 | | | | 6 | 18/01/2022 | \$847,686.99 | | | | | 847,686.99 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| D-0473 | 28/02/2022 | 577,313.01 | | | | 57 | 08/02/2022 | \$577,313.01 | | | | | 577,313.01 | |
| | | | I-049 | 22/02/2022 | 244,436.99 | 59 | 08/02/2022 | \$244,436.99 | | | | | 244,436.99 | |
| | | | I-035 | 18/02/2022 | 150,000.00 | 60 | 08/02/2022 | \$150,000.00 | | | | | 150,000.00 | |
| D-0473 | 28/02/2022 | 450,500.00 | | | | 62 | 08/02/2022 | \$450,500.00 | | | | | 450,500.00 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 669,250.00 | | | | 217 | 14/03/2022 | \$669,250.00 | | | | | 669,250.00 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 900,000.00 | | | | 218 | 14/03/2022 | \$900,000.00 | | | | | 900,000.00 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 119,500.00 | | | | 219 | 14/03/2022 | \$119,500.00 | | | | | 119,500.00 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 299,515.25 | | | | 268 | 30/03/2022 | \$299,515.25 | | | | | 299,515.25 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 5,978,064.00 | | | | 374 | 22/04/2022 | \$5,978,064.00 | | | | | 5,978,064.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 1,401,461.60 | | | | 375 | 22/04/2022 | \$1,401,461.60 | | | | | 1,401,461.60 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 750,000.00 | | | | 376 | 22/04/2022 | \$750,000.00 | | | | | 750,000.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 950,000.00 | | | | 377 | 22/04/2022 | \$950,000.00 | | | | | 950,000.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 332,250.00 | | | | 378 | 22/04/2022 | \$332,250.00 | | | | | 332,250.00 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|-----------------|------------|-------------------------|-----------------|------------|-------------------------|------|------------|------------------------|-------|---------------------------------------|----------|---------|-------------------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| | | | I-061 | 17/05/2022 | 7,033,016.40 | 505 | 09/05/2022 | \$7,033,016.40 | | | | | 7,033,016.40 | |
| | | | I-071 | 27/05/2022 | 2,677,004.00 | 508 | 09/05/2022 | \$2,677,004.00 | | | | | 2,677,004.00 | |
| | | | I-071 | 27/05/2022 | 1,228,100.00 | 508 | 09/05/2022 | \$1,228,100.00 | | | | | 1,228,100.00 | |
| | | | I-072 | 30/05/2022 | 1,201,500.00 | 509 | 09/05/2022 | \$1,201,500.00 | | | | | 1,201,500.00 | |
| | | | I-072 | 30/05/2022 | 1,166,200.00 | 509 | 09/05/2022 | \$1,166,200.00 | | | | | 1,166,200.00 | |
| | | | I-067 | 24/05/2022 | 875,175.00 | 510 | 09/05/2022 | \$875,175.00 | | | | | 875,175.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 150,000.00 | | | | 573 | 24/05/2022 | \$150,000.00 | | | | | 150,000.00 | |
| | | | I-056 | 07/06/2022 | 779,500.00 | 601 | 01/06/2022 | \$779,500.00 | | | | | 779,500.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: PÓLIZAS DE INGRESOS |
| | | | I-0250 | 27/06/2022 | 790,000.00 | 640 | 07/06/2022 | \$790,000.00 | | | | | 790,000.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| D-01333 | 30/06/2022 | 229,680.00 | | | | 663 | 07/06/2022 | \$229,680.00 | | | | | 229,680.00 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 154,633.95 | | | | 663 | 07/06/2022 | \$154,633.95 | | | | | 154,633.95 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 300,320.52 | | | | 664 | 07/06/2022 | \$300,320.52 | | | | | 300,320.52 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 740,000.00 | | | | 750 | 21/06/2022 | \$740,000.00 | | | | | 740,000.00 | |
| | | | I-023 | 19/07/2022 | 3,933,480.06 | 793 | 04/07/2022 | \$3,933,480.06 | | | | | 3,933,480.06 | |
| SUBTOTAL | | \$ 14,850,175.32 | | | \$ 20,078,412.45 | | | \$34,928,587.77 | | | | | \$ 34,928,587.77 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|--|------------|------------------------|-----------------|------------|------------------------|------|------------|------------------------|-------|---------------------------------------|----------|---------|------------------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| SERVICIOS DE VIGILANCIA. | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | I-031 | 16/02/2022 | 24,360.00 | 84 | 10/02/2022 | 24,360.00 | | | | | \$ 24,360.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| | | | I-032 | 16/02/2022 | 609,000.00 | 85 | 10/02/2022 | 609,000.00 | | | | | 609,000.00 | |
| | | | I-052 | 22/02/2022 | 609,000.00 | 97 | 17/02/2022 | 609,000.00 | | | | | 609,000.00 | |
| | | | I-061 | 23/02/2022 | 24,360.00 | 107 | 20/02/2022 | 24,360.00 | | | | | 24,360.00 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 609,000.00 | | | | 153 | 05/03/2022 | 609,000.00 | | | | | 609,000.00 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 24,360.00 | | | | 167 | 07/03/2022 | 24,360.00 | | | | | 24,360.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 609,000.00 | | | | 347 | 19/04/2022 | 609,000.00 | | | | | 609,000.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 24,360.00 | | | | 349 | 19/04/2022 | 24,360.00 | | | | | 24,360.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 609,000.00 | | | | 541 | 18/05/2022 | 609,000.00 | | | | | 609,000.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 24,360.00 | | | | 542 | 18/05/2022 | 24,360.00 | | | | | 24,360.00 | |
| SUBTOTAL | | \$ 1,900,080.00 | | | \$ 1,266,720.00 | | | \$ 3,166,800.00 | | | | | \$ 3,166,800.00 | |
| SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS INTEGRALES. | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | I-019 | 31-ene | \$ 26,680.00 | 17 | 20/01/2022 | \$ 26,680.00 | | | | | \$ 26,680.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| D-0827 | 31/03/2022 | 26,680.00 | | | | 168 | 07/03/2022 | 26,680.00 | | | | | 26,680.00 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 26,680.00 | | | | 232 | 21/03/2022 | 26,680.00 | | | | | 26,680.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 26,680.00 | | | | 528 | 13/05/2022 | 26,680.00 | | | | | 26,680.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 26,680.00 | | | | 529 | 13/05/2022 | 26,680.00 | | | | | 26,680.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 230,000.00 | | | | 547 | | 230,000.00 | | | | | 230,000.00 | |
| SUBTOTAL | | \$ 336,720.00 | | | \$ 26,680.00 | | | \$ 363,400.00 | | | | | \$ 363,400.00 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|---|------------|----------------------|-----------------|------------|--------------|------|------------|----------------------|-------|---------------------------------------|----------|---------|----------------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| FLETES, ACARREOS Y ENVÍOS | | | | | | | | | | | | | | |
| D-0827 | 31/05/2022 | \$ 41,760.00 | | | | 554 | 23/05/2022 | 41,760.00 | | | | | \$ 41,760.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| D-0827 | 31/05/2022 | 41,760.00 | | | | 554 | 23/05/2022 | 41,760.00 | | | | | 41,760.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 30,160.00 | | | | 555 | 23/05/2022 | 30,160.00 | | | | | 30,160.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 5,220.00 | | | | 556 | 23/05/2022 | 11,600.00 | | | | | 5,220.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 11,600.00 | | | | 556 | 23/05/2022 | 5,800.00 | | | | | 11,600.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 5,800.00 | | | | 556 | 23/05/2022 | 5,800.00 | | | | | 5,800.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 19,720.00 | | | | 557 | 23/05/2022 | 19,720.00 | | | | | 19,720.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 125,976.00 | | | | 557 | 23/05/2022 | 125,976.00 | | | | | 125,976.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 147,552.00 | | | | 558 | 23/05/2022 | 147,552.00 | | | | | 147,552.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 3,750.00 | | | | 559 | 23/05/2022 | 3,750.00 | | | | | 3,750.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 6,960.00 | | | | 559 | 23/05/2022 | 6,960.00 | | | | | 6,960.00 | |
| SUBTOTAL | | \$ 440,258.00 | | | | | | \$ 440,838.00 | | | | | \$ 440,258.00 | |
| CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES. | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | I-084 | 19/12/2022 | \$ 38,964.72 | 353 | 20/04/2022 | 38,964.72 | | | | | \$ 38,964.72 | |
| | | | I-0224 | 30/09/2022 | 17,589.60 | 434 | 02/02/2022 | 17,589.60 | | | | | 17,589.60 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|--|------------|--------------------|-----------------|------------|----------------------|------|------------|----------------------|-------|---------------------------------------|----------|---------|----------------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| | | | I-0192 | 30/09/2022 | 14,732.00 | 435 | 02/05/2022 | 14,732.00 | | | | | 14,732.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| | | | I-0192 | 30/09/2022 | 6,693.20 | 436 | 02/05/2022 | 6,693.20 | | | | | 6,693.20 | |
| | | | I-085 | 19/12/2022 | 16,634.55 | 437 | 02/05/2022 | 16,634.55 | | | | | 16,634.55 | |
| | | | I-085 | 19/12/2022 | 1,624.00 | 438 | 02/05/2022 | 1,624.00 | | | | | 1,624.00 | |
| | | | I-0193 | 30/09/2022 | 2,900.00 | 438 | 02/05/2022 | 2,900.00 | | | | | 2,900.00 | |
| | | | I-046 | 09/12/2022 | 16,773.60 | 439 | 02/05/2022 | 16,773.60 | | | | | 16,773.60 | |
| | | | I-0127 | 15/12/2022 | 3,654.00 | 439 | 02/05/2022 | 3,654.00 | | | | | 3,654.00 | |
| | | | I-0132 | 15/12/2022 | 4,408.00 | 439 | 02/05/2022 | 4,408.00 | | | | | 4,408.00 | |
| | | | I-0228 | 30/09/2022 | 7,779.90 | 440 | 02/05/2022 | 7,779.90 | | | | | 7,779.90 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 2,088.00 | | | | 441 | 02/05/2022 | 2,088.00 | | | | | 2,088.00 | |
| SUBTOTAL | | \$ 2,088.00 | | | \$ 131,753.57 | | | \$ 133,841.57 | | | | | \$ 133,841.57 | |
| DIFUSIÓN SOBRE PROGRAMAS Y ACTIVIDADES GUBERNAMENTALES. | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | I-040 | 18/02/2022 | \$ 18,560.00 | 90 | 16/02/2022 | \$ 18,560.00 | | | | | \$ 18,560.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 9,280.00 | | | | 278 | 07/04/2022 | 9,280.00 | | | | | 9,280.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 15,000.01 | | | | 292 | 08/04/2022 | 15,000.01 | | | | | 15,000.01 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 81,200.00 | | | | 293 | 08/04/2022 | 81,200.00 | | | | | 81,200.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 40,000.00 | | | | 294 | 09/04/2022 | 40,000.00 | | | | | 40,000.00 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|---------------|------------|------------|-----------------|-------|---------|------|------------|------------|-------|---------------------------------------|----------|---------|-------------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 18,560.00 | | | | 295 | 09/04/2022 | 18,560.00 | | | | | 18,560.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| D-0823 | 30/04/2022 | 23,200.00 | | | | 296 | 09/04/2022 | 23,200.00 | | | | | 23,200.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 116,000.00 | | | | 297 | 09/04/2022 | 116,000.00 | | | | | 116,000.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 40,435.73 | | | | 298 | 09/04/2022 | 40,435.73 | | | | | 40,435.73 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 11,600.00 | | | | 299 | 09/04/2022 | 11,600.00 | | | | | 11,600.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 14,999.99 | | | | 300 | 09/04/2022 | 14,999.99 | | | | | 14,999.99 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 30,000.00 | | | | 301 | 09/04/2022 | 30,000.00 | | | | | 30,000.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 23,200.00 | | | | 303 | 09/04/2022 | 23,200.00 | | | | | 23,200.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 58,000.00 | | | | 304 | 09/04/2022 | 58,000.00 | | | | | 58,000.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 58,000.00 | | | | 305 | 09/04/2022 | 58,000.00 | | | | | 58,000.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 121,800.00 | | | | 306 | 09/04/2022 | 121,800.00 | | | | | 121,800.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 81,200.00 | | | | 307 | 09/04/2022 | 81,200.00 | | | | | 81,200.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 348,000.00 | | | | 338 | 14/04/2022 | 348,000.00 | | | | | 348,000.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 15,000.01 | | | | 339 | 14/04/2022 | 15,000.01 | | | | | 15,000.01 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 20,000.00 | | | | 340 | 14/04/2022 | 20,000.00 | | | | | 20,000.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 40,000.00 | | | | 341 | 14/04/2022 | 40,000.00 | | | | | 40,000.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 23,200.00 | | | | 342 | 14/04/2022 | 23,200.00 | | | | | 23,200.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 382,800.00 | | | | 343 | 14/04/2022 | 382,800.00 | | | | | 382,800.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 15,000.00 | | | | 344 | 14/04/2022 | 15,000.00 | | | | | 15,000.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 580,000.00 | | | | 345 | | | | | | | 580,000.00 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|---------------|------------|------------|-----------------|-------|---------|------|------------|------------|-------|---------------------------------------|----------|---------|-------------------|---|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 11,600.00 | | | | 361 | 21/04/2022 | 11,600.00 | | | | | 11,600.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| D-0823 | 30/04/2022 | 423,400.00 | | | | 396 | | | | | | | 423,400.00 | |
| D-0823 | 31/05/2022 | 139,200.00 | | | | 399 | 22/04/2022 | 139,200.00 | | | | | 139,200.00 | |
| D-0823 | 31/05/2022 | 69,600.00 | | | | 401 | 22/04/2022 | 69,600.00 | | | | | 69,600.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 29,000.00 | | | | 421 | 02/05/2022 | 29,000.00 | | | | | 29,000.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 46,400.00 | | | | 423 | 02/05/2022 | 46,400.00 | | | | | 46,400.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 9,280.00 | | | | 424 | 02/05/2022 | 9,280.00 | | | | | 9,280.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 20,000.00 | | | | 425 | 02/05/2022 | 20,000.00 | | | | | 20,000.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 20,000.00 | | | | 448 | 03/05/2022 | 20,000.00 | | | | | 20,000.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. PÓLIZAS DE INGRESOS |
| D-0827 | 31/05/2022 | 81,200.00 | | | | 450 | 03/05/2022 | 81,200.00 | | | | | 81,200.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 20,000.00 | | | | 452 | 03/05/2022 | 20,000.00 | | | | | 20,000.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 23,200.00 | | | | 453 | 03/05/2022 | 23,200.00 | | | | | 23,200.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 92,800.00 | | | | 454 | 03/05/2022 | 92,800.00 | | | | | 92,800.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 69,600.00 | | | | 455 | 03/05/2022 | 69,600.00 | | | | | 69,600.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 23,200.00 | | | | 456 | 03/05/2022 | 23,200.00 | | | | | 23,200.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 19,999.56 | | | | 457 | 03/05/2022 | 19,999.56 | | | | | 19,999.56 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 18,560.00 | | | | 458 | 03/05/2022 | 18,560.00 | | | | | 18,560.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 18,500.00 | | | | 459 | 03/05/2022 | 18,500.00 | | | | | 18,500.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 18,500.00 | | | | 460 | 03/05/2022 | 18,500.00 | | | | | 18,500.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 58,000.00 | | | | 481 | 04/05/2022 | 58,000.00 | | | | | 58,000.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|---------------|------------|------------|-----------------|------------|-----------|------|------------|------------|-------|---------------------------------------|----------|---------|-------------------|---|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 18,500.00 | | | | 482 | 04/05/2022 | 18,500.00 | | | | | 18,500.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 40,000.00 | | | | 517 | 12/05/2022 | 40,000.00 | | | | | 40,000.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 40,000.00 | | | | 518 | 12/05/2022 | 40,000.00 | | | | | 40,000.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 23,200.00 | | | | 519 | 13/05/2022 | 23,200.00 | | | | | 23,200.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 116,000.00 | | | | 520 | 13/05/2022 | 116,000.00 | | | | | 116,000.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 20,000.00 | | | | 535 | 16/05/2022 | 20,000.00 | | | | | 20,000.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 40,000.00 | | | | 536 | 16/05/2022 | 40,000.00 | | | | | 40,000.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 60,000.00 | | | | 537 | 18/05/2022 | 60,000.00 | | | | | 60,000.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 40,000.00 | | | | 538 | 18/05/2022 | 40,000.00 | | | | | 40,000.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 20,000.00 | | | | 539 | 18/05/2022 | 20,000.00 | | | | | 20,000.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 18,499.99 | | | | 540 | 18/05/2022 | 18,499.99 | | | | | 18,499.99 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 30,000.00 | | | | 548 | 19/05/2022 | 30,000.00 | | | | | 30,000.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 496,975.10 | | | | 560 | 24/05/2022 | 496,975.10 | | | | | 496,975.10 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. PÓLIZAS DE INGRESOS |
| D-0827 | 31/05/2022 | 30,000.00 | | | | 563 | 24/05/2022 | 30,000.00 | | | | | 30,000.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 46,400.00 | | | | 564 | 24/05/2022 | 46,400.00 | | | | | 46,400.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| D-0827 | 31/05/2022 | 91,465.62 | | | | 565 | 24/05/2022 | 91,465.62 | | | | | 91,465.62 | |
| D-0827 | | 69,600.00 | | | | 570 | 24/05/2022 | 69,600.00 | | | | | 69,600.00 | |
| D-0827 | 30/06/2022 | 23,200.00 | | | | 572 | 24/05/2022 | 23,200.00 | | | | | 23,200.00 | |
| | | | I-0248 | 30/06/2022 | 80,272.00 | 610 | 02/06/2022 | 80,272.00 | | | | | 80,272.00 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 40,000.00 | | | | 694 | | | | | | | 40,000.00 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|---|------------|------------------------|-----------------|-------|----------------------|------|------------|------------------------|-------|---------------------------------------|----------|---------|------------------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 40,000.00 | | | | 695 | | | | | | | 40,000.00 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 9,280.00 | | | | 696 | 13/06/2022 | 9,280.00 | | | | | 9,280.00 | |
| D-01333 | | 390,000.00 | | | | 711 | | | | | | | 390,000.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| D-01333 | | 11,600.00 | | | | 712 | 14/06/2022 | 11,600.00 | | | | | 11,600.00 | |
| D-01333 | | 16,000.00 | | | | 715 | 15/06/2022 | 16,000.00 | | | | | 16,000.00 | |
| D-01333 | | 13,920.00 | | | | 721 | 16/06/2022 | 13,920.00 | | | | | 13,920.00 | |
| D-01333 | | 40,600.00 | | | | 747 | | | | | | | 40,600.00 | |
| D-01333 | | 20,300.00 | | | | 747 | | | | | | | 20,300.00 | |
| D-01333 | | 26,912.00 | | | | 748 | | | | | | | 26,912.00 | |
| D-01333 | | 13,920.00 | | | | 758 | 22/06/2022 | 13,920.00 | | | | | 13,920.00 | |
| | | | I-0196 | | 13,920.00 | 930 | | | | | | | 13,920.00 | |
| | | | I-0197 | | 13,920.00 | 931 | | | | | | | 13,920.00 | |
| | | | I-0243 | | 9,280.00 | 1005 | | | | | | | 9,280.00 | |
| D-0407 | | 13,920.00 | | | | 1013 | | | | | | | 13,920.00 | |
| D-0408 | | 13,920.00 | | | | 1014 | | | | | | | 13,920.00 | |
| D-0409 | | 9,280.00 | | | | 1015 | | | | | | | 9,280.00 | |
| SUBTOTAL | | \$ 5,262,008.01 | | | \$ 135,952.00 | | | \$ 3,762,508.01 | | | | | \$ 5,397,960.01 | |
| MANTTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE. | | | | | | | | | | | | | | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|---------------|------------|-------------|-----------------|------------|-------------|------|------------|-------------|-------|---------------------------------------|----------|---------|-------------------|---|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| | | | I-0188 | 29/09/2022 | \$ 1,000.00 | 939 | | | | | | | \$ 1,000.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| | | | I-0188 | 29/09/2022 | 1,000.00 | 939 | | | | | | | 1,000.00 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | \$ 6,100.00 | | | | 633 | 05/06/2022 | \$ 6,100.00 | | | | | 6,100.00 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 7,164.00 | | | | 633 | 05/06/2022 | 7,164.00 | | | | | 7,164.00 | |
| D-01104 | 30/09/2022 | 16,394.00 | | | | 946 | | | | | | | 16,394.00 | |
| D-0411 | 31/10/2022 | 16,664.00 | | | | 1019 | | | | | | | 16,664.00 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 2,876.80 | | | | 257 | | | | | | | 2,876.80 | |
| | | | I-0167 | 20/06/2022 | 4,002.00 | 615 | | | | | | | 4,002.00 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 2,900.00 | | | | 768 | 23/06/2022 | 2,900.00 | | | | | 2,900.00 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 5,080.80 | | | | 768 | 23/06/2022 | 5,080.80 | | | | | 5,080.80 | |
| D-0314 | 31/08/2022 | 4,234.00 | | | | 879 | | | | | | | 4,234.00 | |
| D-0412 | 31/10/2022 | 5,057.60 | | | | 1020 | | | | | | | 5,057.60 | |
| | | | I-0138 | 22/11/2022 | 6,217.60 | 1141 | | | | | | | 6,217.60 | |
| | | | I-0204 | 28/12/2022 | 2,366.40 | 1394 | | | | | | | 2,366.40 | |
| | | | I-0168 | 20/06/2022 | 4,176.00 | 616 | 02/07/2022 | 4,176.00 | | | | | 4,176.00 | |
| | | | I-0168 | 20/06/2022 | 5,637.60 | 616 | 02/07/2022 | 5,637.60 | | | | | 5,637.60 | |
| | | | I-0169 | 20/06/2022 | 6,484.40 | 617 | 02/06/2022 | 6,484.40 | | | | | 6,484.40 | |
| D-0314 | 31/08/2022 | 1,740.00 | | | | 877 | | | | | | | 1,740.00 | |
| | | | I-0213 | 30/09/2022 | 9,280.00 | 956 | | | | | | | 9,280.00 | |
| | | | I-0205 | 28/12/2022 | 2,784.00 | 1395 | | | | | | | 2,784.00 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|---------------|------------|----------|-----------------|------------|-----------|------|------------|-----------|-------|---------------------------------------|----------|---------|-------------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| | | | I-0205 | 28/12/2022 | 5,220.00 | 1395 | | | | | | | 5,220.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| D-0823 | 30/04/2022 | 6,252.40 | | | | 351 | | | | | | | 6,252.40 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 4,732.80 | | | | 351 | | | | | | | 4,732.80 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 5,341.80 | | | | 351 | | | | | | | 5,341.80 | |
| | | | I-0158 | 20/06/2022 | 11,826.20 | 597 | 01/06/2022 | 11,826.20 | | | | | 11,826.20 | |
| | | | I-0159 | 20/06/2022 | 3,596.00 | 598 | 01/06/2022 | 3,596.00 | | | | | 3,596.00 | |
| | | | I-0159 | 20/06/2022 | 7,105.00 | 598 | 01/06/2022 | 7,105.00 | | | | | 7,105.00 | |
| | | | I-0159 | 20/06/2022 | 4,993.80 | 598 | 01/06/2022 | 4,993.80 | | | | | 4,993.80 | |
| | | | I-0160 | 20/06/2022 | 12,736.80 | 602 | 01/06/2022 | 12,736.80 | | | | | 12,736.80 | |
| | | | I-0160 | 20/06/2022 | 5,388.20 | 602 | 01/06/2022 | 5,388.20 | | | | | 5,388.20 | |
| | | | I-0161 | 20/06/2022 | 8,966.80 | 603 | 01/06/2022 | 8,966.80 | | | | | 8,966.80 | |
| | | | I-0161 | 20/06/2022 | 8,502.80 | 603 | 02/06/2022 | 8,502.80 | | | | | 8,502.80 | |
| | | | I-0216 | 22/06/2022 | 4,367.40 | 596 | 01/06/2022 | 4,367.40 | | | | | 4,367.40 | |
| | | | I-0216 | 22/06/2022 | 8,217.44 | 596 | 01/06/2022 | 8,217.44 | | | | | 8,217.44 | |
| | | | I-0216 | 22/06/2022 | 4,280.40 | 596 | 01/06/2022 | 4,280.40 | | | | | 4,280.40 | |
| | | | I-0216 | 22/06/2022 | 9,709.20 | 596 | 01/06/2022 | 9,709.20 | | | | | 9,709.20 | |
| | | | I-0217 | 22/06/2022 | 12,754.20 | 604 | 01/06/2022 | 12,754.20 | | | | | 12,754.20 | |
| | | | I-0217 | 22/06/2022 | 10,817.00 | 604 | 01/06/2022 | 10,817.00 | | | | | 10,817.00 | |
| | | | I-0217 | 22/06/2022 | 5,266.40 | 604 | 01/06/2022 | 5,266.40 | | | | | 5,266.40 | |
| | | | I-0217 | 22/06/2022 | 3,839.60 | 604 | 01/06/2022 | 3,839.60 | | | | | 3,839.60 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|---------------|------------|-----------|-----------------|-------|---------|------|------------|-----------|-------|---------------------------------------|----------|---------|-------------------|---|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 6,414.80 | | | | 634 | 05/06/2022 | 6,414.80 | | | | | 6,414.80 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| D-01333 | 30/06/2022 | 7,261.60 | | | | 634 | 05/06/2022 | 7,261.60 | | | | | 7,261.60 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 8,572.40 | | | | 634 | 05/06/2022 | 8,572.40 | | | | | 8,572.40 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 10,886.60 | | | | 769 | 23/06/2022 | 10,886.60 | | | | | 10,886.60 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 7,969.20 | | | | 769 | 23/06/2022 | 7,969.20 | | | | | 7,969.20 | |
| D-0280 | 31/07/2022 | 4,500.80 | | | | 821 | | | | | | | 4,500.80 | |
| D-0280 | 31/07/2022 | 5,324.40 | | | | 821 | | | | | | | 5,324.40 | |
| D-0280 | 31/07/2022 | 2,888.40 | | | | 821 | | | | | | | 2,888.40 | |
| D-0280 | 31/07/2022 | 11,141.80 | | | | 821 | | | | | | | 11,141.80 | |
| D-0280 | 31/07/2022 | 2,022.20 | | | | 821 | | | | | | | 2,022.20 | |
| D-0314 | 31/08/2022 | 9,744.00 | | | | 878 | | | | | | | 9,744.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| D-0314 | 31/08/2022 | 8,195.40 | | | | 878 | | | | | | | 8,195.40 | |
| D-0314 | 31/08/2022 | 2,180.80 | | | | 878 | | | | | | | 2,180.80 | |
| D-0314 | 31/08/2022 | 11,762.40 | | | | 878 | | | | | | | 11,762.40 | |
| D-0314 | 31/08/2022 | 1,902.40 | | | | 878 | | | | | | | 1,902.40 | |
| D-0314 | 31/08/2022 | 10,741.60 | | | | 878 | | | | | | | 10,741.60 | |
| D-0314 | 31/08/2022 | 3,880.20 | | | | 878 | | | | | | | 3,880.20 | |
| D-0314 | 31/08/2022 | 5,637.60 | | | | 878 | | | | | | | 5,637.60 | |
| D-0314 | 31/08/2022 | 4,164.40 | | | | 878 | | | | | | | 4,164.40 | |
| D-0314 | 31/08/2022 | 12,354.00 | | | | 878 | | | | | | | 12,354.00 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|---------------|------------|-----------|-----------------|------------|-----------|------|-------|---------|-------|---------------------------------------|----------|---------|-------------------|---|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| | | | I-0202 | 30/09/2022 | 10,463.20 | 941 | | | | | | | 10,463.20 | |
| D-0414 | 31/10/2022 | 3,793.20 | | | | 1024 | | | | | | | 3,793.20 | |
| D-0414 | 31/10/2022 | 3,224.80 | | | | 1024 | | | | | | | 3,224.80 | |
| D-0414 | 31/10/2022 | 7,859.00 | | | | 1024 | | | | | | | 7,859.00 | |
| D-0415 | 31/10/2022 | 3,236.40 | | | | 1025 | | | | | | | 3,236.40 | |
| D-0415 | 31/10/2022 | 2,320.00 | | | | 1025 | | | | | | | 2,320.00 | |
| D-0415 | 31/10/2022 | 10,092.00 | | | | 1025 | | | | | | | 10,092.00 | |
| | | | I-048 | 09/12/2022 | 9,964.40 | 1233 | | | | | | | 9,964.40 | |
| | | | I-048 | 09/12/2022 | 6,884.60 | 1233 | | | | | | | 6,884.60 | |
| | | | I-0167 | 26/12/2022 | 4,558.80 | 1356 | | | | | | | 4,558.80 | |
| | | | I-0167 | 26/12/2022 | 4,292.00 | 1356 | | | | | | | 4,292.00 | |
| | | | I-0203 | 28/12/2022 | 6,304.60 | 1393 | | | | | | | 6,304.60 | |
| | | | I-0203 | 28/12/2022 | 4,152.80 | 1393 | | | | | | | 4,152.80 | |
| | | | I-047 | 09/12/2022 | 1,740.00 | 1232 | | | | | | | 1,740.00 | |
| D-01102 | 30/09/2022 | 8,700.00 | | | | 940 | | | | | | | 8,700.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| D-01102 | 30/09/2022 | 1,972.00 | | | | 940 | | | | | | | 1,972.00 | |
| D-01102 | 30/09/2022 | 812 | | | | 940 | | | | | | | 812 | |
| D-01102 | 30/09/2022 | 4,640.00 | | | | 940 | | | | | | | 4,640.00 | |
| D-01102 | 30/09/2022 | 10,440.00 | | | | 940 | | | | | | | 10,440.00 | |
| D-01102 | 30/09/2022 | 3,006.72 | | | | 940 | | | | | | | 3,006.72 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|---|------------|----------------------|-----------------|------------|----------------------|------|------------|----------------------|-------|---------------------------------------|----------|---------|----------------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| D-01102 | 30/09/2022 | 9,628.00 | | | | 940 | | | | | | | 9,628.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| D-01102 | 30/09/2022 | 2,088.00 | | | | 940 | | | | | | | 2,088.00 | |
| D-01102 | 30/09/2022 | 1,740.00 | | | | 940 | | | | | | | 1,740.00 | |
| D-01102 | 30/09/2022 | 696 | | | | 940 | | | | | | | 696 | |
| D-01102 | 30/09/2022 | 3,248.00 | | | | 940 | | | | | | | 3,248.00 | |
| D-01102 | 30/09/2022 | 5,568.00 | | | | 940 | | | | | | | 5,568.00 | |
| D-01102 | 30/09/2022 | 3,712.00 | | | | 940 | | | | | | | 3,712.00 | |
| D-01102 | 30/09/2022 | 2,784.00 | | | | 940 | | | | | | | 2,784.00 | |
| D-01102 | 30/09/2022 | 2,088.00 | | | | 940 | | | | | | | 2,088.00 | |
| D-01102 | 30/09/2022 | 5,104.00 | | | | 940 | | | | | | | 5,104.00 | |
| D-01102 | 30/09/2022 | 1,392.00 | | | | 940 | | | | | | | 1,392.00 | |
| D-01102 | 30/09/2022 | 1,856.00 | | | | 940 | | | | | | | 1,856.00 | |
| SUBTOTAL | | \$ 322,083.32 | | | \$ 218,895.64 | | | \$ 201,014.64 | | | | | \$ 540,978.96 | |
| IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | I-018 | 31/01/2022 | \$ 45,994.00 | 16 | 20/01/2002 | 45,994.00 | | | | | \$ 45,994.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| | | | I-031 | 31/01/2022 | 2,958.00 | 38 | 23/01/2022 | 2,958.00 | | | | | 2,958.00 | |
| | | | I-031 | 31/01/2022 | 19,847.60 | 38 | 24/01/2022 | 19,847.60 | | | | | 19,847.60 | |
| | | | I-031 | 31/01/2022 | 870.00 | 38 | 25/01/2022 | 870.00 | | | | | 870.00 | |
| | | | I-031 | 31/01/2022 | 7,308.00 | 38 | 26/01/2022 | 7,308.00 | | | | | 7,308.00 | |
| | | | I-047 | 22/02/2022 | 438,485.80 | 47 | 04/02/2022 | 438,485.80 | | | | | 438,485.80 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|---------------|------------|---------------|-----------------|------------|--------------|------|------------|---------------|-------|---------------------------------------|----------|---------|-------------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| | | | I-015 | 08/03/2022 | 67,112.96 | 123 | 01/03/2022 | 67,112.96 | | | | | 67,112.96 | |
| | | | I-016 | 08/03/2022 | 22,077.12 | 124 | 01/03/2022 | 22,077.12 | | | | | 22,077.12 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| | | | I-031 | 16/03/2022 | 61,143.02 | 156 | 07/03/2022 | 61,143.02 | | | | | 61,143.02 | |
| | | | I-032 | 16/03/2022 | 5,394.00 | 157 | 07/03/2022 | 5,394.00 | | | | | 5,394.00 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 11,200.00 | | | | 185 | | | | | | | 11,200.00 | |
| | | | I-054 | 24/03/2022 | 1,806,337.27 | 237 | 22/03/2022 | 1,806,337.27 | | | | | 1,806,337.27 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 2,253.20 | | | | 257 | | | | | | | 2,253.20 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 762,333.44 | | | | 271 | 07/04/2022 | 762,333.44 | | | | | 762,333.44 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 99,529.74 | | | | 272 | 07/04/2022 | 99,529.74 | | | | | 99,529.74 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 1,798,332.91 | | | | 273 | 07/04/2022 | 1,798,332.91 | | | | | 1,798,332.91 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 79,822.85 | | | | 277 | 07/04/2022 | 79,822.85 | | | | | 79,822.85 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 4,706,000.52 | | | | 325 | 12/04/2022 | 4,706,000.52 | | | | | 4,706,000.52 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 649,317.89 | | | | 350 | 19/04/2022 | 649,317.89 | | | | | 649,317.89 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 55,113.11 | | | | 350 | 19/04/2022 | 55,113.11 | | | | | 55,113.11 | |
| | | | I-046 | 29/04/2022 | 6,225,636.19 | 354 | 20/04/2022 | 6,225,636.19 | | | | | 6,225,636.19 | |
| | | | I-047 | 29/04/2022 | 262,496.63 | 355 | 20/04/2022 | 262,496.63 | | | | | 262,496.63 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 62,094.92 | | | | 356 | 21/04/2022 | 62,094.92 | | | | | 62,094.92 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 162,400.00 | | | | 357 | 21/04/2022 | 162,400.00 | | | | | 162,400.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 23,191,972.80 | | | | 403 | 22/04/2022 | 23,191,972.80 | | | | | 23,191,972.80 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 17,393,979.60 | | | | 407 | 22/04/2022 | 17,393,979.60 | | | | | 17,393,979.60 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|---------------|------------|--------------|-----------------|------------|---------------|------|------------|---------------|-------|---------------------------------------|----------|---------|-------------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 3,422.00 | | | | 417 | 24/04/2022 | 3,422.00 | | | | | 3,422.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| D-0823 | 30/04/2022 | 3,422.00 | | | | 417 | 24/04/2022 | 3,422.00 | | | | | 3,422.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 3,886.00 | | | | 417 | 24/04/2022 | 3,886.00 | | | | | 3,886.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 3,480.00 | | | | 418 | 24/04/2022 | 3,480.00 | | | | | 3,480.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 3,480.00 | | | | 418 | 24/04/2022 | 3,480.00 | | | | | 3,480.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 4,454.40 | | | | 465 | 04/05/2022 | 4,454.40 | | | | | 4,454.40 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 3,681.84 | | | | 466 | 04/05/2022 | 3,681.84 | | | | | 3,681.84 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 4,837.20 | | | | 467 | 04/05/2022 | 4,837.20 | | | | | 4,837.20 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 1,160.00 | | | | 468 | 04/05/2022 | 1,160.00 | | | | | 1,160.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 6,612.00 | | | | 468 | 04/05/2022 | 6,612.00 | | | | | 6,612.00 | |
| | | | I-059 | 13/05/2022 | 17,393,979.60 | 490 | 06/05/2022 | 17,393,979.60 | | | | | 17,393,979.60 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 28,312.17 | | | | 498 | 07/05/2022 | 28,312.17 | | | | | 28,312.17 | |
| I-062 | 19/05/2022 | 6,785,514.69 | | | | 513 | 11/05/2022 | 6,785,514.69 | | | | | 6,785,514.69 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 5,220.00 | | | | 566 | 24/05/2022 | 5,220.00 | | | | | 5,220.00 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 124,027.20 | | | | 619 | 03/06/2022 | 124,027.20 | | | | | 124,027.20 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 17,404.64 | | | | 619 | 03/06/2022 | 17,404.64 | | | | | 17,404.64 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 1,972.00 | | | | 632 | 05/06/2022 | 1,972.00 | | | | | 1,972.00 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 13,942.27 | | | | 654 | 07/06/2022 | 13,942.27 | | | | | 13,942.27 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES | |
|--|------------|-------------------------|-----------------|-------|---------|------|------------|-------------------------|-------|---------------------------------------|----------|---------|-------------------------|--|-------------------------|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 7,693.12 | | | | 655 | 07/06/2022 | 7,693.12 | | | | | 7,693.12 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 12,003.68 | | | | 713 | 14/06/2022 | 12,003.68 | | | | | 12,003.68 | | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 16,170.00 | | | | 722 | 16/06/2022 | 16,170.00 | | | | | 16,170.00 | | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 4,618.00 | | | | 722 | 16/06/2022 | 4,618.00 | | | | | 4,618.00 | | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 4,640.00 | | | | 729 | | | | | | | 4,640.00 | | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 960.48 | | | | 770 | 23/06/2022 | 960.48 | | | | | 960.48 | | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 371.20 | | | | 770 | 23/06/2022 | 371.20 | | | | | 371.20 | | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 528.26 | | | | 770 | 23/06/2022 | 528.26 | | | | | 528.26 | | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 487.20 | | | | 770 | 23/06/2022 | 487.20 | | | | | 487.20 | | |
| SUBTOTAL | | \$ 56,036,651.33 | | | | | | \$ 26,359,640.19 | | | | | \$ 82,378,198.32 | | \$ 82,396,291.52 |
| SERVICIOS DE CREATIVIDAD, PREPRODUCCIÓN Y PRODUCCIÓN DE PUBLICIDAD. | | | | | | | | | | | | | | | |
| D-0473 | 28/02/2022 | \$ 397,590.00 | | | | 89 | 13/02/2022 | 397,590.00 | | | | | \$ 397,590.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 463,855.00 | | | | 234 | 21/03/2022 | 463,855.00 | | | | | 463,855.00 | | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 463,855.00 | | | | 386 | | | | | | | 463,855.00 | | |
| D-0428 | 31/10/2022 | 127,600.00 | | | | 1044 | | | | | | | 127,600.00 | | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|---------------------------------------|------------|-------------------------|-----------------|------------|------------------------|------|------------|-------------------------|-------|---------------------------------------|----------|---------|-------------------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| | | | I-017 | 16/02/2022 | \$ 58,000.00 | 69 | 09/02/2022 | \$ 58,000.00 | | | | | 58,000.00 | |
| SUBTOTAL | | \$ 1,452,900.00 | | | \$ 58,000.00 | | | \$ 919,445.00 | | | | | \$ 1,510,900.00 | |
| OTROS SERVICIOS DE INFORMACIÓN | | | | | | | | | | | | | | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 6,088,608.00 | | | | 229 | 14/03/2022 | \$ 6,088,608.00 | | | | | \$ 6,088,608.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| D-0827 | 31/05/2022 | 4,059,072.00 | | | | 483 | 05/05/2022 | 4,059,072.00 | | | | | 4,059,072.00 | |
| SUBTOTAL | | \$ 10,147,680.00 | | | | | | \$ 10,147,680.00 | | | | | \$ 10,147,680.00 | |
| VIÁTICOS EN EL PAÍS. | | | | | | | | | | | | | | |
| D-0827 | 31/03/2022 | \$ 264,000.00 | | | | 222 | | | | | | | \$ 264,000.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. PÓLIZAS DE INGRESOS |
| D-01333 | 30/06/2022 | 925,500.00 | | | | 641 | 07/06/2022 | 925,500.00 | | | | | 925,500.00 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 36,000.00 | | | | 682 | | | | | | | 36,000.00 | |
| | | | I-0143 | 22/11/2022 | \$ 45,000.00 | 1154 | | | | | | | 45,000.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| | | | I-0178 | 25/11/2022 | 700,000.00 | 1156 | | | | | | | 700,000.00 | |
| | | | I-0178 | 25/11/2022 | 600,000.00 | 1156 | | | | | | | 600,000.00 | |
| SUBTOTAL | | \$ 1,225,500.00 | | | \$ 1,345,000.00 | | | \$ 925,500.00 | | | | | \$ 2,570,500.00 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|---------------------------|------------|----------|-----------------|------------|---------------------|------|------------|---------------------|-------|---------------------------------------|----------|---------|---------------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| GASTOS EN COMISIÓN | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | I-0108 | 30/12/2021 | 90,750.00 | 1043 | 08/12/2021 | \$ 90,750.00 | | | | | \$ 90,750.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| SUBTOTAL | | | | | \$ 90,750.00 | | | \$ 90,750.00 | | | | | \$ 90,750.00 | |
| GASTOS EN COMISIÓN | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | I-042 | 21/02/2022 | \$ 958.00 | 63 | 08/02/2022 | \$ 380,000.00 | | | | | \$ 958.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: Cuentas por liquidar certificadas. PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| D-0827 | 31/03/2022 | 522.00 | | | | 64 | 08/02/2022 | 120,000.00 | | | | | 522.00 | |
| | | | I-065 | 23/02/2022 | 462.60 | 65 | 08/02/2022 | 260,000.00 | | | | | 462.60 | |
| | | | I-065 | 23/02/2022 | 389.70 | 86 | | | | | | | 389.70 | |
| | | | I-066 | 23/02/2022 | 2,213.00 | 86 | | | | | | | 2,213.00 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 700.00 | | | | 86 | | | | | | | 700.00 | |
| | | | I-066 | 23/02/2022 | 471.00 | 87 | | | | | | | 471.00 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 1,045.00 | | | | 87 | | | | | | | 1,045.00 | |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 170.00 | 87 | | | | | | | 170.00 | |
| | | | I-065 | 23/02/2022 | 812.00 | 87 | | | | | | | 812.00 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 458.20 | | | | 87 | | | | | | | 458.20 | |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 983.00 | 93 | | | | | | | 983.00 | |
| | | | I-043 | 21/02/2022 | 327.00 | 93 | | | | | | | 327.00 | |
| | | | I-042 | 21/02/2022 | 1,715.00 | 93 | | | | | | | 1,715.00 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|---------------|------------|------------|-----------------|------------|------------|------|-------|---------|-------|---------------------------------------|----------|---------|-------------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| | | | I-042 | 21/02/2022 | 3,096.01 | 93 | | | | | | | 3,096.01 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| | | | I-043 | 21/02/2022 | 749.00 | 93 | | | | | | | 749.00 | |
| | | | I-066 | 23/02/2022 | 654.00 | 93 | | | | | | | 654.00 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 745.00 | | | | 93 | | | | | | | 745.00 | |
| | | | I-037 | 18/02/2022 | 120,000.00 | 93 | | | | | | | 120,000.00 | |
| | | | I-050 | 22/02/2022 | 380,000.00 | 93 | | | | | | | 380,000.00 | |
| | | | I-051 | 22/02/2022 | 260,000.00 | 93 | | | | | | | 260,000.00 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 240,000.00 | | | | 93 | | | | | | | 240,000.00 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 800,000.00 | | | | 93 | | | | | | | 800,000.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. PÓLIZAS DE INGRESOS |
| D-01333 | 30/06/2022 | 450,000.00 | | | | 93 | | | | | | | 450,000.00 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 589,000.00 | | | | 93 | | | | | | | 589,000.00 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 985,000.00 | | | | 93 | | | | | | | 985,000.00 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 410,000.00 | | | | 93 | | | | | | | 410,000.00 | |
| | | | I-043 | 21/02/2022 | 314.00 | 93 | | | | | | | 314.00 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 609.00 | | | | 93 | | | | | | | 609.00 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 463.00 | | | | 93 | | | | | | | 463.00 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 1,279.00 | | | | 93 | | | | | | | 1,279.00 | |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 225.00 | 93 | | | | | | | 225.00 | |
| | | | I-065 | 23/02/2022 | 325.00 | 93 | | | | | | | 325.00 | |
| | | | I-066 | 23/02/2022 | 805.00 | 93 | | | | | | | 805.00 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|---------------|-------|---------|-----------------|------------|----------|------|-------|---------|-------|---------------------------------------|----------|---------|-------------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| | | | I-043 | 21/02/2022 | 762.90 | 93 | | | | | | | 762.90 | |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 554.99 | 93 | | | | | | | 554.99 | |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 320.00 | 93 | | | | | | | 320.00 | |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 560.00 | 93 | | | | | | | 560.00 | |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 480.00 | 93 | | | | | | | 480.00 | |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 400.00 | 93 | | | | | | | 400.00 | |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 880.00 | 93 | | | | | | | 880.00 | |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 506.92 | 93 | | | | | | | 506.92 | |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 773.00 | 93 | | | | | | | 773.00 | |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 891.00 | 93 | | | | | | | 891.00 | |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 336.63 | 93 | | | | | | | 336.63 | |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 1,033.00 | 93 | | | | | | | 1,033.00 | |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 354.82 | 93 | | | | | | | 354.82 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 257.78 | 93 | | | | | | | 257.78 | PÓLIZAS DE INGRESOS |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 1,011.00 | 93 | | | | | | | 1,011.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 760.00 | 93 | | | | | | | 760.00 | |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 676.00 | 93 | | | | | | | 676.00 | |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 744.00 | 93 | | | | | | | 744.00 | |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 414.47 | 93 | | | | | | | 414.47 | |
| | | | I-065 | 23/02/2022 | 1,515.00 | 93 | | | | | | | 1,515.00 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|---------------|------------|------------|-----------------|------------|----------|------|-------|---------|-------|---------------------------------------|----------|---------|-------------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 116,513.60 | | | | 93 | | | | | | | 116,513.60 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 52,162.20 | | | | 93 | | | | | | | 52,162.20 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 23,814.70 | | | | 93 | | | | | | | 23,814.70 | |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 520.00 | 93 | | | | | | | 520.00 | |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 230.00 | 93 | | | | | | | 230.00 | |
| | | | I-043 | 21/02/2022 | 513.00 | 93 | | | | | | | 513.00 | |
| | | | I-066 | 23/02/2022 | 516.00 | 93 | | | | | | | 516.00 | |
| | | | I-066 | 23/02/2022 | 371.20 | 93 | | | | | | | 371.20 | |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 162.40 | 93 | | | | | | | 162.40 | |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 324.80 | 117 | | | | | | | 324.80 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. |
| D-0827 | 31/03/2022 | 729.74 | | | | 117 | | | | | | | 729.74 | PÓLIZAS DE INGRESOS |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 2,482.01 | 117 | | | | | | | 2,482.01 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| | | | I-065 | 23/02/2022 | 438.00 | 117 | | | | | | | 438.00 | |
| | | | I-065 | 23/02/2022 | 253.00 | 117 | | | | | | | 253.00 | |
| | | | I-065 | 23/02/2022 | 425.00 | 117 | | | | | | | 425.00 | |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 557.00 | 117 | | | | | | | 557.00 | |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 850.00 | 117 | | | | | | | 850.00 | |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 850.00 | 117 | | | | | | | 850.00 | |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 765.00 | 117 | | | | | | | 765.00 | |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 595.00 | 117 | | | | | | | 595.00 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|---------------|-------|---------|-----------------|------------|---------|------|------------|------------|-------|---------------------------------------|----------|---------|-------------------|---|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 425.00 | 117 | | | | | | | 425.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 557.00 | 118 | | | | | | | 557.00 | |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 595.00 | 118 | | | | | | | 595.00 | |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 649.50 | 118 | | | | | | | 649.50 | |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 340.00 | 118 | | | | | | | 340.00 | |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 765.00 | 118 | | | | | | | 765.00 | |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 510.00 | 118 | | | | | | | 510.00 | |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 650.00 | 152 | 05/03/2022 | 116,513.60 | | | | | 650.00 | |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 935.00 | 186 | | | | | | | 935.00 | |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 425.00 | 186 | | | | | | | 425.00 | |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 464.00 | 186 | | | | | | | 464.00 | |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 850.00 | 186 | | | | | | | 850.00 | |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 850.00 | 186 | | | | | | | 850.00 | |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 557.00 | 186 | | | | | | | 557.00 | |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 595.00 | 186 | | | | | | | 595.00 | |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 835.00 | 186 | | | | | | | 835.00 | |
| | | | I-065 | 23/02/2022 | 203.00 | 186 | | | | | | | 203.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. |
| | | | I-065 | 23/02/2022 | 372.00 | 186 | | | | | | | 372.00 | |
| | | | I-065 | 23/02/2022 | 278.50 | 221 | 14/03/2022 | 240,000.00 | | | | | 278.50 | |
| | | | I-065 | 23/02/2022 | 93.00 | 514 | | | | | | | 93.00 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|---|------------|------------------------|-----------------|------------|----------------------|------|------------|------------------------|-------|---------------------------------------|----------|---------|------------------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 599.00 | 515 | 12/05/2022 | 23,814.70 | | | | | 599.00 | CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| D-0827 | 31/03/2022 | 623.00 | | | | 642 | 07/06/2022 | 800,000.00 | | | | | 623.00 | |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 480.00 | 642 | 07/06/2022 | 450,000.00 | | | | | 480.00 | |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 480.00 | 643 | 07/06/2022 | 589,000.00 | | | | | 480.00 | |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 480.00 | 643 | 07/06/2022 | 985,000.00 | | | | | 480.00 | |
| | | | I-053 | 23/02/2022 | 480.00 | 766 | 23/06/2022 | 410,000.00 | | | | | 480.00 | |
| SUBTOTAL | | \$ 3,673,664.44 | | | \$ 811,221.23 | | | \$ 4,374,328.30 | | | | | \$ 4,484,885.67 | |
| REUNIONES, CONGRESOS Y CONVENCIONES. | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | I-0187 | 28/12/2022 | \$ 1,094.48 | 171 | | | | | | | \$ 1,094.48 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| D-0827 | 31/03/2022 | \$ 6,785.80 | | | | 189 | 13/03/2022 | 6,785.80 | | | | | 6,785.80 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 2,910.00 | | | | 308 | | | | | | | 2,910.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 4,742.00 | | | | 308 | | | | | | | 4,742.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 1,832.00 | | | | 387 | | | | | | | 1,832.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 31,300.00 | | | | 414 | | | | | | | 31,300.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: |
| D-01333 | 30/06/2022 | 28,427.00 | | | | 414 | | | | | | | 28,427.00 | |
| | | | I-0202 | 28/12/2022 | 2,250.00 | 414 | | | | | | | 2,250.00 | |
| | | | I-0209 | 30/09/2022 | 6,783.00 | 427 | 02/05/2022 | 15,961.60 | | | | | 6,783.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 22,620.00 | | | | 526 | 13/05/2022 | 31,300.00 | | | | | 22,620.00 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 3,300.01 | | | | 527 | 13/05/2022 | 3,828.00 | | | | | 3,300.01 | |
| | | | I-0117 | 15/12/2022 | 5,568.00 | 697 | | | | | | | 5,568.00 | |
| | | | | | | | | | | | | | | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|---------------|------------|------------|-----------------|------------|-----------|------|------------|-----------|-------|---------------------------------------|----------|---------|-------------------|---|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| | | | I-0117 | 15/12/2022 | 1,740.00 | 697 | | | | | | | 1,740.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| | | | I-0117 | 15/12/2022 | 1,740.00 | 724 | | | | | | | 1,740.00 | |
| | | | I-0117 | 15/12/2022 | 6,960.00 | 726 | | | | | | | 6,960.00 | |
| | | | I-0117 | 15/12/2022 | 1,740.00 | 751 | | | | | | | 1,740.00 | |
| | | | I-0117 | 15/12/2022 | 1,740.00 | 759 | 22/06/2022 | 10,440.00 | | | | | 1,740.00 | |
| | | | I-0117 | 15/12/2022 | 1,740.00 | 808 | | | | | | | 1,740.00 | |
| | | | I-0196 | 28/12/2022 | 1,740.00 | 808 | | | | | | | 1,740.00 | |
| | | | I-0196 | 28/12/2022 | 1,500.00 | 808 | | | | | | | 1,500.00 | |
| | | | I-0196 | 28/12/2022 | 2,000.00 | 951 | | | | | | | 2,000.00 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 254,040.00 | | | | 1002 | | | | | | | 254,040.00 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 74,240.00 | | | | 1235 | | | | | | | 74,240.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| D-01333 | 30/06/2022 | 7,327.60 | | | | 1240 | | | | | | | 7,327.60 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 12,923.30 | | | | 1240 | | | | | | | 12,923.30 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 3,828.00 | | | | 1240 | | | | | | | 3,828.00 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 10,440.00 | | | | 1240 | | | | | | | 10,440.00 | |
| D-0280 | 31/07/2022 | 65,192.00 | | | | 1240 | | | | | | | 65,192.00 | |
| D-0280 | 31/07/2022 | 5,220.00 | | | | 1240 | | | | | | | 5,220.00 | |
| D-0280 | 31/07/2022 | 5,800.00 | | | | 1240 | | | | | | | 5,800.00 | |
| | | | I-0190 | 28/12/2022 | 5,684.00 | 1368 | | | | | | | 5,684.00 | |
| | | | I-0190 | 28/12/2022 | 16,240.00 | 1371 | | | | | | | 16,240.00 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|---|------------|----------------------|-----------------|------------|----------------------|------|------------|---------------------|-------|---------------------------------------|----------|---------|----------------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| | | | I-0201 | 28/12/2022 | 3,400.00 | 1375 | | | | | | | 3,400.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 1,392.00 | | | | 1376 | | | | | | | 1,392.00 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 4,176.00 | | | | 1379 | | | | | | | 4,176.00 | |
| D-0827 | 31/05/2022 | 15,961.60 | | | | 1379 | | | | | | | 15,961.60 | |
| | | | I-0200 | 28/12/2022 | 1,519.60 | 1381 | | | | | | | 1,519.60 | |
| | | | I-0241 | 30/09/2022 | 2,320.00 | 1385 | | | | | | | 2,320.00 | |
| | | | I-0197 | 28/12/2022 | 2,520.00 | 1385 | | | | | | | 2,520.00 | |
| | | | I-050 | 09/12/2022 | 2,481.00 | 1385 | | | | | | | 2,481.00 | |
| | | | I-0179 | 28/12/2022 | 74,814.20 | 1386 | | | | | | | 74,814.20 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS. PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| | | | I-0182 | 28/12/2022 | 56,113.38 | 1390 | | | | | | | 56,113.38 | |
| | | | I-0186 | 28/12/2022 | 1,751.60 | 1391 | | | | | | | 1,751.60 | |
| | | | I-0192 | 28/12/2022 | 4,060.00 | 1392 | | | | | | | 4,060.00 | |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| SUBTOTAL | | \$ 562,457.31 | | | \$ 207,499.26 | | | \$ 68,315.40 | | | | | \$ 769,956.57 | |
| SENTENCIAS Y RESOLUCIONES JUDICIALES | | | | | | | | | | | | | | |
| D-01333 | 30/06/2023 | \$ 4,000,000.00 | | | | 723 | 20/06/2022 | \$ 4,000,000.00 | | | | | \$ 4,000,000.00 | |
| D-01333 | 30/06/2023 | 1,380,000.01 | | | | 723 | 20/06/2022 | 1,380,000.01 | | | | | 1,380,000.01 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|--|------------|-------------------------|-----------------|------------|------------------------|------|------------|-------------------------|-------|---------------------------------------|----------|---------|-------------------------|---|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| D-0280 | 31/07/2023 | 2,950,698.95 | | | | 823 | 23/07/2022 | 2,950,698.95 | | | | | 2,950,698.95 | |
| SUBTOTAL | | \$ 8,330,698.96 | | | | | | \$ 8,330,698.96 | | | | | \$ 8,330,698.96 | |
| AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO. | | | | | | | | | | | | | | |
| D-0210 | 31/01/2022 | 6,772,770.65 | | | | 8 | 18/01/2022 | 6,772,770.65 | | | | | \$ 6,772,770.65 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: PÓLIZAS DE INGRESOS |
| D-0473 | 28/02/2022 | 5,117,154.30 | | | | 94 | 17/02/2022 | 5,117,154.30 | | | | | 5,117,154.30 | |
| | | | I-023 | 08/03/2022 | 1,200,000.00 | 132 | 01/03/2022 | 1,200,000.00 | | | | | 1,200,000.00 | |
| D-0827 | 31/03/2022 | 999,469.36 | | | | 220 | 14/03/2022 | 999,469.36 | | | | | 999,469.36 | |
| D-0823 | 30/04/2022 | 133,590.00 | | | | 380 | 22/04/2022 | 133,590.00 | | | | | 133,590.00 | |
| | | | I-0251 | 27/06/2022 | 253,705.00 | 645 | 07/06/2022 | 253,705.00 | | | | | 253,705.00 | |
| SUBTOTAL | | \$ 13,022,984.31 | | | \$ 1,453,705.00 | | | \$ 14,476,689.31 | | | | | \$ 14,476,689.31 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN. | | | | | | | | | | | | | | |
| D-01333 | 30/06/2022 | \$ 28,297.41 | | | | 662 | | | | | | | \$ 28,297.41 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: Cuentas por liquidar certificadas. PÓLIZAS DE INGRESOS |
| D-01333 | 30/06/2022 | 54,396.80 | | | | 666 | | | | | | | 54,396.80 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 79,914.60 | | | | 670 | | | | | | | 79,914.60 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 24,734.68 | | | | 672 | 07/06/2022 | 24,734.68 | | | | | 24,734.68 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 133,064.92 | | | | 673 | | | | | | | 133,064.92 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 62,872.00 | | | | 674 | | | | | | | 62,872.00 | |
| D-01105 | 30/09/2022 | 110,929.99 | | | | 950 | | | | | | | 110,929.99 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-SEG-03

RESULTADO AF-03

| PÓLIZA DIARIO | | | PÓLIZA INGRESOS | | | CLC | | | BANCO | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|---------------------------|------------|--------------------------|-----------------|------------|-------------------------|------|------------|--------------------------|-------|---------------------------------------|----------|---------|--------------------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| | | | I-0234 | 30/09/2022 | \$ 6,192.74 | 989 | | | | | | | 6,192.74 | |
| | | | I-0168 | 23/11/2022 | 116,105.56 | 1166 | | | | | | | 116,105.56 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| | | | I-0142 | 15/12/2022 | 36,395.44 | 1268 | | | | | | | 36,395.44 | |
| | | | I-0170 | 26/12/2022 | 162,913.35 | 1359 | | | | | | | 162,913.35 | |
| SUBTOTAL | | \$ 494,210.40 | | | \$ 321,607.09 | | | 24,734.68 | | | | | \$ 815,817.49 | |
| EQUIPO AUDIOVISUAL | | | | | | | | | | | | | | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 15,450.00 | | | | 675 | 08/06/2022 | 15,450.00 | | | | | \$ 15,450.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: PÓLIZAS DE INGRESOS FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: COMPROBANTE BANCARIO. |
| D-01333 | 30/06/2022 | 3,695.00 | | | | 675 | 08/06/2022 | 3,695.00 | | | | | 3,695.00 | |
| D-01333 | 30/06/2022 | 22,960.00 | | | | 755 | 22/06/2022 | 22,960.00 | | | | | 22,960.00 | |
| SUBTOTAL | | \$ 42,105.00 | | | | | | \$ 42,105.00 | | | | | \$ 42,105.00 | |
| TOTAL | | \$ 144,213,718.24 | | | \$ 75,322,974.89 | | | \$ 212,936,943.96 | | | | | \$ 219,536,693.13 | |

ELABORÓ

C. BELLA MARISOL TAPIA RAMÍREZ
AUDITOR

REVISÓ

C. ARMANDO ÁVILA CRUZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA
FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO
56 DE 56

AUTORIZÓ

C. MONSERRAT CORAL ROJAS CORTÉS
DIRECTORA DE AUDITORÍA ESTATAL "B"



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-03-SEG-04

RESULTADO AF-04

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12300000001-414201AEAAA0422 MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414201AEAAA0422 MATERIALES, PUTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA

| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|------------------------|-------------|---------------------|-------------|--------------|-----------------|----------|---------|-----|-------|---------------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO FISCAL | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | IMPORTE | IVA | TOTAL | | |
| D-0300 | 09/03/2022 | \$ 3,180.00 | | | | | | | | \$ 3,180.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: DEPOSITO, TRANSFERENCIA O SPEI COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI). FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRIENTE, ENTRADA Y SALIDA DE ALMACÉN |
| D-0682 | 23/03/2022 | 3,576.01 | | | | | | | | 3,576.01 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: DEPOSITO, TRANSFERENCIA O SPEI COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI). FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRIENTE, ENTRADA Y SALIDA DE ALMACÉN |
| E-0251 | 310/03/2022 | 9,256.80 | | | | | | | | 9,256.80 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: DEPOSITO, TRANSFERENCIA O SPEI COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI). FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRIENTE, ENTRADA Y SALIDA DE ALMACÉN |
| SUBTOTAL ANEXO: | | \$ 16,012.81 | | | | | | | | \$ 16,012.81 | |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-03-SEG-04

RESULTADO AF-04

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12300000001-414201AEAAA0422 MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414201AEAAA0422 MATERIALES, PÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA

| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|---------------------------------|------------|-----------|-------------|--------------------------------------|---|--|-----------|----------|-----------|-------------------|---|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO FISCAL | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | IMPORTE | IVA | TOTAL | | |
| COMPRAS DIRECTAS MENORES | | | | | | | | | | | |
| E-087 | 02/03/2022 | 25,630.81 | 11/02/2022 | DDF63879-F63B-4009-8649-F0D63CF45E09 | ENGARCOM ENLACE COMERCIAL SA DE CV EEC110124HY7 | 7 PAQUETE FOLDER ESTANDAR TAMAÑO CARTA C/100 PIEZAS 8 CAJA BOLIGRAFO PUNTO MEDIO COLOR NEGRO PON C/100PIEZAS 4 CAJA BOLIGRAFO PUNTO MEDIANA COLOR ROJO POIN C/12 PIEZAS 10 PIEZA TIJERAS MEDIANAS MAPED PARA OFICINA 10 PAQUETE SEPARADORES PARA CARPETAS T/CARTA 10 PAQUETE PILAS AA PAQ/4 PIEZAS ENERGINZER | 22,095.53 | 3,535.28 | 25,630.81 | 25,630.81 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FIRMADAS Y SELLADAS) |
| E-0105 | 23/03/2022 | 20,848.68 | 09/02/2022 | 11DIF44F-5311-4CIA-B923-7DA7D6555BF5 | ENGARCOM ENLACE COMERCIAL SA DE CV EEC110124HY7 | 5 CAJA DE PAPAEL BOND C/10 PAG DE 500 HOJAS MCAS SCRIBE 1 CAJA MARCATEXTOS BEROL COLOR NARANJA C/12 PIEZAS 12 CAJA SUJETA DOCUMENTOS GRANDE ACCO DE 50 MM X/12 PIEZAS 25 CAJA POLIZA CHEQUE T/CARTA PRINTAFORM 12 CINTA CANELA DE 48MMX50MM NAVITEK 12 PEGAMENTO DE BARRA PRITT DE 20 G | 17,973.00 | 2,875.68 | 20,848.68 | 20,848.68 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FIRMADAS Y SELLADAS) |
| E-0105 | 23/03/2022 | 24,798.28 | 14/02/2022 | 05ADA613-4EEA-4655-9C92-CAIDBID52C87 | ENGARCOM ENLACE COMERCIAL SA DE CV EEC110124HY7 | 7 PAQUETE FOLDER ESTANDAR TAMAÑO CARTA C/100 PIEZAS MARCA MAPASA 8 CAJA BOLIGRAFO PUNTO MEDIANO COLOR NEGRO POIN C/12 PIEZAS 4 CAJAS BOLIGRAFO PUNTO MEDIANO COLOR ROJO PIN C7/12PIEZAS 15 POST-IT DE COLORES DE 7.6MMX7.6MM 10 PAQUETE SEPARADORES PARA CARPETAS T/CARTA | 21,377.83 | 3,420.45 | 24,798.28 | 24,798.28 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FIRMADAS Y SELLADAS) |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-03-SEG-04

RESULTADO AF-04

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12300000001-414201AEAAA0422 MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414201AEAAA0422 MATERIALES, PÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA

| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|--------|------------|-----------|-------------|--------------------------------------|---|--|-----------|----------|-----------|-------------------|---|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO FISCAL | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | IMPORTE | IVA | TOTAL | | |
| E-065 | 25/04/2022 | 3,497.72 | 17/02/2022 | 5F61A961-197B-48FC-8A79-9C768183663C | ENGARCOM ENLACE COMERCIAL SA DE CV EEC110124HY7 | 5 CAJA DE LIGAS NATURALES DEL NUMERO 12 MARCA AGUILA 5 MARCADORES DE TINTA PERMANENTE ESTARBOOK SHARPIE COLOR NEGRO 5 PAPEL CASCARON DE 1/4 56X35 CMS 2 SPRAY ADHESIVO EN AEROSOL DE 305 GRAMOS MARCA 3M 5 PILAS ALCALINAS AA MARCA ENERGERZER 12 SUJETA DOCUMENTOS MEDIANOS DE 32 MM C/12 PZAS | 3,015.28 | 428.44 | 3,443.72 | 3,497.72 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FIRMADAS Y SELLADAS) |
| E-065 | 25/04/2022 | 14,764.04 | 16/03/2022 | FBFAFCAE-AB98-4DEB-961A-F64C6C955E72 | ENGARCOM ENLACE COMERCIAL SA DE CV EEC110124HY7 | 20 RECOPIADORES TAMAÑO CARTA LEFORD MCA PRINTAFORM 12 MARCADOR DE CERA COLOR ROJO C/10 PIEZAS MCA SHARPIE 10 CORRECTOR LIQUIDO DE 20 ML MARCA DIXON 1 BORRADOR DE MIGA JON CAJA CON 20 PIEZAS MARCA PELIKAN | 12,727.62 | 2,036.42 | 14,764.04 | 14,764.04 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FIRMADAS Y SELLADAS) |
| E-065 | 25/04/2022 | 1,937.20 | 16/03/2022 | B58CB428-F1F8-4C1F-96E9-08AFA7BA3E4D | ENGARCOM ENLACE COMERCIAL SA DE CV EEC110124HY7 | 10 PAPEL ADHESIVO CONTAC ROLLO DE 35X20M | 1,670.00 | 267.20 | 1,937.20 | 1,937.20 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FIRMADAS Y SELLADAS) |
| E-0111 | 12/05/2022 | 29791.04 | 28/03/2022 | 1CD94235-9883-4B8B-A474-DFCD74620340 | ENGARCOM ENLACE COMERCIAL SA DE CV EEC110124HY7 | 15 PORTA GAFETES CON BROCHE TIPO YOYO 20 PORTA GAFETES (MICAS) | 704.00 | 112.64 | 816.64 | 816.64 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FIRMADAS Y SELLADAS) |
| | | | 28/03/2022 | CAB158A4-149C-4FF3-9102-0EC7885C6564 | ENGARCOM ENLACE COMERCIAL SA DE CV EEC110124HY7 | 400 SOBRES PARA CD COLOR BLANCO 5 CDS MARCA VERBATIN C/50 PIEZAS 3 DVD MARCA VERBATIN C/50 PIEZAS 10 PILAS ALCALINAS AAA C/4PIEZAS | 5,514.00 | 882.24 | 6,396.24 | 6,396.24 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FIRMADAS Y SELLADAS) |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-03-SEG-04

RESULTADO AF-04

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12300000001-414201AEAAA0422 MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414201AEAAA0422 MATERIALES, PÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA

| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|--------|------------|-----------|-------------|--|---|--|-----------|----------|-----------|-------------------|---|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO FISCAL | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | IMPORTE | IVA | TOTAL | | |
| | | | 28/03/2022 | 7D301821-0184-43FF- B7B3-0B82 | ENGARCOM ENLACE COMERCIAL SA DE CV EEC110124HY7 | 10 GRAPAS ESTANDAR 6 LIGAS DEL NÚMERO 18 10 HOJAS BLANCAS TAMAÑO BLANCO 25 CUTERS 12 PEGAMENTO DE BARRA PRINT DE 22G 3 LIBRO FLORETE FORMA FRANCESA 5 ENGRAPADORAS MEDIA TIRA ESSENTIALS DE METAL | 19,463.93 | 3,114.23 | 22,578.16 | 22,578.16 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FIRMADAS Y SELLADAS) |
| E-0112 | 12/05/2022 | 53,350.59 | 30/03/2022 | 6A746C2C-8120- 44C6-B580- 72227F780EBE | ENGARCOM ENLACE COMERCIAL SA DE CV EEC110124HY7 | 18 COJIN DE PLASTICO NUMERO 1 29 TINTA PARA SELLO DE 60 ML EN COLOR NEGRO 10 ESPONJEROS GRANDE AGUILA 32 MARCADOR PERMANENTE NEGRO 8 PAPEL DOBLE CARTA C/500 HOJAS | 10,111.52 | 1,617.84 | 11,729.36 | 11,729.36 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FIRMADAS Y SELLADAS) |
| | | | 30/03/2022 | 94F2584A-C809- 4687-B015- F5C1B986CB42 | ENGARCOM ENLACE COMERCIAL SA DE CV EEC110124HY7 | 4 PASTA TAMAÑO OFICIO COLOR NEGRA C/50 PIEZAS 4 PASTAS TAMAÑO OFICIO TRANSPARENTES C/50 PIEZAS 8 CINTA ADHESIVA DOBLE CARA 10 LUPAS GRANDES DE 74" | 4,267.12 | 682.74 | 4,949.86 | 4,949.86 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FIRMADAS Y SELLADAS) |
| E-0138 | 16/05/2022 | 44,474.57 | 07/04/2022 | 1B16F9DA-2886- 4125-9CDD- C5E8F660532A | ENGARCOM ENLACE COMERCIAL SA DE CV EEC110124HY7 | 6 LIBRO FLORETE FORMA FRANCESA 6 LIBRO FLORETE FORMA ITALIANA 20 ARCHIVO MUERTO TAMAÑO OFICIO 6 ORGANIZADORES PARA ESCRITORIO | 5,691.20 | 910.59 | 6,601.79 | 6,601.79 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FIRMADAS Y SELLADAS) |
| E-0166 | 23/06/2022 | 14,493.50 | 21/04/2022 | AA8FA8A3-E519- 4DE0-9C91- 34BB98F346AC | ENGARCOM ENLACE COMERCIAL SA DE CV EEC110124HY7 | 5 CAJAS BROCHES BACO C/50 PZAS 5 CAJAS CLIPS MARIPOSA DEL NUMERO 2 C/12 PZAS 10CUTER ESTANDAR 10 LIBRETA FORMA FRANCESA CON ESPIRAL C/100 HOJAS 45 RECOPIADORES T/CARTA 15 SEPARADORES CON 10 PZAS 15 PORTAGAFETES | 12,494.40 | 1,999.10 | 14,493.50 | 14,493.50 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FIRMADAS Y SELLADAS) |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-03-SEG-04

RESULTADO AF-04

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12300000001-414201AEAAA0422 MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414201AEAAA0422 MATERIALES, PUTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA

| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|-----------------|------------|-----------|-------------|--------------------------------------|---|---|-----------|----------|-----------|-------------------|---|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO FISCAL | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | IMPORTE | IVA | TOTAL | | |
| E-0166 | 23/06/2022 | 7,462.57 | 22/04/2022 | 1434AEI2-953A-4563-AI7E-0A41B44D53DF | ENGARCOM ENLACE COMERCIAL SA DE CV EEC110124HY7 | 25 CARPETA EJECUTIVA ACABADO TIPO PIEL CON ORGANIZADOR Y TARJETERO TAMAÑO CARTA | 6,433.25 | 1,029.32 | 7,462.57 | 7,462.57 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FIRMADAS Y SELLADAS) |
| E-0168 | 23/06/2022 | 3,894.82 | 26/04/2022 | C9C2DF2E-75BD-4A9B-A87C-CE92F757DB56 | ENGARCOM ENLACE COMERCIAL SA DE CV EEC110124HY7 | 2 TONERS TN 664 BROTHER NEGRO | 3,357.60 | 537.22 | 3,894.82 | 3,894.82 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FIRMADAS Y SELLADAS) |
| E-027 | 16/08/2022 | 12,472.90 | 24/05/2022 | 3E5CAF79-937E-4D41-97B5-25FE7D551789 | ENGARCOM ENLACE COMERCIAL SA DE CV EEC110124HY7 | 6325 PZAS SUMINISTRO DE FAJILLAS/CINTILLOS EN PAPEL KRAFT EN MEDIDA 5X100 CMS | 10,752.50 | 1,720.40 | 12,472.90 | 12,472.90 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FIRMADAS Y SELLADAS) |
| E-028 | 16/08/2022 | 2,853.60 | 16/05/2022 | 75B55E1D-BE92-4222-B5B7-2C745DC95256 | ENGARCOM ENLACE COMERCIAL SA DE CV EEC110124HY7 | 3 PIZARRON BLANCO | 2,460.00 | 393.60 | 2,853.60 | 2,853.60 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FIRMADAS Y SELLADAS) |
| E-047 | 17/08/2022 | 3,793.94 | 13/05/2022 | EC45C623-7F58-4FC1-9AAB-E82329C5CA44 | ENGARCOM ENLACE COMERCIAL SA DE CV EEC110124HY7 | 4 PZAS CARTUCHO BROHTER TN660 2 PZAS CARTUCHO HP 12-A 3 PZAS CARTUCHO HP 126A AMARILLO 2 PZAS CARTUCHO HP 126A AZUL 2 PZAS CARTUCHO HP 126A MAGENTA 2 PZAS CARTUCHO SAMSUNG 111L | 3,270.64 | 523.30 | 3,793.94 | 3,793.94 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FIRMADAS Y SELLADAS) |
| E-047 | 17/08/2022 | 450.66 | 26/05/2022 | F0752F35-25B1-41B8-BB64-196782B762D5 | COMERCIAL DINAMICA NACIONAL SA DE CV CDN960718D41 | 2 PZAS TONER MOD CE285/CB435A COMP-AL | 388.50 | 62.16 | 450.66 | 450.66 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FIRMADAS Y SELLADAS) |
| SUBTOTAL | | | | | | | | | | 189,970.77 | |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-03-SEG-04

RESULTADO AF-04

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12300000001-414201AEAAA0422 MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414201AEAAA0422 MATERIALES, PÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA

| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|-----------------------------|------------|-----------|-------------|--------------------------------------|---|---|-----------|----------|-----------|-------------------|---|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO FISCAL | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | IMPORTE | IVA | TOTAL | | |
| ADJUDICACION DIRECTA | | | | | | | | | | | |
| E-030 | 17/02/2022 | 44,382.18 | 31/01/2022 | 7C44E744-3BE7-4D15-897B-31D6B3C63260 | ENGARCOM ENLACE COMERCIAL SA DE CV EEC110124HY7 | 25 LAPIZ ADHESIVO BLANCO DE 36 GRM MC DIXON 100 XPK PAPEL BOND BLANCO T/CARTA MC SCRIBE C/500 HOJAS 625 SOBRE BOLSA AMARILLO T/CARTA MC NASSA 625 SOBRE BOLSA AMARILLO T/OFCIO MC. NASSA 25 MARCADOR PERMANENTE SHARPIE FINO COLOR NEGRO | 38,260.50 | 6,121.68 | 44,382.18 | 44,382.18 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUERENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, ESTUDIO DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FIRMADAS Y SELLADAS) |
| E-0112 | 12/05/2022 | 53,350.59 | 31/03/2022 | FI7E221-294D-4421-BEE8-276B82AC6782 | ENGARCOM ENLACE COMERCIAL SA DE CV EEC110124HY7 | 300 BOLIGRAFOS PUNTO MEDIANO EN COLOR NEGRO 300 BOLIGRAFOS PUNTO MEDIANO EN COLOR AZUL 300 LAPIZ DEL NUMERO 2 75 TIJERAS ESCOLARES BARRILITO 50 LIBRETA PROFESIONAL DE RAYAS DE DOBLE ESPIRAL C/100 HOJAS | 31,613.25 | 5,058.12 | 36,671.37 | 36,671.37 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUERENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, ESTUDIO DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FIRMADAS Y SELLADAS) |
| E-0166 | 23/06/2022 | 61,794.71 | 20/04/2022 | BF409C2F-F754-493F-B433-7BEA4D42AFEC | ENGARCOM ENLACE COMERCIAL SA DE CV EEC110124HY7 | 25 CUTER ESTANDAR 25 BOLIGRAFOS AZULES C/12 PZAS 20 BROCHE BACO C/50 PZA 20 SUJETARES CHICOS DE 19 MM 25 TIJERAS DE ACERO INOXIDABLE DE OFICINA 15 PAPEL BOND TAMAÑO CARTA 30 SACAPUNTAS CHICO DE METAL 40 BORRADOR DE MIGAJON 200 FOLDERS COLGANTES TAMAÑO OIFICIO 10 PLUMONES ROJOS PARA PIZARRON BLANCO | 52,271.30 | 8,523.41 | 60,794.71 | 61,794.71 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUERENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, ESTUDIO DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FIRMADAS Y SELLADAS) |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-03-SEG-04

RESULTADO AF-04

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12300000001-414201AEAAA0422 MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414201AEAAA0422 MATERIALES, PÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA

| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|-----------------|------------|-----------|-------------|---|---|---|-----------|----------|-----------|-------------------|---|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO FISCAL | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | IMPORTE | IVA | TOTAL | | |
| E-0168 | 23/06/2022 | 65,110.53 | 26/04/2022 | 166B72CD0-92B2-4E5A-85C4- DDB19E2B21A5 | ENGARCOM ENLACE COMERCIAL SA DE CV EEC110124HY7 | 5 FOLDER DE COSTILLA T/CARTA 300 PROTECTORES DE HOJAS T/ CARTA 100 PROTECTORES DE HOJAS T/OFICIO 15 CARPETAS BLANCAS DE 1/2" T/ CARTA 20 POST IT DE COLOR AMARILLO 400 PASTA PARA ENGARGOLAR T/OFICIO COLOR NEGRO 400 PASTA PARA ENGARGOLAR T/CARTA TRANSPARENTE 36 MARCADOR DE TEXTO COLOR AMARILLO | 56,129.77 | 8,980.76 | 65,110.53 | 65,110.53 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUERENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, ESTUDIO DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FIRMADAS Y SELLADAS) |
| E-0158 | 24/06/2022 | 58,962.92 | ##### | 57BF8EA0-18FB-4898-A5C3- 0F109A71CC7A | ENGARCOM ENLACE COMERCIAL SA DE CV EEC110124HY7 | 173 SACAPUNTAS GRANDE DE METAL DE DOS ENTRADAS 173 CALCULADORA BASICA DE 8 DIGITOS MCA CASIO 345 LAPIZ METRICO COLOR AMARILLO DEL NUMERO 2 345 BOLIGRAFOS DE TINTA NEGRA POIN POIN P/FINO 173 MARCADOR PERMANENTE COLOR NEGRO 173 GOMA DE MIGAJON M-40 690 PORTA GAFETE CON CORDON COLOR NEGRO | 50,830.10 | 8,132.82 | 58,962.92 | 58,962.92 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUERENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, ESTUDIO DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FIRMADAS Y SELLADAS) |
| E-0157 | 24/06/2022 | 62,587.22 | 28/04/2022 | 9E7068C9-E251-405C-B16A- 2B02BA17EB6A | ENGARCOM ENLACE COMERCIAL SA DE CV EEC110124HY7 | 300 BOLIGRAFO COLOR NEGRO 300 BOLIGRAFO COLOR AZUL 25 CLIPS DEL NUMERO 2 C/100 PZAS 75 MARCATEXTOS COLOR AMARILLO 50 CINTA ADHESIVA TRANSPARENTE 48 MMX 50 MTS | 53,954.50 | 8,632.72 | 62,587.22 | 62,587.22 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUERENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, ESTUDIO DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FIRMADAS Y SELLADAS) |
| SUBTOTAL | | | | | | | | | | 329,508.93 | |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-03-SEG-04

RESULTADO AF-04

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12300000001-414201AEAAA0422 MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414201AEAAA0422 MATERIALES, PÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA

| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|-------------------------------|------------|------------|-------------|--------------------------------------|---|--|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO FISCAL | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | IMPORTE | IVA | TOTAL | | |
| INVITACIÓN RESTRINGIDA | | | | | | | | | | | |
| E-09 | 18/02/2022 | 153,356.06 | 20/01/2022 | 7EE56FC2-A89C-4CE6-B049-F5FFFACC14C5 | KARINA IVETT VELASCO KAUFFMANN VEKK750521A82 | 213 PZAS MODELO DEL ROTAFOLIO DE LA JORNADA ELECTORAL DE 12 HOJAS TAMAÑO 68X92 CM IMPRESOS A 4X0 TINTAS SOBRE POLIPAPEL DE 140 G. ACABADO TIPO ROTAFOLIO ENGRAPADO EN LA PARTE SUPERIOR A UNA TIRA DE MADERA DE 68X6 CM CON RAPA INDUSTRIALES. 1483 PZAS MODELO DEL ROTAFOLIO DE LA JORNADA ELECTORAL DE 12 HOJAS TAMAÑO OFICIO (21.5X34CM) IMPRESOS A 4X0 TINTAS SOBRE PAPEL BONOS DE 90G. 9 PZAS ROTAFOLIO DE LA JORNADA ELECTORAL MEC POSTAL DE VMRE. HOJA SUELTA 9 HOJAS TAMAÑO OFICIO | 132,203.50 | 21,152.56 | 153,356.06 | 153,356.06 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUERENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, ESTUDIO DE MERCADO, COTIZACIONES, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FIRMADAS Y SELLADAS) |
| E-0155 | 24/06/2022 | 74,766.22 | 11/05/2022 | 8C0580D2-1E70-446F-95DD-57E0D012FD5F | ENGARCOM ENLACE COMERCIAL SA DE CV EEC110124HY7 | 30 ENGRAPADORAS 24 PLUMAS DE GEL COLOR ROJO 24 PLUMAS DE GEL COLOR NEGRO 50 CLIPS ESTANDAR DEL NUMERO C /100PZAS 30 MARCADORES PERMANENTES EN COLOR NEGRO | 64,453.64 | 10,312.58 | 74,766.22 | 74,766.22 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUERENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, ESTUDIO DE MERCADO, COTIZACIONES, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FIRMADAS Y SELLADAS) |
| | | | | | | | \$ 196,657.14 | \$ 31,465.14 | \$ 228,122.28 | \$ 228,122.28 | |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-03-SEG-04

RESULTADO AF-04

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12300000001-414201AEAAA0422 MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414201AEAAA0422 MATERIALES, PÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA

| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|-----------------------------|------------|-----------|-------------|--------------------------------------|---|---|-----------|----------|-----------|-------------------|---|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO FISCAL | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | IMPORTE | IVA | TOTAL | | |
| COMPRAS FRACCIONADAS | | | | | | | | | | | |
| E-0138 | 16/05/2022 | 44,474.57 | 11/04/2022 | 649EC3C0-AIE5-42C0-957B-3454422F80F1 | ENGARCOM ENLACE COMERCIAL SA DE CV EEC110124HY7 | 15 LAPICEROS MARCA BIC C/12 PZA EN COLOR AZUL 10 LAPICERO MARCA C/12 PZA EN COLOR NEGRO 50 CARPETAS TAMAÑO CARTA CON BROCHE BACO 500 PROTECTORES DE HOJAS WILSON JONES | 5,198.25 | 831.72 | 6,029.97 | 6,029.97 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUERENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, ESTUDIO DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FIRMADAS Y SELLADAS) |
| E-0138 | 16/05/2022 | 44,474.57 | 11/04/2022 | 4BCB6D28-E750-4CAC-B896-1298B5FD965F | ENGARCOM ENLACE COMERCIAL SA DE CV EEC110124HY7 | 10 PAPEL BOND BLANCO T/CARTA MARCA SCRIBE 20 CUCHILLA DE PLASTICO MCA PASCUA 10 LIGAS DE HULE DEL NUMERO 18 C/100 PZA MCA AGUILA 24 MARCADOR PERMANENTE SHARPIE PUNTO FINO COLOR NEGRO 15 REGISTRO TAMAÑO OFICIO PRINTAFORM | 27,450.70 | 4,392.11 | 31,842.81 | 31,842.81 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUERENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, ESTUDIO DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FIRMADAS Y SELLADAS) |
| E-081 | 22/06/2022 | 9,590.88 | 29/04/2022 | EF4B13E8-F0AE-4IE2-9894-F3AD50B2E072 | ENGARCOM ENLACE COMERCIAL SA DE CV EEC110124HY7 | 12 POST IT SEÑALIZADORES 10 BOLIGRAFOS DE COLOR NEGRO 12 SUJETA DOCUMENTOS MEDIANO 40 RECOPIADORES TAMAÑO CARTA 6 BOLIGRAFOS COLOR AZUL | 8,268.00 | 1,322.88 | 9,590.88 | 9,590.88 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUERENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, ESTUDIO DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FIRMADAS Y SELLADAS) |
| E-081 | 22/06/2022 | 8,445.61 | 04/05/2022 | A0E9ECE7-F481-40C8-B696-AEFB5737043D | ENGARCOM ENLACE COMERCIAL SA DE CV EEC110124HY7 | 10 BOLIGRAFO POINT PUNTO COLOR NEGRO 100 LAPIZ AMARILLO METRICO NUMERO 2 DIXON 40 CARPETA ACCOPRESS T/CARTA CON BROCHE BACCO VERDE FUERTE 5 CLIPS GIGANTES MARIPOSA N.2 MCA ACCO | 7,280.70 | 1,164.91 | 8,445.61 | 8,445.61 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUERENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, ESTUDIO DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FIRMADAS Y SELLADAS) |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-03-SEG-04

RESULTADO AF-04

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12300000001-414201AEAAA0422 MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414201AEAAA0422 MATERIALES, PÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA

| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|--------------------|------------|-----------|-------------|--------------------------------------|---|---|-----------|----------|-----------|----------------------|---|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO FISCAL | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | IMPORTE | IVA | TOTAL | | |
| E-090 | 22/06/2022 | 22,002.36 | 29/04/2022 | D985ADDA-3009-4BA2-83D6-277C26036A63 | ENGARCOM ENLACE COMERCIAL SA DE CV EEC110124HY7 | 12 FOLDER COLGANTE TAMAÑO OFICIO C/25 PZAS 16 PASTAS PLASTICO T/OFICIO EN COLOR NEGRAS C/50 PZAS 16 PASTAS PLASTICO T/OFICIO TRANSPARENTE C/50 PZAS 300 CORDONES PARA PORTA GAFETE 50 REGLA DE 30 CM DE METAL | 18,967.55 | 3,034.81 | 22,002.36 | 22,002.36 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUINENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, ESTUDIO DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FIRMADAS Y SELLADAS) |
| E-0133 | 24/06/2022 | 13,004.59 | 18/05/2022 | 699043C5-809B-4C58-BDC7-EC69E5FCD2DF | ENGARCOM ENLACE COMERCIAL SA DE CV EEC110124HY7 | 40 RECOPIADORES TAMAÑO CARTA 10 CHAROLAS PAPELERAS DE MAYA 20 COJINES GRANDES PARA SELLO 20 DIUREX CHICO 18MM X 65M | 11,210.85 | 1,793.74 | 13,004.59 | 13,004.59 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUINENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, ESTUDIO DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FIRMADAS Y SELLADAS) |
| E-0133 | 24/06/2022 | 23,522.48 | 31/05/2022 | 429F0A0A-5IEF-420E-9478-CED85FA776E1 | ENGARCOM ENLACE COMERCIAL SA DE CV EEC110124HY7 | 1 BORRADOR E MIGAJON 10 TINTA PARA SELLO DE GOMA COLOR NEGRO 25 POST IT CON 400 HOJAS 20 SUJETA DOCUMENTOS GRANDES 30 PAPEL BOND BLANCO 70X95CM DE 50 HGS 300 PROTECTORES DE HOJA TAMAÑO CARTA | 20,278.00 | 3,244.48 | 23,522.48 | 23,522.48 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUINENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, ESTUDIO DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FIRMADAS Y SELLADAS) |
| SUBTOTAL | | | | | | | | | | 114,438.70 | |
| TOTAL ANEXO | | | | | | | | | | \$ 878,053.49 | |

ELABORÓ

C. BELLA MARISOL TAPIA RAMÍREZ
 AUDITOR

REVISÓ

C. ARMANDO ÁVILA CRUZ
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

AUTORIZÓ

C. MONSERRAT CORAL ROJAS CORTÉS
 DIRECTORA DE AUDITORÍA ESTATAL "B"



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-04-SEG-05

RESULTADO AF-05

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12300000001-414207AEAAA0422 MATERIAL DE LIMPIEZA

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414207AEAAA0422 MATERIAL DE LIMPIEZA

| POLIZA | | | | | | | | | | MONTO OBSERVADO | |
|------------------------|------------|-------------|------------|--------------------------------------|---|---|-------------|-----------|-------------|--------------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA | TOTAL | | |
| D-0682 | 23/03/2024 | \$ 4,294.32 | | | | | | | | \$ 4,294.32 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: -DEPOSITO, TRANSERENCIA O SPEI - COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET. FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: -SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE - ENTRADA Y SALIDA DE ALMACÉN. |
| SUBTOTAL ANEXO: | | | | | | | | | | \$ 4,294.32 | |
| COMPRA DIRECTA MENOR | | | | | | | | | | | |
| E-029 | 17/02/2022 | \$ 5,156.20 | 31/01/2022 | B8E5544A-F4E3-426C-8860-9287515C39CA | ENGARCOM ENLACE COMERCIAL SA DE CV EEC110124HY7 | 50 LIQUIDO CLARASOL 1 LITRO 25 DETERGENTE AXION LIMON POLVO 500GR. 50 LIMPIADOR FABULOSO 1LT LAVANDA 50 PAPEL HIGIENICO PETALO ULTRA 300 HC/4 6 BOLSA TRANSPARENTE 60*100 | \$ 4,445.00 | \$ 711.20 | \$ 5,156.00 | \$ 5,156.20 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FALTA SELLO EN LA ENTRADA DE ALMACEN.) |
| E-0106 | 23/03/2022 | 8,841.52 | 18/02/2022 | 47C420D2-67A9-4A86-8CF5-310AEE60D294 | REYNA NASHIELLY RODRIGUEZ VELASCO ROVR8306148M1 | 4 CLARASOL 1 LITRO 4 FABULOSO 1 LITRO FCO AMANECER 1 PASTILLAS PARA WC TIFON C/ESPUMA LIMP 45GR 3 GUANTES P/LIMPIEZA CHICO 3 GUANTES P/LIMPIEZA GRANDE 3 SOFTWHITE TOALLA EN ROLLO BCA 180MT 4 PAPEL HIGIENICO SOFTWHITE JR HIG 250MT | 7,622.00 | 1,219.52 | 8,841.52 | 8,841.52 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL . ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FALTA SELLO EN LA ENTRADA DE ALMACEN.) |
| E-0106 | 23/03/2022 | 2,484.72 | 18/02/2022 | B887861D-3C36-4DC3-8887-945589CD8719 | REYNA NASHIELLY RODRIGUEZ VELASCO ROVR8306148M1 | 1 DETERGENTE AXION LIMON POLVO 720GR 2 TOALLA EN ROLLO SOFTWHITE 180 MT C/6 PIEZAS 3 SACUDIDORES DE POLVO 3 RECOGEDORES 3 MECHUDO DE PABILO BLANCO | 2,142.00 | 342.72 | 2,484.72 | 2,484.72 | |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-04-SEG-05

RESULTADO AF-05

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-1230000001-414207AEAAA0422 MATERIAL DE LIMPIEZA

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-1230100001-414207AEAAA0422 MATERIAL DE LIMPIEZA

| POLIZA | | | | | | | | | | | MONTO OBSERVADO | |
|--------|------------|-----------|------------|--------------------------------------|---|---|----------|----------|-----------|-----------|--|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA | TOTAL | | | |
| E-058 | 19/04/2022 | 11,148.76 | 02/03/2022 | DA1EDB23-FD7A-4A67-A815-4FF8867E8EF2 | REYNA NASHIELLY RODRIGUEZ VELASCO ROVR8306148M1 | 75 LIMPIADORFABULOSO 1 LITRO LAVANDA 75 CLARASOL 1 LITRO 25DETERGENTE AXION 50G LIMON 100 XPK PAPEL HIGIENICO PETALO ULTRA 300H C/4 PIEZAS 25 H87 ACIDO MURIATICO SULTAN LIMON 900ML 25 HGM BOLSA NEGRA DE BASURA 90X120 | 9,611.00 | 1,537.76 | 11,148.76 | 11,148.76 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FALTA SELLO EN LA ENTRADA DE ALMACEN.) | |
| E-043 | 12/05/2022 | 5,449.68 | 10/03/2022 | FBFB75F8-5C8F-4126-BD5D-2732219DA984 | REYNA NASHIELLY RODRIGUEZ VELASCO ROVR8306148M1 | 3 H87 GALONES DE JABON LIQUIDO PARA MANOS SOFTWHITE 5 LT 1 FABULOSO 1 LITRO ENERG NARANJA 1 XBX DETERGENTE AXION LIMON POLVO 24 AROMATIZANTE GLADE | 4,698.00 | 751.68 | 5,449.68 | 5,449.68 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FALTA SELLO EN LA ENTRADA DE ALMACEN.) | |
| E-0116 | 12/05/2022 | 18,940.02 | 30/03/2022 | 23A75B06-8926-43A2-9A72-ACE1ADB9266F | REYNA NASHIELLY RODRIGUEZ VELASCO ROVR8306148M1 | 1 XBX LIMPIADOR DE PISO FABULOSO 1LT C/12 1 CLARASOL 1 LT 1 XPK DETERGENTE AXION 500G LIMON C/24 PZAS | 1,174.10 | 187.86 | 1,361.96 | 18,940.02 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FALTA SELLO EN LA ENTRADA DE ALMACEN.) | |
| | | | 30/03/2022 | D4635AB3-4B45-405A-BCAF-27C53BD57CCC | REYNA NASHIELLY RODRIGUEZ VELASCO ROVR8306148M1 | 8 PR PARES DEGUANTESPARA LIMPIEZA CH 1 XBX FIBRAS SCOTH-BRITE ESPONJA CH 1 ROLLO DE FRANELAS 10KGM BOLSA TRANSPARENTE 60X100 | 7,605.00 | 1,216.80 | 8,821.80 | | | |
| | | | 31/03/2022 | 745B1478-736F-4D24-B573-DF4385389426 | REYNA NASHIELLY RODRIGUEZ VELASCO ROVR8306148M1 | 75 H87 LIMPIADOR FABULOSO 1 LITRO 25 H87 DETERGENTE AXION 500G 100 XPK PAPEL HIGIENICO C/4 PZAS 4 KGM BOLSA TRANSPARENTE 60X100 | 7,548.50 | 1,207.76 | 8,756.26 | | | |
| E-0117 | 13/05/2022 | 4,593.60 | 31/03/2022 | 9B0E8318-638D-475A-BFE2-B1D21357BC91 | EDITH CAROLINA HERRERA PEREZ HEPE820428HZ | 3 XBX DESINFECTANTE GONI MEDICAL AEROSOL | 3,960.00 | 633.60 | 4,593.60 | 4,593.60 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FALTA SELLO EN LA ENTRADA DE ALMACEN.) | |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-04-SEG-05

RESULTADO AF-05

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-1230000001-414207AEAAA0422 MATERIAL DE LIMPIEZA

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-1230100001-414207AEAAA0422 MATERIAL DE LIMPIEZA

| POLIZA | | | | | | | | | | MONTO OBSERVADO | |
|--------|------------|-----------|------------|--------------------------------------|---|--|-----------|----------|-----------|-----------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA | TOTAL | | |
| E-0139 | 16/05/2022 | 16,637.30 | 06/04/2022 | 8C4846F9-F0EE-4593-84A3-EA55446FF02D | REYNA NASHIELLY RODRIGUEZ VELASCO ROVR8306148M1 | 4 XBX TOALLAS EN ROLLO SOFTWHITE 180MT C/6 PIEZAS 2 XBX PAPEL HIGIENICO SOFTWHITE JR HIG 250MT 3 JABON LIQUIDO PARA MANOS 4LTS 1 FIBRAS PARA TRASTES CON ESPONJA GRANDE C/12 FZAS | 6,661.00 | 1,065.76 | 7,726.76 | 16,637.30 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FALTA SELLO EN LA ENTRADA DE ALMACEN.) |
| | | | 08/04/2022 | D6E0B94E-D534-4C42-B687-01585DBE1E43 | REYNA NASHIELLY RODRIGUEZ VELASCO ROVR8306148M1 | 3 XBX PAPEL HIGIENICO SOFTWHITE JR HIG 250 MT 2 XBX CLARASOL 1 LTR 1 XPK DETERGENTE AXION LIMON POLVO 500G | 4,370.00 | 699.20 | 5,069.20 | | |
| | | | 08/04/2022 | 689D228A-6E20-47DD-9E82-3417FA1514B3 | REYNA NASHIELLY RODRIGUEZ VELASCO ROVR8306148M1 | 3 XBX TOALLA EN ROLLO SOFTWHITE 180 MT C/6 PZAS 12 H87 GLADE BREEZE AROMATIZANTE 5 XPK KLENNEX BRAND NEUTRO C/100 PZAS | 3,311.50 | 529.84 | 3,841.34 | | |
| E-0140 | 24/06/2022 | 18,438.20 | 28/04/2022 | 72600768-2FFD-4F0B-A097-178702924B2F | REYNA NASHIELLY RODRIGUEZ VELASCO ROVR8306148M1 | 10 FABULOSO 1 LT LAVANDA 50 H87 DETEGENTE AXION 500 GR POLVO LIMON 50 ACIDO MURIATICO SULTAN LIMON 900ML 25 GUANTES PARA LIMPIEZA 4 BOLSA TRANSPARENTE 60X100 | 15,895.00 | 2,543.20 | 18,438.20 | 18,438.20 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FALTA SELLO EN LA ENTRADA DE ALMACEN.) |
| E-0140 | 24/06/2022 | 3,259.60 | 28/04/2022 | 83849F8A-6E8B-4E99-A0D2-BBD20D73427A | REYNA NASHIELLY RODRIGUEZ VELASCO ROVR8306148M1 | 7 CUBETAS CUPLASA #12 PLASTICO 15 GUANTES PARA LIMPIEZA CH 10 TRAPEADOR PAVILO GRANDE 2 XBX FABULOSO 1 LT ENERG NARANJA C/12 PZAS 10 XPK PAPEL HIGIENICO ULTRA 300H C/4PZAS | 2,810.00 | 449.60 | 3,259.60 | 3,259.60 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FALTA SELLO EN LA ENTRADA DE ALMACEN.) |
| E-0140 | 24/06/2022 | 3,506.68 | 29/04/2022 | 30A5351-69B9-48AE-BE41-CBFA6479EEBC | REYNA NASHIELLY RODRIGUEZ VELASCO ROVR8306148M1 | 5 PR GUANTES PARA LIMPIEZA REGULARES 3 XBX LIMPIADOR DE PISO FABULOSO 1 LT C/12 PZAS 5 REPUESTO DE TRAPEADOR BLANCO 1 SOFTWHITE SLIP TOALLA EN ROLLO BCA 180MT | 3,023.00 | 483.68 | 3,506.68 | 3,506.68 | |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-04-SEG-05

RESULTADO AF-05

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-1230000001-414207AEAAA0422 MATERIAL DE LIMPIEZA

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-1230100001-414207AEAAA0422 MATERIAL DE LIMPIEZA

| POLIZA | | | | | | | | | | MONTO OBSERVADO | |
|--------|------------|-----------|------------|--------------------------------------|---|--|-----------|----------|-----------|-----------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA | TOTAL | | |
| E-0140 | 24/06/2022 | 2,137.88 | 28/04/2022 | E6153603-89FA-4940-9FEB-BEC6CB767471 | REYNA NASHIELLY RODRIGUEZ VELASCO ROVR8306148M1 | 2 XBK PAPEL HIGIENICO JR 250 C/12PAS 5H87 REPUESTOS DE MECHUDOS DE 500GRS | 1,843.00 | 294.88 | 2,137.88 | 2,137.88 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FALTA SELLO EN LA ENTRADA DE ALMACEN.) |
| E-0140 | 24/06/2022 | 6,189.18 | 28/04/2022 | D577E35-EFB9-42E3-9B86-C8601214025E | REYNA NASHIELLY RODRIGUEZ VELASCO ROVR8306148M1 | 3 XBK PAPEL HIGIENICO JR 250 MT C/12 PZAS 3 XBK TOALLA EN ROLLO 180 MT C/6 PZAS 10 XBK FIBRA PARA TRASTES VDE C/12 PZAS 2 XBK CLARASOL 1LT C/12 PZA | 5,335.50 | 853.68 | 6,189.18 | 6,189.18 | |
| E-0140 | 24/06/2022 | 16,206.36 | 29/04/2022 | BAECAA92-8C73-4B46-A65D-829E89A0E93B | REYNA NASHIELLY RODRIGUEZ VELASCO ROVR8306148M1 | 3 XBK PAPEL HIGIENICO SOFTWHITE MT C/12 PZAS 2 XBK TOALLA INTERDOBLADA SOFTWHITE 200 PZAS 1 XPK DETERGENTE DE AXION 500 GR C/24 PZAS 1 MAGITEL C12/PZAS 10 RECOJEDORES DE PLASTICO 15 ESCOBILLON PARA WC C/BASE | 13,971.00 | 2,235.36 | 16,206.36 | 16,206.36 | |
| E-029 | 16/08/2022 | 13,178.76 | 23/05/2022 | 9315558C-9C74-4C0B-A042-F98214EA154F | REYNA NASHIELLY RODRIGUEZ VELASCO ROVR8306148M1 | 2 XBK ACIDO MURIATICO LIMON 900 ML C/15 PZAS 1 MR MUSCULO VIDRIOS 500ML ATOM C/24PZAS 1 PASTILLAS P/WC TIFON 45 GRS C/50 PZAS 4 JABON LIQUIDO DE 5LT AROMAS SURTIDO 2 XBK SOFTWHITE JR HIG 250MT C/PZAS | 11,361.00 | 1,817.76 | 13,178.76 | 13,178.76 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FALTA SELLO EN LA ENTRADA DE ALMACEN.) |
| E-029 | 16/08/2022 | 566.08 | 25/05/2022 | 749D7B4F-59B3-4517-8742-62D01517C606 | REYNA NASHIELLY RODRIGUEZ VELASCO ROVR8306148M1 | 13 XPK PAPELHIGIENICO C/4PZAS 1 AJAX 4 CEPILLOS DE PLASTICO C/CERDAS CORTAS | 488.00 | 78.08 | 566.08 | 566.08 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FALTA SELLO EN LA ENTRADA DE ALMACEN.) |
| E-049 | 17/08/2022 | 12,575.56 | 09/06/2022 | 56AA4374-1697-4B53-BB55-8C240CB4B2DE | REYNA NASHIELLY RODRIGUEZ VELASCO ROVR8306148M1 | 1 XPK AXION 720GRS POLVO LIMON 2 XBK CLARASOL 1 LT C/12 PZAS 2 DESTAPACAÑOS DRANO PLUS 946ML 2 TOALLA INTERDOBLADA | 10,841.00 | 1,734.56 | 12,575.56 | 12,575.56 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FALTA SELLO EN LA ENTRADA DE ALMACEN.) |
| E-050 | 17/08/2022 | 3,800.16 | 09/06/2022 | 0CA5AAEE-1F5A-44F8-9FC2-7BB3BF36D37D | REYNA NASHIELLY RODRIGUEZ VELASCO ROVR8306148M1 | 117 XPK PAPEL HIGIENICO C/4 PZAS | 3,276.00 | 524.16 | 3,800.16 | 3,800.16 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FALTA SELLO EN LA ENTRADA DE ALMACEN.) |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-04-SEG-05

RESULTADO AF-05

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12300000001-414207AEAAA0422 MATERIAL DE LIMPIEZA

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414207AEAAA0422 MATERIAL DE LIMPIEZA

| POLIZA | | | | | | | | | | MONTO OBSERVADO | |
|----------------------|------------|----------------------|------------|--------------------------------------|---|----------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA | TOTAL | | |
| E-050 | 17/08/2022 | 19,427.68 | 09/06/2022 | E2CC9073-72FB-4284-BA9D-13CCDF539AFD | REYNA NASHIELLY RODRIGUEZ VELASCO ROVR8306148M1 | 158 KGM BOLSA NEGRA 60X100 | 16,748.00 | 2,679.68 | 19,427.68 | 19,427.68 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN (FALTA SELLO EN LA ENTRADA DE ALMACEN.) |
| BTOTAL ANEXO: | | \$ 172,537.94 | | | | | \$ 148,739.60 | \$ 23,798.34 | \$ 172,537.74 | \$ 172,537.94 | |
| TOTAL ANEXO: | | \$ 172,537.94 | | | | | \$ 148,739.60 | \$ 23,798.34 | \$ 172,537.74 | \$ 176,832.26 | |

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. BELLA MARISOL TAPIA RAMÍREZ
 AUDITOR

C. ARMANDO ÁVILA CRUZ
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. MONSERRAT CORAL ROJAS CORTÉS
 DIRECTORA DE AUDITORÍA ESTATAL "B"



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIO 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023.

ANEXO DAE-AF-05-SEG-06
RESULTADO AF-06

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12300000001-414208AEAAA0422 SUMINISTROS DIVERSOS | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-----------|--------------|-------|--------|----------|----------|---------|-------|-------------------|--|
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO FISCAL | FECHA | NOMBRE | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA 16% | TOTAL | | |
| D-0420 | 21/02/2022 | 180.00 | | | | | | | | \$ 180.00 | FALTA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA COMO DEPOSITO, TRANSFERENCIA O SPEI Y COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI). DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUERENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, FALTA SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |
| D-0420 | 21/02/2022 | 76.00 | | | | | | | | 76.00 | |
| D-0420 | 21/02/2022 | 399.01 | | | | | | | | 399.01 | |
| D-0420 | 21/02/2022 | 138.22 | | | | | | | | 138.22 | |
| D-0704 | 23/03/2022 | 1,948.80 | | | | | | | | 1,948.80 | |
| D-0704 | 23/03/2022 | 2,308.40 | | | | | | | | 2,308.40 | |
| E-032 | 04/04/2022 | 78,576.94 | | | | | | | | 78,576.94 | |
| E-035 | 06/04/2022 | 26,233.66 | | | | | | | | 26,233.66 | |
| SUBTOTAL ANEXO | | | | | | | | | | \$ 109,861.03 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIO 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023.

ANEXO DAE-AF-05-SEG-06
RESULTADO AF-06

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12300000001-414208AEAAA0422 SUMINISTROS DIVERSOS | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-----------|--------------------------------------|------------|--|---|-------------|------------|-------------------|---------------|--|
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES | |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO FISCAL | FECHA | NOMBRE | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA 16% | | | TOTAL |
| COMPRAS DIRECTAS MENORES | | | | | | | | | | | |
| E-06 | 08/02/2022 | 2,839.68 | 90708154-7FC14718-A416-B57057DE3375 | 14/01/2022 | EDITH CAROLINA HERRERA PEREZ, HEPE820428H2A | DESINFECTANTE PARA SUPERFICIES GONI MEDICAL | \$2,448.00 | \$391.68 | \$2,839.68 | \$2,839.68 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, FALTA FIRMA Y SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |
| E-06 | 08/02/2022 | 3,480.00 | 1E74A15E-2EF3-4DF3-B99E-B23798CF98D4 | | | DESPACHADOR ELECTRONICO PARA JABON LIQUIDO C/SENSOR-DESPACHADOR DE AGUA ELECTRICO PARA GARRAFON DE AGUA | \$3,000.00 | \$480.00 | \$3,480.00 | \$3,480.00 | |
| E-027 | 17/02/2022 | 8,912.16 | DB9BD215-9240-4687-8735-4F2616F9BB10 | 24/01/2022 | ABASTECEDORA DE MEDICAMENTOS, VACUNAS Y MATERIAL MEDICO PASTEUR-LAURENT SA DE CV, AMV200316MR3 | COMPRA DE MATERIAL SANITIZANTE | \$7,682.90 | \$1,229.26 | \$8,912.16 | \$8,912.16 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, FALTA SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |
| E-027 | 17/02/2022 | 9,976.93 | 38ABF04A-8DB4-473F-A0BE-54AB03020D4B | 31/01/2022 | | | \$8,600.80 | \$1,376.13 | \$9,976.93 | \$9,976.93 | |
| E-026 | 17/02/2022 | 24,104.80 | 01631610-3837-43A6-9E71-133D0C8DD608 | 31/01/2022 | ABASTECEDORA DE MEDICAMENTOS, VACUNAS Y MATERIAL MEDICO PASTEUR-LAURENT SA DE CV, AMV200316MR3 | COMPRA DE MATERIAL SANITIZANTE | \$20,780.00 | \$3,324.80 | \$24,104.80 | \$24,104.80 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, FALTA SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |
| E-024 | 17/02/2022 | 5,965.00 | EFBDF401-4142-4893-8D3E-D392B1028D02 | 01/02/2022 | HERRAMIENTAS CANANEA SA DE CV, HCA110830UMA | MATERIAL DE FERRETERIA | \$5,142.24 | \$822.76 | \$5,965.00 | \$5,965.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, FALTA SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |
| E-024 | 17/02/2022 | 5,638.00 | 559C8846-F34A-41D8-9527-F0C690116EAE | 01/02/2022 | | | \$4,860.35 | \$777.65 | \$5,638.00 | \$5,638.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, FALTA SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIO 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023.

ANEXO DAE-AF-05-SEG-06
RESULTADO AF-06

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12300000001-414208AEAAA0422 SUMINISTROS DIVERSOS | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-------------|--------------------------------------|------------|--|------------------------|-------------|------------|-------------|-------------------|--|
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO FISCAL | FECHA | NOMBRE | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA 16% | TOTAL | | |
| E-024 | 17/02/2022 | 1,770.00 | BEF121A1-1801-4AE1-8DA7-C439DBD0D192 | 02/02/2022 | HERRAMIENTAS CANANEA SA DE CV, HCA110830UMA | MATERIAL DE FERRETERIA | \$1,525.86 | \$244.14 | \$1,770.00 | \$1,770.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, FALTA SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |
| E-024 | 17/02/2022 | 3,375.00 | 8B639EB7-2A6D-4CDC-9A88-5F2BB691BEF2 | 02/02/2022 | | | \$2,909.49 | \$465.51 | \$3,375.00 | \$3,375.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, FALTA SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |
| E-024 | 17/02/2022 | \$635.00 | DAA2EB96-9731-4FF9-9E2D-AE9E096B943A | 03/02/2022 | HERRAMIENTAS CANANEA SA DE CV, HCA110830UMA | MATERIAL DE FERRETERIA | \$547.42 | \$87.58 | \$635.00 | \$635.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, FALTA SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |
| E-042 | 12/05/2022 | 4,294.32 | 5D477A00-7CC8-46B0-8B88-BC18C50A574B | 01/03/2022 | EDITH CAROLINA HERRERA PEREZ, HEPE820428H2A | MATERIAL DE LIMPIEZA | \$3,702.00 | \$592.32 | \$4,294.32 | \$4,294.32 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, FALTA SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |
| E-042 | 12/05/2022 | 3,515.96 | 3BD36CE8-0B87-49D0-B618-9A79522E3E2C | 01/03/2022 | | MATERIAL DE CAFETERIA | \$3,031.00 | \$484.96 | \$3,515.96 | \$3,515.96 | |
| E-0113 | 12/05/2022 | \$10,552.52 | 6700E4BF-C971-4E3C-9509-440A388C0E38 | 25/03/2022 | ABASTECEDORA DE MEDICAMENTOS, VACUNAS Y MATERIAL MEDICO PASTEUR-LAURENT SA DE CV, AMV200316MR3 | MATERIAL DE FERRETERIA | \$9,097.00 | \$1,455.52 | \$10,552.52 | \$10,552.52 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, FALTA SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |
| E-0115 | 12/05/2022 | 39,468.86 | B23EE1F5-DD3E-4254-8BA8-0477463DAF33 | 31/03/2022 | EDITH CAROLINA HERRERA PEREZ, HEPE820428H2A | MATERIAL DE CAFETERIA | \$12,550.00 | \$2,008.00 | \$14,558.00 | \$14,558.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, FALTA SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIO 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023.

ANEXO DAE-AF-05-SEG-06
RESULTADO AF-06

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12300000001-414208AEAAA0422 SUMINISTROS DIVERSOS | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-----------|---------------------------------------|------------|--|--------------------------|-------------|------------|-------------|-------------------|--|
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO FISCAL | FECHA | NOMBRE | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA 16% | TOTAL | | |
| E-0115 | 12/05/2022 | 39,468.86 | 8B8AF470-4A00-4791-B28C-54774FE61F9D | 31/03/2022 | EDITH CAROLINA HERRERA PEREZ, HEPE820428H2A | MATERIAL DE CAFETERIA | \$1,660.00 | | \$1,660.00 | \$1,660.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, FALTA SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |
| | | | FDA81819-2F4B-43B9-953D-3B7338F32B5A | 28/03/2022 | | | \$10,248.70 | \$1,019.36 | \$11,268.06 | \$11,268.06 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, FALTA SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |
| | | | 7850C15B-EDB9-48AF-AC38-F0F135F50D37 | 28/03/2022 | EDITH CAROLINA HERRERA PEREZ, HEPE820428H2A | MATERIAL DE CAFETERIA | \$10,330.00 | \$1,652.80 | \$11,982.80 | \$11,982.80 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, FALTA SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |
| E-0136 | 16/05/2022 | 72,295.26 | FA4F0665-5AD7-4670-80D1-F00C3F27C092 | 11/04/2022 | ABASTECEDORA DE MEDICAMENTOS, VACUNAS Y MATERIAL MEDICO PASTEUR-LAURENT SA DE CV, AMV200316MR3 | MATERIAL DE SANITIZACIÓN | \$22,138.50 | \$3,542.16 | \$25,680.66 | \$25,680.66 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, FALTA SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |
| | | | 9B0957D2-7F63-4EBO-B38D-744EB530DD41B | | | | \$4,510.00 | \$721.60 | \$5,231.60 | \$5,231.60 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, FALTA SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIO 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023.

ANEXO DAE-AF-05-SEG-06
RESULTADO AF-06

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12300000001-414208AEAAA0422 SUMINISTROS DIVERSOS | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-----------|--------------------------------------|------------|---|------------------------|-------------|------------|-------------|-------------------|--|
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO FISCAL | FECHA | NOMBRE | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA 16% | TOTAL | | |
| E-0141 | 16/05/2022 | 24,161.76 | D04D7F77-887D-4AD1-BA72-8C5D762CFB28 | 09/04/2022 | EDITH CAROLINA HERRERA PEREZ, HEPE820428H2A | MATERIAL DE CAFETERIA | \$6,044.00 | \$624.96 | \$6,668.96 | \$6,668.96 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, FALTA SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |
| | | | BA808497-6B42-4250-B107-22FCC1253DB8 | | | | \$10,570.00 | \$1,691.20 | \$12,261.20 | \$12,261.20 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, FALTA SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |
| E-055 | 13/04/2022 | 5,186.49 | 886EB419-603A-934B-8F35-DDB68EB97EB2 | 18/04/2022 | ASTRO COLOR REFORMA SA DE CV, ACR011221649 | MATERIAL PARA PINTAR | \$4,471.12 | \$715.38 | \$5,186.50 | \$5,186.50 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, FALTA SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |
| E-0147 | 16/05/2022 | 10,698.00 | CCD41085-44B4-45C9-A90E-E4655FD57E99 | 22/03/2022 | HERRAMIENTAS CANANEA SA DE CV, HCA110830UMA | MATERIAL DE FERRETERIA | \$1,578.43 | \$252.57 | \$1,831.00 | \$1,831.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, FALTA SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |
| | | | 37F72DDE-B71A-4D29-A6BE-C3C92ED5061A | 22/03/2022 | | | \$4,629.32 | \$740.68 | \$5,370.00 | \$5,370.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, FALTA SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |
| | | | C5DFB081-7F82-46D0-B80B-7C2F96A5382D | 22/03/2022 | | | \$1,099.14 | \$175.86 | \$1,275.00 | \$1,275.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, FALTA SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIO 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023.

ANEXO DAE-AF-05-SEG-06
RESULTADO AF-06

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12300000001-414208AEAAA0422 SUMINISTROS DIVERSOS | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-----------|--------------------------------------|------------|---|------------------------|------------|----------|------------|-------------------|--|
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO FISCAL | FECHA | NOMBRE | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA 16% | TOTAL | | |
| E-0147 | 16/05/2022 | 10,698.00 | 0075FEBF-F888-43AB-8BF8-715F28823F8D | 25/03/2022 | HERRAMIENTAS CANANEA SA DE CV , HCA110830UMA | MATERIAL DE FERRETERIA | \$1,915.52 | \$306.48 | \$2,222.00 | \$2,222.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, , ENTRADA DE ALMACÉN. |
| E-033 | 04/04/2022 | 4,234.54 | 836AE1A3-AFDD-C340-B580-A0911A3DB7DC | 04/04/2022 | RODRIGUEZ DE LA ROSA MARTHA CONCEPCION, RORM711005KZ8 | MATERIAL PARA PINTAR | \$3,650.47 | \$584.07 | \$4,234.54 | \$4,234.54 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, ENTRADA DE ALMACÉN. |
| E-0103 | 22/06/2022 | \$730.80 | 9FA18853-A2FE-4D44-B9F0-77F0588280E1 | 28/03/2022 | ENGARCOM ENLACE COMERCIAL SA DE CV, EEC110124HY7 | MATERIAL DE PAPELERIA | \$630.00 | \$100.80 | \$730.80 | \$730.80 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |
| E-0103 | 22/06/2022 | 2,436.00 | 53B22899-AF03-4A97-AF65-32CB7640F56E | 30/03/2022 | ENGARCOM ENLACE COMERCIAL SA DE CV, EEC110124HY7 | MATERIAL DE LIMPIEZA | \$2,100.00 | \$336.00 | \$2,436.00 | \$2,436.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |
| E-0104 | 22/06/2022 | 1,450.00 | D748FF79-245A-402D-8EE2-7C3EE18CF53D | 31/03/2022 | EDITH CAROLINA HERRERA PEREZ, HEPE820428H2A | MATERIAL DE CAFETERIA | \$1,250.00 | \$200.00 | \$1,450.00 | \$1,450.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIO 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023.

ANEXO DAE-AF-05-SEG-06
RESULTADO AF-06

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12300000001-414208AEAAA0422 SUMINISTROS DIVERSOS | | | | | | | | | | | |
|--|------------|----------|--------------------------------------|------------|---|------------------------|------------|------------|------------|-------------------|--|
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO FISCAL | FECHA | NOMBRE | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA 16% | TOTAL | | |
| E-0104 | 22/06/2022 | 6,367.24 | 7274D823-B1E0-43BD-99B4-72B1FF87C0D4 | 25/04/2022 | EDITH CAROLINA HERRERA PEREZ, HEPE820428H2A | MATERIAL DE CAFETERIA | \$5,489.00 | \$878.24 | \$6,367.24 | \$6,367.24 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, FALTA SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |
| E-0139 | 24/06/2022 | 9,800.00 | 1D2FD16E-CF2B-4EA4-AB15-BB06049CD9B0 | 25/04/2022 | HERRAMIENTAS CANANEA SA DE CV, HCA110830UMA | MATERIAL DE FERRETERIA | \$8,448.28 | \$1,351.72 | \$9,800.00 | \$9,800.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, FALTA SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |
| E-0139 | 24/06/2022 | 7,652.00 | 4EA1E943-D1B9-4B4C-9EFA-3C3DAEC59527 | 25/04/2022 | | | \$6,596.54 | \$1,055.46 | \$7,652.00 | \$7,652.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, FALTA SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |
| E-0139 | 24/06/2022 | 3,050.00 | 35C46F19-45A7-4774-82DA-864287CD1FB8 | 25/04/2022 | HERRAMIENTAS CANANEA SA DE CV, HCA110830UMA | MATERIAL DE FERRETERIA | \$2,629.30 | \$420.70 | \$3,050.00 | \$3,050.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, FALTA SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIO 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023.

ANEXO DAE-AF-05-SEG-06
RESULTADO AF-06

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12300000001-414208AEAAA0422 SUMINISTROS DIVERSOS | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-----------|--------------------------------------|------------|--|------------------------|-------------|------------|-------------|-------------------|--|
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO FISCAL | FECHA | NOMBRE | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA 16% | TOTAL | | |
| E-0139 | 24/06/2022 | 3,423.00 | 4ADE5D84-165F-49AD-8FFA-C64CA1D88179 | 25/04/2022 | HERRAMIENTAS CANANEA SA DE CV, HCA110830UMA | MATERIAL DE FERRETERIA | \$2,950.85 | \$472.15 | \$3,423.00 | \$3,423.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, FALTA SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |
| E-0139 | 24/06/2022 | 1,106.00 | 7A978BFF-D57C-44B4-8D04-19DB84D20E7D | 26/04/2022 | | | \$953.44 | \$152.56 | \$1,106.00 | \$1,106.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |
| E-0105 | 22/06/2022 | 2,090.00 | F6739B7F-049B-49CE-8A20-229BFC413D1F | 29/04/2022 | HERRAMIENTAS CANANEA SA DE CV, HCA110830UMA | MATERIAL DE FERRETERIA | \$1,801.72 | \$288.28 | \$2,090.00 | \$2,090.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |
| E-0105 | 22/06/2022 | 13,898.60 | ECEDC645-8D2E-4A71-945A-385DD7C0A935 | 29/04/2022 | HERRAMIENTAS CANANEA SA DE CV, HCA110830UMA | MATERIAL DE FERRETERIA | \$11,981.56 | \$1,917.04 | \$13,898.60 | \$13,898.60 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |
| E-085 | 22/06/2022 | 2,700.00 | AAA1611D-A08E-41FF-88D1-E7B8F7368BB0 | 04/04/2022 | XUNASHI ALEJANDRA RIOS VALENCIA, RIVX000713KI3 | MATERIAL DE CAFETERIA | \$2,700.00 | | \$2,700.00 | \$2,700.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIO 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023.

ANEXO DAE-AF-05-SEG-06
RESULTADO AF-06

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12300000001-414208AEAAA0422 SUMINISTROS DIVERSOS | | | | | | | | | | | |
|--|------------|----------|--------------------------------------|------------|--|--------------------------|------------|----------|------------|-------------------|--|
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO FISCAL | FECHA | NOMBRE | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA 16% | TOTAL | | |
| E-085 | 22/06/2022 | 2,700.00 | AAA1B84B-D49A-425D-86EE-CFC0819DE709 | 04/04/2022 | XUNASHI ALEJANDRA RIOS VALENCIA, RIVX000713K13 | MATERIAL DE CAFETERIA | \$2,700.00 | | \$2,700.00 | \$2,700.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |
| E-085 | 22/06/2022 | 2,700.00 | AAA1E91C-E3C7-40DA-BAF9-31C86D1DC074 | 04/04/2022 | | | \$2,700.00 | | \$2,700.00 | \$2,700.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |
| E-085 | 22/06/2022 | 4,050.00 | 9829F697-2956-449A-921F-9E0C4601028A | 16/04/2022 | XUNASHI ALEJANDRA RIOS VALENCIA, RIVX000713K13 | MATERIAL DE CAFETERIA | \$4,050.00 | | \$4,050.00 | \$4,050.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |
| E-0163 | 24/06/2022 | 2,740.50 | 47BF9190-4D40-485D-8445-0122396ED357 | 29/04/2022 | ABASTECEDORA DE MEDICAMENTOS, VACUNAS Y MATERIAL MEDICO PASTEUR-LAURENT SA DE CV, AMV200316MR3 | MATERIAL DE SANITIZACIÓN | \$2,362.50 | \$378.00 | \$2,740.50 | \$2,740.50 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |
| E-086 | 22/06/2022 | 5,400.00 | 631CE97D-CFF8-40C2-A245-2F61ED95AEAD | 29/04/2022 | XUNASHI ALEJANDRA RIOS VALENCIA, RIVX000713K13 | MATERIAL DE CAFETERIA | \$5,400.00 | | \$5,400.00 | \$5,400.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIO 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023.

ANEXO DAE-AF-05-SEG-06
RESULTADO AF-06

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12300000001-414208AEAAA0422 SUMINISTROS DIVERSOS | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-----------|--------------------------------------|------------|--|------------------------|-------------|------------|-------------|-------------------|--|
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO FISCAL | FECHA | NOMBRE | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA 16% | TOTAL | | |
| E-098 | 22/06/2022 | 1,997.00 | 3B69D95C-67D4-4F7F-A926-84BA32F39EB4 | 09/05/2022 | HERRAMIENTAS CANANEA SA DE CV , HCA110830UMA | MATERIAL DE FERRETERIA | \$1,721.55 | \$275.45 | \$1,997.00 | \$1,997.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |
| E-095 | 22/06/2022 | 5,790.00 | 59D5FED7-5DDE-427B-8502-198A045C3212 | 12/05/2022 | HERRAMIENTAS CANANEA SA DE CV , HCA110830UMA | MATERIAL DE FERRETERIA | \$4,991.38 | \$798.62 | \$5,790.00 | \$5,790.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |
| E-0134 | 24/06/2022 | 9,193.24 | 23F998E4-E25C-4D65-AD43-BF53F6D0E517 | 16/05/2022 | EDITH CAROLINA HERRERA PEREZ, HEPE820428H2A | MATERIAL DE CAFETERIA | \$8,020.60 | \$1,172.64 | \$9,193.24 | \$9,193.24 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |
| E-0134 | 24/06/2022 | 25,462.00 | 4A3A5C0D-FB7B-4CC3-BF17-9F826E2281B5 | 16/05/2022 | | | \$21,950.00 | \$3,512.00 | \$25,462.00 | \$25,462.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |
| E-0134 | 24/06/2022 | 12,322.72 | B209BF38-E69D-44E6-958F-CDC141624634 | 17/05/2022 | EDITH CAROLINA HERRERA PEREZ, HEPE820428H2A | MATERIAL DE CAFETERIA | \$10,812.00 | \$1,510.72 | \$12,322.72 | \$12,322.72 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIO 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023.

ANEXO DAE-AF-05-SEG-06
RESULTADO AF-06

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12300000001-414208AEAAA0422 SUMINISTROS DIVERSOS | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-----------|---------------------------------------|------------|--|------------------------|-------------|------------|-------------|-------------------|--|
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO FISCAL | FECHA | NOMBRE | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA 16% | TOTAL | | |
| E-094 | 22/06/2022 | 7,099.20 | 6121FD FE-79C6-4A84-B870-086761546408 | 17/05/2022 | EDITH CAROLINA HERRERA PEREZ, HEPE820428H2A | MATERIAL DE LIMPIEZA | \$6,120.00 | \$979.20 | \$7,099.20 | \$7,099.20 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |
| E-092 | 22/06/2022 | 19,500.00 | 276BB2F1-4A3A-4878-84C9-01D1DCF1D71D | 14/05/2022 | HERRAMIENTAS CANANEA SA DE CV , HCA110830UMA | MATERIAL DE FERRETERIA | \$16,810.34 | \$2,689.66 | \$19,500.00 | \$19,500.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |
| E-034 | 16/08/2022 | 3,602.00 | 2969B651-6D84-4CAB-A751-8453695A7708 | 24/05/2022 | HERRAMIENTAS CANANEA SA DE CV , HCA110830UMA | MATERIAL DE FERRETERIA | \$3,105.18 | \$496.82 | \$3,602.00 | \$3,602.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |
| E-034 | 16/08/2022 | 3,690.00 | 8440C183-BC53-4ACF-A713-E1E6C27E9F72 | 24/05/2022 | HERRAMIENTAS CANANEA SA DE CV , HCA110830UMA | MATERIAL DE FERRETERIA | \$3,181.03 | \$508.97 | \$3,690.00 | \$3,690.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |
| E-034 | 16/08/2022 | 5,625.00 | ED53C3BD-6A83-47A4-B923-DAE72EA0083F | 30/05/2022 | | | \$4,849.14 | \$775.86 | \$5,625.00 | \$5,625.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIO 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023.

ANEXO DAE-AF-05-SEG-06
RESULTADO AF-06

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12300000001-414208AEAAA0422 SUMINISTROS DIVERSOS | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-----------|--------------------------------------|------------|--|------------------------|-------------|------------|-------------|-------------------|--|
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO FISCAL | FECHA | NOMBRE | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA 16% | TOTAL | | |
| E-035 | 16/08/2022 | 17,727.00 | E2CB32AB-FD32-4142-AB9F-1D0F2BB09CE0 | 26/05/2022 | HERRAMIENTAS CANANEA SA DE CV , HCA110830UMA | MATERIAL DE FERRETERIA | \$15,281.87 | \$2,445.13 | \$17,727.00 | \$17,727.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |
| E-036 | 16/08/2022 | 10,734.00 | 984BC90B-5D66-421C-9BFA-FCB6D5907BFE | 25/05/2022 | HERRAMIENTAS CANANEA SA DE CV , HCA110830UMA | MATERIAL DE FERRETERIA | \$9,253.46 | \$1,480.54 | \$10,734.00 | \$10,734.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |
| E-036 | 16/08/2022 | 4,437.50 | 8A190F4C-A52B-4EEF-9C2B-EEA67F25BD0F | 27/05/2022 | HERRAMIENTAS CANANEA SA DE CV , HCA110830UMA | MATERIAL DE FERRETERIA | \$3,825.44 | \$612.06 | \$4,437.50 | \$4,437.50 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |
| E-036 | 16/08/2022 | 2,290.00 | 488EB2AE-BBC9-4034-B673-49054B8D0AA9 | 25/05/2022 | | | \$1,974.14 | \$315.86 | \$2,290.00 | \$2,290.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |
| E-042 | 16/08/2022 | 13,512.40 | 5B9B4F21-D312-43FF-953F-73F2B89396FE | 30/05/2022 | EDITH CAROLINA HERRERA PEREZ, HEPE820428H2A | MATERIAL DE CAFETERIA | \$13,090.00 | \$422.40 | \$13,512.40 | \$13,512.40 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIO 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023.

ANEXO DAE-AF-05-SEG-06
RESULTADO AF-06

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12300000001-414208AEAAA0422 SUMINISTROS DIVERSOS | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-----------|--------------------------------------|------------|--|-----------------------|-------------|------------|-------------|---------------------|--|
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO FISCAL | FECHA | NOMBRE | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA 16% | TOTAL | | |
| E-051 | 17/08/2022 | \$302.76 | 2875B03B-AF5C-4AE3-B4CC-92631A355186 | 20/03/2022 | EDITH CAROLINA HERRERA PEREZ, HEPE820428H2A | MATERIAL DE CAFETERIA | \$261.00 | \$41.76 | \$302.76 | \$302.76 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |
| E-051 | 17/08/2022 | 15,364.20 | 7B3FFDBB-DCB0-423C-B51D-078741CEC02A | 14/06/2022 | EDITH CAROLINA HERRERA PEREZ, HEPE820428H2A | MATERIAL DE CAFETERIA | \$13,245.00 | \$2,119.20 | \$15,364.20 | \$15,364.20 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |
| E-051 | 17/08/2022 | 4,784.98 | BB92-3DBE-46BE6858 | 08/06/2022 | | | \$4,553.30 | \$231.68 | \$4,784.98 | \$4,784.98 | |
| E-052 | 17/08/2022 | 14,075.44 | 42FD5DE6-F75C-4104-B656-CAF30F3B89B8 | 09/06/2022 | EDITH CAROLINA HERRERA PEREZ, HEPE820428H2A | MATERIAL DE CAFETERIA | \$12,134.00 | \$1,941.44 | \$14,075.44 | \$14,075.44 | |
| E-052 | 17/08/2022 | 2,632.12 | 2EDCBE66-7C53-4FAA-9AE6-113C73D2025D | 09/06/2022 | | | \$2,555.00 | \$77.12 | \$2,632.12 | \$2,632.12 | |
| SUBTOTAL | | | | | | | | | | \$446,925.39 | |
| ADJUDICACIÓN DIRECTA | | | | | | | | | | | |
| E-0136 | 16/05/2022 | 72,295.26 | 0E335593-08B5-4B8E-81F2-D284C58CD21B | 01/04/2022 | ABASTECEDORA DE MEDICAMENTOS, VACUNAS Y MATERIAL MEDICO PASTEUR-LAURENT SA DE CV, AMV200316MR3 | MATERIAL MDEDICO | \$40,185.00 | \$6,429.60 | \$46,614.60 | \$46,614.60 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, FALTA SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIO 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023.

ANEXO DAE-AF-05-SEG-06
RESULTADO AF-06

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12300000001-414208AEAAA0422 SUMINISTROS DIVERSOS | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|----------------------|--------------------------------------|------------|--|--------------------------|-------------|------------|-------------|--------------------|--|--|
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES | |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO FISCAL | FECHA | NOMBRE | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA 16% | TOTAL | | | |
| E-0163 | 24/06/2022 | 49,543.60 | 47B87BA5-9404-4698-A562-B90E79DFED2A | 29/04/2022 | ABASTECEDORA DE MEDICAMENTOS, VACUNAS Y MATERIAL MEDICO PASTEUR-LAURENT SA DE CV, AMV200316MR3 | MATERIAL DE SANITIZACIÓN | \$42,710.00 | \$6,833.60 | \$49,543.60 | \$49,543.60 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL AREA REQUERENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, SELLO EN ENTRADA DE ALMACÉN. | |
| SUBTOTAL | | | | | | | | | | \$96,158.20 | | |
| TOTAL ANEXO | | \$ 543,706.84 | | | | | | | | | \$652,944.62 | |

ELABORÓ:

REVISÓ:

AUTORIZÓ:

C. JESÚS ANTONIO GAMA GARCÍA
 AUDITOR

C. ARMANDO ÁVILA CRUZ
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. MONSERRAT CORAL ROJAS CORTÉS
 DIRECTORA DE AUDITORÍA ESTATAL "B"



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA
PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022
NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-06-SEG-07
RESULTADO AF-07

| Cuenta presupuestal: 402001-12301000001-414311AEAAA0421 ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-----------|--------------------------------------|------------|--|--|-----------|-----------|-----------|-------------------|---|
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO | FECHA | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA | TOTAL | | |
| INVITACIÓN RESTRINGIDA | | | | | | | | | | | |
| E-0247 | 30/12/2021 | 46,400.00 | 3904A25F-6ADI-4B51-AFAB-497EEA0BEBDD | 03/12/2021 | SOLUCIONES INMOBILIARIAS REGIONES, SA DE CV SIO120224924 | RENTA CORRESPONDIENTE DEL 15 DE DICIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2021, BODEGA UBICADA EN CART. OAX-PUERTO ÁNGEL KM 4 NUM 114 SAN AGUSTÍN DE LAS JUNTAS | 40,000.00 | 6,400.00 | 46,400.00 | 46,400.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-050 | 10/09/2021 | 92,800.00 | 5094E325-D99D-4916-8771-71005855D365 | 13/09/2021 | SOLUCIONES INMOBILIARIAS REGIONES, SA DE CV SIO120224924 | RENTA CORRESPONDIENTE DEL 15 DE SEPTIEMBRE AL 14 DE OCTUBRE 2021, BODEGA UBICADA EN CART. OAX-PUERTO ÁNGEL KM 4 NUM 114 SAN AGUSTÍN DE LAS JUNTAS | 80,000.00 | 12,800.00 | 92,800.00 | 92,800.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-07 | 13/10/2021 | 92,800.00 | 81261A1B-D520-4D9C-B041-C4795EE0198C | 11/10/2021 | SOLUCIONES INMOBILIARIAS REGIONES, SA DE CV SIO120224924 | RENTA CORRESPONDIENTE DEL 15 DE OCTUBRE AL 14 DE NOVIEMBRE 2021, BODEGA UBICADA EN CART. OAX-PUERTO ÁNGEL KM 4 NUM 114 SAN AGUSTÍN DE LAS JUNTAS | 80,000.00 | 12,800.00 | 92,800.00 | 92,800.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA
PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022
NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-06-SEG-07
RESULTADO AF-07

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414311AEAAA0421 ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS | | | | | | | | | | | |
|--|------------|----------------------|--------------------------------------|------------|--|--|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---|
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO | FECHA | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA | TOTAL | | |
| E-040 | 11/11/2021 | 92,800.00 | AEA33373-2F82-490F-97AF-33ACF893250D | 10/11/2021 | SOLUCIONES INMOBILIARIAS REGIONES, SA DE CV SIO120224924 | RENTA CORRESPONDIENTE DEL 15 DE NOVIEMBRE AL 14 DE DICIEMBRE 2021, BODEGA UBICADA EN CART. OAX-PUERTO ÁNGEL KM 4 NUM 114 SAN AGUSTÍN DE LAS JUNTAS | 80,000.00 | 12,800.00 | 92,800.00 | 92,800.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| TOTAL | | \$ 324,800.00 | | | | | \$ 280,000.00 | \$ 44,800.00 | \$ 324,800.00 | \$ 324,800.00 | |

ELABORÓ:

REVISÓ:

AUTORIZÓ:

C. JULIA JUDITH NAVARRO MORENO
AUDITOR

C. ARMANDO ÁVILA CRUZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA
FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. MONSERRAT CORAL ROJAS CORTÉS
DIRECTORA DE AUDITORÍA ESTATAL "B"



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORIA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA
PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022
NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-07-SEG-08
RESULTADO AF-08

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414311AEAAA0422 ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS

| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|---|------------|-----------|-------------|--------------------------------------|---|--|-----------|----------|-----------|-----------|-------------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA | RETENCIÓN | TOTAL | | |
| FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA | | | | | | | | | | | | |
| E-0168 | 11/03/2022 | 25,520.00 | 05/03/2021 | 7CD854AE-7D79-46D9-9FDA-1735082161E2 | JOVITA RUIZ LÓPEZ RULJ710215VA5 | ARRENDAMIENTO DEL MES DE MARZO DEL CONSEJO OAXACA NORTE MUNICIPAL. | 20,000.00 | 3,200.00 | 2,000.00 | 21,200.00 | 25,520.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA RELATIVA A: COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI) DE FECHA 2022 FALTA COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI) POR \$ 2,320.00 FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUERENTE, CONTRATO. |
| E-0233 | 23/05/2022 | 16,755.62 | 14/03/2022 | 92ADE93E-A160-47DC-892F-2E3057801E62 | GRECIA MONTALVO TOLEDO MOTG940430HX6 | ARRENDAMIENTO DE LAS OFICINAS QUE OCUPA EL CONSEJO DISTRITAL 01 ACATLÁN DE PÉREZ FIGUEROA DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2021. | 14,444.50 | 2,311.12 | 1,444.45 | 15,311.17 | 16,755.62 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA RELATIVA A: EL CONCEPTO DE ARRENDAMIENTO DEL CFDI CORRESPONDE AL EJERCICIO 2021 (MARZO) FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUERENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, CONTRATO. NO PRESENTA VERIFICACIÓN DE COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET. |
| E-0180 | 13/06/2022 | 16,755.62 | 08/06/2022 | 848D8A5C-8CA8-4292-A577-063805B564A4 | GRECIA MONTALVO TOLEDO MOTG940430HX6 | ARRENDAMIENTO DE LAS OFICINAS QUE OCUPA EL CONSEJO DISTRITAL 01 ACATLÁN DE PÉREZ FIGUEROA DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2021 | 14,444.50 | 2,311.12 | 1,444.45 | 15,311.17 | 16,755.62 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA RELATIVA A: EL PAGO DE ARRENDAMIENTO CORRESPONDE AL EJERCICIO 2021. FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUERENTE, CONTRATO. |
| SUBTOTAL | | | | | | | | | | | 59,031.24 | |
| FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA | | | | | | | | | | | | |
| COMPRA DIRECTA MENOR | | | | | | | | | | | | |
| E-041 | 28/02/2022 | 17,400.00 | 28/02/2022 | 0817663A-38CC-4F01-BDFB-227F13649F49 | OSMAR ALÍ MARCIAL MÉNDEZ MAMX951114AZ9 | ARRENDAMIENTO DEL MES DE FEBRERO DE LAS OFICINAS QUE OCUPA EL CONSEJO DISTRITAL 17 DE TLACOLULA MATAMOROS | 15,000.00 | 2,400.00 | 1,500.00 | 15,900.00 | 17,400.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUERENTE, CONTRATO. |

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA
PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022
NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE- AF-07-SEG-08
RESULTADO AF-08

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414311AEEAA0422 ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-----------|-------------|--------------------------------------|---|---|-----------|----------|-----------|-----------|-------------------|---|
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA | RETENCIÓN | TOTAL | | |
| E-0243 | 28/03/2022 | 23,200.00 | 31/03/2022 | 883CAB78-9296-4A5F-9678-E6FE497310D9 | AMANCO BL SA DE CV ABL181112N25 | SERVICIO DE INTERMEDIACIÓN PARA LA RENTA DE UN INMUEBLE UBICADO EN AV. HEROICA ESCUELA NAVAL MILITAR No. 1119 COL. REFORMA C.P. 68050 OAXACA DE JUÁREZ, OAXACA DURANTE EL PERIODO DEL 26 DE MARZO AL 25 DE ABRIL DE 2022. | 20,000.00 | 3,200.00 | | 23,200.00 | 23,200.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, CONTRATO. |
| SUBTOTAL | | | | | | | | | | | 40,600.00 | |
| ADJUDICACIÓN DIRECTA | | | | | | | | | | | | |
| E-012 | 16/02/2022 | 10,324.00 | 16/02/2022 | 24CDF107-C3D7-4CD4-944C-F02CB1352C22 | ARMANDO MATUS SANTIAGO MASA5908273M8 | ARRENDAMIENTO DEL MES DE FEBRERO DE LAS OFICINAS QUE OCUPA EL 20 CONSEJO DISTRITAL ELECTORAL DE JUCHITÁN DE ZARAGOZA. | 8,900.00 | 1,424.00 | 890.00 | 9,434.00 | 10,324.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |
| E-0170 | 11/03/2022 | 10,324.00 | 11/03/2022 | 19BE174F-C7E4-42DE-BF36-B26DB7FCDE10 | ARMANDO MATUS SANTIAGO MASA5908273M8 | ARRENDAMIENTO CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO DE 2022 DEL INMUEBLE QUE OCUPA EL 20 CONSEJO DISTRITAL ELECTORAL DE JUCHITÁN DE ZARAGOZA, OAXACA. | 8,900.00 | 1,424.00 | 890.00 | 9,434.00 | 10,324.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |
| E-038 | 12/04/2022 | 10,324.00 | 06/04/2022 | EB066A5D-A136-442C-946C-C1E25FB30AEB | ARMANDO MATUS SANTIAGO MASA5908273M8 | ARRENDAMIENTO AL MES DE ABRIL DE 2022, DEL INMUEBLE QUE OCUPA EL 20 CONSEJO DISTRITAL ELECTORAL DE JUCHITÁN DE ZARAGOZA, OAXACA | 8,900.00 | 1,424.00 | 890.00 | 9,434.00 | 10,324.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |
| E-0114 | 12/05/2022 | 10,324.00 | 03/05/2022 | 6A167F7C-6FA9-4E16-9978-43A55AA17FA7 | ARMANDO MATUS SANTIAGO MASA5908273M8 | ARRENDAMIENTO CORRESPONDIENTE AL MES DE MAYO DE 2022, DEL INMUEBLE QUE OCUPA EL 20 DISTRITO ELECTORAL DE JUCHITÁN DE ZARAGOZA, OAX. | 8,900.00 | 1,424.00 | 890.00 | 9,434.00 | 10,324.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. NO PRESENTA VERIFICACIÓN DE COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET. |
| E-0115 | 20/06/2022 | 10,324.00 | 02/06/2022 | CB98B37F-985E-468E-AA8D-E17C41221894 | ARMANDO MATUS SANTIAGO MASA5908273M8 | ARRENDAMIENTO CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DE 2022, DEL INMUEBLE QUE OCUPA EL 20 DISTRITO ELECTORAL DE JUCHITÁN DE ZARAGOZA, OAXACA | 8,900.00 | 1,424.00 | 890.00 | 9,434.00 | 10,324.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |
| E-014 | 16/02/2022 | 9,860.00 | 16/02/2022 | AAA17EA8-3785-47BA-8BC4-BCA4B12C076F | LAURA OREA HERRERA OEHL8102158H2 | ARRENDAMIENTO DEL MES DE FEBRERO DE 2022 DE LA OFICINA QUE OCUPA EL CONSEJO DISTRITAL 06 HUAJUAPAN DE LEÓN | 8,500.00 | 1,360.00 | 106.25 | 9,753.75 | 9,860.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA
PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022
NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-07-SEG-08
RESULTADO AF-08

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414311AEEAA0422 ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS

| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|--------|------------|-----------|-------------|--------------------------------------|---|--|-----------|----------|-----------|-----------|-------------------|---|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA | RETENCIÓN | TOTAL | | |
| E-0169 | 11/03/2022 | 9,860.00 | 11/03/2022 | AAA11285-4906-4973-A617-0F36E5E0A73 | LAURA OREA HERRERA OEHL8102158H2 | ARRENDAMIENTO DEL MES DE MARZO DE 2022 DE LA OFICINA QUE OCUPA EL CONSEJO DISTRITAL 06 HUAJUAPAN DE LEÓN | 8,500.00 | 1,360.00 | 106.25 | 9,753.75 | 9,860.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |
| E-048 | 12/04/2022 | 9,860.00 | 04/04/2022 | AAA19386-0DB3-4DBA-A385-D8FB776CC30A | LAURA OREA HERRERA OEHL8102158H2 | ARRENDAMIENTO DEL MES DE ABRIL DE 2022 DE LA OFICINA QUE OCUPA EL CONSEJO DISTRITAL 06 HUAJUAPAN DE LEÓN | 8,500.00 | 1,360.00 | 106.25 | 9,753.75 | 9,860.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |
| E-095 | 12/05/2022 | 9,860.00 | 03/05/2022 | AAA1926E-3395-4EAI-8AB1-5E91F70F39FA | LAURA OREA HERRERA OEHL8102158H2 | ARRENDAMIENTO DEL MES DE MAYO DE 2022 DE LA OFICINA QUE OCUPA EL CONSEJO DISTRITAL 06 HUAJUAPAN DE LEÓN | 8,500.00 | 1,360.00 | 106.25 | 9,753.75 | 9,860.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |
| E-0112 | 20/06/2022 | 9,860.00 | 01/06/2022 | AAAIED82-106F-48D8-9F41-001A1F2F7B2F | LAURA OREA HERRERA OEHL8102158H2 | ARRENDAMIENTO DEL MES DE JUNIO DE 2022 DE LA OFICINA QUE OCUPA EL CONSEJO DISTRITAL 06 HUAJUAPAN DE LEÓN | 8,500.00 | 1,360.00 | 106.25 | 9,753.75 | 9,860.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |
| E-016 | 16/02/2022 | 13,920.00 | 16/02/2022 | 245E8376-6551-4341-8978-9DC93FC3DFB6 | ANTONIO RAÚL RODRÍGUEZ PÉREZ ROPA5308182C9 | ARRENDAMIENTO DEL 01 AL 28 DE FEBRERO DE 2022 DE LAS OFICINAS QUE OCUPA EL CONSEJO DISTRITAL 05 NOCHIXTLÁN | 12,000.00 | 1,920.00 | 1,200.00 | 12,720.00 | 13,920.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |
| E-0164 | 11/03/2022 | 13,920.00 | 11/03/2022 | F45CDC0C-ABD8-4CA9-8D87-95E500FD8F10 | ANTONIO RAÚL RODRÍGUEZ PÉREZ ROPA5308182C9 | ARRENDAMIENTO DEL 01 AL 31 DE MARZO 2022 DE LAS OFICINAS QUE OCUPA EL CONSEJO DISTRITAL 05 NOCHIXTLÁN | 12,000.00 | 1,920.00 | 1,200.00 | 12,720.00 | 13,920.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |
| E-047 | 12/04/2022 | 13,920.00 | 01/04/2022 | 1DD9007B-5E92-458B-B559-541AD0EEBA25 | ANTONIO RAÚL RODRÍGUEZ PÉREZ ROPA5308182C9 | ARRENDAMIENTO DEL 01 AL 30 DE ABRIL 2022, DE LAS OFICINAS QUE OCUPA EL CONSEJO DISTRITAL 05 NOCHIXTLÁN. | 12,000.00 | 1,920.00 | 1,200.00 | 12,720.00 | 13,920.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |
| E-099 | 12/05/2022 | 13,920.00 | 03/05/2022 | 5C646761-CFC1-4882-9FBC-0B4566C2DAB6 | ANTONIO RAÚL RODRÍGUEZ PÉREZ ROPA5308182C9 | ARRENDAMIENTO DEL 01 AL 31 DE MAYO DE 2022 DE LAS OFICINAS QUE OCUPA EL CONSEJO DISTRITAL 05 NOCHIXTLÁN | 12,000.00 | 1,920.00 | 1,200.00 | 12,720.00 | 13,920.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA
PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022
NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

**ANEXO DAE-AF-07-SEG-08
RESULTADO AF-08**

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414311AA0422 ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS

| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|--------|------------|-----------|-------------|--------------------------------------|---|---|-----------|----------|-----------|-----------|-------------------|---|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA | RETENCIÓN | TOTAL | | |
| E-0113 | 20/06/2022 | 13,920.00 | 02/06/2022 | 3574FBF0-F8A1-42D5-9960-1021F54095FD | ANTONIO RAÚL RODRÍGUEZ PÉREZ ROPA5308182C9 | ARRENDAMIENTO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE LAS OFICINAS QUE OCUPA EL CONSEJO DISTRITAL 05 NOCHIXTLÁN | 12,000.00 | 1,920.00 | 1,200.00 | 12,720.00 | 13,920.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |
| E-015 | 16/02/2022 | 12,760.00 | 16/02/2022 | BA0BA9C5-9B73-445C-B265-917B929947E9 | KARLA RAMÍREZ OLIVERA RAOK7808093F1 | ARRENDAMIENTO DEL MES DE FEBRERO DE LAS OFICINAS QUE OCUPA EL CONSEJO DISTRITAL 04 TEOTITLÁN FR FLORES MAGÓN | 11,000.00 | 1,760.00 | 1,100.00 | 11,660.00 | 12,760.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |
| E-0161 | 11/03/2022 | 12,760.00 | 11/03/2022 | 1E93F3DA-540-4BC4-86F4-C3B43F56D3D7 | KARLA RAMÍREZ OLIVERA RAOK7808093F1 | ARRENDAMIENTO DEL MES DE MARZO DE LAS OFICINAS QUE OCUPA EL CONSEJO DISTRITAL 04 TEOTITLÁN DE FLORES MAGÓN | 11,000.00 | 1,760.00 | 1,100.00 | 11,660.00 | 12,760.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |
| E-049 | 12/04/2022 | 12,760.00 | 02/04/2022 | 7BECB7B1-8C1B-4C18-B827-E53085E5F24E | KARLA RAMÍREZ OLIVERA RAOK7808093F1 | ARRENDAMIENTO DEL MES DE ABRIL DE LAS OFICINAS QUE OCUPA EL CONSEJO DISTRITAL 04 TEOTITLÁN DE FLORES MAGÓN | 11,000.00 | 1,760.00 | 137.50 | 12,622.50 | 12,760.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |
| E-0106 | 12/05/2022 | 12,760.00 | 02/05/2022 | 9C539852-1AEB-479E-AB92-C12F3A56B388 | KARLA RAMÍREZ OLIVERA RAOK7808093F1 | ARRENDAMIENTO DEL MES DE MAYO DE LAS OFICINAS QUE OCUPA EL CONSEJO DISTRITAL 04 TEOTITLÁN DE FLORES MAGÓN | 11,000.00 | 1,760.00 | 137.50 | 12,622.50 | 12,760.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |
| E-0117 | 20/06/2022 | 12,760.00 | 02/06/2022 | C86EFC58-E87D-43C2-90AF-B0390D2C435C | KARLA RAMÍREZ OLIVERA RAOK7808093F1 | ARRENDAMIENTO DEL MES DE SEPTIEMBRE DE LAS OFICINAS QUE OCUPA EL CONSEJO DISTRITAL 04 TEOTITLÁN DE FLORES MAGÓN | 11,000.00 | 1,760.00 | 137.50 | 12,622.50 | 12,760.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |
| E-017 | 16/02/2022 | 11,600.00 | 16/02/2022 | AAA146-CODA-4089-9305-C6C1B2721969 | JUSTINA GATICA GARCÍA GAGJ620414NM2 | ARRENDAMIENTO DEL MES DE FEBRERO 2022 DEL CONSEJO DISTRITAL H. CD. DE TLAXIACO | 10,000.00 | 1,600.00 | 1,000.00 | 10,600.00 | 11,600.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |
| E-0309 | 11/05/2022 | 11,600.00 | 11/05/2022 | AAA1EA8D-0417-45F0-B4D9-446C5F734459 | JUSTINA GATICA GARCÍA GAGJ620414NM2 | ARRENDAMIENTO DEL MES DE MARZO DE 2022 DEL CONSEJO DISTRITAL H. CD. DE TLAXIACO | 10,000.00 | 1,600.00 | 1,000.00 | 10,600.00 | 11,600.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |
| E-046 | 12/04/2022 | 11,600.00 | 04/04/2022 | AAA1910B-F02C-4A75-BD88-DB9F7C46BB4F | JUSTINA GATICA GARCÍA GAGJ620414NM2 | ARRENDAMIENTO DEL MES DE ABRIL 2022 DEL CONSEJO DISTRITAL H. CD. DE TLAXIACO | 10,000.00 | 1,600.00 | 1,000.00 | 10,600.00 | 11,600.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA
PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022
NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-07-SEG-08
RESULTADO AF-08

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414311AEEAAA0422 ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS

| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|--------|------------|-----------|-------------|--------------------------------------|---|--|-----------|----------|-----------|-----------|-------------------|---|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA | RETENCIÓN | TOTAL | | |
| E-0100 | 12/05/2022 | 11,600.00 | 03/05/2022 | AAA10446-BE20-4FC7-A980-8575C746542E | JUSTINA GATICA GARCÍA GAGJ620414NM2 | ARRENDAMIENTO DEL MES DE MAYO 2022 DEL CONSEJO DISTRITAL H. CD. DE TLAXIACO | 10,000.00 | 1,600.00 | 1,000.00 | 10,600.00 | 11,600.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |
| E-0182 | 13/06/2022 | 11,600.00 | 06/06/2022 | AAA13B45-787B-42C1-BF9F-EE2E0EC79CDA | JUSTINA GATICA GARCÍA GAGJ620414NM2 | ARRENDAMIENTO DEL MES DE JUNIO DE 2022 DEL CONSEJO DISTRITAL H. CD. DE TLAXIACO | 10,000.00 | 1,600.00 | 1,000.00 | 10,600.00 | 11,600.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |
| E-037 | 24/02/2022 | 16,755.62 | 24/02/2022 | 77234F2E-114B-4B40-82FC-9A22A5743B53 | GRECIA MONTALVO TOLEDO MOTG940430HX6 | ARRENDAMIENTO DE LAS OFICINAS QUE OCUPAN EL CONSEJO DISTRITAL 01 ACATLÁN DE PÉREZ FIGUEROA DEL 01 AL 28 DE FEBRERO DE 2022 | 14,444.50 | 2,311.12 | 1,444.45 | 15,311.17 | 16,755.62 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |
| E-051 | 12/04/2022 | 16,755.62 | 07/04/2022 | E3558207-0401-4663-A349-40EIC73E9A4D | GRECIA MONTALVO TOLEDO MOTG940430HX6 | ARRENDAMIENTO DE LAS OFICINAS QUE OCUPAN EL CONSEJO DISTRITAL 01 ACATLÁN DE PÉREZ FIGUEROA DEL 01 AL 30 DE ABRIL DE 2022 | 14,444.50 | 2,311.12 | 1,444.45 | 15,311.17 | 16,755.62 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |
| E-098 | 12/05/2022 | 16,755.62 | 04/05/2022 | 8DFC2300-FF4D-4334-A596-EAAIF44031C5 | GRECIA MONTALVO TOLEDO MOTG940430HX6 | ARRENDAMIENTO DE LAS OFICINAS QUE OCUPAN EL CONSEJO DISTRITAL 01 ACATLÁN DE PÉREZ FIGUEROA DEL 01 AL 31 DE MAYO DE 2022 | 14,444.50 | 2,311.12 | 1,444.45 | 15,311.17 | 16,755.62 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA
PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022
NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-07-SEG-08
RESULTADO AF-08

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414311AEEAA0422 ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-----------|-------------|--------------------------------------|---|---|-----------|----------|-----------|-----------|-------------------|---|
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA | RETENCIÓN | TOTAL | | |
| E-0223 | 23/05/2022 | 14,226.41 | 14/03/2022 | 3BAF3EA4-BAFA-4438-8A0A-40CF67AC6D7F | DELIA IVETTE GUZMÁN CARMONA GUCD770705IL3 | RENTA CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO DE 2022. | 12,264.15 | 1,962.26 | 1,226.42 | 12,999.99 | 14,226.41 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |
| E-0107 | 12/05/2022 | 14,226.41 | 12/04/2022 | 8AAAF994-72D4-47A3-A56E-1517335BCA30 | DELIA IVETTE GUZMÁN CARMONA GUCD770705IL3 | RENTA CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL DE 2022 | 12,264.15 | 1,962.26 | 1,226.42 | 12,999.99 | 14,226.41 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |
| E-091 | 12/05/2022 | 14,226.41 | 05/05/2022 | 0CEE7E07-6E0B-4DA9-8A52-16BA04C6723A | DELIA IVETTE GUZMÁN CARMONA GUCD770705IL3 | RENTA CORRESPONDIENTE AL MES DE MAYO DE 2022 | 12,264.15 | 1,962.26 | 1,226.42 | 12,999.99 | 14,226.41 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |
| E-0176 | 13/06/2022 | 14,226.41 | 09/06/2022 | B153C36D-22E8-4C76-A2CE-3C3DC768273A | DELIA IVETTE GUZMÁN CARMONA GUCD770705IL3 | RENTA CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DE 2022 | 12,264.15 | 1,962.26 | 1,226.42 | 12,999.99 | 14,226.41 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |
| E-053 | 13/04/2022 | 10,108.94 | 11/04/2022 | 49CFC900-EEB4-4443-B61B-1B70587948A6 | FLORIBERTO ELOY RUÍZ GARCÍA RUGF591022MN4 | PAGO DE RENTA CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL 2022. | 8,714.60 | 1,394.34 | 108.93 | 10,000.01 | 10,108.94 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |
| E-0231 | 23/05/2022 | 10,108.94 | 11/04/2022 | 72FFD1B0-D4C2-446D-BA48-0D7F5BEAE07F | FLORIBERTO ELOY RUÍZ GARCÍA RUGF591022MN4 | PAGO DE RENTA CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO 2022. | 8,714.60 | 1,394.34 | 108.93 | 10,000.01 | 10,108.94 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. NO PRESENTA VERIFICACIÓN DE COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET. |

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA
PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022
NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE- AF-07-SEG-08
RESULTADO AF-08

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414311AEEAA0422 ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-----------|-------------|--------------------------------------|--|---|-----------|----------|-----------|-----------|-------------------|---|
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA | RETENCIÓN | TOTAL | | |
| E-0232 | 23/05/2022 | 10,108.94 | 11/04/2022 | 1A05B692-6E71-4F22-B33E-1982FA4B3FF6 | FLORIBERTO ELOY RUÍZ GARCÍA RUGF591022MN4 | PAGO DE RENTA CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO 2022. | 8,714.60 | 1,394.34 | 108.93 | 10,000.01 | 10,108.94 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. NO PRESENTA VERIFICACIÓN DE COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET. |
| E-093 | 12/05/2022 | 10,108.94 | 12/05/2022 | B6F403D4-0D26-4CA7-AE08-89D6A450CDEF | FLORIBERTO ELOY RUÍZ GARCÍA RUGF591022MN4 | PAGO DE RENTA CORRESPONDIENTE AL MES DE MAYO DE 2022. | 8,714.60 | 1,394.34 | 108.93 | 10,000.01 | 10,108.94 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |
| E-0178 | 13/06/2022 | 10,108.94 | 07/06/2022 | 61BACFBI-IAFE-4BE3-AF86-224674C01ED | FLORIBERTO ELOY RUÍZ GARCÍA RUGF591022MN4 | PAGO DE RENTA CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DE 2022 | 8,714.60 | 1,394.34 | 108.93 | 10,000.01 | 10,108.94 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |
| SUBTOTAL | | | | | | | | | | | 450,037.20 | |
| INVITACIÓN RESTRINGIDA | | | | | | | | | | | | |
| E-011 | 16/02/2022 | 20,880.00 | 16/02/2022 | CB1085AC-C2F7-438A-BB01-BCFB93E4B669 | MARCELO PÉREZ CORTÉS PECM750814PH2 | ARRENDAMIENTO DE OFICINA UBICADA EN REFORMA S/N COL. LA MERCED, MIAHUATLÁN DE PORFIRIO DÍAZ, OAXACA, CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO DE 2022. | 18,000.00 | 2,880.00 | 1,800.00 | 19,080.00 | 20,880.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-0167 | 11/03/2022 | 20,880.00 | 11/03/2022 | 49A19256-9CDD-4FEB-9A26-5309082C9132 | MARCELO PÉREZ CORTÉS PECM750814PH2 | ARRENDAMIENTO DE OFICINA UBICADA EN REFORMA S/N COL. LA MERCED, MIAHUATLÁN DE PORFIRIO DÍAZ OAXACA CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO DE 2022. | 18,000.00 | 2,880.00 | 1,800.00 | 19,080.00 | 20,880.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. NO PRESENTA VERIFICACIÓN DE COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET. |

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA
PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022
NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-07-SEG-08
RESULTADO AF-08

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414311AEEAA0422 ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-----------|-------------|--------------------------------------|--|---|-----------|----------|-----------|-----------|-------------------|---|
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA | RETENCIÓN | TOTAL | | |
| E-039 | 12/04/2022 | 20,880.00 | 02/04/2022 | 4CA846E9-94D2-4C2A-8300-8AC403BAF388 | MARCELO PÉREZ CORTÉS PECM750814PH2 | ARRENDAMIENTO DE OFICINA UBICADA EN REFORMA S/N COL. LA MERCED, MIAHUATLÁN DE PORFIRIO DÍAZ, OAXACA, CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL DE 2022. | 18,000.00 | 2,880.00 | 1,800.00 | 19,080.00 | 20,880.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-097 | 12/05/2022 | 20,880.00 | 01/05/2022 | B6C32578-4526-463B-8B98-19545C653021 | MARCELO PÉREZ CORTÉS PECM750814PH2 | ARRENDAMIENTO DE OFICINA UBICADA EN REFORMA S/N COL. LA MERCED, MIAHUATLÁN DE PORFIRIO DÍAZ, OAXACA, CORRESPONDIENTE AL MES DE MAYO DE 2022. | 18,000.00 | 2,880.00 | 1,800.00 | 19,080.00 | 20,880.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-0179 | 13/06/2022 | 20,880.00 | 01/06/2022 | 084E2B7A-A719-4FEE-BBFA-CA2ED1F75AF9 | MARCELO PÉREZ CORTÉS PECM750814PH2 | ARRENDAMIENTO DE OFICINA UBICADA EN REFORMA S/N COL. LA MERCED, MIAHUATLÁN DE PORFIRIO DÍAZ OAXACA CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DE 2022. | 18,000.00 | 2,880.00 | 1,800.00 | 19,080.00 | 20,880.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-013 | 16/02/2022 | 23,200.00 | 16/02/2022 | EDA45EB6-272A-4A06-B6D2-4CA9E97FB43F | PAOLA GRACIELA FELGUEREZ GUTIÉRREZ FEGP860307HX5 | ARRENDAMIENTO DEL MES DE FEBRERO DE 2022 CONSEJO DISTRITAL OAXACA SUR. | 20,000.00 | 3,200.00 | 2,000.00 | 21,200.00 | 23,200.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-0160 | 11/03/2022 | 23,200.00 | 11/03/2022 | 8F082134-7BA0-4DEE-A93F-C729379847D4 | PAOLA GRACIELA FELGUEREZ GUTIÉRREZ FEGP860307HX5 | ARRENDAMIENTO DEL MES DE MARZO DE 2022, CONSEJO DISTRITAL OAXACA SUR | 20,000.00 | 3,200.00 | 2,000.00 | 21,200.00 | 23,200.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-042 | 12/04/2022 | 23,200.00 | 02/04/2022 | A77C055C-2FA7-46BE-B157-2D8AD32308B4 | PAOLA GRACIELA FELGUEREZ GUTIÉRREZ FEGP860307HX5 | ARRENDAMIENTO | 20,000.00 | 3,200.00 | 2,000.00 | 21,200.00 | 23,200.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-0150 | 22/06/2022 | 23,200.00 | 01/06/2022 | CC50489C-B286-408C-9636-B106E63FFEF9 | PAOLA GRACIELA FELGUEREZ GUTIÉRREZ FEGP860307HX5 | ARRENDAMIENTO DEL MES DE JUNIO DE 2022, CONSEJO DISTRITAL OAXACA SUR | 20,000.00 | 3,200.00 | 2,000.00 | 21,200.00 | 23,200.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-0101 | 12/05/2022 | 23,200.00 | 02/05/2022 | BF8DF0D9-9D11-453E-AB31-2C23F19A7930 | PAOLA GRACIELA FELGUEREZ GUTIÉRREZ FEGP860307HX5 | ARRENDAMIENTO DEL MES DE MAYO DE 2022, CONSEJO DISTRITAL OAXACA SUR | 20,000.00 | 3,200.00 | 2,000.00 | 21,200.00 | 23,200.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-096 | 12/05/2022 | 15,660.00 | 25/04/2022 | 89AD1B81-68F6-4B74-81D7-579584EF1A4 | PAOLA GRACIELA FELGUEREZ GUTIÉRREZ FEGP860307HX5 | ARRENDAMIENTO DEL 18 DE ABRIL AL 18 DE MAYO DE 2022, CONSEJO DISTRITAL OAXACA SUR | 13,500.00 | 2,160.00 | 1,350.00 | 14,310.00 | 15,660.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA
PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022
NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

**ANEXO DAE- AF-07-SEG-08
RESULTADO AF-08**

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414311AEAAA0422 ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-----------|-------------|--------------------------------------|--|---|-----------|----------|-----------|-----------|-------------------|---|
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA | RETENCIÓN | TOTAL | | |
| E-0230 | 23/05/2022 | 15,660.00 | 02/05/2022 | CEF04595-2DCE-41B1-BAA7-51BFA7754896 | PAOLA GRACIELA FELGUEREZ GUTIÉRREZ FEGP860307HX5 | ARRENDAMIENTO DEL 18 DE MAYO AL 18 DE JUNIO DE 2022, CONSEJO DISTRITAL OAXACA SUR | 13,500.00 | 2,160.00 | 1,350.00 | 14,310.00 | 15,660.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. NO PRESENTA VERIFICACIÓN DE COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET. |
| E-018 | 16/02/2022 | 25,520.00 | 16/02/2022 | 2339CF6D-EDEF-4A9B-875B-D06BD6A312AA | JOVITA RÚIZ LÓPEZ RULJ710215VA5 | ARRENDAMIENTO DEL MES DE FEBRERO DEL CONSEJO OAXACA NORTE MUNICIPAL | 22,000.00 | 3,520.00 | 2,200.00 | 23,320.00 | 25,520.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-041 | 12/04/2022 | 25,520.00 | 04/04/2022 | 4D0830BB-3233-46EC-A25A-922A5E9BF164 | JOVITA RÚIZ LÓPEZ RULJ710215VA5 | ARRENDAMIENTO DEL MES DE ABRIL DEL CONSEJO OAXACA NORTE MUNICIPAL | 22,000.00 | 3,520.00 | 2,200.00 | 23,320.00 | 25,520.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-0102 | 12/05/2022 | 25,520.00 | 04/05/2022 | F23F1B6C-2E36-43D3-9127-A6223455308B | JOVITA RÚIZ LÓPEZ RULJ710215VA5 | ARRENDAMIENTO DEL MES DE MAYO DEL CONSEJO OAXACA NORTE MUNICIPAL | 22,000.00 | 3,520.00 | 2,200.00 | 23,320.00 | 25,520.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-0149 | 22/06/2022 | 25,520.00 | 04/06/2022 | A5F638E6-701F-4DB7-84A3-F63AF49B48E7 | JOVITA RÚIZ LÓPEZ RULJ710215VA5 | ARRENDAMIENTO DEL MES DE JUNIO DEL CONSEJO OAXACA NORTE MUNICIPAL | 22,000.00 | 3,520.00 | 2,200.00 | 23,320.00 | 25,520.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-019 | 23/02/2022 | 20,880.00 | 23/02/2022 | 0FCE45B-83A1-4B12-B9AB-2F0F4A795659 | JOSÉ ANTONIO VALENCIA GAMA VAGA610320E53 | RENTA CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO DE 2022 | 18,000.00 | 2,880.00 | 1,800.00 | 19,080.00 | 20,880.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-0162 | 11/03/2022 | 20,880.00 | 11/03/2022 | EDE6BD5C-FDB9-4FB9-B6B3-B8337F120E67 | JOSÉ ANTONIO VALENCIA GAMA VAGA610320E53 | RENTA CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO DE 2022 | 18,000.00 | 2,880.00 | 1,800.00 | 19,080.00 | 20,880.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-050 | 12/04/2022 | 20,880.00 | 01/04/2022 | 86CEDA62-6399-4596-9C49-70D863E9F044 | JOSÉ ANTONIO VALENCIA GAMA VAGA610320E53 | RENTA CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL DE 2022 | 18,000.00 | 2,880.00 | 1,800.00 | 19,080.00 | 20,880.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-0105 | 12/05/2022 | 20,880.00 | 02/05/2022 | DC7DE72A-B823-403A-826E-98E98B4BCAF9 | JOSÉ ANTONIO VALENCIA GAMA VAGA610320E53 | RENTA CORRESPONDIENTE AL MES DE MAYO DE 2022 | 18,000.00 | 2,880.00 | 1,800.00 | 19,080.00 | 20,880.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA
PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022
NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-07-SEG-08
RESULTADO AF-08

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414311AA0422 ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS

| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES | |
|--------|------------|-----------|-------------|--------------------------------------|--|---|-----------|----------|-----------|-------------------|---------------|---|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA | RETENCIÓN | | | TOTAL |
| E-0114 | 20/06/2022 | 20,880.00 | 02/06/2022 | 42FC99E6-72F3-4A29-85F6-6A0FBF9D8C49 | JOSÉ ANTONIO VALENCIA GAMA VAGA610320E53 | RENTA CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DE 2022 | 18,000.00 | 2,880.00 | 1,800.00 | 19,080.00 | 20,880.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-021 | 23/02/2022 | 15,080.00 | 23/02/2022 | 3A664B88-DD5B-4581-B9AE-30555C89E62D | CARLOS GARCÍA CARRADA GACC7311042E7 | RENTA DEL LOCAL COMERCIAL UBICADO EN CALLE CAMPECHE NÚMERO EXTERIOR 16A PALO DE OBO, PUTLA VILLA DE GUERRERO OAXACA CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO DE 2022. | 13,000.00 | 2,080.00 | 1,300.00 | 13,780.00 | 15,080.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-0166 | 11/03/2022 | 15,080.00 | 11/03/2022 | 06AFE720-A06E-4918-880C-A4A92D3104D1 | CARLOS GARCÍA CARRADA GACC7311042E7 | RENTA DEL LOCAL COMERCIAL UBICADO EN CALLE CAMPECHE NÚMERO EXTERIOR 16A COLONIA PALO DE OBO, PUTLA VILLA DE GUERRERO OAXACA CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO DE 2022 | 13,000.00 | 2,080.00 | 1,300.00 | 13,780.00 | 15,080.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-045 | 12/04/2022 | 15,080.00 | 04/04/2022 | 0AEE3639-57DE-4C93-B7B0-76D282666227 | CARLOS GARCÍA CARRADA GACC7311042E7 | RENTA DEL LOCAL COMERCIAL UBICADO EN CALLE CAMPECHE NÚMERO EXTERIOR 16A COLONIA PALO DE OBO, PUTLA VILLA DE GUERRERO OAXACA CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL DE 2022 | 13,000.00 | 2,080.00 | 1,300.00 | 13,780.00 | 15,080.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-089 | 12/05/2022 | 15,080.00 | 05/05/2022 | 05D0B439-7BE6-4C43-99F8-B5EDEB4AA100 | CARLOS GARCÍA CARRADA GACC7311042E7 | RENTA DEL LOCAL COMERCIAL UBICADO EN LA CALLE CAMPECHE NÚMERO EXTERIOR 16A COLONIA PALO OBO PUTLA VILLA DE GUERRERO OAXACA, CORRESPONDIENTE AL MES DE MAYO DE 2022 | 13,000.00 | 2,080.00 | 1,300.00 | 13,780.00 | 15,080.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-0116 | 20/06/2022 | 15,080.00 | 02/06/2022 | E4562025-14EE-4DFD-ADC3-EC0D4A5B005E | CARLOS GARCÍA CARRADA GACC7311042E7 | RENTA DEL LOCAL COMERCIAL UBICADO EN LA CALLE CAMPECHE NÚMERO EXTERIOR 16A COLONIA PALO OBO PUTLA VILLA DE GUERRERO OAXACA, CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DE 2022 | 13,000.00 | 2,080.00 | 1,300.00 | 13,780.00 | 15,080.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-038 | 24/02/2022 | 17,400.00 | 24/02/2022 | FCB77B31-F21C-4761-A436-16B57245465E | ALFONSO FUENTES ENRIQUEZ FUEA561208S63 | ARRENDAMIENTO DE INMUEBLE PARA CONSEJO DISTRITAL CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO | 15,000.00 | 2,400.00 | 187.50 | 17,212.50 | 17,400.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-0163 | 11/03/2022 | 17,400.00 | 11/03/2022 | C56D5A89-74A0-4D01-AA42-96E3B66804BF | ALFONSO FUENTES ENRIQUEZ FUEA561208S63 | ARRENDAMIENTO DE INMUEBLE PARA CONSEJO DISTRITAL CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO DE 2022 | 15,000.00 | 2,400.00 | 187.50 | 17,212.50 | 17,400.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-044 | 12/04/2022 | 17,400.00 | 08/04/2022 | FC3BE473-9234-4EBE-B22A-2DCE2B58858B | ALFONSO FUENTES ENRIQUEZ FUEA561208S63 | ARRENDAMIENTO DEL INMUEBLE PARA CONSEJO DISTRITAL CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL DE 2022. | 15,000.00 | 2,400.00 | 187.50 | 17,212.50 | 17,400.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA
PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022
NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-07-SEG-08
RESULTADO AF-08

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414311AEAAA0422 ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS

| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|--------|------------|-----------|-------------|--------------------------------------|---|---|-----------|----------|-----------|-----------|-------------------|---|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA | RETENCIÓN | TOTAL | | |
| E-094 | 12/05/2022 | 17,400.00 | 03/05/2022 | 99949459-7E21-4F96-BAE3-3EDED5F064F4 | ALFONSO FUENTES ENRIQUEZ FUEA561208S63 | ARRENDAMIENTO DE INMUEBLE PARA CONSEJO DISTRITAL CORRESPONDIENTE AL MES DE MAYO DE 2022 | 15,000.00 | 2,400.00 | 187.50 | 17,212.50 | 17,400.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-0181 | 13/06/2022 | 17,400.00 | 06/06/2022 | 5B09AB0D-195C-46FA-A36B-0BC442FA2E61 | ALFONSO FUENTES ENRIQUEZ FUEA561208S63 | ARRENDAMIENTO DE INMUEBLE PARA CONSEJO DISTRITAL CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DE 2022. | 15,000.00 | 2,400.00 | 187.50 | 17,212.50 | 17,400.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-020 | 23/02/2022 | 15,660.00 | 23/02/2022 | 11E8842E-8AAB-4500-805C-D6792A82285F | JAVIER SUÁREZ BUSTILLO SUBJ480809LQ3 | ARRENDAMIENTO DEL INMUEBLE DEL CONSEJO DISTRITAL DEL MES DE FEBRERO DE 2022 | 13,500.00 | 2,160.00 | 168.75 | 15,491.25 | 15,660.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-0159 | 11/03/2022 | 15,660.00 | 11/03/2022 | EEB9F7E8-AD30-412E-BDB6-5C55F5B77307 | JAVIER SUÁREZ BUSTILLO SUBJ480809LQ3 | ARRENDAMIENTO DEL INMUEBLE SEDE DEL CONSEJO DISTRITAL | 13,500.00 | 2,160.00 | 168.75 | 15,491.25 | 15,660.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-040 | 12/04/2022 | 15,660.00 | 04/04/2022 | F94239E4-B622-4A6E-ADB4-EA4A72094641 | JAVIER SUÁREZ BUSTILLO SUBJ480809LQ3 | ARRENDAMIENTO DE INMUEBLE SEDE DE CONSEJO DISTRITAL DEL MES DE ABRIL DE 2022 | 13,500.00 | 2,160.00 | 168.75 | 15,491.25 | 15,660.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA
PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022
NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE- AF-07-SEG-08
RESULTADO AF-08

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414311AEEAAA0422 ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS | | | | | | | | | | | | |
|---|------------|-----------|-------------|--------------------------------------|---|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------------|--|
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA | RETENCIÓN | TOTAL | | |
| E-090 | 12/05/2022 | 15,660.00 | 05/05/2022 | B1B08FAC-F0E4-4C3F-9A8C-70C8EA6B41F3 | JAVIER SUÁREZ BUSTILLO SUBJ480809LQ3 | ARRENDAMIENTO DE INMUEBLE SEDE DE CONSEJO DISTRITAL DEL MES DE MAYO DE 2022 | 13,500.00 | 2,160.00 | 168.75 | 15,491.25 | 15,660.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-0111 | 20/06/2022 | 15,660.00 | 01/06/2022 | 0617C779-94A6-4606-9CE2-A1B6EBF7A5FA | JAVIER SUÁREZ BUSTILLO SUBJ480809LQ3 | ARRENDAMIENTO DE INMUEBLE SEDE DE CONSEJO DISTRITAL DEL MES DE JUNIO DE 2022 | 13,500.00 | 2,160.00 | 168.75 | 15,491.25 | 15,660.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-0150 | 11/03/2022 | 18,560.00 | 11/03/2022 | 3B6A263F-0B1B-4354-AEFB-D1CA801C79D9 | DISEÑO Y CONSTRUCCIÓN EDICAF SA DE CV DCE20120412A | PAGO CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO DEL INMUEBLE EN PRIVADA DE JACARANDAS No. 125 COL. AMPLIACIÓN SANTA LUCÍA, OAXACA, C.P. 71228 | 16,000.00 | 2,560.00 | | 18,560.00 | 18,560.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-043 | 12/04/2022 | 18,560.00 | 04/04/2022 | 8852CE86-C21D-480E-9FED-CFA118D961B4 | DISEÑO Y CONSTRUCCIÓN EDICAF SA DE CV DCE20120412A | RENTA CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL DEL INMUEBLE EN PRIVADA DE JACARANDAS No. 125 B, COL. APLIACIÓN SANTA LUCÍA, OAXACA, CP. 71228 | 16,000.00 | 2,560.00 | | 18,560.00 | 18,560.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-104 | 12/05/2022 | 18,560.00 | 04/05/2022 | C52B0873-6BBB-4482-A831-2F3041F54BB6 | DISEÑO Y CONSTRUCCIÓN EDICAF SA DE CV DCE20120412A | PAGO CORRESPONDIENTE AL MES DE MAYO DEL INMUEBLE EN PRIVADA DE JACARANDAS No. 125 COL. AMPLIACIÓN SANTA LUCÍA, OAXACA, C.P. 71228 | 16,000.00 | 2,560.00 | | 18,560.00 | 18,560.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, |
| E-0177 | 13/06/2022 | 18,560.00 | 02/06/2022 | 1C9A6EE8-2543-474C-A53C-A032234D3C41 | DISEÑO Y CONSTRUCCIÓN EDICAF SA DE CV DCE20120412A | PAGO CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DEL INMUEBLE EN PRIVADA DE JACARANDAS No. 125 B, COL. AMPLIACIÓN SANTA LUCÍA, OAXACA, C.P. 71228 | 16,000.00 | 2,560.00 | | 18,560.00 | 18,560.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| SUBTOTAL | | | | | | | | | | | 773,140.00 | |
| INVITACIÓN ABIERTA ESTATAL | | | | | | | | | | | | |
| E-02 | 16/02/2022 | 98,600.00 | 16/02/2022 | 34D0664E-4BBF-4DD4-BD99-CEFD40104362 | SOLUCIONES INMOBILIARIAS 8 REGIONES SA DE CV SIOI20224924 | RENTA CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO 2022, BODEGA UBICADA EN CART. OAX-PUERTO ÁNGEL KM 4 NUM 114 SAN AGUSTÍN DE LAS JUNTAS | 85,000.00 | 13,600.00 | | 98,600.00 | 98,600.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN Y ANEXO 2 (FOTOGRAFÍAS) SEÑALADO EN LA CLÁUSULA CUARTA DEL CONTRATO DE ARRENDAMIENTO. |

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA
PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022
NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

**ANEXO DAE-AF-07-SEG-08
RESULTADO AF-08**

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414311AEEAA0422 ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-----------|-------------|--------------------------------------|---|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------------|--|
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA | RETENCIÓN | TOTAL | | |
| E-0146 | 07/03/2022 | 98,600.00 | 07/03/2022 | EACDAA41-DDBC-43A6-8BB6-92B0A6DFA314 | SOLUCIONES INMOBILIARIAS 8 REGIONES SA DE CV SIOI20224924 | RENTA CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO 2022, BODEGA UBICADA EN CART. OAX-PUERTO ÁNGEL KM 4 NUM 114 SAN AGUSTÍN DE LAS JUNTAS | 85,000.00 | 13,600.00 | | 98,600.00 | 98,600.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUERENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN Y ANEXO 2 SEÑALADO EN LA CLÁUSULA CUARTA DEL CONTRATO DE ARRENDAMIENTO. |
| E-034 | 05/04/2022 | 98,600.00 | 01/04/2022 | 071DB605-99D6-4220-B14F-0E43338127E9 | SOLUCIONES INMOBILIARIAS 8 REGIONES SA DE CV SIOI20224924 | RENTA CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL DE 2022, BODEGA UBICADA EN CART. OAX-PUERTO ÁNGEL KM 4 NUM 114 SAN AGUSTÍN DE LAS JUNTAS | 85,000.00 | 13,600.00 | | 98,600.00 | 98,600.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUERENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN Y ANEXO 2 SEÑALADO EN LA CLÁUSULA CUARTA DEL CONTRATO DE ARRENDAMIENTO. |
| E-081 | 05/05/2022 | 98,600.00 | 02/05/2022 | ABE637F0-812F-439A-A185-226C62ECDIAB | SOLUCIONES INMOBILIARIAS 8 REGIONES SA DE CV SIOI20224924 | RENTA CORRESPONDIENTE AL MES DE MAYO 2022, BODEGA UBICADA EN CART. OAX-PUERTO ÁNGEL KM 4 NUM 114 SAN AGUSTÍN DE LAS JUNTAS | 85,000.00 | 13,600.00 | | 98,600.00 | 98,600.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUERENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN Y ANEXO 2 SEÑALADO EN LA CLÁUSULA CUARTA DEL CONTRATO DE ARRENDAMIENTO. |
| E-0171 | 03/06/2022 | 98,600.00 | 02/06/2022 | 39127184-11A6-43E0-B6FE-268D30C36D38 | SOLUCIONES INMOBILIARIAS 8 REGIONES SA DE CV SIOI20224924 | RENTA CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO 2022, BODEGA UBICADA EN CART. OAX-PUERTO ÁNGEL KM 4 NUM 114 SAN AGUSTÍN DE LAS JUNTAS | 85,000.00 | 13,600.00 | | 98,600.00 | 98,600.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUERENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN Y ANEXO 2 SEÑALADO EN LA CLÁUSULA CUARTA DEL CONTRATO DE ARRENDAMIENTO. |
| E-022 | 15/02/2022 | 7,656.00 | 15/02/2022 | 89A5A1D0-4FE7-497C-93E5-A46C81393E73 | INMOBILIARIA OUTFIT SA DE CV IOUI01209R51 | RENTA DTTO. 3 LOMA BONITA FEBRERO ADMINISTRACIÓN DE SERVICIOS INMOBILIARIOS | 6,600.00 | 1,056.00 | | 7,656.00 | 7,656.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUERENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-022 | 15/02/2022 | 16,588.00 | 15/02/2022 | B863CF8B-4404-41B3-89AF-893D9F69D89E | INMOBILIARIA OUTFIT SA DE CV IOUI01209R51 | RENTA DTTO. 10 SAN PADRO Y SAN PABLO AYUTLA FEBRERO ADMINISTRACIÓN DE SERVICIOS INMOBILIARIOS | 14,300.00 | 2,288.00 | | 16,588.00 | 16,588.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUERENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-022 | 15/02/2022 | 29,348.00 | 15/02/2022 | DE866E01-37C9-4E21-80DC-A8153F60DE2 | INMOBILIARIA OUTFIT SA DE CV IOUI01209R51 | RENTA DTTO. 15 SANTA CRUZ XOXOCOTLÁN FEBRERO 2022 ADMINISTRACIÓN DE SERVICIOS INMOBILIARIOS | 25,300.00 | 4,048.00 | | 29,348.00 | 29,348.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUERENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-022 | 15/02/2022 | 31,900.00 | 15/02/2022 | B9A7CADD-087E-439D-9F62-F27F5DEEA502 | INMOBILIARIA OUTFIT SA DE CV IOUI01209R51 | RENTA DTTO. 16 ZIMATLÁN DE ÁLVAREZ FEBRERO ADMINISTRACIÓN DE SERVICIOS INMOBILIARIOS | 27,500.00 | 4,400.00 | | 31,900.00 | 31,900.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUERENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-022 | 15/02/2022 | 17,864.00 | 15/02/2022 | 8CF745CA-0358-4D2E-8738-9DD01D3E9B2B | INMOBILIARIA OUTFIT SA DE CV IOUI01209R51 | RENTA DTTO. 18 SANTO DOMINGO TEHUANTEPEC FEBRERO ADMINISTRACIÓN DE SERVICIOS INMOBILIARIOS | 15,400.00 | 2,464.00 | | 17,864.00 | 17,864.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUERENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-022 | 15/02/2022 | 22,968.00 | 15/02/2022 | F10F5005-44BD-491A-93AB-430CE0IA2494 | INMOBILIARIA OUTFIT SA DE CV IOUI01209R51 | RENTA DTTO. 21 H. CD. DE EJUTLA DE CRESPO FEBRERO ADMINISTRACIÓN DE SERVICIOS INMOBILIARIOS | 19,800.00 | 3,168.00 | | 22,968.00 | 22,968.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUERENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |



**AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORIA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCION DE AUDITORIA ESTATAL "B"**

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA
PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022
NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

**ANEXO DAE- AF-07-SEG-08
RESULTADO AF-08**

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414311AEEAA0422 ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|------------|-------------|--------------------------------------|---|---|-----------|----------|-----------|-----------|-------------------|---|
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA | RETENCIÓN | TOTAL | | |
| E-022 | 15/02/2022 | 11,484.00 | 15/02/2022 | A8770FFC-7C4D-43CD-942A-E5596245A68D | INMOBILIARIA OUTFIT SA DE CV IOUI01209R51 | RENTA DTTO. 22 SANTIAGO PINOTEPA NACIONAL FEBRERO ADMINISTRACIÓN DE SERVICIOS INMOBILIARIOS | 9,900.00 | 1,584.00 | | 11,484.00 | 11,484.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-022 | 15/02/2022 | 14,036.00 | 15/02/2022 | 8F0B3D34-1911-480F-A79F-A5A3EFIC6FF2 | INMOBILIARIA OUTFIT SA DE CV IOUI01209R51 | RENTA DTTO. 23 SAN PEDRO MIXTEPEC FEBRERO ADMINISTRACIÓN DE SERVICIOS INMOBILIARIOS | 12,100.00 | 1,936.00 | | 14,036.00 | 14,036.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-022 | 15/02/2022 | 10,208.00 | 15/02/2022 | 15FA6F75-BF02-452E-BB27-CAEA4C5D9D87 | INMOBILIARIA OUTFIT SA DE CV IOUI01209R51 | RENTA DTTO. 25 SAN PEDRO POCHUTLA FEBRERO ADMINISTRACIÓN DE SERVICIOS INMOBILIARIOS | 8,800.00 | 1,408.00 | | 10,208.00 | 10,208.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-0147 | 07/03/2022 | 165,880.00 | 07/03/2022 | 138589BD-D916-43A8-9F8A-5EC19D849E27 | INMOBILIARIA OUTFIT SA DE CV IOUI01209R51 | RENTA DTTO. 3 LOMA BONITA MARZO 2022 ADMINISTRACIÓN DE SERVICIOS INMOBILIARIOS | 6,600.00 | 1,056.00 | | 7,656.00 | 126,324.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-0147 | 07/03/2022 | 165,880.00 | 07/03/2022 | E7DID298-75D5-446C-9645-9C1618E876D | INMOBILIARIA OUTFIT SA DE CV IOUI01209R51 | RENTA CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO CONSEJO DISTRITAL AYUTLA ADMINISTRACIÓN DE SERVICIOS INMOBILIARIOS | 14,300.00 | 2,288.00 | | 16,588.00 | | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-0147 | 07/03/2022 | 165,880.00 | 07/03/2022 | 97E72617-A748-4DB7-8C3A-719938771D84 | INMOBILIARIA OUTFIT SA DE CV IOUI01209R51 | RENTA CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO CONSEJO DISTRITAL XOXOCOTLAN ADMINISTRACIÓN DE SERVICIOS INMOBILIARIOS | 25,300.00 | 4,048.00 | | 29,348.00 | | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-0147 | 07/03/2022 | 165,880.00 | 07/03/2022 | 3FD020F6-A38E-45E3-BD01-8D5D9F33490F | INMOBILIARIA OUTFIT SA DE CV IOUI01209R51 | RENTA CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO CONSEJO DISTRITAL ZIMATLAN ADMINISTRACIÓN DE SERVICIOS INMOBILIARIOS | 27,500.00 | 4,400.00 | | 31,900.00 | | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-0147 | 07/03/2022 | 165,880.00 | 07/03/2022 | 662B606C-80C0-484C-9F3D-FF450D6E562B | INMOBILIARIA OUTFIT SA DE CV IOUI01209R51 | RENTA CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO CONSEJO DISTRITAL TEHUANTEPEC ADMINISTRACIÓN DE SERVICIOS INMOBILIARIOS | 15,400.00 | 2,464.00 | | 17,864.00 | | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-0147 | 07/03/2022 | 165,880.00 | 07/03/2022 | 8F769185-2DD6-4435-87C6-E54A147368DF | INMOBILIARIA OUTFIT SA DE CV IOUI01209R51 | RENTA CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO CONSEJO DISTRITAL EJUTLA ADMINISTRACIÓN DE SERVICIOS INMOBILIARIOS | 19,800.00 | 3,168.00 | | 22,968.00 | | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |



**AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORIA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCION DE AUDITORIA ESTATAL "B"**

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA
PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022
NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

**ANEXO DAE- AF-07-SEG-08
RESULTADO AF-08**

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414311AEEAAA0422 ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS | | | | | | | | | | | | |
|---|------------|------------|-------------|--------------------------------------|---|--|-----------|----------|-----------|-----------|-------------------|--|
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA | RETENCIÓN | TOTAL | | |
| E-0147 | 07/03/2022 | 165,880.00 | 07/03/2022 | 8499CB55-851C-41A3-BF7B-62BC46CC8123 | INMOBILIARIA OUTFIT SA DE CV IOUI01209R51 | RENTA CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO CONSEJO DISTRITAL SN P MIXTEPEC ADMINISTRACIÓN DE SERVICIOS INMOBILIARIOS | 12,100.00 | 1,936.00 | | 14,036.00 | 39,556.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-0147 | 07/03/2022 | 165,880.00 | 07/03/2022 | 1312F2C5-2096-4AFB-90AF-31391E13CFBA | INMOBILIARIA OUTFIT SA DE CV IOUI01209R51 | RENTA CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO CONSEJO DISTRITAL POCHUTLA ADMINISTRACIÓN DE SERVICIOS INMOBILIARIOS | 8,800.00 | 1,408.00 | | 10,208.00 | | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-0147 | 07/03/2022 | 165,880.00 | 07/03/2022 | 3C3838A8-013A-4012-B943-4E321AD2B52E | INMOBILIARIA OUTFIT SA DE CV IOUI01209R51 | RENTA CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO CONSEJO DISTRITAL TLACOLULA ADMINISTRACIÓN DE SERVICIOS INMOBILIARIOS | 13,200.00 | 2,112.00 | | 15,312.00 | | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-0172 | 15/03/2022 | 6,380.00 | 14/03/2022 | 4748BEB4-9379-43B6-B42D-1985E3BFC0E3 | INMOBILIARIA OUTFIT SA DE CV IOUI01209R51 | RENTA DTTO. 10 SAN PEDRO Y SAN PABLO AYUTLA MARZO SEGUNDA PLANTA ADMINISTRACIÓN DE SERVICIOS GENERALES | 5,500.00 | 880.00 | | 6,380.00 | 6,380.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, CONTRATO. |
| E-092 | 12/05/2022 | 172,260.00 | 04/05/2022 | D929D36C-30E9-450F-9B1A-855076D863AF | INMOBILIARIA OUTFIT SA DE CV IOUI01209R51 | RENTA DTTO. LOMA BONITA MAYO 2022 ADMINISTRACIÓN DE SERVICIOS INMOBILIARIOS | 6,600.00 | 1,056.00 | | 7,656.00 | 53,592.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, CONTRATO. |
| E-092 | 12/05/2022 | 172,260.00 | 04/05/2022 | B779A7B8-F580-4CAD-AB4A-0A0E2F3E3386 | INMOBILIARIA OUTFIT SA DE CV IOUI01209R51 | RENTA DTTO. 10 SAN PEDRO Y SAN PABLO AYUTLA MAYO 2022 ADMINISTRACIÓN DE SERVICIOS GENERALES | 14,300.00 | 2,288.00 | | 16,588.00 | | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, CONTRATO. |
| E-092 | 12/05/2022 | 172,260.00 | 04/05/2022 | B0F271DE-5981-4319-A94B-34D8309A110F | INMOBILIARIA OUTFIT SA DE CV IOUI01209R51 | RENTA DTTO. 15 SANTA CRUZ XOXOCOTLÁN MAYO 2022 ADMINISTRACIÓN DE SERVICIOS INMOBILIARIOS | 25,300.00 | 4,048.00 | | 29,348.00 | | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, CONTRATO. |



**AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORIA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCION DE AUDITORIA ESTATAL "B"**

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA
PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022
NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

**ANEXO DAE-AF-07-SEG-08
RESULTADO AF-08**

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414311AEEAAA0422 ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS | | | | | | | | | | | | |
|---|------------|------------|-------------|--------------------------------------|---|---|-----------|----------|-----------|--------------------|---------------------|---|
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA | RETENCIÓN | TOTAL | | |
| E-092 | 12/05/2022 | 172,260.00 | 04/05/2022 | AE3D06CA-A9C4-47BB-99D3-326A9040044C | INMOBILIARIA OUTFIT SA DE CV IOUI01209R51 | RENTA DTTO. 16 ZIMATLÁN DE ÁLVAREZ MAYO 2022 ADMINISTRACIÓN DE SERVICIOS INMOBILIARIOS | 27,500.00 | 4,400.00 | | 31,900.00 | 118,668.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, CONTRATO. |
| E-092 | 12/05/2022 | 172,260.00 | 04/05/2022 | 92EC1E9A-76CF-49E1-90A0-E0D2FEE4B919 | INMOBILIARIA OUTFIT SA DE CV IOUI01209R51 | RENTA DTTO. 18 SANTO DOMINGO TEHUANTEPEC MAYO 2022 ADMINISTRACIÓN DE SERVICIOS INMOBILIARIOS | 15,400.00 | 2,464.00 | | 17,864.00 | | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, CONTRATO. |
| E-092 | 12/05/2022 | 172,260.00 | 04/05/2022 | 15E43BF2-11B5-499B-98AC-221C206BF93B | INMOBILIARIA OUTFIT SA DE CV IOUI01209R51 | RENTA DTTO. 21 H. CD. DE EJUTLA DE CRESPO MAYO 2022 ADMINISTRACIÓN DE SERVICIOS INMOBILIARIOS | 19,800.00 | 3,168.00 | | 22,968.00 | | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, CONTRATO. |
| E-092 | 12/05/2022 | 172,260.00 | 04/05/2022 | F54298B5-D0AB-43AA-ABC6-B77B7F902731 | INMOBILIARIA OUTFIT SA DE CV IOUI01209R51 | RENTA DTTO. 23 SAN PEDRO MIXTEPEC MAYO 2022 ADMINISTRACIÓN DE SERVICIOS INMOBILIARIOS | 12,100.00 | 1,936.00 | | 14,036.00 | | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, CONTRATO. |
| E-092 | 12/05/2022 | 172,260.00 | 04/05/2022 | 0CFD7A89-B07B-4DB5-AA44-0D1909D74A92 | INMOBILIARIA OUTFIT SA DE CV IOUI01209R51 | RENTA DTTO. 25 SAN PEDRO POCHUTLA MAYO 2022 ADMINISTRACIÓN DE SERVICIOS INMOBILIARIOS | 8,800.00 | 1,408.00 | | 10,208.00 | | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, CONTRATO. |
| E-092 | 12/05/2022 | 172,260.00 | 04/05/2022 | 0AB2353B-1B3B-499D-9B44-C8F040496219 | INMOBILIARIA OUTFIT SA DE CV IOUI01209R51 | RENTA DTTO. 17 TLACOLULA DE MATAMOROS MAYO 2022 ADMINISTRACIÓN DE SERVICIOS INMOBILIARIOS | 13,200.00 | 2,112.00 | | 15,312.00 | | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, CONTRATO. |
| E-092 | 12/05/2022 | 172,260.00 | 04/05/2022 | F3CF6CA6-99C8-410F-8055-9FID833218B3 | INMOBILIARIA OUTFIT SA DE CV IOUI01209R51 | RENTA DTTO. 10 SAN PEDRO Y SAN PABLO AYUTLA 2DA PLANTA MAYO 2022 ADMINSITRACIÓN DE SERVICIOS INMOBILIARIOS | 5,500.00 | 880.00 | | 6,380.00 | | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, CONTRATO. |
| | | | | | | | | | | SUBTOTAL | 999,572.00 | |
| | | | | | | | | | | TOTAL ANEXO | 2,322,380.44 | |

ELABORÓ:

REVISÓ:

AUTORIZÓ:

C. JULIA JUDITH NAVARRO MORENO
AUDITOR

C. ARMANDO ÁVILA CRUZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. MONSERRAT CORAL ROJAS CORTÉS
DIRECTORA DE AUDITORÍA ESTATAL "B"



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-08-SEG-09

RESULTADO AF-09

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12305000001-414312AEAAA0422 ARRENDAMIENTO DE FOTOCOPIADO

| PÓLIZA EGRESOS | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|-----------------------------------|------------|--------------|--------------------------------------|------------|--|---|--------------|-------------|--------------|-------------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO | FECHA | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA | IMPORTE | | |
| INVITACIÓN ABIERTA ESTATAL | | | | | | | | | | | |
| E-088 | 03/03/2023 | \$ 59,450.00 | AEAI1C4E-0CD5-4F25-A190-6746AECDFEIE | 01/02/2022 | OFIEQUIPOS Y SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 25.00 SERVICIO DE ARRENDAMIENTO DE MULTIFUNCIONAL MCA. SHARP | \$ 51,250.00 | \$ 8,200.00 | \$ 59,450.00 | \$ 59,450.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO, INFORME DEL PROVEEDOR |
| E-089 | 02/03/2023 | 16,104.84 | 6519A653-5EA6-4E0A-8346-82B818679063 | 04/02/2022 | OFIEQUIPOS Y SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 53398.00 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 13,883.48 | 2,221.36 | 16,104.84 | 16,104.84 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |
| E-090 | 03/03/2023 | 9,373.64 | 276D384D-4644-4294-8C13-C20ABFAA33E5 | 04/02/2022 | OFIEQUIPOS Y SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 3122.00 SERVICIOS DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) 2423.00 SERVICIO DE COPIADO (COLOR) | 8,080.72 | 1,292.92 | 9,373.64 | 9,373.64 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |
| E-090 | 03/03/2023 | 525.09 | 5E01F23C-CAEF-41B1-B77D-49278B8465A3 | 04/02/2022 | OFIEQUIPOS Y SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 1741.00 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 452.66 | 72.43 | 525.09 | 525.09 | |
| E-090 | 03/03/2023 | 380.02 | 24BF4329-1306-40AA-8BDC-6991FF3D15F2 | 04/02/2022 | OFIEQUIPOS Y SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 1260.00 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 327.60 | 52.42 | 380.02 | 380.02 | |
| E-090 | 03/03/2023 | 388.76 | 236A0350-9C95-4C5E-A215-562E9D253654 | 04/02/2022 | OFIEQUIPOS Y SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 1289.00 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 335.14 | 53.62 | 388.76 | 388.76 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-08-SEG-09

RESULTADO AF-09

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12305000001-414312AEAAA0422 ARRENDAMIENTO DE FOTOCOPIADO | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-----------|---------------------------------------|------------|---|---|-----------|----------|-----------|-------------------|--|
| PÓLIZA EGRESOS | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO | FECHA | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA | IMPORTE | | |
| E-090 | 03/03/2023 | 4,218.48 | 5D301853-63B7-4D44-BEBB-0B219B40FB5B | 04/02/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 13987.00 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 3,636.62 | 581.86 | 4,218.48 | 4,218.48 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |
| E-090 | 03/03/2023 | 8,370.61 | EF2B0CBA-7872-482B-8BD0-F6851515CDC1 | 04/02/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 27754.00 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 7,216.04 | 1,154.57 | 8,370.61 | 8,370.61 | |
| E-090 | 03/03/2023 | 23.83 | 3B95797E-2A49-4D3F-9457-FCFEEDAC65E7 | 04/02/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 79.00 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 20.54 | 3.29 | 23.83 | 23.83 | |
| E-090 | 03/03/2023 | 1,343.02 | 04EDF946-0994-43B2-8448-90C0F53779C2 | 04/02/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 4453.00 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 1,157.78 | 185.24 | 1,343.02 | 1,343.02 | |
| E-090 | 03/03/2023 | 16,393.96 | 39DBD10C-C98E-4DAB-BD9A-5E21D4FIC914 | 04/02/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 15172.00 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) 3396.00 SERVICIO DE COPIADO (COLOR) | 14,132.72 | 2,261.24 | 16,393.96 | 16,393.96 | |
| E-090 | 03/03/2023 | 5,229.91 | 8BFB41A7-39D5-4165-A83E-50B1F484DBDB0 | 04/02/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 4279.00 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) 1132.00 SERVICIO DE COPIADO (COLOR) | 4,508.54 | 721.37 | 5,229.91 | 5,229.91 | |
| E-090 | 03/03/2023 | 3,463.57 | 5DF54BA5-D6A5-AEAB-8A45-EA60BD93554E | 04/02/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 11484.00 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 2,985.84 | 477.73 | 3,463.57 | 3,463.57 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-08-SEG-09

RESULTADO AF-09

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12305000001-414312AEAAA0422 ARRENDAMIENTO DE FOTOCOPIADO | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-----------|--------------------------------------|------------|---|--|-----------|----------|-----------|-------------------|--|---|
| PÓLIZA EGRESOS | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES | |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO | FECHA | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA | IMPORTE | | | |
| E-066 | 25/04/2023 | 203.28 | 60610848-C27D-44BC-873F-A74ED8F079CC | 02/03/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 674.00 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 175.24 | 28.04 | 203.28 | 203.28 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. | |
| E-066 | 25/04/2023 | 6,870.84 | 031CBAB9-DAB5-484E-BC06-8F5A5EAA9847 | 02/03/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 7689.00 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) 1308.00 SERVICIO DE COPIADO (COLOR) | 5,923.14 | 947.70 | 6,870.84 | 6,870.84 | | |
| E-066 | 25/04/2023 | 944.91 | 6292DDC5-1120-4EBF-9B8E-C644B3D97F06 | 02/03/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 3133.00 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 814.58 | 130.33 | 944.91 | 944.91 | | |
| E-066 | 25/04/2023 | 482.86 | 8D300ED6-CB43-4AF4-B21C-AAA720ED6075 | 02/03/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 1601.00 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 416.26 | 66.60 | 482.86 | 482.86 | | |
| E-066 | 25/04/2023 | 445.76 | 66E7F346-B7CF-4D97-9614-596024EA2777 | 02/03/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 1478.00 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 384.28 | 61.48 | 445.76 | 445.76 | | |
| E-066 | 25/04/2023 | 3,134.62 | 13028452-C35B-4CC7-AA41-2A1FEFB66375 | 02/03/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 2051 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) 723 SERVICIO DE COPIADO (COLOR) | 2,702.26 | 432.36 | 3,134.62 | 3,134.62 | | |
| E-066 | 25/04/2023 | 14,586.37 | 7A5ED80C-194E-43B3-8078-E14B2E559CBF | 02/03/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 10021 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) 3323 SERVICIO DE COPIADO (COLOR) | 12,574.46 | 2,011.91 | 14,586.37 | 14,586.37 | | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, CUADRO |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-08-SEG-09

RESULTADO AF-09

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12305000001-414312AEAAA0422 ARRENDAMIENTO DE FOTOCOPIADO | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-----------|--------------------------------------|------------|---|--|-----------|----------|-----------|-------------------|------------------------|
| PÓLIZA EGRESOS | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO | FECHA | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA | IMPORTE | | |
| E-066 | 25/04/2023 | 830 | EB118608-FE53-45RR-B734-3A5AC4221A80 | 02/03/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 2752 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN | 715.52 | 114.48 | 830.00 | 830.00 | COMPARATIVO, CONTRATO. |
| E-066 | 25/04/2023 | 908.42 | 0F15IDF7-3B01-458D-90A9-A4816A758063 | 02/03/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 3012 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 783.12 | 125.30 | 908.42 | 908.42 | |
| E-066 | 25/04/2023 | 13,927.59 | CDFC805F-8953-4669-A17F-D4B2E2167247 | 02/03/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 46179 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 12,006.54 | 1,921.05 | 13,927.59 | 13,927.59 | |
| E-066 | 25/04/2023 | 5,411.61 | 6B2A15C4-4C72-45CE-A7A4-45CB5493FA77 | 02/03/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 17942 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 4,665.18 | 746.43 | 5,411.61 | 5,411.61 | |
| E-066 | 25/04/2023 | 3,422.56 | 4E7B3ECB-7268-439C-B251-75B5800ACCF2 | 02/03/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 11348 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 2,950.48 | 472.08 | 3,422.56 | 3,422.56 | |
| E-066 | 25/04/2023 | 8,955.41 | D97ECA18-1600-4BEE-9545-9BDBBAB31F85 | 02/03/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 29693 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 7,720.18 | 1,235.23 | 8,955.41 | 8,955.41 | |
| E-0143 | 16/05/2022 | | | 29/03/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 4661 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) 2202 SERVICIO DE COPIADO (COLOR) | 7,817.86 | 1,250.86 | 9,068.72 | 9,068.72 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-08-SEG-09

RESULTADO AF-09

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12305000001-414312AEAAA0422 ARRENDAMIENTO DE FOTOCOPIADO | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-----------|--------------------------------------|------------|---|---|----------|--------|----------|-------------------|--|
| PÓLIZA EGRESOS | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO | FECHA | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA | IMPORTE | | |
| E-0263 | 23/06/2023 | 65,901.20 | 4A7E513E-3AE7-4D20-9EFD-CC27721ED6CF | 29/03/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 573 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 148.98 | 23.84 | 172.82 | 172.82 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |
| E-0263 | 23/06/2023 | | | 29/03/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 1327 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 345.02 | 55.20 | 400.22 | 400.22 | |
| E-0263 | 23/06/2023 | | 4A7E513E-3AE7-4D20-9EFD-CC27721ED6CF | 29/03/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 1803 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 468.78 | 75.00 | 543.78 | 543.78 | |
| E-0263 | 23/06/2023 | | | 29/03/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 1403 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 364.78 | 58.36 | 423.14 | 423.14 | |
| E-0263 | 23/06/2023 | | | 29/03/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV : OSA9312273TA | 6220 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 1,617.20 | 258.75 | 1,875.95 | 1,875.95 | |
| E-0263 | 23/06/2023 | 65,901.20 | | 29/03/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 2730 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 709.80 | 113.57 | 823.37 | 823.37 | |
| E-0263 | 23/06/2023 | | | 29/03/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 19633 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 5,104.58 | 816.73 | 5,921.31 | 5,921.31 | |
| E-0263 | 23/06/2023 | | | | | | | | | | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-08-SEG-09

RESULTADO AF-09

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12305000001-414312AEAAA0422 ARRENDAMIENTO DE FOTOCOPIADO | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-----------|--------------------------------------|------------|---|---|-----------|----------|-----------|-------------------|---|
| PÓLIZA EGRESOS | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO | FECHA | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA | IMPORTE | | |
| E-0263 | 23/06/2023 | | | 29/03/2022 | OFIEQUIPOS Y SUMINISTROS DE ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 14735 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 3,831.10 | 612.98 | 4,444.08 | 4,444.08 | |
| E-0263 | 23/06/2023 | | | 29/03/2022 | OFIEQUIPOS Y SUMINISTROS DE ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 34802 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 9,048.52 | 1,447.76 | 10,496.28 | 10,496.28 | |
| E-0263 | 23/06/2023 | | | 29/03/2022 | OFIEQUIPOS Y SUMINISTROS DE ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 32692 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 8,499.92 | 1,359.99 | 9,859.91 | 9,859.91 | |
| E-0263 | 23/06/2023 | 65,901.20 | 4A7E513E-3AE7-4D20-9EFD-CC27721ED6CF | 29/03/2022 | OFIEQUIPOS Y SUMINISTROS DE ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 8649 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO9) | 6,304.74 | 1,008.76 | 7,313.50 | 7,313.50 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |
| E-0263 | 23/06/2023 | | | 29/03/2022 | OFIEQUIPOS Y SUMINISTROS DE ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 1352 SERVICIO DE COPIADO (COLOR) | | | | | |
| E-0263 | 23/06/2023 | | | 29/03/2022 | OFIEQUIPOS Y SUMINISTROS DE ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 4885 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 12,550.10 | 2,008.02 | 14,558.12 | 14,558.12 | |
| E-0162 | 24/06/2023 | 59,450.00 | B5EEB84C-16FA-486B-8FB0-5399F26B7B78 | 01/03/2022 | OFIEQUIPOS Y SUMINISTROS DE ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 25.00 SERVICIO DE ARRENDAMIENTO DE MULTIFUNCIONAL MCA. SHA, ARRENDAMIENTO DE MULTIFUNCIONAL MCA.SHARP | 51,250.00 | 8,200.00 | 59,450.00 | 59,450.00 | FALTA DE DCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO, INFORME DEL PROVEEDOR |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-08-SEG-09

RESULTADO AF-09

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12305000001-414312AEAAA0422 ARRENDAMIENTO DE FOTOCOPIADO | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-----------|--------------------------------------|------------|--|--|-----------|----------|-----------|-------------------|--|
| PÓLIZA EGRESOS | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO | FECHA | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA | IMPORTE | | |
| E-0160 | 24/06/2023 | 59,450.00 | 5F86BAEB-2B94-4C25-BBAD-46872699A2ID | 28/06/2022 | OFIEQUIPOS Y DE MULTIFUNCIONAL SUMINISTROS DE MCA. SHA, ANTEQUERA SA DE CV ARRENDAMIENTO DE MULTIFUNCIONAL MCA. SHARP OSA9312273TA | 25.00 ARRENDAMIENTO | 51,250.00 | 8,200.00 | 59,450.00 | 59,450.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |
| E-0161 | 24/06/2023 | 59,450.00 | C7D41441-492D-4AA9-A559-155268EF10B3 | 28/06/2022 | OFIEQUIPOS Y DE ARRENDAMIENTO DE MULTIFUNCIONAL MCA. SHARP ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 25.00 SERVICIO DE ARRENDAMIENTO DE MULTIFUNCIONAL MCA. SHARP | 51,250.00 | 8,200.00 | 59,450.00 | 59,450.00 | |
| E-0169 | 23/06/2023 | 812.51 | F544IDEE-C818-4880-93BE-2DFE44D37B49 | 02/05/2022 | OFIEQUIPOS Y DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 2694 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 700.44 | 112.07 | 812.51 | 812.51 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |
| E-0169 | 23/06/2023 | 1,078.82 | 21964115-3A44-42AD-ACDE-84E22A086070 | 02/05/2022 | OFIEQUIPOS Y DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 3577 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 930.02 | 148.80 | 1,078.82 | 1,078.82 | |
| E-0169 | 23/06/2023 | 129.08 | DF053FE1-CAA3-476B-978A-7F310BF4A8CE | 02/05/2022 | OFIEQUIPOS Y DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 428.00 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 111.28 | 17.80 | 129.08 | 129.08 | |
| E-0169 | 23/06/2023 | 663.22 | 6C857C62-6DD0-4FAB-B226-F65129342C19 | 02/05/2022 | OFIEQUIPOS Y DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 2199 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 571.74 | 91.48 | 663.22 | 663.22 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-08-SEG-09

RESULTADO AF-09

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12305000001-414312AEAAA0422 ARRENDAMIENTO DE FOTOCOPIADO | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-----------|---------------------------------------|------------|---|---|-----------|----------|-----------|-------------------|--|
| PÓLIZA EGRESOS | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO | FECHA | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA | IMPORTE | | |
| E-0169 | 23/06/2023 | 3,064.84 | 600FE631-87A6-42F3-9FC6-DC8AD88DADE0 | 02/05/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 285 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) 856 SERVICIO DE COPIADO (COLOR) | 2,642.10 | 422.74 | 3,064.84 | 3,064.84 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |
| E-0169 | 23/06/2023 | 6,961.72 | 0178376F-2E25-4A18-87DB-F81ABF8FAE13 | 02/05/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 11048 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) 1043 SERVICIO DE COPIADO (COLOR) | 6,001.48 | 960.24 | 6,961.72 | 6,961.72 | |
| E-0169 | 23/06/2023 | 3,605.02 | 442270A0-20F4-4FA8-AF9B-5B5A2554B184 | 02/05/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 11953 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 3,107.78 | 497.24 | 3,605.02 | 3,605.02 | |
| E-0169 | 23/06/2023 | 2,100.95 | 53B36D78-5F93-40B1-90B2-E68B76680F12 | 02/05/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 6966 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 1,811.16 | 289.79 | 2,100.95 | 2,100.95 | |
| E-0169 | 23/06/2023 | 237.06 | DDAEID3F-CAD1-4EFC.-8563-AF3693765EC7 | 02/05/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 786 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 204.36 | 32.70 | 237.06 | 237.06 | |
| E-0169 | 23/06/2023 | 16,952.63 | 7DFE3B7F-FC95-4A05-BB97-4D2E0654C404 | 02/05/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 56309 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 14,614.34 | 2,338.29 | 16,952.63 | 16,952.63 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-08-SEG-09

RESULTADO AF-09

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12305000001-414312AEAAA0422 ARRENDAMIENTO DE FOTOCOPIADO | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-----------|--------------------------------------|------------|---|--|-----------|----------|-----------|-------------------|---|
| PÓLIZA EGRESOS | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO | FECHA | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA | IMPORTE | | |
| E-0169 | 23/06/2023 | 23,001.83 | 61D72DE6-82A0-4C42-9832-7B52DF92305C | 02/05/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 76266 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 19,829.16 | 3,172.67 | 23,001.83 | 23,001.83 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |
| E-0169 | 23/06/2023 | 7,805.71 | 1B69C8A9-0740-46FB-B13F-562A1EFB2C71 | 02/05/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 25881 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 6,729.06 | 1,076.65 | 7,805.71 | 7,805.71 | |
| E-0169 | 23/06/2023 | 8,594.07 | F7D6394D-35AC-4EE1-B873-CED3EF7F094F | 02/05/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 4368 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) 2091 SERVICIO DE COPIADO (COLOR) | 7,408.68 | 1,185.39 | 8,594.07 | 8,594.07 | |
| E-0169 | 23/06/2023 | 10,726.75 | 4DBCBF48-B818-4133-8FA3-6D4410EB4AF3 | 02/05/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 6720 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) 2500 SERVICIO DECOPIADO (COLOR) | 9,247.20 | 1,479.55 | 10,726.75 | 10,726.75 | FALTA DE DCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO, INFORME DEL PROVEEDOR |
| E-0156 | 24/06/2023 | 59,450.00 | 68BEAF28-AE31-4F9D-A33D-2B114CD32D41 | 28/06/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 25 SERVICIO DE ARRENDAMIENTO DE MULTIFUNCIONAL MCA. SHARP | 51,250.00 | 8,200.00 | 59,450.00 | 59,450.00 | FALTA DE DCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO, INFORME DEL PROVEEDOR |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-08-SEG-09

RESULTADO AF-09

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12305000001-414312AEAAA0422 ARRENDAMIENTO DE FOTOCOPIADO

| PÓLIZA EGRESOS | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|----------------|------------|-----------|--------------------------------------|------------|---|---|-----------|----------|-----------|-------------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO | FECHA | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA | IMPORTE | | |
| E-021 | 27/07/2023 | 682.75 | ABI55C46-7B3E-4D11-B806-D57BBF9637A2 | 27/07/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 233 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 588.58 | 94.17 | 682.75 | 682.75 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, CONTRATO. |
| | | | | | | 176 SERVICIO DECOPIADO (COLOR) | | | | | |
| E-021 | 27/07/2023 | 52,167.75 | ABI55C46-7B3E-4D11-B806-D57BBF9637A2 | 27/07/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 1820 SERVICIO DECOPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 44,972.20 | 7,195.55 | 52,167.75 | 52,167.75 | FALTA DE DCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO, INFORME DEL PROVEEDOR. |
| | | | | | | 14833 SERVICIO DE COPIADO (COLOR) | | | | | |
| E-021 | 27/07/2023 | 1,642.86 | ABI55C46-7B3E-4D11-B806-D57BBF9637A2 | 27/07/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 151 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 1,416.26 | 226.60 | 1,642.86 | 1,642.86 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |
| | | | | | | 459 SERVICIO DE COPIADO (COLOR) | | | | | |
| E-021 | 27/07/2023 | 944.01 | ABI55C46-7B3E-4D11-B806-D57BBF9637A2 | 27/07/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 3130 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 813.80 | 130.21 | 944.01 | 944.01 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |
| | | | | | | | | | | | |
| E-021 | 27/07/2023 | 3,094.72 | ABI55C46-7B3E-4D11-B806-D57BBF9637A2 | 27/07/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 10261 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 2,667.86 | 426.86 | 3,094.72 | 3,094.72 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |
| | | | | | | | | | | | |
| E-021 | 27/07/2023 | 988.04 | ABI55C46-7B3E-4D11-B806-D57BBF9637A2 | 27/07/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 3276 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 851.76 | 136.28 | 988.04 | 988.04 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |
| | | | | | | | | | | | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-08-SEG-09

RESULTADO AF-09

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12305000001-414312AEAAA0422 ARRENDAMIENTO DE FOTOCOPIADO | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-----------|--------------------------------------|------------|---|---|-----------|----------|-----------|-------------------|--|
| PÓLIZA EGRESOS | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO | FECHA | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA | IMPORTE | | |
| E-021 | 27/07/2023 | 481.35 | | | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 1596 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 414.96 | 66.39 | 481.35 | 481.35 | |
| E-021 | 27/07/2023 | 880.97 | | | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 2921 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 759.46 | 121.51 | 880.97 | 880.97 | |
| E-021 | 27/07/2023 | 345.33 | ABI55C46-7B3E-4D11-B806-D57BBF9637A2 | 27/07/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 1145 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 297.70 | 47.63 | 345.33 | 345.33 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |
| E-021 | 27/07/2023 | 16,750.72 | | | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 628 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) 4759 SERVICIO DE COPIADO (COLOR) | 14,440.28 | 2,310.44 | 16,750.72 | 16,750.72 | |
| E-021 | 27/07/2023 | 6,830.64 | ABI55C46-7B3E-4D11-B806-D57BBF9637A2 | 27/07/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 22648 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 5,888.48 | 942.16 | 6,830.64 | 6,830.64 | |
| E-021 | 27/07/2023 | 319.09 | | | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 1058 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 275.08 | 44.01 | 319.09 | 319.09 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-08-SEG-09

RESULTADO AF-09

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12305000001-414312AEAAA0422 ARRENDAMIENTO DE FOTOCOPIADO

| PÓLIZA EGRESOS | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|----------------|------------|-----------|--------------------------------------|------------|---|---|---|---|-----------|-------------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO | FECHA | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA | IMPORTE | | |
| E-021 | 27/07/2023 | 1,783.36 | ABI55C46-7B3E-4D11-B806-D57BBF9637A2 | 27/07/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 5913 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 1,537.38 | 245.98 | 1,783.36 | 1,783.36 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |
| E-021 | 27/07/2023 | 17,164.94 | | | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 7736 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 14,797.36 | 2,367.58 | 17,164.94 | 17,164.94 | |
| E-021 | 27/07/2023 | 5,706.27 | | | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 18920 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN | 4,919.20 | 787.07 | 5,706.27 | 5,706.27 | |
| E-021 | 27/07/2023 | 23,299.81 | | | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 77254 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 20,086.04 | 3,213.77 | 23,299.81 | 23,299.81 | |
| E-021 | 27/07/2023 | 17,852.91 | | | ABI55C46-7B3E-4D11-B806-D57BBF9637A2 | 27/07/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 59194 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 15,390.44 | 2,462.47 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-08-SEG-09

RESULTADO AF-09

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12305000001-414312AEAAA0422 ARRENDAMIENTO DE FOTOCOPIADO | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-----------|--------------------------------------|------------|---|---|-----------|----------|-----------|-------------------|--|
| PÓLIZA EGRESOS | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO | FECHA | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA | IMPORTE | | |
| E-021 | 27/07/2023 | 7,330.69 | ABI55C46-7B3E-4D11-B806-D57BBF9637A2 | 27/07/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 24306 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 6,319.56 | 1,011.13 | 7,330.69 | 7,330.69 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |
| E-021 | 27/07/2023 | 18,181.05 | | | | 60282 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NERGO) | 15,673.32 | 2,507.73 | 18,181.05 | 18,181.05 | |
| E-054 | 17/08/2023 | 2,377.21 | 535BA103-38FE-4422-A085-315187B877D4 | 21/06/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 7882 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 2,049.32 | 327.89 | 2,377.21 | 2,377.21 | |
| E-054 | 17/08/2023 | 519.96 | CF2DAA4A-2F5E-429B-87E2-EFC049656D97 | 21/06/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 1724 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 448.24 | 71.72 | 519.96 | 519.96 | |
| E-054 | 17/08/2023 | 4,646.15 | 5997F7CC-6ACF-46B7-A3B6-A5BA074FCA5C | 21/06/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 15405 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 4,005.30 | 640.85 | 4,646.15 | 4,646.15 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-08-SEG-09

RESULTADO AF-09

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12305000001-414312AEAAA0422 ARRENDAMIENTO DE FOTOCOPIADO

| PÓLIZA EGRESOS | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|--------------------|------------|----------------------|--------------------------------------|------------|---|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO | FECHA | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA | IMPORTE | | |
| E-054 | 17/08/2023 | 1,026.34 | 9369D9F1-C9C5-4998-B2EF-B85C365759EF | 21/06/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 3403 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 884.78 | 141.56 | 1,026.34 | 1,026.34 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |
| E-054 | 17/08/2023 | 4,112.62 | BA931424-D68F-47D3-8EBC-DB84CDBE4D94 | 21/06/2022 | OFIEQUIPOS Y DE SUMINISTROS ANTEQUERA SA DE CV OSA9312273TA | 13636 SERVICIO DE COPIADO E IMPRESIÓN (NEGRO) | 3,545.36 | 567.26 | 4,112.62 | 4,112.62 | |
| TOTAL ANEXO | | \$ 763,954.91 | | | | | \$ 658,581.82 | \$ 105,373.09 | \$ 763,954.91 | \$ 763,954.91 | |

ELABORÓ:

C. JESÚS ANTONIO GAMA GARCÍA
AUDITOR

REVISÓ:

C. ARMANDO ÁVILA CRUZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

AUTORIZÓ:

C. MONSERRAT CORAL ROJAS CORTÉS
DIRECTORA DE AUDITORÍA ESTATAL "B"



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL

DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-09-SEG-10

RESULTADO AF-10

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414313AEAAA0422 ARRENDAMIENTO DE MUEBLES PARA OFICINA

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12305000001-414313AEAAA0422 ARRENDAMIENTO DE MUEBLES PARA OFICINA

| PÓLIZA EGRESO | | | COMPROBANTE | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|---------------|------------|---------------|-------------|--------------------------------------|--------------------------------|--|---------------|-------------------|---|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO FISCAL | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| E-0187 | 22/06/2022 | \$ 174,000.00 | 22/06/2022 | 635595CD-0F87-4F20-9A5B-5DECD1EEAA50 | IRAFELCO SERVICIO ISE970429SG3 | SERVICIO DE ARRENDAMIENTO DE 100 EQUIPO DE COMPUTO DE ESCRITORIO, PROCESADOR INTEL INTEL CORE 13/10100/ CORE 15-6100 3.70GHZ 8 GB RAM DISCO DURO ESTADO SÓLIDO 240 GB. CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO DE 2022 | \$ 174,000.00 | \$ 174,000.00 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| E-0188 | 22/06/2022 | 174,000.00 | 22/06/2022 | E7D36140-BD97-4AD1-99BE-B3758CB9B724 | IRAFELCO SERVICIO ISE970429SG3 | SERVICIO DE ARRENDAMIENTO DE 100 EQUIPO DE COMPUTO DE ESCRITORIO, PROCESADOR INTEL INTEL CORE 13/10100/ CORE 15-6100 3.70GHZ 8 GB RAM DISCO DURO ESTADO SÓLIDO 240 GB. CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO DE 2022 | 174,000.00 | 174,000.00 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-09-SEG-10

RESULTADO AF-10

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414313AEAAA0422 ARRENDAMIENTO DE MUEBLES PARA OFICINA

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12305000001-414313AEAAA0422 ARRENDAMIENTO DE MUEBLES PARA OFICINA

| PÓLIZA EGRESO | | | COMPROBANTE | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|--------------------|------------|----------------------|-------------|--------------------------------------|--------------------------------|--|----------------------|----------------------|---|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO FISCAL | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | IMPORTE | | |
| E-0189 | 22/06/2022 | 174,000.00 | 24/06/2022 | DAD27361-A6F4-4523-89EF-5B06EB9B97EF | IRAFELCO SERVICIO ISE970429SG3 | SERVICIO DE ARRENDAMIENTO DE 100 EQUIPO DE COMPUTO DE ESCRITORIO, PROCESADOR INTEL INTEL CORE 13/10100/ CORE 15-6100 3.70GHZ 8 GB RAM DISCO DURO ESTADO SÓLIDO 240 GB. CORRESPONDIENTE AL MES DE ENERO DE 2022 | 174,000.00 | 174,000.00 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL ÁREA REQUERENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| TOTAL ANEXO | | \$ 522,000.00 | | | | | \$ 522,000.00 | \$ 522,000.00 | |

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. BELLA MARISOL TAPIA RAMÍREZ
AUDITOR

C. ARMANDO ÁVILA CRUZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. MONSERRAT CORAL ROJAS CORTÉS
DIRECTORA DE AUDITORÍA ESTATAL "B"



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-10-SEG-11
RESULTADO AF-11

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414316AEAAA0421 ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE | | | | | | | | |
|--|--------------|---------------------|--|--------------|---|---|---------------------|---|
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO | FECHA | NOMBRE Y RFC | CONCEPTO | IMPORTE | |
| E-0273 | 31/12/2021 | 1,116,400.00 | 616A24CF-F9D4- 477C-821F- 734A0FD029B7 | 02/12/2021 | RENTA DE MAQUINARIA TENSOR, S.A. DE C.V. RMT180511CT6 | SERVICIO DE ARRENDAMIENTO DE VEHÍCULO SEGÚN CONTRATO CORRESPONDIENTE A DICIEMBRE TERCERA MENSUALIDAD. | 1,116,400.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| TOTAL | | 1,116,400.00 | | | | | 1,116,400.00 | |

ELABORÓ:

REVISÓ:

AUTORIZÓ:

C. JULIA JUDITH NAVARRO MORENO
AUDITOR

C. ARMANDO ÁVILA CRUZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA
FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. MONSERRAT CORAL ROJAS CORTÉS
DIRECTORA DE AUDITORÍA ESTATAL "B"



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-II-SEG-12

RESULTADO AF-12

| Cuenta presupuestal: 402001-12300000001-414316AEAAA0422 ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE | | | | | | | | | |
|---|------------|------------------|-------------|--------------------------------------|---|---|-------------------|---------------|--|
| Cuenta presupuestal: 402001-12302000001-414316AEAAA1022 ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE | | | | | | | | | |
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES | |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | NOMBRE Y RFC | CONCEPTO | | | TOTAL |
| FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA | | | | | | | | | |
| E-091 | 08/03/2022 | 67,200.00 | | | | | | 67,200.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA RELATIVA A: COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI) Y DEPOSITO, TRANSFERENCIA O SPEL. FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, |
| D-0377 | 11/03/2022 | 1,160.00 | | | | | | 1,160.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA RELATIVA A: COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI) Y DEPOSITO, TRANSFERENCIA O SPEL. FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO. |
| SUBTOTAL | | 68,360.00 | | | | | | - | 68,360.00 |
| FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA | | | | | | | | | |
| COMPRA DIRECTA MENOR | | | | | | | | | |
| E-0171 | 11/03/2022 | 15,660.00 | 10/03/2022 | 5D053D62-F4BC-4605-AC0B-490CBF06AB8 | CARLOS ALBERTO RIVIER RANGEL RIRC810517216 | RENTA DE CAMIONETA CON CHOFER Y GASOLINA: FECHAS 11 DE MARZO DE 2022. RENTA DE CAMIONETA PARA TRASLADO HOTEL MARRIOTT SAN JERÓNIMO-AEROPUERTO INT. DE MONTERREY, FECHA DE MARZO DE 2022. | 15,660.00 | 15,660.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, Y CONTRATO DE ARRENDAMIENTO |
| E-0159 | 18/05/2022 | 6,593.44 | 20/05/2022 | F76C8060-D87C-11EC-8D1A-00155D012007 | CAMIORENTA MX, SA DE CV CMX130718AH3 | SERVICIO DE TRANSPORTACIÓN CONTRATO 6422 | 6,593.44 | 6,593.44 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE Y CONTRATO DE ARRENDAMIENTO. |
| E-037 | 11/04/2022 | 20,808.00 | 11/05/2022 | B83A3378-D155-11EC-ACEF-00155D012007 | CAMIORENTA MX, SA DE CV CMX130718AH3 | SERVICIO DE TRANSPORTACIÓN CONTRATO 6321 | 7,308.00 | 7,308.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE Y CONTRATO DE ARRENDAMIENTO. |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-11-SEG-12
RESULTADO AF-12

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12300000001-414316AEAAA0422 ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE | | | | | | | | | |
|--|------------|-----------|-------------|--------------------------------------|---|--|-----------|-------------------|---|
| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12302000001-414316AEAAA1022 ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE | | | | | | | | | |
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | NOMBRE Y RFC | CONCEPTO | TOTAL | | |
| E-037 | 11/04/2022 | 20,808.00 | 11/05/2022 | DB88DAE7-D154-11EC-ACD2-00155D014009 | CAMIORENTA MX, SA DE CV CMX130718AH3 | SERVICIO DE TRANSPORTACIÓN CONTRATO 6199 | 13,500.00 | 13,500.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE Y CONTRATO DE ARRENDAMIENTO. |
| E-056 | 18/04/2022 | 15,660.00 | 28/04/2022 | AAAIA3F5-691C-45CD-9CA2-03EBBID5A261 | EFREN DALAI HERNÁNDEZ CERVANTES HECE8606304A5 | TRASLADO DE PERSONAL A LA CIUDAD DE MÉXICO SALIDA EL DÍA 17 Y REGRESO EL DÍA 18 DEL PRESENTE MES | 15,660.00 | 15,660.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE Y CONTRATO DE ARRENDAMIENTO. |
| SUBTOTAL | | | | | | | | 58,721.44 | |
| ADJUDICACIÓN DIRECTA | | | | | | | | | |
| E-035 | 22/02/2022 | 37,120.00 | 23/02/2022 | 67A87F57-2EB5-4E1A-AFD4-2707FB504E7B | CAMIORENTA MX, SA DE CV CMX130718AH3 | SERVICIO DE TRANSPORTACIÓN CONTRATO 5825 5826 | 37,120.00 | 37,120.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO Y CONTRATO DE ARRENDAMIENTO. |
| E-084 | 09/05/2022 | 37,500.00 | 19/04/2022 | 587AC987-4C36-489E-A39F-B5439B2FE292 | RENTA DE MAQUINARIA TENSOR, SA DE CV. RMT18051ICT6 | SERVICIO DE ARRENDAMIENTO DE VEHÍCULO VOLKSWAGUEN TIGUAN HIGHLINE 5P L4 2.0T DSG AUT. MODELO 2020, SERIE 3VVJA65N8LM018127 Y MOTOR DGV023526, COLOR BLANCO (MARZO-ABRIL PRIMERA MENSUALIDAD) | 37,500.00 | 37,500.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO Y CONTRATO DE ARRENDAMIENTO. |
| E-091 | 08/03/2022 | 42,000.00 | 17/02/2022 | FDFE24BA-6FF7-4C01-95E2-7EDB39A950A0 | ARRENDADORA ONLY DEL SURESTE SA DE CV AOS080422LT2 | ARRENDAMIENTO DE VEHÍCULO CORRESPONDIENTE AL PERIODO 14 DE FEBRERO 2022 AL 15 DE MARZO 2022 SEGÚN CONTRATO 14120 | 42,000.00 | 42,000.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO Y CONTRATO DE ARRENDAMIENTO. |
| E-0131 | 16/05/2022 | 42,000.00 | 17/03/2022 | 33F6FEA6-2C90-44DC-BBD9-7CE5625E2415 | ARRENDADORA ONLY DEL SURESTE SA DE CV AOS080422LT2 | ARRENDAMIENTO DE VEHÍCULO CORRESPONDIENTE AL PERIODO 16 DE MARZO 2022 AL 15 ABRIL 2022 SEGÚN CONTRATO 14120 | 42,000.00 | 42,000.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO Y CONTRATO DE ARRENDAMIENTO. |
| E-039 | 24/02/2022 | 67,200.00 | 10/02/2022 | 811A611E-A606-451C-8D5D-B366245C1ADD | ARRENDADORA ONLY DEL SURESTE SA DE CV AOS080422LT2 | ARRENDAMIENTO DE VEHÍCULO CORRESPONDIENTE AL PERIODO 10 DE FEBRERO 2022 AL 30 DE MARZO 2022 SEGÚN CONTRATO 14089 | 67,200.00 | 67,200.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO Y CONTRATO DE ARRENDAMIENTO. |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-11-SEG-12
RESULTADO AF-12

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12300000001-414316AEAAA0422 ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE | | | | | | | | | |
|--|------------|--------------|-------------|---------------------------------------|---|---|--------------|-------------------|---|
| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12302000001-414316AEAAA1022 ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE | | | | | | | | | |
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | NOMBRE Y RFC | CONCEPTO | TOTAL | | |
| E-0133 | 16/05/2022 | 56,000.00 | 24/02/2022 | 4D8B7FD8-0D21-40D8-92AA-55D396CA0C8F | ARRENDADORA ONLY DEL SURESTE SA DE CV AOS080422LT2 | ARRENDAMIENTO DE VEHÍCULO CORRESPONDIENTE AL PERIODO 18 DE FEBRERO 2022 AL 30 DE MARZO DE 2022 SEGÚN CONTRATO 14143 | 56,000.00 | 56,000.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO Y CONTRATO DE ARRENDAMIENTO. |
| SUBTOTAL | | | | | | | | 281,820.00 | |
| INVITACIÓN RESTRINGIDA | | | | | | | | | |
| E-0173 | 18/03/2022 | 84,000.00 | 07/03/2022 | 856EF3E4-8C89-4906-ADE6-EFBE9FA1B80A | ARRENDADORA ONLY DEL SURESTE SA DE CV AOS080422LT2 | ARRENDAMIENTO DE VEHÍCULO CORRESPONDIENTE AL PERIODO 01 MARZO 2022 AL 30 DE ABRIL 2022 SEGÚN COTRATO 14192 | 84,000.00 | 84,000.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| SUBTOTAL | | | | | | | | 84,000.00 | |
| LICITACIÓN PÚBLICA ESTATAL | | | | | | | | | |
| E-01 | 14/02/2022 | 1,004,760.00 | 01/02/2022 | 5012DB09-C6C8-4F29-91A9-4A1C9296EE3D | RENTA DE MAQUINARIA TENSOR, SA DE CV. RMT18051ICT6 | SERVICIO DE ARRENDAMIENTO DE VEHÍCULO ENERO-PRIMERA MENSUALIDAD | 1,004,760.00 | 1,004,760.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO LOS VEHÍCULOS CONTRATADOS CONFORME A LA CLÁUSULA TERCERA DEL CONTRATO DE ARRENDAMIENTO. |
| E-084 | 03/03/2022 | 1,004,760.00 | 01/02/2022 | 0A9F5BED-0EE6-46F4-9444-B1638E0C3569 | RENTA DE MAQUINARIA TENSOR, SA DE CV. RMT18051ICT6 | SERVICIO DE ARRENDAMIENTO DE VEHÍCULO FEBRERO-SEGUNDA MENSUALIDAD | 1,004,760.00 | 1,004,760.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO LOS VEHÍCULOS CONTRATADOS CONFORME A LA CLÁUSULA TERCERA DEL CONTRATO DE ARRENDAMIENTO. |
| E-02 | 07/04/2022 | 1,004,760.00 | 04/02/2022 | C61F548B-446B-4955-AA2D-B782ACCF308B. | RENTA DE MAQUINARIA TENSOR, SA DE CV. RMT18051ICT6 | SERVICIO DE ARRENDAMIENTO DE VEHÍCULO MARZO. TERCERA MENSUALIDAD | 1,004,760.00 | 1,004,760.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO LOS VEHÍCULOS CONTRATADOS CONFORME A LA CLÁUSULA TERCERA DEL CONTRATO DE ARRENDAMIENTO. |
| E-0142 | 16/05/2022 | 1,004,760.00 | 04/02/2022 | 8AEFFB54-1D55-4C27-A4F5-313D34022853 | RENTA DE MAQUINARIA TENSOR, SA DE CV. RMT18051ICT6 | SERVICIO DE ARRENDAMIENTO DE VEHÍCULO ABRIL-CUARTA MENSUALIDAD | 1,004,760.00 | 1,004,760.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO LOS VEHÍCULOS CONTRATADOS CONFORME A LA CLÁUSULA TERCERA DEL CONTRATO DE ARRENDAMIENTO. |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-11-SEG-12

RESULTADO AF-12

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12300000001-414316AEAAA0422 ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE | | | | | | | | | |
|--|------------|------------------|-------------|--------------------------------------|---|---|--------------|---------------------|--|
| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12302000001-414316AEAAA1022 ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE | | | | | | | | | |
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | NOMBRE Y RFC | CONCEPTO | TOTAL | | |
| E-076 | 03/06/2022 | 1,004,760.00 | 04/02/2022 | EC8A3165-2425-4438-A152-44E91559DC1A | RENTA DE MAQUINARIA TENSOR, SA DE CV. RMT180511CT6 | SERVICIO DE ARRENDAMIENTO DE VEHÍCULO MAYO-QUINTA MENSUALIDAD | 1,004,760.00 | 1,004,760.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO LOS VEHÍCULOS CONTRATADOS CONFORME A LA CLÁUSULA TERCERA DEL CONTRATO DE ARRENDAMIENTO. |
| E-069 | 31/08/2022 | 1,004,760.00 | 04/02/2022 | 7A3FE278-9E94-488C-BAF2-7655D5CEC2C5 | RENTA DE MAQUINARIA TENSOR, SA DE CV. RMT180511CT6 | SERVICIO DE ARRENDAMIENTO DE VEHÍCULO JUNIO-SEXTA MENSUALIDAD | 1,004,760.00 | 1,004,760.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO LOS VEHÍCULOS CONTRATADOS CONFORME A LA CLÁUSULA TERCERA DEL CONTRATO DE ARRENDAMIENTO. |
| SUBTOTAL | | | | | | | | 6,028,560.00 | |
| TOTAL | | 68,360.00 | | | | | - | 6,521,461.44 | |

ELABORÓ:

REVISÓ:

AUTORIZÓ:

C. JULIA JUDITH NAVARRO MORENO
 AUDITOR

C. ARMANDO ÁVILA CRUZ
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA
 FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. MONSERRAT CORALROJAS CORTÉS
 DIRECTORA DE AUDITORÍA ESTATAL "B"



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-12-SEG-13

RESULTADO AF-13

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414321AEAA0422 SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORIA Y RELACIONADOS

| PÓLIZA DIARIO | | | COMPROBANTE | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES | |
|---------------|------------|---------------|-------------|--------------------------------------|---|---|-------------------|---------------|---|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO FISCAL | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | | | IMPORTE |
| E-0131 | 29/04/2022 | \$ 333,500.00 | 05/02/2022 | B42BE63B-A5DD-4F9E-9895-724A0B8BAEF9 | UNIVERSIDAD AUTÓNOMA METROPOLITANA UAM740101ARI | PRIMERA MINISTRACIÓN CORRESPONDIENTE AL PROYECTO DENOMINADO AUDITORIA DEL PROGRAMA DE RESULTADOS ELECTORALES PRELIMINARES PARA EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO PREP 2022 | \$ 333,500.00 | \$ 333,500.00 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, ASIMISMO FALTA EVIDENCIA DE LOS ENTREGABLES TALES COMO: INFORMES PARCIALES, INFORME FINAL E INFORME DE EVALUACION DE LA OPERACIÓN CONFORME SE ESTABLECE EN LA CLÁUSULA CUARTA DEL CONVENIO. |
| E-079 | 16/06/2022 | 333,500.00 | 18/05/2022 | 266A0B32-CBC8-4ACC-9859-D3B1AF0B994E | UNIVERSIDAD AUTÓNOMA METROPOLITANA UAM740101ARI | SEGUNDA MINISTRACIÓN CORRESPONDIENTE AL PROYECTO DENOMINADO AUDITORIA DEL PROGRAMA DE RESULTADOS ELECTORALES PRELIMINARES PARA EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO PREP 2022 | 333,500.00 | 333,500.00 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, ASIMISMO FALTA EVIDENCIA DE LOS ENTREGABLES TALES COMO: INFORMES PARCIALES, INFORME FINAL E INFORME DE EVALUACION DE LA OPERACIÓN CONFORME SE ESTABLECE EN LA CLÁUSULA CUARTA DEL CONVENIO. |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-12-SEG-13

RESULTADO AF-13

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414321AEAAA0422 SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORIA Y RELACIONADOS

| PÓLIZA DIARIO | | | COMPROBANTE | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|---------------------|------------|---------------------|-------------|--------------------------------------|---|---|------------------------|---|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO FISCAL | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | | |
| E-078 | 17/06/2022 | 333,500.00 | 19/05/2022 | 95EFF465-41A5-4B6D-928A-AB3AFB639F88 | UNIVERSIDAD AUTÓNOMA METROPOLITANA UAM740101AR1 | TERCERA MINISTRACIÓN CORRESPONDIENTE AL PROYECTO DENOMINADO AUDITORIA DEL PROGRAMA DE RESULTADOS ELECTORALES PRELIMINARES PARA EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO PREP 2022 | 333,500.00 | FALTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, ASIMISMO FALTA EVIDENCIA DE LOS ENTREGABLES TALES COMO: INFORMES PARCIALES, INFORME FINAL E INFORME DE EVALUACION DE LA OPERACIÓN CONFORME SE ESTABLECE EN LA CLÁUSULA CUARTA DEL CONVENIO. |
| TOTAL ANEXO: | | 1,000,500.00 | | | | | \$ 1,000,500.00 | \$ 1,000,500.00 |

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. BELLA MARISOL TAPIA RAMÍREZ
AUDITOR

C. ARMANDO ÁVILA CRUZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. MONSERRAT CORAL ROJAS CORTÉS
DIRECTORA DE AUDITORÍA ESTATAL "B"



**AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"**

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO:EJERCICIO 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023.

ANEXO DAE-AF-13-SEG-14

RESULTADO AF-14

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414323AEAAA1022 SERVICIOS DE CONSULTORÍA ADMINISTRATIVA, DE PROCESOS, TÉCNICA Y EN TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN | | | | |
|--|------------|------------------------|------------------------|---|
| PÓLIZA EGRESOS | | | | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | IMPORTE OBSERVADO | |
| E-0310 | 12/05/2022 | 6,264,000.00 | 6,264,000.00 | FALTA DOCUMENTACION COMPROBATORIA: DEPOSITO, TRANSFERENCIA O SPEI, COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI) Y JUSTIFICATIVA OFICIO DEL AREA REQUIRENTE. |
| E-0251 | 31/03/2022 | 2,900.00 | 2,900.00 | |
| TOTAL ANEXO | | \$ 6,266,900.00 | \$ 6,266,900.00 | |

ELABORÓ:

REVISÓ:

AUTORIZÓ:

C. BELLA MARISOL TAPIA RAMÍREZ
AUDITOR

C. ARMANDO ÁVILA CRUZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA
FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. MONSERRAT CORAL ROJAS CORTÉS
DIRECTORA DE AUDITORÍA ESTATAL "B"



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIO 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023.

ANEXO DAE-AF-14-SEG-15

RESULTADO AF-15

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414323AEAAA1022 SERVICIOS DE CONSULTORÍA ADMINISTRATIVA, DE PROCESOS, TÉCNICA Y EN TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-------------------------|--------------------------------------|------------|-----------------------------------|---|-------------------------|------------------------|-----|---------|-------------------------|--|
| PÓLIZA EGRESOS | | | COMPROBANTE | | | | | | | | | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO FISCAL | FECHA | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA 16% | ISR | IMPORTE | IMPORTE OBSERVADO | |
| LICITACIÓN PÚBLICA ESTATAL | | | | | | | | | | | | |
| E-054 | 13/04/2022 | 6,264,000.00 | 0C53DE57-5F48-4779-9757-0EA4FB0C9962 | 16/02/2022 | GRUPO PROIISA DE CV,GPR960514PU3 | PRIMER PAGO DEL SERVICIO DE DISEÑO, INSTALACION, IMPLMENTACION Y OPERACIÓN DEL PROGRAMA DE RESULTADOS ELECTORALES PRELIMINARES (PREP) PARA LA JORNADA ELECTORAL 2021-2022 EN EL ESTADO DE OAXACA | \$ 5,400,000.00 | \$ 864,000.00 | | | \$ 6,264,000.00 | PROCEDIMIENTO: LICITACION PUBLICA IEEPCO-CAAS-LP-01/2022, FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA COMO OFICIO DEL AREA REQUIRENTE, FALTA DE FIRMA EN LA INVESTIGACIÓN DE MERCADO, FALTA ENTREGABLES DEL PROVEEDOR DE ACUERDO A SU PROPUESTA REFERIDA EN EL NUMERAL 3.1.5 |
| E-074 | 09/06/2022 | 8,352,000.00 | 7F096E41-323B-4DE8-8BD6-5F36516D0089 | 18/04/2022 | GRUPO PROIISA DE CV, GPR960514PU3 | SEGUNDO PAGO DEL SERVICIO DE DISEÑO, INSTALACION, IMPLEMENTACION Y OPERACIÓN DEL PROGRAMA DE RESULTADOS ELECTORALES PRELIMINARES (PREP) PARA LA JORNADA ELECTORAL 2021-2022 EN EL ESTADO DE OAXACA | \$ 7,200,000.00 | \$ 1,152,000.00 | | | 8,352,000.00 | PROCEDIMIENTO: LICITACION PUBLICA IEEPCO-CAAS-LP-01/2022, FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA COMO OFICIO DEL AREA REQUIRENTE, FALTA DE FIRMA EN LA INVESTIGACIÓN DE MERCADO, FALTA ENTREGABLES DEL PROVEEDOR DE ACUERDO A SU PROPUESTA REFERIDA EN EL NUMERAL 3.1.5 |
| E-0115 | 16/03/2022 | 1,682,000.00 | 1894C2B5-14DE-448E-A7CF-9F9C4F19C92C | 10/03/2022 | GRUPO PROIISA DE CV,GPR960514PU3 | IMPLEMENTACION, DESARROLLO Y OPERACIÓN DEL PROGRAMA DE RESULTADOS ELECTORALES PRELIMINARES (PREP) PARA EL PROCESO ELECTORAL LOCAL EXTRAORDINARIO 2022 EN EL ESTADO DE OAXACA | \$ 2,800,000.00 | \$ 448,000.00 | | | 3,248,000.00 | FALTA DOCUMENTOS JUSTIFICATIVOS, COMO SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, INVESTIGACIÓN DE MERCADO SIN FIRMA, EVIDENCIA DE LA ENTREGA DEL INFORME Y MEMORIA TECNICA A ENTERA SATISFACCION DEL INSTITUTO (IEEPCO), DE IGUAL MANERA LOS PAGOS NO SE EFECTUARON CONFORME A LA CLÁUSULA DÉCIMA NOVENA DEL CONTRATO, DICTAMEN IEEPCO-CAAS-04/2022. |
| E-07 | 09/05/2022 | 1,566,000.00 | | | | | | | | | | |
| TOTAL ANEXO | | \$ 17,864,000.00 | | | \$ - | | \$ 15,400,000.00 | \$ 2,464,000.00 | | | \$ 17,864,000.00 | |

ELABORÓ:

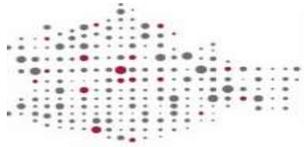
REVISÓ:

AUTORIZÓ:

C. JESÚS ANTONIO GAMA GARCÍA
AUDITOR

C. ARMANDO ÁVILA CRUZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. MONSERRAT CORAL ROJAS CORTÉS
DIRECTORA DE AUDITORÍA ESTATAL "B"



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.

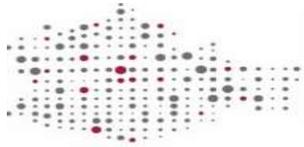
PERIODO AUDITADO: EJERCICIO 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023.

ANEXO DAE-AF-15-SEG-16

RESULTADO AF-16

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12300000001-414326AEAAA0421 SERVICIOS PARA PROGRAMAS ADICIONALES. | | | | |
|---|------------|---------------|-------------------|---|
| PÓLIZA | | | | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | IMPORTE OBSERVADO | |
| E-0310 | 31/12/2021 | \$ 584,060.00 | \$ 584,060.00 | FALTA DE DOCUMENTACION COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA; COMPROBRANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CDFI), DEPOSITO, TRANSFERENCIA O SPEI, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN, EVIDENCIA DEL SERVICIO O BIEN ADQUIRIDO. |
| E-0311 | 31/12/2021 | 597,440.00 | 597,440.00 | FALTA DE DOCUMENTACION COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA; COMPROBRANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CDFI), DEPOSITO, TRANSFERENCIA O SPEI, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN, EVIDENCIA DEL SERVICIO O BIEN ADQUIRIDO. |
| E-0312 | 31/12/2021 | 471,250.00 | 471,250.00 | FALTA DE DOCUMENTACION COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA; COMPROBRANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CDFI), DEPOSITO, TRANSFERENCIA O SPEI, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN, EVIDENCIA DEL SERVICIO O BIEN ADQUIRIDO. |
| E-0313 | 31/12/2021 | 425,750.00 | 425,750.00 | FALTA DE DOCUMENTACION COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA; COMPROBRANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CDFI), DEPOSITO, TRANSFERENCIA O SPEI, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN, EVIDENCIA DEL SERVICIO O BIEN ADQUIRIDO. |
| E-0101 | 31/12/2021 | 284,301.63 | 284,301.63 | FALTA DE DOCUMENTACION COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA; COMPROBRANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CDFI), DEPOSITO, TRANSFERENCIA O SPEI, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN, EVIDENCIA DEL SERVICIO O BIEN ADQUIRIDO. |
| E-098 | 17/12/2021 | 4,894,718.02 | 4,894,718.02 | FALTA DE DOCUMENTACION COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA; COMPROBRANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CDFI), DEPOSITO, TRANSFERENCIA O SPEI, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN, EVIDENCIA DEL SERVICIO O BIEN ADQUIRIDO. |
| E-0100 | 31/12/2021 | 2,065,874.14 | 2,065,874.14 | FALTA DE DOCUMENTACION COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA; COMPROBRANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CDFI), DEPOSITO, TRANSFERENCIA O SPEI, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN, EVIDENCIA DEL SERVICIO O BIEN ADQUIRIDO. |



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIO 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023.

ANEXO DAE-AF-15-SEG-16

RESULTADO AF-16

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12300000001-414326AEAAA0421 SERVICIOS PARA PROGRAMAS ADICIONALES. | | | | |
|--|------------|------------------------|------------------------|---|
| PÓLIZA | | | | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | IMPORTE OBSERVADO | |
| E-0314 | 31/12/2021 | 53,000.00 | 53,000.00 | FALTA DE DOCUMENTACION COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA; COMPROBRANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CDFI), DEPOSITO, TRANSFERENCIA O SPEI, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN, EVIDENCIA DEL SERVICIO O BIEN ADQUIRIDO. |
| E-0315 | 31/12/2021 | 84,816.02 | 84,816.02 | FALTA DE DOCUMENTACION COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA; COMPROBRANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CDFI), DEPOSITO, TRANSFERENCIA O SPEI, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN, EVIDENCIA DEL SERVICIO O BIEN ADQUIRIDO. |
| E-0316 | 31/12/2021 | 221,232.05 | 221,232.05 | FALTA DE DOCUMENTACION COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA; COMPROBRANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CDFI), DEPOSITO, TRANSFERENCIA O SPEI, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN, EVIDENCIA DEL SERVICIO O BIEN ADQUIRIDO. |
| TOTAL | | \$ 9,682,441.86 | \$ 9,682,441.86 | |

ELABORÓ:

C. BELLA MARISOL TAPIA RAMÍREZ
AUDITOR

REVISÓ:

C. ARMANDO ÁVILA CRUZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y DE
CUMPLIMIENTO

AUTORIZÓ

C. MONSERRAT CORAL ROJAS CORTÉS
DIRECTORA DE AUDITORÍA ESTATAL "B"



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIO 2021 Y 2022.

ANEXO DAE-AF-16-SEG-17

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023.

RESULTADO AF-17

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12300000001-414326AEAAA0422 SERVICIOS PARA PROGRAMAS ADICIONALES | | | | |
|---|------------|--------------|-------------------|---|
| POLIZA | | | | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | IMPORTE OBSERVADO | |
| GASTOS QUE NO CORRESPONDEN A PROCESO ELECTORAL | | | | |
| E-042 | 17/01/2022 | \$ 18,466.89 | \$ 301.00 | SIN JUSTIFICATIVA DEL GASTO. |
| | | | 484.00 | SIN JUSTIFICATIVA DEL GASTO. |
| | | | 225.00 | SIN JUSTIFICATIVA DEL GASTO. |
| E-073 | 26/01/2022 | 3,661.32 | 67.51 | JUSTIFICATIVA DEL GASTO INDICA SUMINISTROS DIVERSOS PARA LA COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA |
| | | | 269.00 | JUSTIFICATIVA DEL GASTO INDICA SUMINISTROS DIVERSOS PARA LA COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA |
| | | | 141.00 | JUSTIFICATIVA DEL GASTO INDICA SUMINISTROS DIVERSOS PARA PRESIDENCIA |
| E-082 | 22/02/2022 | 11,700.26 | 22.66 | JUSTIFICATIVA DEL GASTO INDICA SUMINISTROS DIVERSOS PARA LA COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA |
| | | | 63.00 | SIN JUSTIFICATIVA DEL GASTO. |
| | | | 1,898.00 | JUSTIFICATIVA INDICA COMPRA DE ADAPTADOR Y PROTECTOR PARA LAPTOP ASIGNADA A LA CONSEJERA PRESIDENTA |
| | | | 300.00 | SIN JUSTIFICATIVA DEL GASTO, SIN FORMATO DE BITÁCORA DE COMBUSTIBLE. |
| | | | 300.00 | SIN JUSTIFICATIVA DEL GASTO, SIN FORMATO DE BITÁCORA DE COMBUSTIBLE. |
| | | | 350.00 | JUSTIFICATIVA INDICA COMPRA DE SUMINISTROS DIVERSOS PARA PRESIDENCIA REUNIÓN DE TRABAJO |
| | | | 1,162.00 | SIN JUSTIFICATIVA DEL GASTO |
| | | | 1,740.00 | SIN JUSTIFICATIVA DEL GASTO |
| E-085 | 22/02/2022 | 8,409.78 | 87.00 | JUSTIFICATIVA DEL GASTO INDICA SUMINISTROS DIVERSOS PARA LA COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA |
| | | | 39.48 | JUSTIFICATIVA DEL GASTO INDICA SUMINISTROS DIVERSOS PARA LA COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA |
| | | | 211.96 | SUMINISTROS DIVERSOS 30 ANIVERSARIO IEPCO |
| | | | 87.49 | SUMINISTROS DIVERSOS 30 ANIVERSARIO IEPCO |
| | | | 57.00 | CONTROLES DE AVEOS, GASTO NO CORRESPONDE A PROCESO. |
| | | | 116.00 | PARA EQUIPO CELULAR CONSEJERA JESSICA, GASTO NO CORRESPONDE A PROCESO |
| E-088 | 22/02/2022 | 5,773.00 | 4,811.00 | 30 ANIVERSARIO IEPCO, NO CORRESPONDE A PROCESO ELECTORAL |
| | | | 962.00 | 30 ANIVERSARIO IEPCO, NO CORRESPONDE A PROCESO ELECTORAL |
| E-0105 | 23/02/2022 | 54,658.00 | 51,758.00 | SIN JUSTIFICATIVA DEL GASTO, NO CORRESPONDE A PROCESO ELECTORAL |
| | | | 2,900.00 | SIN JUSTIFICATIVA DEL GASTO, NO CORRESPONDE A PROCESO ELECTORAL |
| | | | 759.00 | GASTO NO CORRESPONDE A PROCESO ELECTORAL |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIO 2021 Y 2022.

ANEXO DAE-AF-16-SEG-17

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023.

RESULTADO AF-17

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12300000001-414326AEAAA0422 SERVICIOS PARA PROGRAMAS ADICIONALES | | | | |
|---|------------|--------------|-------------------|---|
| POLIZA | | | | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | IMPORTE OBSERVADO | |
| E-059 | 01/06/2022 | 41,406.15 | 630.44 | GASTO NO CORRESPONDE A PROCESO ELECTORAL |
| E-061 | 04/06/2022 | 41,813.98 | 447.00 | GASTO NO CORRESPONDE A PROCESO ELECTORAL |
| | | | 2,709.01 | SIN JUSTIFICATIVA DEL GASTO EN EL CFDI |
| | | | 2,494.00 | SIN JUSTIFICATIVA DEL GASTO EN EL CFDI |
| E-063 | 16/06/2022 | 40,221.75 | 1,041.00 | SIN JUSTIFICATIVA DEL GASTO EN EL CFDI |
| | | | 2,210.00 | SIN JUSTIFICATIVA DEL GASTO |
| | | | 1,205.00 | SIN JUSTIFICATIVA DEL GASTO |
| | | | 1,599.99 | CENA POR REUNIÓN DE TRABAJO DEL CONSEJO GENERAL POR ACTIVIDADES DEL PROCESO, SIN FIRMAS |
| | | | 799.99 | CENA POR REUNIÓN DE TRABAJO DEL CONSEJO GENERAL POR ACTIVIDADES DEL PROCESO, SIN FIRMAS |
| | | | 1,350.00 | CONSUMO ALIMENTOS CONSEJO GENERAL, SIN FIRMAS |
| E-064 | 21/06/2022 | 28,689.81 | 338.00 | BOCADILLOS PARA SESIÓN CONSEJO, SIN FIRMAS |
| | | | 1,250.00 | SIN JUSTIFICATIVA DEL GASTO EN EL CFDI, SIN FIRMAS |
| | | | 1,416.00 | SIN JUSTIFICATIVA DEL GASTO EN EL CFDI, SIN FIRMAS |
| E-069 | 21/06/2022 | 17,248.10 | 278.00 | SIN JUSTIFICATIVA DEL GASTO, NO CORRESPONDE A PROCESO ELECTORAL |
| | | | 463.00 | SIN JUSTIFICATIVA DEL GASTO |
| | | | 200.00 | REUNIÓN DE TRABAJO, SIN FIRMAS |
| | | | 900.00 | REUNIÓN DE TRABAJO, SIN FIRMAS |
| | | | 450.00 | SIN JUSTIFICATIVA DEL GASTO |
| | | | 88,893.53 | |
| E-0152 | 02/02/2022 | \$847,686.99 | \$847,686.99 | FALTA DE DOCUMENTACION COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA; COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CDFI), DEPOSITO, TRANSFERENCIA O SPEI, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN Y EVIDENCIA DEL SERVICIO O BIEN ADQUIRIDO. |
| E-02 | 04/03/2022 | \$577,313.01 | \$577,313.01 | FALTA DE DOCUMENTACION COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA; COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CDFI), DEPOSITO, TRANSFERENCIA O SPEI, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN Y EVIDENCIA DEL SERVICIO O BIEN ADQUIRIDO. |
| E-081 | 22/02/2022 | \$244,436.99 | \$244,436.99 | FALTA DE DOCUMENTACION COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA; COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CDFI), DEPOSITO, TRANSFERENCIA O SPEI, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN Y EVIDENCIA DEL SERVICIO O BIEN ADQUIRIDO. |



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIO 2021 Y 2022.

ANEXO DAE-AF-16-SEG-17

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023.

RESULTADO AF-17

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12300000001-414326AEAAA0422 SERVICIOS PARA PROGRAMAS ADICIONALES | | | | |
|---|-------------|----------------|-------------------|---|
| POLIZA | | | | |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| E-0110 | 18/02/2022 | 150,000.00 | \$150,000.00 | FALTA DE DOCUMENTACION COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA; COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CDFI), DEPOSITO, TRANSFERENCIA O SPEI, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN Y EVIDENCIA DEL SERVICIO O BIEN ADQUIRIDO. |
| E-042 | 04/03/2022 | \$450,500.00 | \$450,500.00 | FALTA DE DOCUMENTACION COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA; COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CDFI), DEPOSITO, TRANSFERENCIA O SPEI, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN Y EVIDENCIA DEL SERVICIO O BIEN ADQUIRIDO. |
| E-0154 | 20/04/2022 | 669,250.00 | \$669,250.00 | FALTA DE DOCUMENTACION COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA; COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CDFI), DEPOSITO, TRANSFERENCIA O SPEI, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN Y EVIDENCIA DEL SERVICIO O BIEN ADQUIRIDO. |
| E-0124 | 19/04/2022 | \$900,000.00 | \$900,000.00 | FALTA DE DOCUMENTACION COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA; COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CDFI), DEPOSITO, TRANSFERENCIA O SPEI, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN Y EVIDENCIA DEL SERVICIO O BIEN ADQUIRIDO. |
| E-094 | 18/04/2022 | \$119,500.00 | \$119,500.00 | FALTA DE DOCUMENTACION COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA; COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CDFI), DEPOSITO, TRANSFERENCIA O SPEI, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN Y EVIDENCIA DEL SERVICIO O BIEN ADQUIRIDO. |
| E-097 | 12/04/2022} | \$299,515.25 | \$299,515.25 | FALTA DE DOCUMENTACION COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA; COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CDFI), DEPOSITO, TRANSFERENCIA O SPEI, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN Y EVIDENCIA DEL SERVICIO O BIEN ADQUIRIDO. |
| E-0200 | 10/05/2022 | \$5,978,064.00 | \$5,978,064.00 | FALTA DE DOCUMENTACION COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA; COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CDFI), DEPOSITO, TRANSFERENCIA O SPEI, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN Y EVIDENCIA DEL SERVICIO O BIEN ADQUIRIDO. |
| E-0193 | 24/05/2022 | \$1,401,461.60 | \$1,401,461.60 | FALTA DE DOCUMENTACION COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA; COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CDFI), DEPOSITO, TRANSFERENCIA O SPEI, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN Y EVIDENCIA DEL SERVICIO O BIEN ADQUIRIDO. |
| E-0300 | 24/05/2022 | \$750,000.00 | \$750,000.00 | FALTA DE DOCUMENTACION COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA; COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CDFI), DEPOSITO, TRANSFERENCIA O SPEI, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN Y EVIDENCIA DEL SERVICIO O BIEN ADQUIRIDO. |
| E-0404 | 01/06/2022 | \$950,000.00 | \$950,000.00 | FALTA DE DOCUMENTACION COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA; COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CDFI), DEPOSITO, TRANSFERENCIA O SPEI, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN Y EVIDENCIA DEL SERVICIO O BIEN ADQUIRIDO. |
| E-047 | 03/06/2022 | \$332,250.00 | \$332,250.00 | FALTA DE DOCUMENTACION COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA; COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CDFI), DEPOSITO, TRANSFERENCIA O SPEI, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN Y EVIDENCIA DEL SERVICIO O BIEN ADQUIRIDO. |
| E-0303 | 17/05/2022 | \$7,033,016.40 | \$7,033,016.40 | FALTA DE DOCUMENTACION COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA; COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CDFI), DEPOSITO, TRANSFERENCIA O SPEI, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN Y EVIDENCIA DEL SERVICIO O BIEN ADQUIRIDO. |



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIO 2021 Y 2022.

ANEXO DAE-AF-16-SEG-17

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023.

RESULTADO AF-17

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12300000001-414326AEAAA0422 SERVICIOS PARA PROGRAMAS ADICIONALES | | | | |
|---|------------|----------------|-------------------|---|
| POLIZA | | | | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | IMPORTE OBSERVADO | |
| E-0301 | 27/05/2022 | \$2,677,004.00 | \$2,677,004.00 | FALTA DE DOCUMENTACION COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA; COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CDFI), DEPOSITO, TRANSFERENCIA O SPEI, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN Y EVIDENCIA DEL SERVICIO O BIEN ADQUIRIDO. |
| E-0301 | 27/05/2022 | \$1,228,100.00 | \$1,228,100.00 | FALTA DE DOCUMENTACION COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA; COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CDFI), DEPOSITO, TRANSFERENCIA O SPEI, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN Y EVIDENCIA DEL SERVICIO O BIEN ADQUIRIDO. |
| E-0302 | 30/05/2022 | \$1,201,500.00 | \$1,201,500.00 | FALTA DE DOCUMENTACION COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA; COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CDFI), DEPOSITO, TRANSFERENCIA O SPEI, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN Y EVIDENCIA DEL SERVICIO O BIEN ADQUIRIDO. |
| E-0302 | 30/05/2022 | \$1,166,200.00 | \$1,166,200.00 | FALTA DE DOCUMENTACION COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA; COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CDFI), DEPOSITO, TRANSFERENCIA O SPEI, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN Y EVIDENCIA DEL SERVICIO O BIEN ADQUIRIDO. |
| E-0304 | 24/05/2022 | \$875,175.00 | \$875,175.00 | FALTA DE DOCUMENTACION COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA; COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CDFI), DEPOSITO, TRANSFERENCIA O SPEI, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN Y EVIDENCIA DEL SERVICIO O BIEN ADQUIRIDO. |
| E-0212 | 16/08/2022 | \$150,000.00 | \$150,000.00 | FALTA DE DOCUMENTACION COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA; COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CDFI), DEPOSITO, TRANSFERENCIA O SPEI, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN Y EVIDENCIA DEL SERVICIO O BIEN ADQUIRIDO. |
| E-0406 | 07/06/2022 | \$779,500.00 | \$779,500.00 | FALTA DE DOCUMENTACION COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA; COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CDFI), DEPOSITO, TRANSFERENCIA O SPEI, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN Y EVIDENCIA DEL SERVICIO O BIEN ADQUIRIDO. |
| E-0407 | 27/06/2022 | \$790,000.00 | \$790,000.00 | FALTA DE DOCUMENTACION COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA; COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CDFI), DEPOSITO, TRANSFERENCIA O SPEI, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN Y EVIDENCIA DEL SERVICIO O BIEN ADQUIRIDO. |
| E-0190 | 24/08/2022 | 229,680.00 | \$229,680.00 | FALTA DE DOCUMENTACION COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA; COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CDFI), DEPOSITO, TRANSFERENCIA O SPEI, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN Y EVIDENCIA DEL SERVICIO O BIEN ADQUIRIDO. |
| E-0191 | 24/08/2022 | 154,633.95 | \$154,633.95 | FALTA DE DOCUMENTACION COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA; COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CDFI), DEPOSITO, TRANSFERENCIA O SPEI, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN Y EVIDENCIA DEL SERVICIO O BIEN ADQUIRIDO. |
| E-0192 | 24/08/2022 | 300,320.52 | \$300,320.52 | FALTA DE DOCUMENTACION COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA; COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CDFI), DEPOSITO, TRANSFERENCIA O SPEI, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN Y EVIDENCIA DEL SERVICIO O BIEN ADQUIRIDO. |
| E-0192 | 07/07/2022 | 740,000.00 | \$740,000.00 | FALTA DE DOCUMENTACION COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA; COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CDFI), DEPOSITO, TRANSFERENCIA O SPEI, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN Y EVIDENCIA DEL SERVICIO O BIEN ADQUIRIDO. |



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIO 2021 Y 2022.

ANEXO DAE-AF-16-SEG-17

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023.

RESULTADO AF-17

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12300000001-414326AEAAA0422 SERVICIOS PARA PROGRAMAS ADICIONALES | | | | |
|---|------------|------------------------|-------------------------|---|
| POLIZA | | | | |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| E-0146 | 30/07/2022 | 3,933,480.06 | \$3,933,480.06 | FALTA DE DOCUMENTACION COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA; COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CDFI), DEPOSITO, TRANSFERENCIA O SPEI, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN Y EVIDENCIA DEL SERVICIO O BIEN ADQUIRIDO. |
| | | \$34,928,587.77 | \$ 34,928,587.77 | |

ELABORÓ:

REVISÓ:

AUTORIZÓ:

C. JESÚS ANTONIO GAMA GARCÍA
AUDITOR

C. ARMANDO ÁVILA CRUZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA
FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. MONSERRAT CORAL ROJAS CORTÉS
DIRECTORA DE AUDITORÍA ESTATAL "B"



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

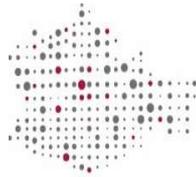
ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA ESTADO DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIO 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO: DAE-AF-17-SEG-18
RESULTADO AF-18

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414328AEAAA0422 SERVICIOS DE VIGILANCIA. | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-----------|--------------------------------------|------------|---|--|-------------|------------|-------------|-------------------|--|
| POLIZA DE EGRESOS | | | COMPROBANTE | | | | | | | | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO FISCAL | FECHA | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA 16% | IMPORTE | IMPORTE OBSERVADO | |
| INVITACIÓN RESTRINGIDA | | | | | | | | | | | |
| E-025 | 17/02/2022 | 24,360.00 | 03496066-2F2F-4F61-AB25-3D2154F2F3F8 | 03/02/2022 | GABRIELA ALINA NUÑEZ BANUET CALAS; NUCG670822870 | SERVICIOS DE VIGILANCIA DE 24X24 (2 ELEMENTOS) UBICADOS EN SIMBOLOS PATRIOS. CORRESPONDIENTES AL MES DE ENERO DEL 2022 | \$21,000.00 | \$3,360.00 | \$24,360.00 | \$24,360.00 | FALTA DE DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA: OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-0144 | 23/02/2022 | 24,360.00 | D9615876-0DB9-473A-AC5F-6B3B2947A78D | 11/02/2022 | GABRIELA ALINA NUÑEZ BANUET CALAS; NUCG670822870 | SERVICIOS DE VIGILANCIA DE 24X24 (2 ELEMENTOS) UBICADOS EN SAN AGUSTIN DE LAS JUNTAS CORRESPONDIENTES AL MES DE FEBRERO DEL 2022 | \$21,000.00 | \$3,360.00 | \$24,360.00 | \$24,360.00 | FALTA DE DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA: OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-060 | 19/04/2022 | 24,360.00 | FDC70EDE-89B3-4384-8362-31105F570A6D | 04/03/2022 | GABRIELA ALINA NUÑEZ BANUET CALAS; NUCG670822870 | SERVICIOS DE VIGILANCIA DE 24X24 (2 ELEMENTOS) UBICADOS EN SAN AGUSTIN DE LAS JUNTAS CORRESPONDIENTES AL MES DE MARZO DEL 2022 | \$21,000.00 | \$3,360.00 | \$24,360.00 | \$24,360.00 | FALTA DE DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA: OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-0141 | 24/06/2022 | 24,360.00 | CE2E187A-5754-4DB3-B861-BE1DE8BA570A | 04/04/2022 | GABRIELA ALINA NUÑEZ BANUET CALAS; NUCG670822870 | SERVICIOS DE VIGILANCIA DE 24X24 (2 ELEMENTOS), UBICADOS EN SAN AGUSTIN DE LAS JUNTAS CORRESPONDIENTES AL MES DE ABRIL 2022. | \$21,000.00 | \$3,360.00 | \$24,360.00 | \$24,360.00 | FALTA DE DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA: OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

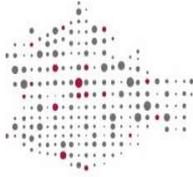
ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA ESTADO DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIO 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO: DAE-AF-17-SEG-18
RESULTADO AF-18

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414328AEAAA0422 SERVICIOS DE VIGILANCIA. | | | | | | | | | | | |
|--|------------|------------|--------------------------------------|------------|--|---|--------------|-------------|--------------|-------------------|---|
| POLIZA DE EGRESOS | | | COMPROBANTE | | | | | | | | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO FISCAL | FECHA | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA 16% | IMPORTE | IMPORTE OBSERVADO | |
| E-0135 | 24/06/2022 | 24,360.00 | 6D27DCA6-099E-45E3-A9FE-BBEF0FF97CAF | 17/05/2022 | GABRIELA ALINA NUÑEZ BANUET CALAS; NUCG670822870 | SERVICIOS DE VIGILANCIA DE 24X24 (2 ELEMNTOS), UBICADOS EN SAN AGISTIN DE LAS JUNTAS CORRESPONDIENTES AL MES DE MAYO DEL 2022 | \$21,000.00 | \$3,360.00 | \$24,360.00 | \$24,360.00 | FALTA DE DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA: OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| SUBTOTAL | | | | | | | | | | \$121,800.00 | |
| INVITACIÓN ABIERTA ESTATAL | | | | | | | | | | | |
| E-023 | 17/02/2022 | 609,000.00 | DB311163-D77B-458D-8921-75EE69C3B8A0 | 03/02/2022 | GABRIELA ALINA NUÑEZ BANUET CALAS; NUCG670822870 | 25 SERVICIO DE VIGILANCIA DE 24x24 (50 ELEMENTOS) EN CONSEJOS DISTRITALES PERTENECIENTES EN EL ESTADO DE OAXACA SEGÚN CONTRATO. CORRESPONDIENTES AL MES DE ENERO 2022 | \$525,000.00 | \$84,000.00 | \$609,000.00 | \$609,000.00 | EVIDENCIA DE LAS POLÍTICAS DE NO DISCRIMINACIÓN, EVIDENCIA DE LA CAPACITACIÓN AL PERSONAL DE DICHAS POLITICAS, EVIDENCIA DEL SERVICIO PROPORCIONADO |
| E-040 | 24/02/2022 | 609,000.00 | 42416331-97CD-4510-9D21-B98AF82FE585 | 11/02/2022 | GABRIELA ALINA NUÑEZ BANUET CALAS; NUCG670822870 | 25 SERVICIO DE VIGILANCIA DE 24x24 (50 ELEMENTOS) EN CONSEJOS DISTRITALES PERTENECIENTES EN EL ESTADO DE OAXACA SEGÚN CONTRATO. CORRESPONDIENTES AL MES DE FEBRERO 2022 | \$525,000.00 | \$84,000.00 | \$609,000.00 | \$609,000.00 | EVIDENCIA DE LAS POLÍTICAS DE NO DISCRIMINACIÓN, EVIDENCIA DE LA CAPACITACIÓN AL PERSONAL DE DICHAS POLITICAS, EVIDENCIA DEL SERVICIO PROPORCIONADO |
| E-059 | 19/04/2022 | 609,000.00 | 36D68A37-D3B3-43D8-B300-816917E5E7DA | 04/03/2022 | GABRIELA ALINA NUÑEZ BANUET CALAS; NUCG670822870 | 25 SERVICIOS DE VIGILANCIA DE 24X24 (50 ELEMENTOS) EN CONSEJOS DISTRITALES PERTENECIENTES EN EL ESTADO DE OAXACA SEGÚN CONTRATO, CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO DEL 2022 | \$525,000.00 | \$84,000.00 | \$609,000.00 | \$609,000.00 | FALTA DE DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA: EVIDENCIA DE LAS POLÍTICAS DE NO DISCRIMINACIÓN, EVIDENCIA DE LA CAPACITACIÓN AL PERSONAL DE DICHAS POLITICAS, EVIDENCIA DEL SERVICIO PROPORCIONADO |
| E-0196 | 27/06/2022 | 609,000.00 | 9DDD7189-BFC2-4EF7-B61A-DB895416811C | 04/04/2022 | GABRIELA ALINA NUÑEZ BANUET CALAS; NUCG670822870 | 25 SERVICIOS DE VIGILANCIA DE 24X24 (50 ELEMENTOS). EN CONSEJOS DISTRITALES PERTENECIENTES EN EL ESTADO DE OAXACA SGÚN CONTRATO, CORRESPONDIENTES AL MES DE ABRIL DEL 2022. | \$525,000.00 | \$84,000.00 | \$609,000.00 | \$609,000.00 | EVIDENCIA DE LAS POLÍTICAS DE NO DISCRIMINACIÓN, EVIDENCIA DE LA CAPACITACIÓN AL PERSONAL DE DICHAS POLITICAS, EVIDENCIA DEL SERVICIO PROPORCIONADO |



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA ESTADO DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIO 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO: DAE-AF-17-SEG-18
RESULTADO AF-18

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414328AEAAA0422 SERVICIOS DE VIGILANCIA. | | | | | | | | | | | |
|--|------------|------------|--------------------------------------|------------|--|--|--------------|-------------|--------------|-----------------------|---|
| POLIZA DE EGRESOS | | | COMPROBANTE | | | | | | | | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO FISCAL | FECHA | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA 16% | IMPORTE | IMPORTE OBSERVADO | |
| E-026 | 16/08/2022 | 609,000.00 | 3F8E95D4-A33C-4F51-9644-20B2A528CC5E | 17/05/2022 | GABRIELA ALINA NUÑEZ BANUET CALAS; NUCG670822870 | 25 SERVICIOS DE VIGILANCIA DE 24X24 (50 ELEMENTOS). EN CONSEJOS DISTRITALES PERTENECIENTES EN EL ESTADO DE OAXACA SGÚN CONTRATO, CORRESPONDIENTES AL MES DE MAYO DEL 2022. | \$525,000.00 | \$84,000.00 | \$609,000.00 | \$609,000.00 | FALTA DE DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA: EVIDENCIA DE LAS POLÍTICAS DE NO DISCRIMINACIÓN, EVIDENCIA DE LA CAPACITACIÓN AL PERSONAL DE DICHAS POLITICAS, EVIDENCIA DEL SERVICIO PROPORCIONADO |
| SUBTOTAL | | | | | | | | | | \$3,045,000.00 | |
| TOTAL ANEXO | | | | | | | | | | \$3,166,800.00 | |

ELABORO

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. BELLA MARISOL TAPIA RAMÍREZ
AUDITOR

C. ARMANDO AVILA CRUZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. MONSERRAT CORAL ROJAS CORTÉS
DIRECTORA DE AUDITORÍA ESTATAL "B"



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-18-SEG-19

RESULTADO AF-19

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12300000001-414329AEAAA0422 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TÉCNICOS INTEGRALES

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414329AEAAA0422 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TÉCNICOS INTEGRALES

| PÓLIZA DIARIO | | | COMPROBANTE | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES | |
|------------------------------------|------------|--------------|-------------|--------------------------------------|---|---|--------------|-------------|-------------------|---------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO FISCAL | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA | | | TOTAL |
| DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA | | | | | | | | | | | |
| E-0242 | 26/05/2022 | 230,000.00 | 17/05/2022 | 0223159A-15D4-4B4B-87B4-6BD6D67AADF9 | UNIVERSIDAD AUTONOMA METROPOLITANA UAM740101ARI | CERTIFICACION DEL LIQUIDO INDELEBLE PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022 | 198,275.86 | 31,724.14 | 230,000.00 | 230,000.00 | FALTA DE DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA: DE ACUERDO A LAS CLAÚSULAS PRIMERA Y QUINTA DEL CONVENIO FALTA INFORME DE LA CERTIFICACION DE CALIDAD Y CARACTERISTICAS DEL LIQUIDO INDELEBLE. |
| | | | | | | | | | SUBTOTAL | 230,000.00 | |
| INVITACIÓN RESTRINGIDA | | | | | | | | | | | |
| E-03 | 08/02/2022 | \$ 26,680.00 | 19/01/2022 | E0420AA4-4929-42E5-8049-BEB244A7FB37 | INTELIGENCIA CREATIVA DEL VALLE SA DE CV ICVI50206HU6 | SERVICIO DE LIMPIEZA DE EXTERIORES DE EDIFICIOS, SERVICIOS DE SANITIZACIÓN UBICADOS EN 1 GARDENIAS Y 1 EN H. ESCUELA NAVAL MILITAR CORRESPONDIENTES AL MES DE ENERO DE 2022 | \$ 23,000.00 | \$ 3,680.00 | \$ 26,680.00 | \$ 26,680.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACION DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN Y EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-061 | 19/04/2022 | 26,680.00 | 24/02/2022 | A1B1484A-B048-4848-A514-FDBBED792272 | INTELIGENCIA CREATIVA DEL VALLE SA DE CV ICVI50206HU6 | SERVICIO DE LIMPIEZA DE EXTERIORES DE EDIFICIOS, SERVICIOS DE SANITIZACIÓN UBICADOS 1 EN GARDENIAS Y 1 EN H. ESCUELA NAVAL MILITAR CORRESPONDIENTES AL MES DE FEBRERO DE 2022 | 23,000.00 | 3,680.00 | 26,680.00 | 26,680.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACION DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN Y EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |



AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL

DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

ANEXO DAE- AF-18-SEG-19

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

RESULTADO AF-19

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12300000001-414329AEAAA0422 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TÉCNICOS INTEGRALES

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414329AEAAA0422 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TÉCNICOS INTEGRALES

| PÓLIZA DIARIO | | | COMPROBANTE | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES | |
|--------------------|------------|-----------|-------------|--------------------------------------|---|---|-----------|----------|-------------------|-------------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO FISCAL | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA | | | TOTAL |
| E-063 | 21/04/2022 | 26,680.00 | 14/03/2022 | 21FIE77D-E078-470C-8C3D-7B34330E4463 | INTELIGENCIA CREATIVA DEL VALLE SA DE CV ICVI50206HU6 | SERVICIO DE LIMPIEZA DE EXTERIORES DE EDIFICIOS, SERVICIOS DE SANITIZACIÓN UBICADOS 1 EN GARDENIAS Y 1 EN H. ESCUELA NAVAL MILITAR CORRESPONDIENTES AL MES DE MARZO DE 2022 | 23,000.00 | 3,680.00 | 26,680.00 | 26,680.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACION DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN Y EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-018 | 08/07/2022 | 26,680.00 | 05/04/2022 | C80AD84F-44E1-4D0A-BA6F-35CF28ACAC66 | INTELIGENCIA CREATIVA DEL VALLE SA DE CV ICVI50206HU6 | SERVICIO DE LIMPIEZA DE EXTERIORES DE EDIFICIOS, SERVICIOS DE SANITIZACIÓN UBICADOS 1 EN GARDENIAS Y 1 EN H. ESCUELA NAVAL MILITAR CORRESPONDIENTES AL MES DE ABRIL DE 2022 | 23,000.00 | 3,680.00 | 26,680.00 | 26,680.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACION DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN Y EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-060 | 17/08/2022 | 26,680.00 | 13/05/2022 | 59CD827B-8B85-4C79-AED3-F6D81C8C2664 | INTELIGENCIA CREATIVA DEL VALLE SA DE CVICVI50206HU6 | SERVICIO DE LIMPIEZA DE EXTERIORES DE EDIFICIOS, SERVICIOS DE SANITIZACIÓN UBICADOS 1 EN GARDENIAS Y 1 EN H. ESCUELA NAVAL MILITAR CORRESPONDIENTES AL MES DE MAYO DE 2022 | 23,000.00 | 3,680.00 | 26,680.00 | 26,680.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACION DE MERCADO, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN Y EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| SUBTOTAL | | | | | | | | | 133,400.00 | | |
| TOTAL ANEXO | | | | | | | | | \$ | 363,400.00 | |

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. BELLA MARISOL TAPIA RAMÍREZ
AUDITOR

C. ARMANDO ÁVILA CRUZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. MONSERRAT CORAL ROJAS CORTÉS
DIRECTORA DE AUDITORÍA ESTATAL "B"



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"
DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-19-SEG-20

RESULTADO AF-20

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414344AEAAA0422 FLETES, ACARREOS Y ENVÍOS | | | | | | | | | | | | |
|---|------------|------------|-------------|--------------------------------------|--|---|-----------|----------|-----------|-------------------|---------------|---|
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES | |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | NOMBRE | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA | RETENCIÓN | TOTAL | | |
| FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA | | | | | | | | | | | | |
| COMPRA DIRECTA MENOR | | | | | | | | | | | | |
| E-0158 | 17/05/2022 | 30,160.00 | 16/05/2022 | 35BE108C-81EF-4CC0-9F65-A93D271DD144 | TRANSPORTES PEMALI, S.A. DE C.V. TPE9009201B4 | FLETE FORÁNEO | 26,000.00 | 4,160.00 | 1,040.00 | 29,120.00 | 30,160.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SE OBSERVA QUE DIFIERE EL SERVICIO SOLICITADO DEL SERVICIO PAGADO. (LA SOLICITUD SOLO HACE REFERENCIA A UN VEHÍCULO Y SE CONTRATARON 2 VEHÍCULOS). |
| E-0162 | 19/05/2022 | 22,620.00 | 19/05/2022 | ED201838-AIBD-4821-86B6-309D92D0A77D | MARÍA ELENA MANILA PÉREZ MAPE701205J24 | SERVICIO DE TRASLADO DE PAPELERÍA POR CARRETERA FEDERAL-SAN PEDRO MIXTEPEC | 4,500.00 | 720.00 | 180.00 | 5,040.00 | 22,620.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SE OBSERVA QUE EXISTE DISCREPANCIA ENTRE EL SERVICIO SOLICITADO Y EL SERVICIO PAGADO. (LA SOLICITUD HACE REFERENCIA A LA CONTRATACIÓN DE 25 VEHÍCULOS, MISMA QUE NO COINCIDE CON LOS CONCEPTOS PAGADOS.) |
| | | | 18/05/2022 | 11913139-7F01-4AC8-91D5-C4DF3B1DF6DF | | 1 UNIDADES DE RESGUARDO PARA TRASLADO DE PAPELERÍA | 10,000.00 | 1,600.00 | 400.00 | 11,200.00 | | |
| | | | 18/05/2022 | 33D1A41F-D273-4DEA-9F60-69481B12D858 | | SERVICIO DE TRASLADO DE SILLAS Y MESAS POR CARRETERA FEDERAL-IXTLÁN DE JUÁREZ | 5,000.00 | 800.00 | 200.00 | 5,600.00 | | |
| E-0160 | 18/05/2022 | 145,696.00 | 18/05/2022 | 93BCE2D6-0AEF-411B-8433-02E81A9AF0B2 | SERGIO ALBERTO LÓPEZ CASTELLANOS LOC5890317955 | TRASLADO DE DOCUMENTACIÓN ELECTORAL A: SANTA LUCÍA DEL CAMINO, OAXACA SUR, OAXACA NORTE, SANTA CRUZ XOXOCOTLÁN, ZIMATLÁN DE ÁLVAREZ, TLACOLULA. | 17,000.00 | 2,720.00 | 680.00 | 19,040.00 | 19,720.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SE OBSERVA QUE DIFIERE EL SERVICIO SOLICITADO DEL SERVICIO PAGADO. (LA SOLICITUD HACE REFERENCIA A LA CONTRATACIÓN DE 25 VEHÍCULOS, MISMA QUE NO COINCIDE CON LOS CONCEPTOS PAGADOS.) |
| E-0163 | 19/05/2022 | 10,710.00 | 20/05/2022 | 7CCAB537-7837-45B4-B96C-D5E72FB8 | ARRENDADORA Y DISTRIBUIDORA DE MAQUINARIA PARA CONSTRUCCIÓN ADIMASA ADM140110BT2 | TRABAJOS CON MONTACARGAS DE 2.5 TON | 3,232.76 | 517.24 | | 3,750.00 | 10,710.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE. |
| | | | 19/05/2022 | 2CA92B38-A397-4D04-BEDB-78BA7B73A44D | | TRABAJOS CON MONTACARGAS DE 2.5 TON | 6,000.00 | 960.00 | | 6,960.00 | | |
| SUBTOTAL | | | | | | | | | | | 83,210.00 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"
DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-19-SEG-20

RESULTADO AF-20

| Cuenta presupuestal: 402001-1230100001-414344AEAA0422 FLETES, ACARREOS Y ENVÍOS | | | | | | | | | | | | |
|---|------------|-------------------|-------------|--------------------------------------|---|---|-------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|--|
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | NOMBRE | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA | RETENCIÓN | TOTAL | | |
| INVITACIÓN RESTRINGIDA | | | | | | | | | | | | |
| E-0160 | 18/05/2022 | 145,696.00 | 18/05/2022 | 68362D57-674E-430F-8396-F9BI4349E | SERGIO ALBERTO LÓPEZ CASTELLANOS LOCS890317955 | TRASLADO DE DOCUMENTACIÓN ELECTORAL A: ACATLÁN DE PÉREZ FIGUEROA, PUTLA VILLA DE GUERRERO, MATÍAS ROMERO AVENDAÑO, SALINA CRUZ, JUCHITÁN DE ZARAGOZA, SANTIAGO PINOTEPA NACIONAL. | 108,600.00 | 17,376.00 | 4,344.00 | 121,632.00 | 125,976.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL Y PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. SE OBSERVA QUE DIFIERE EL SERVICIO SOLICITADO DEL SERVICIO PAGADO. (LA SOLICITUD HACE REFERENCIA A LA CONTRATACIÓN DE 25 VEHÍCULOS, MISMA QUE NO COINCIDE CON LOS CONCEPTOS PAGADOS.) |
| E-0161 | 19/05/2022 | 147,552.00 | 16/05/2022 | 8E638253-7121-4199-9B9A-74AE410ADD81 | MARÍA ELENA MANILA PÉREZ MAPE701205JZ4 | SERVICIO DE TRASLADO DE PAPELERÍA POR CARRETERA FEDERAL A: LOMA BONITA, SAN PEDRO MIXTEPEC, SAN PEDRO POCHUTLA, SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, TEOTITLÁN DE FLORES MAGÓN, SANTO DOMINGO TEHUANTEPEC, HUAJUAPAN DE LEÓN, HEROICA CIUDAD DE TLAXIACO, SAN PEDRO Y SAN PABLO AYUTLA, MIAHUTLÁN DE PORFIRIO DÍAZ, ASUNCIÓN NOCHIXTLÁN, IXTLÁN DE JUÁREZ, EJUTLA DE CRESPO. | 127,200.00 | 20,352.00 | 5,088.00 | 142,464.00 | 147,552.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL Y PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. SE OBSERVA QUE DIFIERE EL SERVICIO SOLICITADO DEL SERVICIO PAGADO. (LA SOLICITUD HACE REFERENCIA A LA CONTRATACIÓN DE 25 VEHÍCULOS, MISMA QUE NO COINCIDE CON LOS CONCEPTOS PAGADOS.) |
| SUBTOTAL | | | | | | | | | | | 273,528.00 | |
| COMPRAS FRACCIONADAS | | | | | | | | | | | | |
| E-0157 | 16/05/2022 | 83,520.00 | 13/05/2022 | 636C648A-RF02-4682-B276-E6D3D3ED7DB2 | TRANSPORTES PEMALI, S.A. DE C.V. PE900920IB4 | FLETE FORÁNEO | 36,000.00 | 5,760.00 | 1,440.00 | 40,320.00 | 83,520.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL Y PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN. |
| | | | 13/05/2022 | C9DF0B6E-B0BE-4FCA-960F-F548AECDB8D7 | | FLETE FORÁNEO | 36,000.00 | 5,760.00 | 1,440.00 | 40,320.00 | | SE OBSERVA QUE DIFIERE EL SERVICIO SOLICITADO DEL SERVICIO PAGADO. (LA SOLICITUD SOLO HACE REFERENCIA A UN VEHÍCULO Y SE CONTRATARON 2 VEHÍCULOS). |
| SUBTOTAL | | | | | | | | | | | 83,520.00 | |
| TOTAL | | 502,434.00 | | | | | 307,532.76 | 49,205.24 | 11,932.00 | 344,806.00 | 440,258.00 | |

ELABORÓ:

REVISÓ:

AUTORIZÓ:

C. JULIA JUDITH NAVARRO MORENO
AUDITOR

C. ARMANDO ÁVILA CRUZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA
FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. MONSERRAT CORAL ROJAS CORTÉS
DIRECTORA DE AUDITORÍA ESTATAL "B"



**AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"**

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIO 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023.

ANEXO DAE-AF-20-SEG-21

RESULTADO AF-21

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12305000001-414347AEAAA0422 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES | | | | | | | | | | | | |
|---|----------|-----------|--------------|-------|-----------------|----------|----------|---------|---------|-----|---------------------|--|
| POLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | | OBSERVACIONES | |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO FISCAL | FECHA | PROVEEDOR Y REC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA 16% | IMPORTE | ISR | | IMPORTE OBSERVADO |
| E-0231 | 07/03/22 | 14,732.00 | | | | | | | | | \$ 14,732.00 | FALTA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA COMPROBANTES FISCAESL DIGITALES POR INTERNET (CFDI'S) Y DEPOSITOS, TRANSFERENCIAS O SPEI'S DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA COMO SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE. |
| E-0232 | 07/03/22 | 6,693.20 | | | | | | | | | 6,693.20 | |
| E-0223 | 16/03/22 | 16,634.55 | | | | | | | | | 16,634.55 | |
| E-0225 | 22/03/22 | 1,624.00 | | | | | | | | | 1,624.00 | |
| E-0226 | 01/03/22 | 2,900.00 | | | | | | | | | 2,900.00 | |
| E-0233 | 16/03/22 | 16,773.60 | | | | | | | | | 16,773.60 | |
| E-0233 | 16/03/22 | 3,654.00 | | | | | | | | | 3,654.00 | |
| E-0235 | 16/03/22 | 4,408.00 | | | | | | | | | 4,408.00 | |
| E-0229 | 04/03/22 | 7,779.90 | | | | | | | | | 7,779.90 | |
| E-0236 | 17/03/22 | 2,088.00 | | | | | | | | | 2,088.00 | |
| SUBTOTAL | | | | | | | | | | | \$ 77,287.25 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIO 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023.

ANEXO DAE-AF-20-SEG-21

RESULTADO AF-21

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12305000001-414347AEAAA0422 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES | | | | | | | | | | | | |
|---|------------|-----------|---------------------------------------|------------|---|---|---------------------|--------------------|------------|-------------|----------------------|--|
| POLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | | OBSERVACIONES | |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO FISCAL | FECHA | PROVEEDOR Y REC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA 16% | IMPORTE | ISR | | IMPORTE OBSERVADO |
| COMPRA DIRECTA MENOR | | | | | | | | | | | | |
| D-089 | 02/05/2022 | 17,589.60 | AB2A89F7-679F-49B6-9817-1D317988AF24 | 03/03/2022 | MARIA ESTELA VARGAS TENORIO; VATE700607728 | COLOCACION DE MUROS FALSOS | \$15,163.45 | \$2,426.15 | \$2,426.15 | 189.54 | 17,589.60 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA: OFICIO QUE AMPARE LA ENTREGA DEL SERVICIO REALIZADO |
| SUBTOTAL | | | | | | | | | | | 17,589.60 | |
| ADJUDICACIÓN DIRECTA | | | | | | | | | | | | |
| E-0264 | 02/05/22 | 38,964.72 | C96F713B-5937-4620-B8B8-3E35E5C6DCB D | 07/04/2022 | CONSTRUCCIONES Y MATERIALES JOCAVARI SA DE CV, CMJ180829U97 | SUMINISTRO E INSTALACION DE CANCELERIA DE ALUMINIO NATURAL CON PERFILES HORIZONTALES Y VERTICALES; COLOCACION DE 3 PELICULAS PLASTRICAS ANTIASILLAMIENTOS EN CRISTALES EXSISTENTES ; COLOCACION DE JALADERAS MANERAL DE SISTEMA EMBUTIDO; COLOCACION DE VIDRIO CLARO NATURAL DE 6MM DE ESPESOR. | \$ 33,590.28 | \$ 5,374.44 | | | \$ 38,964.72 | FALTA DE DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, VERIFICACIÓN DEL COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET, OFICIO QUE AMPARE LA ENTREGA DEL SERVICIO REALIZADO |
| SUBTOTAL | | | | | | | | | | | \$ 38,964.72 | |
| \$ 77,287.25 | | | | | | | \$ 33,590.28 | \$ 5,374.44 | | \$ - | \$ 133,841.57 | |

ELABORÓ:

C. JESÚS ANTONIO GAMA GARCÍA
AUDITOR

REVISÓ:

C. ARMANDO ÁVILA CRUZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

AUTORIZÓ:

C. MONSERRAT CORAL ROJAS CORTÉS
DIRECTORA DE AUDITORÍA ESTATAL "B"



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIO 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023.

ANEXO DAE-AF-21-SEG-22

RESULTADO AF-22

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414361AEAAA0422 DIFUSIÓN SOBRE PROGRAMAS Y ACTIVIDADES GUBERNAMENTALES | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-------------|--------------------------------------|------------|--|--|-------------|-------------|-----|-------------|-------------------|--|
| POLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | | | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO FISCAL | FECHA | NOMBRE | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA 16% | ISR | IMPORTE | IMPORTE OBSERVADO | |
| E-135 | 16/05/2022 | \$15,000.00 | | | | | | | | \$15,000.00 | \$15,000.00 | FALTA DOCUMENTACION COMPROBATORIA COMPROBANTE DE PAGO (CDFI) DEPOSITO, TRANSFERENCIA O SPEI DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA, SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE. |
| SUBTOTAL ANEXO | | \$15,000.00 | | | | | | | | \$15,000.00 | \$15,000.00 | |
| E-031 | 22/02/2022 | \$18,560.00 | 50BA422B-4F7B-4CC1-A7CE-D39306B52901 | 21/01/2022 | CIPRIANO FLORES CRUZ FOCC500926AX1 | PROMOCION DE LA CULTURA DEMOCRATICA | \$16,000.00 | \$2,560.00 | | \$18,560.00 | \$18,560.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-110 | 12/05/2022 | \$9,280.00 | 19729E60-5A1A-46A0-AD3E-305996C4EAFD | 29/03/2022 | CIPRIANO FLORES CRUZ; RFC: FOCC500926AX1 | PROMOCIÓN DE LA CULTURA DEMOCRATICA | \$8,000.00 | \$1,280.00 | | \$9,280.00 | \$9,280.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-118 | 13/05/2022 | \$15,000.01 | 2C41FB71-14C3-49EE-BA5D-925FDB258CAB | 29/03/2022 | MODESTO JUAN MARTINEZ OJEDA; RFC: MAOMB8709023V2 | PROMOCION Y DIFUSIÓN DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022 | \$12,931.04 | \$2,068.97 | | \$15,000.01 | \$15,000.01 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-119 | 13/05/2022 | \$81,200.00 | 415FA921-0507-46AB-9C6F-16EBEDA1CF7F | 29/03/2022 | DANYA KARINA CARRANZA HERNANDEZ CAHD880729CX3 | PROMOCION Y DIFUSION DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022 | \$70,000.00 | \$11,200.00 | | \$81,200.00 | \$81,200.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIO 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023.

ANEXO DAE-AF-21-SEG-22

RESULTADO AF-22

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414361AEAAA0422 DIFUSIÓN SOBRE PROGRAMAS Y ACTIVIDADES GUBERNAMENTALES | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|--------------|--------------------------------------|------------|--|--|--------------|-------------|----------|--------------|-------------------|--|
| POLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | | | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO FISCAL | FECHA | NOMBRE | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA 16% | ISR | IMPORTE | IMPORTE OBSERVADO | |
| E-120 | 13/05/2022 | \$40,000.00 | CEBEAD5A-B076-11EC-9172-A5C811FFE935 | 30/03/2022 | NOTICIAS SERVICIOS Y SISTEMAS SA DE CV; RFC: NSS080616328 | PROMOCION Y DIFUSION DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022 | \$34,482.76 | \$5,517.24 | | \$40,000.00 | \$40,000.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-121 | 13/05/2022 | \$18,560.00 | 54AC1F4C-541F-4F90-9E8A-3C4DC4A3ACB1 | 30/03/2022 | CORPORATIVO DE MEDIOS DE COMUNICACION Y PUBLICACION Y PUBLICIDAD DE OAXACA SA DE CV; RFC: CMC120503819 | PROMOCION Y DIFUSIÓN DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022 UNICO PAGO | \$16,000.00 | \$2,560.00 | | \$18,560.00 | \$18,560.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-0122 | 13/05/2022 | \$23,200.00 | 4B73EE17-55B6-45AB-A815-2B3346086EE6 | 31/03/2022 | VICTOR LONGINOS CASTILLOS SANTIAGO; RFC: CASV610512GD6 | PROMOCION Y DIFUSIÓN DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022. UNICO PAGO | \$20,000.00 | \$3,200.00 | | \$23,200.00 | \$23,200.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-0123 | 13/05/2022 | \$116,000.00 | F0B16B77-C850-4608-AD45-95D8B5685CCD | 01/04/2022 | ALTERNATIVA DE COMUNICACION DIGITAL DE OAXACA SC; RFC: ACD120225EY3 | PROMOCION Y DIFUSION DEL VOTO PARA INCITIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022 | \$100,000.00 | \$16,000.00 | | \$116,000.00 | \$116,000.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-0124 | 13/05/2022 | \$40,000.00 | AA8CDD62-B1F9-4C70-86BF-168649AFC0A8 | 01/04/2022 | JAMILET CARRANZA LOPEZ; RFC: CALJ830302TG5 | CONCEPTO PROMOCION Y DIFUSIÓN DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022 UNICO PAGO | \$34,858.39 | \$5,577.34 | \$435.73 | \$40,000.00 | \$40,435.73 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIO 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023.

ANEXO DAE-AF-21-SEG-22

RESULTADO AF-22

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414361AEEAA0422 DIFUSIÓN SOBRE PROGRAMAS Y ACTIVIDADES GUBERNAMENTALES | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-------------|--------------------------------------|------------|---|--|-------------|------------|-----|-------------|-------------------|--|
| POLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | | | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO FISCAL | FECHA | NOMBRE | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA 16% | ISR | IMPORTE | IMPORTE OBSERVADO | |
| E-125 | 16/05/2022 | \$11,600.00 | 2C8D44DA-3AB7-4D7C-A43E-9E4DC6750B2D | 31/03/2022 | LUIS FELIPE CRUZ ZARAGOZA; RFC: CUZL970901622 | PROMOCIÓN Y DIFUSIÓN DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022 | \$10,000.00 | \$1,600.00 | | \$11,600.00 | \$11,600.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-150 | 16/05/2022 | \$14,999.99 | 902D0F81-E182-4571-BC47-7A19B86ED6D5 | 01/04/2022 | REDIGO YESCAS HERNANDEZ; RFC: YEHR780327399 | PROMOCIÓN Y DIFUSIÓN DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022 | \$12,931.03 | \$2,068.96 | | \$14,999.99 | \$14,999.99 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-126 | 16/05/2022 | \$30,000.00 | 67418773-D776-47D2-8E41-FAFB629052CE | 02/04/2022 | RUBEN DARIO RIOS DELGADO; RFC: RIDR470126343 | PROMOCIÓN Y DIFUSIÓN DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022 | \$25,862.07 | \$4,137.93 | | \$30,000.00 | \$30,000.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS. EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-0153 | 16/05/2022 | \$23,200.00 | AAA1561D-F553-4E4F-8D3E-5BC3FE5F5089 | 05/04/2022 | MARIA ELISA RUIZ HERNANDEZ; RFC: RUHE670725319 | PROMOCIÓN Y DIFUSIÓN DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022, UNICO PAGO | \$20,000.00 | \$3,200.00 | | \$23,200.00 | \$23,200.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-0127 | 16/05/2022 | \$58,000.00 | F0CD588C-6E39-4A00-A82B-9C157F24E69B | 05/04/2022 | MARIA DE LOS ANGELES NIVON MOLANO; RFC: NIMA660414PG8 | PROMOCION Y DIFUSION DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022. UNICO PAGO | \$50,000.00 | \$8,000.00 | | \$58,000.00 | \$58,000.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIO 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023.

ANEXO DAE-AF-21-SEG-22

RESULTADO AF-22

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414361AEAAA0422 DIFUSIÓN SOBRE PROGRAMAS Y ACTIVIDADES GUBERNAMENTALES | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|--------------|--------------------------------------|------------|---|--|--------------|-------------|-----|--------------|-------------------|--|
| POLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | | | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO FISCAL | FECHA | NOMBRE | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA 16% | ISR | IMPORTE | IMPORTE OBSERVADO | |
| E-128 | 16/05/2022 | \$58,000.00 | 471D353B-22A8-4736-9AC8-9280085BB02E | 06/04/2022 | MARIAGUADALUPE CRUZ NUÑEZ; RFC: CUNG811109JUA | PAGO SEGÚN CONVENIO DE PROMOCION AL VOTO, PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2022 | \$50,000.00 | \$8,000.00 | | \$58,000.00 | \$58,000.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-0129 | 16/05/2022 | \$121,800.00 | DEA5F336-7E10-45AA-972A-D288C99F4249 | 06/04/2022 | INTEGRADORA DE SOLUCIONES Y PRODUCTOS EN COMUNICACIÓN BI NISA SA DE CV; RFC: ISP140102717 | PROMOCION Y DIFUSION DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022. UNICO PAGO | \$105,000.00 | \$16,800.00 | | \$121,800.00 | \$121,800.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-0132 | 16/05/2022 | \$81,200.00 | E37BA20B-724E-460A-80F9-BFBFOA27006B | 06/04/2022 | EDGAR RACIEL FRANCO ROJAS; RFC: FARE890409196 | PROMOCION Y DIFUSION DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022. UNICO PAGO | \$70,000.00 | \$11,200.00 | | \$81,200.00 | \$81,200.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-0234 | 24/05/2022 | \$348,000.00 | 90F1EDE4-B09C-4AFE-8A0A-9AC39DCD7010 | 06/04/2022 | VOZ E IMAGEN DE OAXACA SA DE CV; RFC: EVI930304BZ5 | PROMOCIÓN Y DIFUSIÓN DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACIÓN CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022. UNICO PAGO | \$300,000.00 | \$48,000.00 | | \$348,000.00 | \$348,000.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-0152 | 16/05/2022 | \$15,000.01 | A878FFCD-9BFC-4BAE-A369-21B1E9F69699 | 01/04/2022 | MARIELA BEATRIZ HEREDIA CARRILLO; RFC: HECM750815H86 | CONCEPTO PROMOCION Y DIFUSIÓN DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022. | \$12,931.04 | \$2,068.97 | | \$15,000.01 | \$15,000.01 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIO 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023.

ANEXO DAE-AF-21-SEG-22

RESULTADO AF-22

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414361AEAAA0422 DIFUSIÓN SOBRE PROGRAMAS Y ACTIVIDADES GUBERNAMENTALES | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-------------|--------------------------------------|------------|---|---|--------------|-------------|------------|--------------|-------------------|--|
| POLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | | | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO FISCAL | FECHA | NOMBRE | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA 16% | ISR | IMPORTE | IMPORTE OBSERVADO | |
| E-155 | 16/05/2022 | \$20,000.00 | A7774E66-DC1C-41D3-92FD-702B79E18F07 | 06/04/2022 | EPICENTRO GRUPO MULTIMEDIA S DE RL DE CV; RFC: EGM2103068A9 | PROMOCIÓN Y DIFUSIÓN DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022 | \$17,241.38 | \$2,758.62 | | \$20,000.00 | \$20,000.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-156 | 16/05/2022 | \$40,000.00 | 387720C3-9B67-40DE-BA5F-C27AA05E37E8 | 05/04/2022 | R.R. TELEVISION Y VALORES PARA LA INOVACION SA DE CV; RFC: RTV180613GZ3 | PROMOCIÓN Y DIFUSIÓN DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022 HERALDO RADIO OAXACA | \$34,482.76 | \$5,517.24 | | \$40,000.00 | \$40,000.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-0154 | 16/05/2022 | \$23,200.00 | 37EF2A2C-86EC-4B2D-8232-FBDC8AAD0BD6 | 05/04/2022 | DISEÑO PRODUCCION Y PUBLICIDAD 10 GRADOS SA DE CV; RFC: DPP200114BY0 | PROMOCIÓN Y DIFUSIÓN DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022 | \$20,000.00 | \$3,200.00 | | \$23,200.00 | \$23,200.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-07 | 08/08/2022 | 382,800.00 | 7E16A54D-61EC-4F4C-9551-23FCB2BE6905 | 06/04/2022 | ARTES GRAFICAS DEL ISTMO SA DE CV; RFC: AG1130417KU8 | CONVENIO-IST PROMOCIÓN-DIFUSIÓN DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022 | \$330,000.00 | \$52,800.00 | | \$382,800.00 | \$382,800.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-0137 | 16/05/2022 | \$11,600.00 | 0AAFCC36-0286-4006-8E6A-38DAF638B747 | 11/04/2022 | MARIA LAEJANDRA ALDAMA GOROSTIOLA; RFC: AAGA640915KFO | PROMOCIÓN Y DIFUSIÓN DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022 | \$10,000.00 | \$1,600.00 | \$1,000.00 | \$10,600.00 | \$11,600.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIO 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023.

ANEXO DAE-AF-21-SEG-22

RESULTADO AF-22

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414361AEAAA0422 DIFUSIÓN SOBRE PROGRAMAS Y ACTIVIDADES GUBERNAMENTALES | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-------------|--------------------------------------|------------|--|--|--------------|-------------|-----|--------------|-------------------|--|
| POLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | | | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO FISCAL | FECHA | NOMBRE | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA 16% | ISR | IMPORTE | IMPORTE OBSERVADO | |
| E-06 | 08/08/2022 | 139,200.00 | 243D509C-7DA1-4B27-8626-5A2CBEBC3588 | 19/04/2022 | GUILLERMINA GUADALUPE TOMAS RUIZ; RFC: TORG760811R2 | PROMOCIÓN Y DIFUSIÓN DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022 | \$120,000.00 | \$19,200.00 | | \$139,200.00 | \$139,200.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-0154 | 24/06/2022 | \$69,600.00 | 720BB004-8112-4341-AECF-4D37077168CC | 13/04/2022 | OSCAR JAVIER MATEOS MENDOZA; RFC: MAMX8805145M9 | SERVICIO DE PUBLICIDAD PROMOCION Y DIFUCION DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022 UNICO PAGO PROMOCION DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL | \$60,000.00 | \$9,600.00 | | \$69,600.00 | \$69,600.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-0144 | 22/06/2022 | \$29,000.00 | B816EDA6-105F-4BC6-90DB-70546874CABB | 12/04/2022 | HARIOCK WILFRIDO HERNANDEZ CARDOZO; RFC: HECH791230N9A | PROMOCION Y DIFUCION DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022. UNICO PAGO | \$25,000.00 | \$4,000.00 | | \$29,000.00 | \$29,000.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-0127 | 24/06/2022 | \$46,400.00 | 5A648B18-DDF3-4B70-8012-A29584D7A67E | 17/04/2022 | ALEJANDRO LOPEZ CASTELLANOS; RFC: LOCAB7077281W3 | CONCEPTO PROMOCION Y DIFUSION DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022 UNICO PAGO | \$40,000.00 | \$6,400.00 | | \$46,400.00 | \$46,400.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIO 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023.

ANEXO DAE-AF-21-SEG-22

RESULTADO AF-22

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414361AEAAA0422 DIFUSIÓN SOBRE PROGRAMAS Y ACTIVIDADES GUBERNAMENTALES | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-------------|--------------------------------------|------------|---|--|-------------|-------------|-----|-------------|-------------------|--|
| POLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | | | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO FISCAL | FECHA | NOMBRE | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA 16% | ISR | IMPORTE | IMPORTE OBSERVADO | |
| E-0102 | 22/06/2022 | \$9,280.00 | 2A0FDC05-FOCE-486B-BC81-159DFA0448D0 | 29/04/2022 | CIPRIANO FLORES CRUZ; RFC: FOCC500926AX1 | PROMOCION DE LA CULTURA DEMOCRATICA | \$8,000.00 | \$1,280.00 | | \$9,280.00 | \$9,280.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-088 | 22/06/2022 | \$20,000.00 | A613ABBC-A89D-4DFA-8B56-1C2AB290059E | 25/04/2022 | SAYRA CRUZ HERNANDEZ; RFC: CUHS 7911205J5 | CONCEPTO DE PROMOCION Y DIFUSION DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022. UNICO PAGO | \$17,241.38 | \$2,758.62 | | \$20,000.00 | \$20,000.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-0108 | 20/06/2022 | \$20,000.00 | AAA15FC5-A27B-435E-AE40-5DAFBB26D2BB | 05/04/2022 | EVARISTO ALONSO CRUZ; RFC: AOCE77102618A | CONCEPTO PROMOCION Y DIFUSION DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022 PRIMER PAGO | \$17,241.38 | \$2,758.62 | | \$20,000.00 | \$20,000.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-0164 | 24/06/2022 | \$81,200.00 | E8F1E974-B43F-11EC-988C-00155D014009 | 04/04/2022 | IMAGEN DIGITAL DE OAXACA SA DE CV; RFC: IDO030414LY6 | PROMOCION Y DIFUSION DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022 | \$70,000.00 | \$11,200.00 | | \$81,200.00 | \$81,200.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-0109 | 20/06/2022 | \$20,000.00 | AAA16AA1-A907-4DC8-A045-46763A4F828D | 04/04/2022 | LUIS ALBERTO CRUZ HERNANDEZ; RFC: CUHL8005318P0 | PROMOCION Y DIFUSION DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022. PRIMER PAGO | \$17,241.38 | \$2,758.62 | | \$20,000.00 | \$20,000.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIO 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023.

ANEXO DAE-AF-21-SEG-22

RESULTADO AF-22

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414361AEAAA0422 DIFUSIÓN SOBRE PROGRAMAS Y ACTIVIDADES GUBERNAMENTALES | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-------------|--------------------------------------|------------|---|--|-------------|-------------|-----|-------------|-------------------|--|
| POLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | | | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO FISCAL | FECHA | NOMBRE | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA 16% | ISR | IMPORTE | IMPORTE OBSERVADO | |
| E-0146 | 22/06/2022 | \$23,200.00 | E682B5E8-45A6-487C-8619-87C6A567C390 | 11/04/2022 | DIANA LOPEZ MANZO; RFC: LOMD83083IVA8 | PROMOCIÓN Y DIFUSIÓN DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022 | \$20,000.00 | \$3,200.00 | | \$23,200.00 | \$23,200.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-043 | 16/08/2022 | \$92,800.00 | 71CF44CB-0A44-4A77-95A1-75E2B75803C3 | 09/04/2022 | PRODUCCIONES AUDIOVISUALES DE OAXACA S DE RL; RFC: PAO090302TE6 | PROMOCIÓN Y DIFUSIÓN DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACIÓN CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022. UNICO PAGO | \$80,000.00 | \$12,800.00 | | \$92,800.00 | \$92,800.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-0153 | 24/06/2022 | \$69,600.00 | 916ADE0A-9356-4CBI-AD6A-7329BC737675 | 11/04/2022 | PROFESIONALES EN DISEÑO CARTAGENA SA DE CV; RFC: PDC190327ELA | PROMOCION Y DIFUSION DEL VOTO PARA LA PARTICIPACIÓN CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022 | \$60,000.00 | \$9,600.00 | | \$69,600.00 | \$69,600.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-0128 | 24/06/2022 | \$23,200.00 | AAA19932-A9D5-4EC5-9809-F47C13549BE1 | 09/04/2022 | EULALIA ROCHA VIVEROS; RFC: ROVE850806RV8 | PROMOCIÓN Y DIFUSION DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022 | \$20,000.00 | \$3,200.00 | | \$23,200.00 | \$23,200.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-0101 | 22/06/2022 | \$19,999.56 | 2B43D480-F4B0-4F7F-A95B-99BA95FCF945 | 11/04/2022 | MARIO ESTEBAN GIRON MENDEZ; RFC: GIMM620401E16 | PROMOCION Y DIFUSION DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022 | \$17,241.00 | \$2,758.56 | | \$19,999.56 | \$19,999.56 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIO 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023.

ANEXO DAE-AF-21-SEG-22

RESULTADO AF-22

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414361AEAAA0422 DIFUSIÓN SOBRE PROGRAMAS Y ACTIVIDADES GUBERNAMENTALES | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-------------|--------------------------------------|------------|--|---|-------------|------------|-----|-------------|-------------------|--|
| POLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | | | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO FISCAL | FECHA | NOMBRE | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA 16% | ISR | IMPORTE | IMPORTE OBSERVADO | |
| E-087 | 22/06/2022 | \$18,560.00 | AAA12D0A-DDAD-4843-8E55-E861DF78E604 | 20/04/2022 | LIZBETH FLORES BARRERA; RFC: FOBL8805138G2 | PROMOCION Y DIFUSION DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022 | \$16,000.00 | \$2,560.00 | | \$18,560.00 | \$18,560.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-0110 | 20/06/2022 | \$18,500.00 | E9AEC38F-8979-4A7A-AC79-DE58A5C02ECD | 25/04/2022 | RODOLFO EDUARDO MENDEZ MARTINEZ; RFC: MEMR710320RQ8 | PROMOCIÓN Y DIFUSION DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022 | \$15,948.28 | \$2,551.72 | | \$18,500.00 | \$18,500.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-080 | 20/06/2022 | \$18,500.00 | 63B10101-EB12-490D-BDAA-886A2356E8FF | 13/04/2022 | KEOS CREATIVE SA DE CV; RFC: KCRI80226614 | PORMOCION Y DIFUSION DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022 UNICO PAGO | \$15,948.28 | \$2,551.72 | | \$18,500.00 | \$18,500.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-0167 | 23/06/2022 | \$58,000.00 | 4FD0922D-90AF-4112-9136-5266AA355DD7 | 21/04/2022 | AILO MEDIOS S DE RL; RFC: AMEI00604PE5 | PROMOCIÓN Y DIFUSIÓN DEL VOTO PARA INCENTIVARLA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022 | \$50,000.00 | \$8,000.00 | | \$58,000.00 | \$58,000.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-0106 | 20/06/2022 | \$18,500.00 | 6F2324E2-8EC8-423F-91BF-B72E4B2B2A7B | 01/04/2022 | MIGUEL ANGEL LUNA LOPEZ; RFC: LULM710819KC2 | PROMOCION Y DIFUSION DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022 | \$15,948.28 | \$2,551.72 | | \$18,500.00 | \$18,500.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIO 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023.

ANEXO DAE-AF-21-SEG-22

RESULTADO AF-22

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414361AEAAA0422 DIFUSIÓN SOBRE PROGRAMAS Y ACTIVIDADES GUBERNAMENTALES | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|--------------|--------------------------------------|------------|---|---|--------------|-------------|----------|--------------|-------------------|--|
| POLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | | | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO FISCAL | FECHA | NOMBRE | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA 16% | ISR | IMPORTE | IMPORTE OBSERVADO | |
| E-0129 | 24/06/2022 | \$40,000.00 | AAA10A03-992E-4861-A6FO-61D41E278867 | 09/05/2022 | MIGUEL ANGEL CRUZ; RFC: CUMI730224399 | PROMOCIÓN Y DIFUSION DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022. ÚNICO PAGO | \$34,482.76 | \$5,517.24 | | \$40,000.00 | \$40,000.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-0137 | 24/06/2022 | \$40,000.00 | 5E9C1771-CD48-11EC-BB26-00155D014009 | 06/05/2022 | BENITA ESPERANZA HERNANDEZ ORTIZ; RFC: HEOB560404HU3 | PROMOCION Y DIFUSION DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022 | \$34,482.76 | \$5,517.24 | | \$40,000.00 | \$40,000.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-0145 | 22/06/2022 | \$23,200.00 | AAA13E0F-C7EE-4DA0-81A6-DF3181DDC3BF | 11/05/2022 | HIRVIN LEVI LURIA POLANCO; RFC: LUPH920408NJ3 | PROMOCIÓN Y DIFUSIÓN DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022 | \$20,000.00 | \$3,200.00 | \$250.00 | \$22,950.00 | \$23,200.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-044 | 16/08/2022 | \$116,000.00 | 41D3D9D0-DEC6-4FE8-BEB1-DCC50347B707 | 10/05/2022 | ALTERNATIVA DE COMUNICACION DIGITAL DE OAXACA SC; RFC: ACD120225EY3 | PROMOCIÓN Y DIFUSIÓN DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA, EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022. SEGUNDO Y ULTIMO PAGO | \$100,000.00 | \$16,000.00 | | \$116,000.00 | \$116,000.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-0107 | 20/06/2022 | \$20,000.00 | AAA11451-4274-4FBB-B185-3C5B9E2FDFB4 | 13/05/2022 | EVARISTO ALONSO CRUZ; RFC: AOCE77102618A | PROMOCION Y DIFUSION DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022, SEGUNDO Y ULTIMO PAGO | \$17,241.38 | \$2,758.62 | | \$20,000.00 | \$20,000.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIO 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023.

ANEXO DAE-AF-21-SEG-22

RESULTADO AF-22

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414361AEAAA0422 DIFUSIÓN SOBRE PROGRAMAS Y ACTIVIDADES GUBERNAMENTALES | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-------------|--------------------------------------|------------|---|--|-------------|------------|-----|-------------|-------------------|--|
| POLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | | | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO FISCAL | FECHA | NOMBRE | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA 16% | ISR | IMPORTE | IMPORTE OBSERVADO | |
| E-0136 | 24/06/2022 | \$40,000.00 | DF99889E-4A87-4D11-838F-A9D69287F710 | 11/05/2022 | R.R. TELEVISION Y VALORES PARA LA INOVACION SA DE CV; RFC: RTV180613GZ3 | PROMOCIÓN Y DIFUSIÓN DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022 SEGUNDO Y ULTIMO PAGO | \$34,482.76 | \$5,517.24 | | \$40,000.00 | \$40,000.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-0159 | 24/06/2022 | \$60,000.00 | 36F987F1-55A9-4818-BC3A-208A6A282672 | 14/05/2022 | HUMBERTO ANGEL TORRES RODRIGUEZ; RFC: IEE9202017Z2 | PROMOCION Y DIFUSION DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022 | \$51,724.14 | \$8,275.86 | | \$60,000.00 | \$60,000.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-0148 | 22/06/2022 | \$40,000.00 | 5AE5225F-75A3-464E-9147-DBB6BA7D2B93 | 02/05/2022 | IOVANNI LUNA CRUZ; RFC: LUCI780401C4A | PROMOCIÓN Y DIFUSIÓN DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022 | \$34,482.76 | \$5,517.24 | | \$40,000.00 | \$40,000.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-097 | 22/06/2022 | \$20,000.00 | C1151025-35E5-4002-845E-B3918BD77102 | 16/05/2022 | EPICENTRO GRUPO MULTIMEDIA; RFC: EGM210306A9 | PROMOCION Y DIFUCION DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022 SEGUNDO Y ULTIMO PAGO | \$17,241.38 | \$2,758.62 | | \$20,000.00 | \$20,000.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-096 | 22/06/2022 | \$18,499.99 | AAA1806F-441D-4540-B3D9-E49BF2308D27 | 16/05/2022 | ANGEL LOPEZ JUAREZ; RFC: LOJA8410114P1 | PROMOCION Y DIFUCION DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022 | \$15,948.27 | \$2,551.72 | | \$18,499.99 | \$18,499.99 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIO 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023.

ANEXO DAE-AF-21-SEG-22

RESULTADO AF-22

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414361AEAAA0422 DIFUSIÓN SOBRE PROGRAMAS Y ACTIVIDADES GUBERNAMENTALES | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|--------------|--------------------------------------|------------|--|---|--------------|-------------|----------|--------------|-------------------|--|
| POLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | | | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO FISCAL | FECHA | NOMBRE | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA 16% | ISR | IMPORTE | IMPORTE OBSERVADO | |
| E-0142 | 23/06/2022 | \$30,000.00 | 66ABEA39-3F09-4790-99B0-59204D76FE4C | 17/05/2022 | JADIEL LOPEZ COHETO; RFC: LOC.J7501251S5 | PROMOCIÓN Y DIFUSIÓN DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022 (ÚNICO DE PAGO) | \$25,862.07 | \$4,137.93 | | \$30,000.00 | \$30,000.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-077 | 16/06/2022 | \$282,761.69 | E2153AE2-DAC4-11EC-A3F4-00155D014009 | 23/05/2022 | ASOCIACION OAXAQUEÑA DE TELEVISION; RFC: AOT940719CJ6 | SERVICIO PARA LA TRANSMISION DE DOS DEBATES ENTRE CANDIDATAS Y CANDIDATOS A LA GUBERNATURA DEL ESTADO DE OAXACA. | \$428,426.81 | \$68,548.29 | | \$496,975.10 | \$496,975.10 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-0122 | 25/04/2022 | \$114,213.41 | | | | | | | | | | |
| | | \$100,000.00 | | | | | | | | | | |
| E-0126 | 24/06/2022 | \$30,000.00 | 371B323E-9454-44B2-A00A-44B828A2BCB3 | 20/05/2022 | CITLALI LUCIANA LOPEZ VELAZQUEZ; RFC: LOVC81030IM91 | PROMOCION Y DIFUSION DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORL ORDINARIO 2021-2022 UNICO PAGO | \$25,862.07 | \$4,137.93 | | \$30,000.00 | \$30,000.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-0124 | 24/06/2022 | \$46,400.00 | 2DDA56EE-BEE4-4D46-ABC4-39E7AA3B8479 | 21/04/2022 | METROPOLI LA VOZ DE LA NOTICIA SA DE CV; RFC: MVNI31022QX6 | PROMOCION Y DIFUSION DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022 | \$40,000.00 | \$6,400.00 | | \$46,400.00 | \$46,400.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-045 | 07/07/2022 | \$90,480.00 | AAA11F53-6005-48A6-B335-36CD3878BBB1 | 18/05/2022 | ROSA OFELIA RAMALES GANDARILLAS; RFC: RAGR640830BV2 | PROMOCIÓN Y DIFUSION DE VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL 2021-2022, EN LA PAGINA ROSYRAMALES.COM | \$78,849.67 | \$12,615.95 | \$985.62 | \$90,480.00 | \$91,465.62 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIO 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023.

ANEXO DAE-AF-21-SEG-22

RESULTADO AF-22

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414361AEAAA0422 DIFUSIÓN SOBRE PROGRAMAS Y ACTIVIDADES GUBERNAMENTALES | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-------------|--------------------------------------|------------|--|--|-------------|------------|-----|-------------|-------------------|--|
| POLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | | | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO FISCAL | FECHA | NOMBRE | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA 16% | ISR | IMPORTE | IMPORTE OBSERVADO | |
| E-0152 | 24/06/2022 | \$69,600.00 | 85A17C94-0DA3-4D8D-B4D4-608878392E47 | 23/05/2022 | ALEXANDRA KRSTEL MARTINEZ DE AGUILAR VELASQUEZ; RFC: MAVAB41027DZ4 | PROMOCION Y DIFUSION DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022 | \$60,000.00 | \$9,600.00 | | \$69,600.00 | \$69,600.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIO 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023.

ANEXO DAE-AF-21-SEG-22

RESULTADO AF-22

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414361AEAAA0422 DIFUSIÓN SOBRE PROGRAMAS Y ACTIVIDADES GUBERNAMENTALES | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-------------|--------------------------------------|------------|--|--|-------------|-------------|-----|-------------|-------------------|--|
| POLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | | | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO FISCAL | FECHA | NOMBRE | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA 16% | ISR | IMPORTE | IMPORTE OBSERVADO | |
| E-0132 | 24/06/2022 | \$23,200.00 | F077CDE5-CF0C-4D2B-991B-00AAACEC510B | 24/05/2022 | SANTIAGO MENDEZ AGAMA MEAX730628Q56 | PROMOCION Y DIFUCION DEL VOTO PARA INCENTIVAR LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022 | \$20,000.00 | \$3,200.00 | | \$23,200.00 | \$23,200.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-0170 | 23/06/2022 | \$80,272.00 | B84059F7-C692-4D39-9C98-666EB8B7B32B | 31/05/2022 | DESARROLLO IMPLEMENTACION Y SUMINISTRO DE SISTEMAS SA DE CV; RFC: DIS190813RQA | SERVICIO DE STREAMING A TRES PLATAFORMAS (CIRCUITO CERRADO) DE LA JORNADA ELECTORAL DEL 5 DE JUNIO Y LOS CÓMPUTOS FINALES DEL 12 DE JUNIO CORRESPONDIENTE AL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022 | \$69,200.00 | \$11,072.00 | | \$80,272.00 | \$80,272.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-011 | 09/08/2022 | 9,280.00 | 9AC5IDBA-CFB4-49B0-AB04-58F829F8F732 | 31/05/2022 | CIPRIANO FLORES CRUZ; RFC: FOCC500926AX1 | PROMOCIÓN DE LA CULTURA DEMOCRATICA | \$8,000.00 | \$1,280.00 | | \$9,280.00 | \$9,280.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-040 | 16/08/2022 | \$11,600.00 | B39501E0-E8EE-11EC-90EC-00155D014009 | 10/06/2022 | ASOCIACION OAXAQUEÑA DE TELIVISION; RFC: AOT940719CJ6 | SERVICIO PARA LA TRANSMISION ESPECIAL MENSAJE CONSEJERO PRESIDENTA DEL IEEPCO | \$10,000.00 | \$1,600.00 | | \$11,600.00 | \$11,600.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIO 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023.

ANEXO DAE-AF-21-SEG-22

RESULTADO AF-22

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414361AEAAA0422 DIFUSIÓN SOBRE PROGRAMAS Y ACTIVIDADES GUBERNAMENTALES | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-----------------------|--------------------------------------|------------|---|--|------------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|--|
| POLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | | | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO FISCAL | FECHA | NOMBRE | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA 16% | ISR | IMPORTE | IMPORTE OBSERVADO | |
| E-0184 | 20/06/2022 | \$16,000.00 | AAA196D2-BB4C-41EB-A18F-A57C22031F26 | 14/06/2022 | LUIS ALBERTO CRUZ HERNANDEZ; RFC: CUHL8005318P0 | PROMOCIÓN Y DIFUSIÓN DEL VOTO PARA LA PARTICIPACION CIUDADANA OAXAQUEÑA EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022 SEGUNDO PAGO | \$13,793.10 | \$2,206.90 | | \$16,000.00 | \$16,000.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA OFICIO DE SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, NORMATIVA QUE REGULA EL OTORGAMIENTO DE LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON MEDIOS INFORMATIVOS, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO. |
| E-023 | 04/07/2022 | \$13,920.00 | 70551474-25CC-42AB-A538-3CEAEAFD17D1 | 22/02/2022 | MASS COMUNICACIÓN ANALISIS Y MONITOREO; RFC: MCA201218FW4 | MONITOREO IMPRESOS, RADIO, TELEVISION Y PORTALES DIGITALES, CORRESPONDIENTES A ENERO | \$12,000.00 | \$1,920.00 | | \$13,920.00 | \$13,920.00 | |
| E-053 | 17/08/2022 | \$13,920.00 | D46B5E66-F35E-434D-BE21-D5655A2BA2AA | 15/06/2022 | MASS COMUNICACIÓN ANALISIS Y MONITOREO; RFC: MCA201218FW4 | MONITOREO IMPRESOS, RADIO, TELEVISION Y PORTALES DIGITALES, CORRESPONDIENTES A MAYO | \$12,000.00 | \$1,920.00 | | \$13,920.00 | \$13,920.00 | |
| | | \$3,746,086.66 | | | | | | | \$2,671.35 | \$3,744,836.66 | \$3,747,508.01 | |
| TOTALES | | \$3,761,086.66 | | | | | \$ 3,230,610.38 | \$ 516,897.63 | \$2,671.35 | \$3,759,836.66 | \$3,762,508.01 | |

ELABORÓ:

C. BELLA MARISOL TAPIA RAMÍREZ
AUDITOR

REVISÓ:

C. ARMANDO ÁVILA CRUZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

AUTORIZÓ:

C. MONSERRAT CORAL ROJAS CORTÉS
DIRECTORA DE AUDITORÍA ESTATAL "B"



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-22-SEG-23

RESULTADO AF-23

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-1230100001-414353AEAAA0422 MTTO. Y REPARACIÓN DE EQUIPOS DE TRANSPORTE. | | | | | | | | | | | |
|---|------------|--------------|--------------------------------------|------------|---------------------------|--|-------------|-----------|-------------|-------------------|---|
| PÓLIZA EGRESOS | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO | FECHA | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA 16% | IMPORTE | | |
| E-076 | 02/05/2022 | \$ 26,574.44 | 9E6FE764-3DEC-4A4B-B929-4759689C6FE0 | 14/02/2022 | LP&R MECPROO LMEI70303AA5 | 1 GARRAFA DE ACEITE MULTIGRADO 5W30, 1 FILTRO DE ACEITE MOTOR, 1 FILTRO GASOLINA 2 SALIDAS, 4 BUJIAS ACDELCO...ETC | \$ 3,765.00 | \$ 602.40 | \$ 4,367.40 | \$ 4,367.40 | FALTA DE DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA: RESGUARDO VEHICULAR, BITÁCORA DE MANTENIMIENTO, SIN EVIDENCIA QUE COMPRUEBE QUE EL GASTO CORRESPONDE AL PROCESO ELECTORAL |
| | | | 54A86C04-1F23-4F47-88D4-07947DF7CA07 | 14/02/2022 | LP&R MECPROO LMEI70303AA5 | 1 JUEGO DE CABLES DE BUJÍAS, 1 SERVICIO M.O. ESCANE0 Y REPARACIÓN DE FALLA | 7,084.00 | 1,133.44 | 8,217.44 | 8,217.44 | |
| | | | 43147FAB-5E6B-40A3-8A57-1414B2650DA4 | 21/02/2022 | LP&R MECPROO LMEI70303AA5 | 1 BOBINA DE ENCENDIDO ACDELCO, 1 JUEGO DE BUJES DE PALANCA DE VELOCIDADES, 1 BOMBA SUPERIOR DE CLUTCH Y 1 SERVICIO M.O. REPARACIÓN PROBLEMA DE CLUTH | 3,690.00 | 590.40 | 4,280.40 | 4,280.40 | |
| | | | 2E8A566E-8ECB-42BE-8A09-B66CDF988BFA | 21/02/2022 | LP&R MECPROO LMEI70303AA5 | 1 RETEN CIGÜEÑAL TRASERO, 1 RETEN CIGÜEÑAL DELANTERO, 1 JUNTA TAPA DE PUNTERÍAS, 1 RETEN DE ARBOL DE LEVAS, 1 MANGUERA DE RESPIRACIÓN CARTER...ETC. | 8,370.00 | 1,339.20 | 9,709.20 | 9,709.20 | |
| E-0244 | 27/05/2022 | 11,826.20 | A700BFEA-5076-46AA-8835-54AEC5BAB7B5 | 08/03/2022 | LP&R MECPROO LMEI70303AA5 | 1 GARRAFA ANTICONGELANTE ROSA, 2 BUJE DE ORQUILLA, 2 AMORTIGUADORES DELANTEROS, 1 JUNTA DE PUNTERÍA Y 1 GARRAFA DE ACEITE 5W30...ETC | 10,195.00 | 1,631.20 | 11,826.20 | 11,826.20 | |
| E-0120 | 20/06/2022 | 15,694.80 | 948A0E5E-D731-44B8-9EC5-DE57CBE38275 | 10/03/2022 | LP&R MECPROO LMEI70303AA5 | 1 DISCO DE ROTOR MARCA RAYBESTO 1 RECTIFICADO DE DISCO DELANTERO 1 BALATA DELANTERA CERÁMICA 1 JUEGO REPUESTO CALIPERS LUSAC 1 SERVICIO M.O. FRENOS EN GENERAL | 3,100.00 | 496.00 | 3,596.00 | 3,596.00 | |
| E-0120 | 20/06/2022 | 15,694.80 | F828F3BE-3E09-43A3-BA60-0F8C849DAF11 | 23/03/2022 | LP&R MECPROO LMEI70303AA5 | 1 BOMBA INFERIOR DE PEDAL 1 CLUTH BOMBA SUPERIOR 1 CLUTH LIQUIDO DE FRENOS 1 BALATA DELANTERA CERAMICA 2 RECTIFICADO DE DISCO DELANTERO...ETC. | 6,125.00 | 980.00 | 7,105.00 | 7,105.00 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-22-SEG-23

RESULTADO AF-23

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414353AEAAA0422 MTTO. Y REPARACIÓN DE EQUIPOS DE TRANSPORTE. | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-----------|--------------------------------------|------------|------------------------------|---|-----------|----------|-----------|-------------------|---|
| PÓLIZA EGRESOS | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO | FECHA | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA 16% | IMPORTE | | |
| E-0120 | 20/06/2022 | 15,694.80 | 20081834-267B-4805-91EA-IF05AEF0C692 | 23/03/2022 | LP&R MECPROO LMEI70303AA5 | 1 JUNTA TAPA DE PUNTERIAS 1 GARRAFA DE ACEITE MULTIGRADO 5W30 1 FILTRO DE ACEITE ACDELCO FILTRO DE ACEITE ACDELCO FILTRO DE ACEITE ACDELCO...ETC | 4,305.00 | 688.80 | 4,993.80 | 4,993.80 | FALTA DE DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA: RESGUARDO VEHICULAR, BITÁCORA DE MANTENIMIENTO, SIN EVIDENCIA QUE COMPRUEBE QUE EL GASTO CORRESPONDE AL PROCESO ELECTORAL |
| E-0119 | 20/06/2022 | 18,125.00 | 9A727A6C-10B4-4A07-88C9-0B9E5BB9896D | 27/04/2022 | LP&R MECPROO LMEI70303AA5 | 1 SERVICIO DE RECTIFICADO DE DISCO DELANTERO 1 PAR DE BALATA DELANTERA CERÁMICA 2 SERVICIOS DE RECTIFICADO DE TAMBOR TRASERO 1 DISCO O ROTOR DELANTERO...ETC. | 10,980.00 | 1,756.80 | 12,736.80 | 12,736.80 | |
| | | | 1A98D3B2-23E8-4759-824A-4E792363F7E | 27/04/2022 | LP&R MECPROO LMEI70303AA5 | 1 GARRAFA DE ACEITE MULTIGRADO 5W30 1 FILTRO DE ACEITE MOTOR ACDELCO 1 FILTRO DE ACEITE DE MOTOR ACDELCO 1 FILTRO DE GASOLINA DE MOTOR ACDELCO 4 BUJIAS ACDELCO...ETC | 4,645.00 | 743.20 | 5,388.20 | 5,388.20 | |
| E-082 | 22/06/2022 | 17,469.60 | 1E9BF339-2433-4C80-A7EF-702D57480444 | 29/04/2022 | LP&R MECPROO LMEI70303AA5 | 1 GARRAFA DE ACEITE MULTIGRADO 15W-40 1 FILTRO DE ACEITE MOTOR FRAM 1 FILTRO DE AIRE INTERFIL 1 FILTRO DE GASOLINA 4 BUJIAS NGK PLATINO...ETC | 7,730.00 | 1,236.80 | 8,966.80 | 8,966.80 | |
| E-082 | 22/06/2022 | 17,469.60 | 6E8CA2AC-73DE-4F0A-AIFI-96B3F3C48D81 | 29/04/2022 | LP&R MECPROO LMEI70303AA5 | 1 BALATA DELANTERA CERAMICA 2 RECTIFICADO DE DISCO DELANTERO 1 BALATAS TRASERAS 2 RECTIFICADO DE TAMBOR TRASERO 1 REPARACIÓN EN TUBO DE ESCAPE...ETC | 7,330.00 | 1,172.80 | 8,502.80 | 8,502.80 | |
| E-0130 | 24/06/2022 | 32,677.20 | 735086B7-F276-4BA6-B9A5-993CA328BC9B | 12/05/2022 | LP&R MECPROO LMEI70303AA5 | 1 KIT CLUTH NUEVO ZACH TIPO ORIGINAL, 1 BOMBA CILINDRO ESCLAVO PARA CLUTH. 1 LITRO LIQUIDO DE FRENOS DOT 3, SERVICIO M.O. CAMBIO KIT CLUTH Y AUXILIO VIAL | 10,995.00 | 1,759.20 | 12,754.20 | 12,754.20 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-22-SEG-23

RESULTADO AF-23

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-1230100001-414353AEAAA0422 MTTO. Y REPARACIÓN DE EQUIPOS DE TRANSPORTE. | | | | | | | | | | | |
|---|------------|-----------|--------------------------------------|------------|---|---|----------|----------|-----------|-------------------|--|
| PÓLIZA EGRESOS | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO | FECHA | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA 16% | IMPORTE | | |
| E-0130 | 24/06/2022 | 32,677.20 | F4917DBC-4EB5-4943-BB65-E2637DB9427 | 18/05/2022 | LP&R MECPROO LMEI70303AA5 | 1 GARAFA DE ACEITE MULTIGRADO 15W-40, 1 FILTRO DE ACEITE MOTOR, 1 FILTRO AIRE MOTOR INTERFIL, 1 FILTRO DE GASOLINA, 4 BUJIAS NGK PLATINO...ETC. | 9,325.00 | 1,492.00 | 10,817.00 | 10,817.00 | FALTA DE DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA: RESGUARDO VEHICULAR, BITÁCORA DE MANTENIMIENTO, SIN EVIDENCIA QUE COMPRUEBE QUE EL GASTO CORRESPONDE AL PROCESO ELECTORAL |
| | | | FFCC7A4D-8809-4316-B0F8-3BCFA5DC830A | 12/05/2022 | LP&R MECPROO LMEI70303AA5 | 2 BALERO COMPLETOS DE RUEDA DELANTERA TIMKEM, 1 SERVICIO M.O. CAMBIO DE BALEROS DELANTEROS SERVICIO DE HOJALATERIA Y PINTURA DE SALPICADERA Y FACIA DELANTERA DERECHA | 4,540.00 | 726.40 | 5,266.40 | 5,266.40 | |
| | | | 9B7F0FA0-1AB8-4623-851D-82DA93E152FC | 18/05/2022 | LP&R MECPROO LMEI70303AA5 | 1 MANGUERA DE TERMOSTATO, 2 ABRAZADERA SIN FIN, 1 GARRAFAANTICONGELANTE ROSA, 1 SERVICIOM.O. CAMBIO MANGUERAS ANTICONGELANTE, 1 METRO MANGUERA A TUBO DE AIC...ETC | 3,310.00 | 529.60 | 3,839.60 | 3,839.60 | |
| E-0123 | 20/06/2022 | 4,002.00 | 67EEE3E3-B3EC-4C57-B921-C6A8637FFA57 | 07/05/2022 | VICTOR ALFREDO SANCHEZ FONZALEZ SAGV651108JY6 | 20 SERVICIOS DE LAVADO DE VEHICULO | 3,450.00 | 552.00 | 4,002.00 | 4,002.00 | |
| E-0304 | 22/06/2022 | 9,813.60 | 8AC874E2-4AF1-4571-A39C-579F173A200B | 03/03/2022 | ENRIQUE SALVADOR LEON BLANCO LEBE660729CL9 | CAMBIAR TORNILLOS DE REBOTE, AJUSTAR SEGURO DE BALATAS, CAMBIAR GOMAS DE BARRA ESTABILIZADORA, ALINEACIÓN, VEHÍCULO HONDA CRV PLACAS TM6681, TORNILLO DE REBOTE IZQUIERDO, TORNILLO DE REBOTE DERECHO, JUEGO DE GOMAS DE BARRA ESTABILIZADORA | 3,600.00 | 576.00 | 4,176.00 | 4,176.00 | |
| | | | 4F3CD7FF-AA12-4FB5-A293-501A5DF010F | 03/04/2022 | ENRIQUE SALVADOR LEON BLANCO LEBE660729CL9 | REPARAR FRENTE, BASE DE FARO, SALPICADERA, CUBIERTA DE ESCAPE Y PINTAR PIEZAS REPARADAS, MOTONETA HONDA 125 PLACAS-MCV 1K, CAMBIO DE ACEITE, BUJIA, FILTRO DE AIRE, CAMBIAR LLANTA TRASERA, CAMBIAR BALATAS DELANTERAS, MOTONETA HONDA 125 PLACAS MCVIK...ETC | 4,860.00 | 777.60 | 5,637.60 | 5,637.60 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-22-SEG-23

RESULTADO AF-23

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-1230100001-414353AEAAA0422 MTO. Y REPARACIÓN DE EQUIPOS DE TRANSPORTE. | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-----------|--------------------------------------|------------|---|--|----------|----------|-----------|-------------------|---|
| PÓLIZCA EGRESOS | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO | FECHA | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA 16% | IMPORTE | | |
| E-0305 | 20/06/2022 | 6,484.40 | 5648E3E9-EFE5-4E54-886A-E6265BD09E6A | 30/04/2022 | ENRIQUE SALVADOR LEON BLANCO LEBE660729CL9 | SERVICIO DE RUEDAS TRASERAS, RECTIFICAR DISCOS, CAMBIAR BALATAS DELANTERAS, SERVICIO DE AFINACIÓN MAYOR, VEHICULO MITSUBISHI L200, PLACAS DE CIRCULACIÓN RY-303 28 | 5,590.00 | 894.40 | 6,484.40 | 6,484.40 | FALTA DE DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA: RESGUARDO VEHICULAR, BITÁCORA DE MANTENIMIENTO, SIN EVIDENCIA QUE COMPRUEBE QUE EL GASTO CORRESPONDE AL PROCESO ELECTORAL |
| E-031 | 16/08/2022 | 13,264.00 | 38FE0C67-ID75-4ADE-823D-9C1B1198C2B5 | 16/05/2022 | JUDITH RAMÍREZ CEBALLOS RACJ531005QJ2 | 4 PIEZAS 18565R14 GOODRIDE RADIAL 86H, 4 VALVULA DE PROMOCION, 4 BALANCE DE PROMOCION, 1 ALINEACIÓN DE VEHÍCULO | 5,258.62 | 841.38 | 6,100.00 | 6,100.00 | |
| | | | 46017C40-1883-4A6D-A046-39002DF80BB2 | 13/05/2022 | JUDITH RAMÍREZ CEBALLOS RACJ531005QJ2 | 4 18565R14 EUZKADI EURODRIVE 86T, 4 VALVULA DE PROMOCION, 4 BALANCEA DE PROMOCION, 1 ALINEACION DE VEHICULO | 6,175.86 | 988.14 | 7,164.00 | 7,164.00 | |
| E-032 | 16/08/2022 | 22,248.80 | 01D60959-EAAE-4550-8523-FB2967CDF6C3 | 25/05/2022 | LP&R MECPROO LMEI70303AA5 | 1 GARRAFA ACEITE SINTETICO 5W-30, 1 FILTRO DE ACEITE MOTOR ACEDELCO, 1 FILTRO AIRE MOTOR ACEDELCO, 1 FILTRO DE GASOLINA ACEDELCO, 4 BUJIAS ACEDELCO, ..ETC. | 5,530.00 | 884.80 | 6,414.80 | 6,414.80 | |
| E-032 | 16/08/2022 | 22,248.80 | 2E5B659D-5149-48D5-A13D-D184573FF8D4 | 25/05/2022 | LP&R MECPROO LMEI70303AA5 | 1 GARAFA DE ACEITE MULTIGRADO 15W-40, 1 FILTRO DE ACEITE MOTOR, 1 FILTRO AIRE MOTOR INTERFILL, 4 BUJIAS NGK PLATINO, 1 FILTRO DE GASOLINA, ..ETC. | 6,260.00 | 1,001.60 | 7,261.60 | 7,261.60 | |
| E-032 | 16/08/2022 | 22,248.80 | 602464BB-CF6B-4BC5-BF5E-20AAC3CAD446 | 25/05/2022 | LP&R MECPROO LMEI70303AA5 | 1 GARAFA DE ACEITE MULTIGRADO 15W-40, 1 FILTRO DE ACEITE MOTOR, 1 FILTRO DE GASOLINA, 1 FILTRO DE AIRE INTERFILL, 4 BUJIAS NGL PLATINO..ETC. | 7,390.00 | 1,182.40 | 8,572.40 | 8,572.40 | |
| E-0296 | 01/05/2022 | 2,900.00 | 07A4D673-6C6C-46A1-B6C6-2E7653820778 | 29/03/2022 | VICTOR ALFREDO SÁNCHEZ GONZÁLEZ SAGC651108JY6 | 16 SERVICIOS DE LAVADO, 1 SERVICIO DE LUBRICACIÓN | 2,500.00 | 400.00 | 2,900.00 | 2,900.00 | |
| E-036 | 07/07/2022 | 5,080.80 | 0EF8FA5E-BC9B-496E-94DD-15C4339A5F2A | 13/06/2022 | VICTOR ALFREDO SANCHEZ FONZALEZ SAGV651108JY6 | 33 SERVICIOS DE LAVADO, 1 SERVICIO DE LUBRICACIÓN | 4,380.00 | 700.80 | 5,080.80 | 5,080.80 | |
| E-056 | 17/08/2022 | 18,855.80 | B9FB86B8-E093-40FC-96C7-9FA79750D3DC | 20/06/2022 | LP&R MECPROO LMEI70303AA5 | 1 LITRO ACEITE MOTUL 4 TIEMPOS, 1 FILTRO DE ACEITE, 1 FILTRO DE AIRE, 1 FILTRO DE GASOLINA, 1 CARBUCLEAN...ETC. | 9,385.00 | 1,501.60 | 10,886.60 | 10,886.60 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-22-SEG-23

RESULTADO AF-23

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414353AEAAA0422 MTTO. Y REPARACIÓN DE EQUIPOS DE TRANSPORTE.

| PÓLIZCA EGRESOS | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|--------------------|------------|----------------------|--------------------------------------|------------|------------------------------|--|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO | FECHA | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA 16% | IMPORTE | | |
| E-056 | 17/08/2022 | 18,855.80 | A18EEE01-6E2D-4F18-97C9-07B9C3AD8B21 | 20/06/2022 | LP&R MECPROO LMEI70303AA5 | 2 HORQUILLAS INFERIORES S Y D, 2 AMORTIGUADOR GRANDES DE PUENTE DE SUSPENSIÓN, 2 BUJE CHICOS DE PUENTE DE SUSPENSIÓN, 1 BALATA DELANTERA CERAMICA...ETC. | 6,870.00 | 1,099.20 | 7,969.20 | 7,969.20 | FALTA DE DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA: RESGUARDO VEHICULAR, BITÁCORA DE MANTENIMIENTO, SIN EVIDENCIA QUE COMPRUEBE QUE EL GASTO CORRESPONDE AL PROCESO ELECTORAL |
| TOTAL ANEXO | | \$ 205,016.64 | | | | | \$ 176,738.48 | \$ 28,278.16 | \$ 205,016.64 | \$ 205,016.64 | |

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. JESÚS ANTONIO GAMA GARCÍA
AUDITOR

C. ARMANDO ÁVILA CRUZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. MONSERRAT CORAL ROJAS CORTÉS
DIRECTORA DE AUDITORÍA ESTATAL "B"



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORIA ESPECIAL DE FISCALIZACION ESTATAL
DIRECCION DE AUDITORIA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA
PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022
NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-23-SEG-24
RESULTADO AF-24

| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|---|------------|------------------|-------------|-------|--------|----------|-------------------|---|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | NOMBRE | CONCEPTO | | |
| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | |
| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | |
| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12302000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | |
| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12305000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | |
| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12302000001-414363AEAAA1022 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | |
| FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA | | | | | | | | |
| D-0335 | 10/03/2022 | 11,200.00 | | | | | | 11,200.00 FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA RELATIVA A: COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI) Y DEPÓSITO, TRANSFERENCIA O SPEI. FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACÉN DEBIDAMENTE REQUISITADAS. |
| D-0682 | 23/03/2022 | 2,253.20 | | | | | | 2,253.20 FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA RELATIVA A: COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI) Y DEPÓSITO, TRANSFERENCIA O SPEI. FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACÉN DEBIDAMENTE REQUISITADAS. |
| D-0885 | 20/06/2022 | 4,640.00 | | | | | | 4,640.00 FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA RELATIVA A: COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI) Y DEPÓSITO, TRANSFERENCIA O SPEI. FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACÉN DEBIDAMENTE REQUISITADAS. |
| SUBTOTAL | | 16,093.20 | | | | | | 16,093.20 |



**AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORIA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCION DE AUDITORIA ESTATAL "B"**

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA
PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022
NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

**ANEXO DAE-AF-23-SEG-24
RESULTADO AF-24**

| Cuenta Presupuestal: 402001-12301000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-----------|-------------|--------------------------------------|---|---|-----------|-----------|---|-------------------|---------------|
| Cuenta Presupuestal: 402001-12301000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | | | |
| Cuenta Presupuestal: 402001-12302000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | | | |
| Cuenta Presupuestal: 402001-12305000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | | | |
| Cuenta Presupuestal: 402001-12302000001-414363AEAAA1022 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | | | |
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | NOMBRE | CONCEPTO | TOTAL | | | | |
| FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA | | | | | | | | | | | |
| COMPRA DIRECTA MENOR | | | | | | | | | | | |
| E-096 | 08/03/2022 | 22,077.12 | 15/02/2022 | 5136DBA8-8251-4DBI-BE86-9B3FDAB9BF27 | MANUEL DE JESÚS SILVA CANCINO RFC: SICM610930MN6 | 60 CUADERNILLO DE 20 PÁGINAS EN PAPEL OPALINA EN BRAILLE. INCLUYE TRADUCCIÓN EMPASTADO. 60 CUADERNILLO DE 13 PÁGINAS IMPRESAS EN PAPEL OPALINA EN BRAILLE. INCLUYE TRADUCCIÓN EMPASTADO. 60 CUADERNILLO DE 11 PÁGINAS IMPRESAS EN PAPEL OPALINA EN BRAILLE. INCLUYE TRADUCCIÓN EMPASTADO. | 22,077.12 | 22,077.12 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACÉN DEBIDAMENTE REQUISITADAS. | | |
| E-05 | 08/02/2022 | 2,958.00 | 12/01/2022 | C53491DF-5D18-4A25-8241-49617861858D | | 3 PZAS SUMINISTRO DE SELLOS DE RECIBO AUTOENTINTABLES CON FECHADOR MARCA TRODAT CON GOMA DE POLIMERO ALTA RESITENCIA, EN MEDIDA 6X4 CMS CON LAS SIGUIENTES LEYENDAS: OFICIALÍA DE PARTES CONTRALORÍA PRESIDENCIA. | 2,958.00 | 2,958.00 | | | |
| E-05 | 08/02/2022 | 19,847.60 | 12/01/2022 | 9381F066-BB05-47CB-9CF3-1A4A4C95D5E9 | EMMANUEL EMILIO GARCÍA ORTIZ RFC: GAOE8112196W1 | 360 HOJA SUELTA, TAMAÑO OFICIO IMPRESA A 1X1 TINTAS EN PAPEL BOND BLANCO DE 90 GRAMOS 360 CUADRÍPTICO EN TAMAÑO OFICIO IMPRESO EN 4X4 TINTAS SOBRE PAPEL BOND DE 90 GRAMOS, ACABADOS: PLECADO Y DOBLADO. 3 LIBRO GUÍA CAE VOTOMEX INTERIORES 120 A 140 PÁGINAS TAMAÑO CARTA IMPRESAS A 1X1 TINTAS EN PAPEL BOND DE 90 GRAMOS: PORTADA Y CONTRAPORTADA IMPRESAS 2 X 0 TINTAS EN CARTULINA COUCHE MATE DE 200 GRAMOS CON BARNIZ, ACABADOS ENCUADERNACIÓN RÚSTICA, REFINADO Y PEGADO HOTMET. | 19,847.60 | 19,847.60 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACÉN DEBIDAMENTE REQUISITADAS. | | |
| E-05 | 08/02/2022 | 870.00 | 18/01/2022 | 6B8DF97F-716A-4E0E-AF2D-84009AC22F04 | EMMANUEL EMILIO GARCÍA ORTIZ RFC: GAOE8112196W1 | 1 PZA SUMINISTRO DE SELLO AUTOENTINTABLE MARCA COLOP CON GOMA DE POLIMERO ALTA RESISTENCIA, EN MEDIDA 4X4 CMS CON LA SIGUIENTE LEYENDA: PRESIDENCIA | 870.00 | 870.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACÉN DEBIDAMENTE REQUISITADAS. | | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORIA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCION DE AUDITORIA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA
PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022
NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE- AF-23-SEG-24
RESULTADO AF-24

| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES | | |
|---|------------|-----------|-------------|--------------------------------------|---|---|-------------------|---------------|---|----------|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | NOMBRE | CONCEPTO | | | TOTAL | |
| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | | |
| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | | |
| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12302000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | | |
| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12305000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | | |
| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12302000001-414363AEAAA1022 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | | |
| E-05 | 08/02/2022 | 7,308.00 | 18/01/2022 | 7248D05B-31B8-44EF-9895-3AE063573D95 | EMMANUEL EMILIO GARCÍA ORTIZ RFC: GAOE8112196W1 | 1000 PZAS IMPRESIÓN Y SUMINISTRO DE HOJAS MEMBRETADAS EN PAPEL BOND DE 90 GRAMOS A 4X0 TINTAS TAMAÑO CARTA. 1000 PZAS IMPRESIÓN Y SUMINISTRO DE HOJAS MEMBRETADAS EN PAPEL BOND DE 90 GRAMOS A 4X0 TINTAS TAMAÑO OFICIO. | 7,308.00 | 7,308.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACÉN DEBIDAMENTE REQUISITADAS. | |
| E-0110 | 16/03/2022 | 5,394.00 | 01/03/2022 | 316153FD-779C-4FF4-8AA8-105587F27673 | MANUEL DE JESÚS SILVA CANCINO RFC: SICM610830MN6 | 31 ADENDA PARA LA Y EL FUNCIONARIO DE CASILLA ESPECIAL DE ELECCIÓN EXTRAORDINARIA DE DIPUTACIÓN LOCAL LIBRO: INTERIORES: I A 37 PÁGINAS TAMAÑO OFICIO (215X34 CM) IMPRESAS A 4X4 TINTAS EN PAPEL BOND BLANCO DE 90G. FORROS: PORTADA Y CONTRA IMPRESAS A 4X4 TINTAS EN CARTULINA COUCHE MATE DE 200 G. CON BARNIZ DE MÁQUINA MATE (EL PROVEEDOR DEBERÁ CALCULAR EL ANCHO DEL LOMO) ACABADOS: ENCUADERNACIÓN RÚSTICA, REFINADO Y PEGADO EN HOT-MELT. | 5,394.00 | 5,394.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACÉN DEBIDAMENTE REQUISITADAS. | |
| E-0148 | 16/05/2022 | 10,730.00 | 09/02/2022 | 4BAF70B2-F6BF-45B2-8C40-187D3E81D8E4 | EMMANUEL EMILIO GARCÍA ORTIZ RFC: GAOE8112196W1 | 1000 PZAS IMPRESIÓN Y SUMINISTRO DE HOJAS MEMBRETADAS EN PAPEL BOND DE 90 GRS A 4X0 TINTAS TAMAÑO CARTA | 3,422.00 | 10,730.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, COTIZACIONES, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACÉN DEBIDAMENTE REQUISITADAS. | |
| | | | 16/03/2022 | D3CC2F07-A2DD-4505-994B-7698A5C0B5FB | | 1000 PZAS IMPRESIÓN Y SUMINISTRO DE HOJAS MEMBRETADAS EN PAPEL BOND DE 90 GRAMOS A 4X0 TINTAS TAMAÑO CARTA | | | | 3,422.00 |
| | | | 17/03/2022 | F57CF7E5-C9C9-47CE-A15A-5DBFA3257B16 | | 1000 PZAS IMPRESIÓN Y SUMINISTROS DE HOJAS MEMBRETADAS EN PAPEL BOND DE 90 GRAMOS A 4X0 TINTAS TAMAÑO OFICIO | | | | 3,886.00 |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORIA ESPECIAL DE FISCALIZACION ESTATAL
DIRECCION DE AUDITORIA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA
PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022
NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-23-SEG-24
RESULTADO AF-24

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | | | |
|--|------------|----------|-------------|--------------------------------------|--|---|----------|----------|---|-------------------|---------------|
| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | | | |
| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12302000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | | | |
| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12305000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | | | |
| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12302000001-414363AEAAA1022 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | | | |
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | NOMBRE | CONCEPTO | TOTAL | | | | |
| E-0149 | 16/05/2022 | 6,960.00 | 11/02/2022 | 341F98F9-014E-4047-9B20-A0D78150E6FC | CORPORATIVA LITOGRAFICA DE ANTEQUERA SA DE CV RFC: CLAO60222ADA | 1000 PZA TRÍPTICOS "VOTO EN EL EXTRANJERO" TAMAÑO CARTA IMPRESOS EN SELECCIÓN COLOR. | 3,480.00 | 6,960.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUERENTE, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACÉN DEBIDAMENTE REQUISITADAS. | | |
| | | | 11/02/2022 | 7B56685D-BEFC-4DDB-8352-70DCC5144F3A | | 1000 TRÍPTICOS "VOTO EN EL EXTRANJERO" TAMAÑO CARTA IMPRESOS EN SELECCIÓN DE COLOR. | 3,480.00 | | | | |
| E-0100 | 22/06/2022 | 4,454.40 | 22/02/2022 | 83DDF836-8A2B-468F-B352-7880228128C9 | MANUEL DE JESÚS SILVA CANCINO RFC: SICM610830MNG | 24 PZAS ESCRUTINIO Y CÓMPUTO PASO A PASO PARA ESA DE ESCRUTINIO Y CÓMPUTO POSTAL "MUESTRARIO: 40-64 PÁGINAS TAMAÑO 7X22 CMS (TIPO MATIZADOR DE PANTONES) CASILLA ÚNICA EN TRES CAMBIOS DE ORIGINAL 30 A 50 PÁGINAS INTERIORES IMPRESIÓN A 4X4 TINTAS (CMYK) EN PAPEL COUCHE BLANCO MATE DE 200 GRS. CARÁTULA CONTRA (TAPAS) IMPRESIÓN A 4X4 TINTAS (CMYK) MÁS BARNIZ DE MÁQUINA MATE POR AMBAS CARAS EN CARTULINA SULFATADA BLANCA DOS CARAS DE 16 PTS. SUAJADO CON (CON ESQUINAS REDONDEADAS), REFINADO Y TROQUELADO (PERFORACIÓN CIRCULAR "PONCHADO" PARA COLOCACIÓN DE POSTE ALUMINIO PARA SU SUJECIÓN EN LA PARTE SUPERIOR DE LADO IZQUIERDO CONFORME AL SUJAE) | 4,454.40 | 4,454.40 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUERENTE, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACÉN DEBIDAMENTE REQUISITADAS. | | |
| E-099 | 22/06/2022 | 3,681.84 | 01/03/2022 | 0E81264E-B9CB-41B5-9056-87F8EE902A26 | MANUEL DE JESÚS SILVA CANCINO RFC: SICM610830MNG | 80 PZAS CONVOCATORIA CUADERNOS CÍVICOS DIGITALES IMPRESA EN TAMAÑO TABLOIDE EN COUCHE DE 250 GRS. A 4X0 TINTAS. 150 PZAS CONVOCATORIA CIUDANIZARTE IMPRESA EN TAMAÑOTABLOIDE EN COUCHE DE 25 GRS A 4X0 TINTAS (6 DE CADA DISEÑO) | 3,681.84 | 3,681.84 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUERENTE, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACÉN DEBIDAMENTE REQUISITADAS. | | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORIA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCION DE AUDITORIA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA
PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022
NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE- AF-23-SEG-24
RESULTADO AF-24

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-----------|-------------|--------------------------------------|---|---|-----------|-----------|---|-------------------|---------------|
| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | | | |
| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12302000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | | | |
| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12305000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | | | |
| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12302000001-414363AEAAA1022 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | | | |
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | NOMBRE | CONCEPTO | TOTAL | | | | |
| E-0132 | 29/04/2022 | 4,837.20 | 18/04/2022 | 8A37C12F-019A-42D3-A501-E64510984651 | MARCOS LÓPEZ LÓPEZ RFC: L0LM750722HL7 | IMPRESIÓN, COLOCACIÓN E INSTALACIÓN DE LONA FRONT 13 OZ. EN UN SOLO LIENZO MEDIDA 6.70 X 2.25 MTS. CON REBASES LATERALES INCLUIDOS PARA SU COLOCACIÓN EN ESTRUCTURAS DE ALUMINIO TIPO MURO PLEGABLE. COLOCACIÓN DE CAJÓN DE MADERA PARA LA PARTE INFERIOR. "ACUERDO CON LA INTEGRIDAD ELECTORAL" | 4,837.20 | 4,837.20 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACÉN DEBIDAMENTE REQUISITADAS. | | |
| E-083 | 22/06/2022 | 1,160.00 | 19/04/2022 | 9942D070-C5C8-4469-A018-A08FFC08470D | EMMANUEL EMILIO GARCÍA ORTIZ RFC: GAOE8112196W1 | IMPRESIÓN Y SUMINISTRO DE LONAS DE 13 ONZAS FOTOGRÁFICA DE UNA SOLA PIEZA CON VULCANIZADO Y OJILLOS EN MEDIDA 80X180 CMS | 1,160.00 | 1,160.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACÉN DEBIDAMENTE REQUISITADAS. | | |
| | | 6,612.00 | | E2EED95C-2E69-49E5-932B-FF107C53D4BC | | IMPRESIÓN Y SUMINISTRO DE 2000 HOJAS MEMBRETADAS EN PAPEL BOND DE 90 GRAMOS A 4X0 TINTAS TAMAÑO CARTA | 6,612.00 | 6,612.00 | | | |
| E-091 | 22/06/2022 | 5,220.00 | 02/05/2022 | 4540D6FA-B3E1-49F3-9436-65229DB2F513 | EMMANUEL EMILIO GARCÍA ORTIZ RFC: GAOE8112196W1 | 3 SUMINISTRO DE SELLOS AUTOENTINTABLES MARCA TRODAT CON GOMA DE POLIMERO ALTA RESISTENCIA, EN MEDIDA 4X4 CMS | 5,220.00 | 5,220.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACÉN DEBIDAMENTE REQUISITADAS. | | |
| E-022 | 27/07/2022 | 17,404.64 | 30/05/2022 | 3B111CD7-6FAF-40F8-8365-FB438B5848F5 | TALLERES GRÁFICOS DE MÉXICO RFC: TGM990109718 | 242 BOLETA DE LA ELECCIÓN PARA LA GUBERNATURA JORNADA, MUNICIPIO DE SAN JUAN MAZATLÁN DISTRITO 10 | 17,404.64 | 17,404.64 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACÉN DEBIDAMENTE REQUISITADAS. | | |
| E-030 | 16/08/2022 | 1,972.00 | 25/05/2022 | E53B4402-F8FB-4C82-9940-51073E4D4A86 | MANUEL DE JESÚS SILVA CANCINO RFC: SICM610830MN6 | 500 VALES IMPRESOS EN AUTOCOPIANTE (ORIGINAL Y COPIA) A 2 TINTAS, FOLIADAS. TAMAÑO MEDIA CARTA. | 1,972.00 | 1,972.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACÉN DEBIDAMENTE REQUISITADAS. | | |
| E-033 | 16/08/2022 | 13,942.27 | 29/03/2022 | 82119E27-316D-4C12-B0F8-0F1F4B0E484B | KARINA IVETT VELASCO KAUFFMANN RFC: VEKK75052182 | 24 GUÍA PARA LA Y EL FUNCIONARIO DE MESA DE ESCUTRINIO Y CÓMPUTO POSTAL, INTERIORES: ENTRE TAMAÑO CARTA (21.5X28 CM) IMPRESAS A 4X4 TINTAS, EN PAPEL BOND BLANCO DE 90 GRS... | 13,942.27 | 13,942.27 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACÉN DEBIDAMENTE REQUISITADAS. | | |



**AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORIA ESPECIAL DE FISCALIZACION ESTATAL
DIRECCION DE AUDITORIA ESTATAL "B"**

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA
PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022
NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

**ANEXO DAE- AF-23-SEG-24
RESULTADO AF-24**

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-----------|-------------|--------------------------------------|---|---|-----------|-----------|--|-------------------|---------------|
| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | | | |
| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12302000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | | | |
| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12305000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | | | |
| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12302000001-414363AEAAA1022 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | | | |
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | NOMBRE | CONCEPTO | TOTAL | | | | |
| E-076 | 16/08/2022 | 7,693.12 | 01/03/2022 | D0BE14EA-3613-47EC-B69B-1FC76BF852E9 | MANUEL DE JESÚS SILVA CANCINO RFC: SICM610830MN6 | 20 CUADERNILLO DE 44 PÁGINAS IMPRESAS EN PAPEL OPALINA EN BRAILLE, INCLUYE TRADUCCIÓN EMPASTADO. 20 CUADERNILLO DE 13 PÁGINAS IMPRESAS EN PAPEL OPALINA EN BRAILLE, INCLUYE TRADUCCIÓN EMPASTADO. 20 CUADERNILLO DE 11 PÁGINAS IMPRESAS EN PAPEL OPALINA EN BRAILLE, INCLUYE TRADUCCIÓN, EMPASTADO. | 7,693.12 | 7,693.12 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACÉN DEBIDAMENTE REQUISITADAS. RECURSO FRACCIONADO (FALTA PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN). | | |
| E-041 | 16/08/2022 | 12,003.68 | 03/06/2022 | CAB482FA-0EB4-478B-8EE2-D8491E01CF5C | MANUEL DE JESÚS SILVA CANCINO RFC: SICM610830MN6 | 26 COMPENDIOS PERSONALES IMPRESOS A BLANCO Y NEGRO. ENGARGOLADO. | 12,003.68 | 12,003.68 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACÉN DEBIDAMENTE REQUISITADAS. | | |
| E-0311 | 14/06/2022 | 16,170.00 | 16/06/2022 | C1DD522A-F00A-4D34-B4CBEF9881F27849 | GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA RFC: GEO62120KIA | 14 PUBLICACIONES 1 PLANA | 16,170.00 | 16,170.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE. | | |
| E-0311 | 14/06/2022 | 4,618.00 | 16/06/2022 | 90F82305-CE57-4EE3-B847-B10FC7D568A3 | GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA RFC: GEO62120KIA | 8 PUBLICACIONES 1/4 PLANA 1 PUBLICACIONES 1/2 PLANA | 4,618.00 | 4,618.00 | | | |
| E-055 | 17/08/2022 | 960.48 | 06/04/2022 | C1C6996C-9E39-4FE9-942F-5801274B2DC0 | MANUEL DE JESÚS SILVA CANCINO RFC: SICM610830MN6 | 20 CONVOCATORIA 3 IMPRESA EN TAMAÑO TABLOIDE EN COUCHE DE 250 GRS A 4X0 TINTAS 20 CONVOCATORIA 2 IMPRESA EN TAMAÑO TABLOIDE EN COUCHE DE 25 GRS. A 4X0 TINTAS 20 CONVOCATORIA 1 IMPRESA EN TAMAÑO TABLOIDE EN COUCHE DE 250 GRS. A 4X4 TINTAS | 960.48 | 960.48 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACÉN DEBIDAMENTE REQUISITADAS. RECURSO FRACCIONADO (FALTA PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN). | | |
| E-055 | 17/08/2022 | 371.20 | 06/04/2022 | 72D09EE8-4CD4-4B75-A9A1-BF431CBF7F03 | MANUEL DE JESÚS SILVA CANCINO RFC: SICM610830MN6 | 2 LONAS DE 1.80 X .80 MTS | 371.20 | 371.20 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACÉN DEBIDAMENTE REQUISITADAS. | | |



**AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORIA ESPECIAL DE FISCALIZACION ESTATAL
DIRECCION DE AUDITORIA ESTATAL "B"**

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA
PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022
NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

**ANEXO DAE-AF-23-SEG-24
RESULTADO AF-24**

| Cuenta presupuestal: 402001-12301000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-----------|-------------|--------------------------------------|---|--|-----------|-------------------|---|-------------------|---------------|
| Cuenta presupuestal: 402001-12301000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | | | |
| Cuenta presupuestal: 402001-12302000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | | | |
| Cuenta presupuestal: 402001-12305000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | | | |
| Cuenta presupuestal: 402001-12302000001-414363AEAAA1022 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | | | |
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | NOMBRE | CONCEPTO | TOTAL | | | | |
| E-055 | 17/08/2022 | 528.26 | 20/04/2022 | 24137A30-6FC4-4215-AB21-8A53DA59D7D6 | | 33 CARTELES IMPRESOS A COLOR TAMAÑO 12X18PLG EN PAPEL COUCHE BRILLANTE | 528.26 | 528.26 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACÉN DEBIDAMENTE REQUISITADAS. | | |
| E-055 | 17/08/2022 | 487.20 | 03/06/2022 | 0DACEC9B-4791-43B0-8769-EF9C29EA6017 | | 2 ARAÑAS DE .80X1.80 MTS | 487.20 | 487.20 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACÉN DEBIDAMENTE REQUISITADAS. | | |
| SUBTOTAL | | | | | | | | 176,261.01 | | | |
| ADJUDICACIÓN DIRECTA | | | | | | | | | | | |
| E-08 | 08/02/2022 | 45,994.00 | 05/01/2022 | 0FD177E4-366D-4A04-BC26-C36AB2C34A90 | MANUEL DE JESÚS SILVA CANCINO RFC: SICM610830MN6 | 500 CUADERNILLO DE 11 PÁGINAS IMPRESAS EN PAPEL OPALINA EN BRAILE. INCLUYE TRADUCCIÓN Y EMPASTADO. | 45,994.00 | 45,994.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACÉN DEBIDAMENTE REQUISITADAS. | | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORIA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCION DE AUDITORIA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA
 PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022
 NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE- AF-23-SEG-24
RESULTADO AF-24

| Cuenta presupuestal: 402001-12301000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | | | |
|--|------------|------------|-------------|--------------------------------------|---|--|-----------|------------|---|-------------------|---------------|
| Cuenta presupuestal: 402001-12301000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | | | |
| Cuenta presupuestal: 402001-12302000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | | | |
| Cuenta presupuestal: 402001-12305000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | | | |
| Cuenta presupuestal: 402001-12302000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | | | |
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | NOMBRE | CONCEPTO | TOTAL | | | | |
| E-095 | 08/03/2022 | 67,112.96 | 18/02/2022 | 5C298EE9-8185-4804-BDJA-91F762E05305 | KARINA IVETT VELASCO KAUFFMANN RFC: VEKK75052182 | 1808 "ADENDA PARA LA Y EL FUNCIONARIO DE CASILLA DE ELECCIÓN EXTRAORDINARIA DE DIPUTACIÓN LOCAL". LIBRO: INTERIORES: 1 A 36 PÁGINAS TAMAÑO OFICIO (21.5X34 CM) IMPRESAS A 4X4 TINTAS EN PAPEL BOND BLANCO DE 90 G. FORROS: PORTADA Y CONTRA IMPRESAS A 4X4 TINTAS EN CARTULINA COUCHE MATE DE 200G CON BARNIZ MÁQUINA MATE (EL PROVEEDOR DEBERÁ CALCULAR EL ANCHO DEL LOMO). ACABADOS: ENCUADERNACIÓN RÚSTICA, REFINADO Y PEGADO EN HOT-MELT. | 67,112.96 | 67,112.96 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACÉN DEBIDAMENTE REQUISITADAS. | | |
| E-0109 | 16/03/2022 | 61,143.02 | 01/03/2022 | 68DFFC78-5E87-40CF-8734-34CAEA09DC57 | KARINA IVETT VELASCO KAUFFMANN RFC: VEKK75052182 | 1355 ADENDA PARA LA Y EL FUNCIONARIO DE CASILLA DE ELECCIÓN EXTRAORDINARIA DE AYUNTAMIENTOS. LIBRO INTERIORES: 1 A 37 PÁGINAS TAMAÑO OFICIO (21.5X34 CM) IMPRESAS A 4X4 TINTAS EN PAPEL BOND BLANCO DE 90 G. FORROS: PORTADA Y CONTRA IMPRESAS A 4X4 TINTAS EN CARTULINA COUCHE MATE DE 200 G. CON BARNIZ MÁQUINA MATE (EL PROVEEDOR DEBERÁ CALCULAR EL ANCHO DEL LOMO). ACABADOS: ENCUADERNACIÓN RÚSTICA, REFINADO Y PEGADO EN HOT-MELT. | 61,143.02 | 61,143.02 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACÉN DEBIDAMENTE REQUISITADAS. | | |
| E-0241 | 26/05/2022 | 704,431.00 | 18/04/2022 | DA1397AF-623D-4030-882C-6DE24D60477E | KARINA IVETT VELASCO KAUFFMANN RFC: VEKK75052182 | 55 CUADERNILLO PARA HACER LAS OPERACIONES CASILLA ESPECIAL. DÍPTICO: 3 PÁGINAS TAMAÑO 21.5X34 CM... 1403 CUADERNILLO PARA HACER LAS OPERACIONES. DÍPTICO: 3 PÁGINAS TAMAÑO 21.5X34 CM... 55 ACTA DE ELECTORES EN TRÁNSITO. HOJA SUELTA: TAMAÑO OFICIO 34X21.5 CM 1403 CONSTANCIA DE CLAUSURA DE CASILLA Y RECIBO DE COPIA LEGIBLE. HOJA SUELTA... 1403 HOJA DE INCIDENTE. HOJA SUELTA TAMAÑO 43X28 CM... 1403 ACTA DE LA JORNADA ELECTORAL. HOJA SUELTA. TAMAÑO 43X28 CM... 1403 ACTA DE ESCRUTINIO Y CÓMPUTO DE LA CASILLA DE LA ELECCIÓN PAR LA GUBERNATURA. HOJA SUELTA. TAMAÑO 43X21.5 CM... | 55,113.11 | 55,113.11 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACÉN DEBIDAMENTE REQUISITADAS. | | |
| E-09 | 16/05/2022 | 262,496.63 | 12/05/2022 | AEAIFF29-35A9-4961-BADF-9DBFD8886F16 | TALLERES GRÁFICOS DE MÉXICO RFC: TGM990109718 | 1,729 BOLETA DE ELECCIÓN PARA LA GUBERNATURA VOTOMEX | 39,109.98 | 39,109.98 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACÉN DEBIDAMENTE REQUISITADAS. | | |
| E-0138 | 24/06/2022 | 28,312.17 | 05/05/2022 | 7A4F2224-1AF7-4A4A-A6CA-68BA438D361B | KARINA IVETT VELASCO KAUFFMANN RFC: VEKK75052182 | 6356 CARTEL ¿QUIÉNES PUEDEN VOTAR?. HOJA SUELTA: TAMAÑO 40X60 CMS IMPRESO A 4X0 TINTAS EN PAPEL COUCHE MATE DE 90 GRS, ACABADO REFINADO. 6356 TRIPTICO PARA FUNCIONARIOS Y FUNCIONARIAS DE CASILLA, MEDIDAS PARA GARANTIZAR EL DERECHO AL VOTO DE LAS PERSONAS TRANS, TAMAÑO OFICIO (21.5X34 CMS) IMPRESO A 4X4 TINTAS EN PAPEL BOND DE 90 G. ACABADOS: PLECADO Y DOBLADO. | 28,312.17 | 28,312.17 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACÉN DEBIDAMENTE REQUISITADAS. | | |
| | | | | | | | SUBTOTAL | 296,785.24 | | | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORIA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCION DE AUDITORIA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA
PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022
NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-23-SEG-24
RESULTADO AF-24

| Cuenta Presupuestal: 402001-12301000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | | | |
|--|------------|------------|-------------|--------------------------------------|--|---|------------|------------|--|-------------------|---------------|
| Cuenta Presupuestal: 402001-12301000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | | | |
| Cuenta Presupuestal: 402001-12302000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | | | |
| Cuenta Presupuestal: 402001-12305000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | | | |
| Cuenta Presupuestal: 402001-12302000001-414363AEAAA1022 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | | | |
| Póliza | | | Comprobante | | | | | | | Importe Observado | Observaciones |
| Núm. | Fecha | Importe | Fecha | Folio | Nombre | Concepto | Total | | | | |
| INVITACIÓN RESTRINGIDA | | | | | | | | | | | |
| E-086 | 09/05/2022 | 79,822.85 | 28/03/2022 | CF5F775D-FE87-41D2-A85F-9F9A521C6C7D | EDITORIAL GOLFO PACÍFICO SA DE CV RFC: EGP050812MV4 | 1 SERVICIO /E48 ESPACIO CXC-B N-CLASI-OAX 0 | 79,822.85 | 79,822.85 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUERENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN Y ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACÉN DEBIDAMENTE REQUISITADAS. | | |
| E-077 | 02/05/2022 | 99,529.74 | 29/03/2022 | 2A6F4A84-5385-4887-BBCD-C68811A77822 | KARINA IVETT VELASCO KAUFFMANN RFC: VEK75052182 | GUIA PARA LA Y EL FUNCIONARIO DE CASILLA ESPECIAL, INTERIORES ENTRE 1 Y II0 PÁGINAS TAMAÑO OFICIO (21.5 X 34 CM) IMPRESAS A 4X4 TINTAS, EN PAPEL BOND BLANCO DE 90 GRS, FORROS IMPRESIÓN OFFSET 2X0 TINTAS, SOBRE PAPEL COUCHE MATTE DE 200 GRS CON BARNZ DE MÁQUINA MATTE (EL PROVEEDOR DEBERÁ CALCULAR EL ANCHO DEL LOMO) ENCUADERNACIÓN RUSTICA SIN SOLAPAS PEGADO (HOTMELT) Y REFINADO. | 99,529.74 | 99,529.74 | SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACÉN DEBIDAMENTE REQUISITADAS Y EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL BIEN DE ACUERDO A LA CLÁUSULA SEXTA DEL CONTRATO. | | |
| E-09 | 16/05/2022 | 262,496.63 | 12/05/2022 | 886155A7-4EC9-47D8-ADE8-868A3D7220AF | TALLERES GRÁFICOS DE MÉXICO RFC: TGM990109718 | 1,729 BOLETA DE ELECCIÓN PARA LA GUBERNATURA VOTOMEX 1,729 TRIPTICO VOTOMEX 1,729 SOBRE VOTOMEX 1,729 HOJA PROMOCIONAL VOTOMEX | 73,807.55 | 73,807.55 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN Y ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACÉN DEBIDAMENTE REQUISITADAS. | | |
| E-09 | 16/05/2022 | 262,496.63 | 12/05/2022 | 195ADB31-BD83-466B-A77E-70F8C824C09C | TALLERES GRÁFICOS DE MÉXICO RFC: TGM990109718 | LA GUBERNATURA (12 TANTOS 1 MODELO) 9 HOJA DE INCIDENTES (12 TANTOS 1 MODELO) 9 RECIBO DE COPIA LEGIBLE DE LAS ACTAS DE MESA ESCRUTINIO Y CÓMPUTO ENTREGADAS A LAS REPRESENTACIONES DE LOS PARTIDOS POLÍTICOS Y CANDIDATURAS INDEPENDIENTES (2 TANTOS 1 MODELO) 9 RECIBO DE COPIA LEGIBLE DEL ACTA DE CÓMPUTO DE ENTIDAD FEDERATIVA ENTREGADA A LAS REPRESENTACIONES DE LOS PARTIDOS POLÍTICOS Y DE CANDIDATURAS INDEPENDIENTES (1 MODELO) 9 GUÍA DE APOYO PARA LA CLASIFICACIÓN DE VOTOS. 9 CLASIFICADOR DE VOTOS DE LA ELECCIÓN PARA LA GUBERNATURA (JUEGO DE 14 CLASIFICADORES) 9 CUADERNILLO PARA HACER LAS OPERACIONES DE LA MESA DE ESCRUTINIO Y CÓMPUTO (VOTOMEX). 9 SOBRE NÚMERO 1. EXPEDIENTE DE MESA DE ESCRUTINIO Y CÓMPUTO. 9 SOBRE NÚMERO 2. VOTOS VÁLIDOS DE LA ELECCIÓN PARA LA GUBERNATURA. 9 SOBRE NÚMERO 3. VOTOS NULOS DE LA ELECCIÓN PARA LA GUBERNATURA, SOBRE NÚMERO 2. VOTOS VÁLIDOS DE LA ELECCIÓN PARA LA GUBERNATURA. 9 SOBRE NÚMERO 4 ACTA DE CÓMPUTO DE ENTIDAD FEDERATIVA LEVANTADA EN EL CENTRO DE ESCRUTINIO Y CÓMPUTO. | 149,579.10 | 149,579.10 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN Y ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACÉN DEBIDAMENTE REQUISITADAS. | | |



**AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORIA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCION DE AUDITORIA ESTATAL "B"**

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA
PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022
NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

**ANEXO DAE-AF-23-SEG-24
RESULTADO AF-24**

| Cuenta presupuestal: 402001-12301000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | |
|--|------------|------------|-------------|---------------------------------------|--|---|------------|-------------------|---|
| Cuenta presupuestal: 402001-12301000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | |
| Cuenta presupuestal: 402001-12302000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | |
| Cuenta presupuestal: 402001-12305000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | |
| Cuenta presupuestal: 402001-12302000001-414363AEAAA1022 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | |
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | NOMBRE | CONCEPTO | TOTAL | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| E-085 | 09/05/2022 | 62,094.92 | 16/03/2022 | CF5DEIA4-F412-4644-A3AD-092AIIIDOC306 | KARINA IVETT VELASCO KAUFFMANN RFC: VEKK750521B2 | 25 PZAS CUADERNILLO PARA HACER LAS OPERACIONES CASILLA ESPECIAL DÍPTICO 7 PÁGINAS TAMAÑO OFICIO 21.5X34 CM 53 PZA CUADERNILLO PARA HACER LAS OPERACIONES. DÍPTICO 5 PÁGINAS 53 PZA ACTA DE ELECTORES EN TRÁNSITO. HOJA SUELTA 53 PZA BOLSA DE RESULTADOS ELECTORALES PRELIMINARES (PREP) 53 PZA BOLSA DE ACTAS POR FUERA DEL PAQUETE 53 PZA SOBRE VOTOS NULOS AYUNTAMIENTO 53 PZA SOBRE VOTOS VÁLIDOS AYUNTAMIENTO 53 PZA SOBRE BOLETAS SOBRANTES AYUNTAMIENTO 25 PZA AOBRE PARA EXPEDIENTE DE CASILLA ESPECIAL AYUNTAMIENTO 53 PZA SOBRE PARA EXPEDIENTE AYUNTAMIENTO 53 CARTEL RESULTADOS DE LA VOTACIÓN EN CASILLA AYUNTAMIENTO 53 PZA ACTA DE ESCRUTINIO Y CÓMPUTO AYUNTAMIENTO AULA HOJA SUELTA 2420 PZA BOLETA DE AYUNTAMIENTO HOJA SUELTA. | 62,094.92 | 62,094.92 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUERENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO Y ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACÉN DEBIDAMENTE REQUISITADAS. |
| E-0243 | 27/05/2022 | 162,400.00 | 07/04/2022 | 88BA1B69-D721-4431-ADE7-4C00CD4CCEE5 | CAJAS GRAF, S.A. DE C.V. RFC: OGR930630115 | 5000 DADO MARCADOR | 162,400.00 | 162,400.00 | ÁREA REQUERENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN Y ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACÉN DEBIDAMENTE REQUISITADAS. |
| E-022 | 27/07/2022 | 124,027.20 | 30/05/2022 | 0A28AF94-2BC9-4805-8B1B-2ECE54127B7 | TALLERES GRÁFICOS DE MÉXICO RFC: TGM99010971B | 1188 BOLETA DE LA ELECCIÓN PARA LA GUBERNATURA JORNADA, EN 54 CAMBIOS DE MUNICIPIO Y DISTRITO | 124,027.20 | 124,027.20 | DE ADQUISICIÓN Y ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACÉN DEBIDAMENTE REQUISITADAS. |
| | | | | | | | SUBTOTAL | 751,261.36 | |
| INVITACIÓN ABIERTA ESTATAL | | | | | | | | | |
| E-033 | 22/02/2022 | 438,485.80 | 18/01/2022 | 46FF5511-988C-4FD7-8AEE-F83E11518785 | CORPORATIVA LITOGRAFICA DE ANTEQUERA SA DE CV RFC: CLA060222ADA | 437,000 CUADRIPTICOS EN TAMAÑO OFICIO 21.5X34 CMS, IMPRESOS A 4 X 4 TINTAS EN PAPEL BOND DE 90 GRS. CON PLECADO Y DOBLADO. | 438,485.80 | 438,485.80 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: DICTAMEN DE EXCEPCIÓN A LA LICITACIÓN, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACÉN DEBIDAMENTE REQUISITADAS Y EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL BIEN DE ACUERDO A LA CLÁUSULA SEXTA DEL CONTRATO. |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORIA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCION DE AUDITORIA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA
PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022
NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE- AF-23-SEG-24
RESULTADO AF-24

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | |
|--|------------|--------------|-------------|--------------------------------------|--|--|--------------|-------------------|--|
| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | |
| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12302000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | |
| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12305000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | |
| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12302000001-414363AEAAA1022 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | |
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | NOMBRE | CONCEPTO | TOTAL | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| E-0117 | 24/03/2022 | 1,806,337.27 | 15/03/2022 | CDE93832-1668-4FAE-9963-FA27C1810B78 | FORMAS INTELIGENTES SA DE CV RFC: FIN9305246C6 | 110,420 BOLETA PARA ELECCIÓN DE AYUNTAMIENTO. TAMAÑO 22X28 CMS, IMPRESA POR EL FRENTE EN SELECCIÓN DE COLOR Y UNA TINTA DIRECTA (PANTONE 7763 U) E INVISIBLE, CON PROCESO DE MICROIMPRESIÓN... 345 ACTA DE LA JORNADA ELECTORAL TAMAÑO TABLOIDE (43X28 CMS), IMPRESA A UNA CARA EN SELECCIÓN DE COLOR, CON MICROIMPRESIÓN, PARA ENTREGAR EN JUEGOS SUELTOS CON ORIGINAL Y II COPIAS EN PAPEL AUTOCOPIANTE... 341 ACTA DE ESCRUTINIO Y CÓMPUTO DE CASILLA DE LA ELECCIÓN DE AYUNTAMIENTO, TAMAÑO 43X21.5 CMS, IMPRESA A UNA CARA EN SELECCIÓN DE COLOR MÁS UNA ESPECIAL... 5 ACTA DE ESCRUTINIO Y CÓMPUTO DE CASILLA DE LA ELECCIÓN DE AYUNTAMIENTO PARA CASILLAS ESPECIALES, TAMAÑO 43X21.5 CMS, IMPRESA A UNA CARA EN SELECCIÓN DE COLOR MÁS UNA ESPECIAL... 175 HOJAS DE INCIDENTES TAMAÑO TABLOIDE (43X28 CMS), IMPRESA A UNA CARA EN SELECCIÓN DE COLOR, CON MICROIMPRESIÓN, PARA ENTREGAR EN JUEGOS SUELTOS CON ORIGINAL Y II COPIAS EN PAPEL AUTOCOPIANTE... 173 CONSTANCIA DE CLAUSURA DE CASILLA Y RECIBO COPIA LEGIBLE TAMAÑO 43X28 CMS, IMPRESA A UNA CARA EN SELECCIÓN DE COLOR, CON MICROIMPRESIÓN, PARA ENTREGAR EN JUEGOS SUELTOS CON ORIGINAL Y II COPIAS... 57 CARTEL PARA INGRESAR SON TELÉFONOS NI CÁMARAS FOTOGRÁFICAS, TAMAÑO 60X90 CMS, IMPRESO A COLOR SOBRE PAPEL BOND... 5 AVISO DE LOCALIZACIÓN DE CENTRO DE RECEPCIÓN Y TRASLADO FIJO TAMAÑO DE 94X85 IMPRESO A DOS TINTAS (NEGRO Y MAGENTA) SOBRE TELA NO TEJIDA LAMINADA (TACHLAND), CON OJILLOS METÁLICOS INCRUSTADOS A 1CM DE CADA UNA DE LAS ESQUINAS (REFUERZOS)... | 1,806,337.27 | 1,806,337.27 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUERENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACÉN DEBIDAMENTE REQUISITADAS, INFORME SEMANAL QUE ESTABLECE LA CLÁUSULA SEXTA DEL CONTRATO Y EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL BIEN CONFORME A LA CLÁUSULA QUINTA DEL CONTRATO. |
| E-0108 | 12/05/2022 | 762,333.44 | 30/03/2022 | 645FDFBF-C06A-4344-B203-8E83B7B92916 | KARINA IVETT VELASCO KAUFFMANN RFC: VEKK75052182 | 14194 LA JORNADA ELECTORAL PASO A PASO ESCRUTADORES (AS), CARÁTULA Y CONTRA (TAPAS) IMPRESIÓN A 4X4 TINTAS (CMYK) MÁS BARNIZ DE MÁQUINA MATE POR AMBAS CARAS EN CARTULINA SULFATADA BLANCA 2 CARAS DE 16 PTS. SUAJADO (CON ESQUINAS REDONDEADAS) REFINADO Y TROQUELADO... 7839 PZA LA JORNADA ELECTORAL PASO A PASO SECRETARIO (A), CARÁTULA Y CONTRA (TAPAS) IMPRESIÓN A 4X4 TINTAS (CMYK) MÁS BARNIZ DE MÁQUINA MATE POR AMBAS CARAS EN CARTULINA SULFATADA BLANCA 2 CARAS DE 16 PTS. SUAJADO (CON ESQUINAS REDONDEADAS) REFINADO Y TROQUELADO... 7839 LA JORNADA ELECTORAL PASO A PASO PRESIDENTE (A) TAMAÑO 7X22 CMS (TIPO MATIZADOR DE PANTONES) EN TRES CAMBIOS DE ORIGINAL I A 68 PÁGINAS | 762,333.44 | 762,333.44 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACÉN DEBIDAMENTE REQUISITADAS Y EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL BIEN O SERVICIO DE ACUERDO A LA CLÁUSULA SEXTA DEL CONTRATO. |
| E-240 | 26/05/2022 | 1,798,332.91 | 04/04/2022 | 941FE315-D2ED-49FB-90C8-A69F6ADC4928 | CORPORATIVA LITOGRAFICA DE ANTEQUERA SA DE CV RFC: CLA060222ADA | 45,423 GUÍA PARA LA Y EL FUNCIONARIO DE CASILLA, INTERIORES ENTRE 1 A 105 PÁGINAS TAMAÑO OFICIO 21.5X34 CMS IMPRESAS A 4X4 TINTAS EN PAPEL BOND BLANCO DE 90 GRS. FORROS IMPRESIÓN OFSSET 2X0 TINTAS SOBRE COUCHE MATE 200 GRS. CON BARNIZ DE MAQUINA MATE, ENCUADERNACIÓN RÚSTICA SIN SOLAPA, PEGADO HOTMELT Y REFINADO. | 1,798,332.91 | 1,798,332.91 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: INVESTIGACIÓN DE MERCADO, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACÉN DEBIDAMENTE REQUISITADAS Y EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL BIEN CONFIRME A LA CLÁUSULA SEXTA DEL CONTRATO. |



**AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORIA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCION DE AUDITORIA ESTATAL "B"**

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA
PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022
NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

**ANEXO DAE- AF-23-SEG-24
RESULTADO AF-24**

| Cuenta Presupuestal: 402001-12301000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | |
|--|------------|---------------|-------------|--------------------------------------|---|--|---------------|-------------------|--|
| Cuenta Presupuestal: 402001-12301000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | |
| Cuenta Presupuestal: 402001-12302000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | |
| Cuenta Presupuestal: 402001-12305000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | |
| Cuenta Presupuestal: 402001-12302000001-414363AEAAA1022 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | |
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | NOMBRE | CONCEPTO | TOTAL | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| E-0241 | 26/05/2022 | 704,431.00 | 18/04/2022 | 13636A78-109B-44F2-9FIC-99639BID613E | KARINA IVETT VELASCO KAUFFMANN RFC: VEKK750521B2 | 1403 BOLSA PARA RESULTADOS ELECTORALES PRELIMINARES (PREP) GUBERNATURA. TAMAÑO 25X35 CM BOLSA DE POLIETILENO, CALIBRE 300. 1403 BOLSA DE ACTAS POR FUERA DEL PAQUETE GUBERNATURA. TAMAÑO 25X35 CM BOLSA DE POLIETILENO CALIBRE 300. 1403 BOLSA BOLETAS SOBREPANTES, VOTOS VÁLIDOS Y VOTOS NULOS GUBERNATURA TAMAÑO 35X45 CM. 1403 SOBRE VOTOS NULOS GUBERNATURA. TAMAÑO 30X39CM 1403 SOBRE VOTOS VÁLIDOS GUBERNATURA. TAMAÑO 30X39CM 1403 SOBRE BOLETAS SOBREPANTES GUBERNATURA TAMAÑO 30X39CM 55 SOBRE PARA EXPEDIENTE DE CASILLA ESPECIAL GUBERNATURA. 1403 SOBRE PARA EXPEDIENTE DE CASILLA GUBERNATURA. TAMAÑO 25 X 35 55 CARTEL DE RESULTADOS CASILLA ESPECIAL GUBERNATURA. TAMAÑO 70X95 1403 CARTEL DE RESULTADOS DE LA VOTACIÓN EN CASILLA DE LA ELECCIÓN PARA LA GUBERNATURA. | 649,317.89 | 649,317.89 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, DICTAMEN DE EXCEPCIÓN A LA LICITACIÓN, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACÉN DEBIDAMENTE REQUISITADAS Y EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL BIEN O SERVICIO CONFORME A LA CLÁUSULA SEXTA DEL CONTRATO. |
| SUBTOTAL | | | | | | | | 5,454,807.31 | |
| LICITACIÓN PÚBLICA ESTATAL | | | | | | | | | |
| E-044 | 18/05/2022 | 4,706,000.52 | 11/04/2022 | E20F0691-1139-43FB-A74B-74CFB8C78BF5 | INSTITUTO POLITÉCNICO NACIONAL RFC: IPN811229H26 | 12,818 LÍQUIDO INDELEBLE O TINTA DE SEGURIDAD, PIGMENTADOR DE PIEL POR VOLUMEN DE 6,001 A 15,000, APLICADORES TIPO PLUMÓN CON 15 ML O APLICADORES TIPO ROLL ON CON 40 ML. | 4,706,000.52 | 4,706,000.52 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUERENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACÉN DEBIDAMENTE REQUISITADAS Y EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL BIEN DE ACUERDO A LA CLÁUSULA SEGUNDA NUMERAL II DEL CONVENIO DE COLABORACIÓN. |
| E-08 | 03/05/2022 | 6,225,636.19 | 02/05/2022 | 93407A41-E4B5-4836-B9C4-8747607EF814 | TALLERES GRÁFICOS DE MÉXICO RFC: TGM99010971B | ANTICIPO DEL 50% CONFORME A LA CLÁUSULA TERCERA DEL CONTRATO | 6,225,636.19 | 6,225,636.19 | NO PRESENTA VERIFICACIÓN DE COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI). |
| E-073 | 15/06/2022 | 17,393,979.60 | 05/05/2022 | 7477C7F1-DCC1-441F-9AB6-8F7F84F8F57C | FORMAS FINAS Y MATERIALES SA DE CV RFC: FFM971204EB5 | ELABORACIÓN DE LOS MATERIALES ELECTORALES QUE SERÁN UTILIZADOS EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022 EN EL ESTADO DE OAXACA, LICITACIÓN PÚBLICA No. IEEPCO-CAAS-LP-02/2022 TERCER PAGO (FINIQUITO 30%) | 17,393,979.60 | 17,393,979.60 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUERENTE, ESTUDIO DE MERCADO. |



**AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORIA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCION DE AUDITORIA ESTATAL "B"**

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA
PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022
NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

**ANEXO DAE- AF-23-SEG-24
RESULTADO AF-24**

| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES | |
|--|------------|---------------|-------------|--------------------------------------|---|--|----------------------|---------------|---|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | NOMBRE | CONCEPTO | | | TOTAL |
| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | |
| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | |
| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12302000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | |
| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12305000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | |
| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12302000001-414363AEAAA0422 IMPRESOS Y PUBLICACIONES OFICIALES | | | | | | | | | |
| E-045 | 19/05/2022 | 6,785,514.69 | 12/05/2022 | 93407A41-E4B5-4836-B9C4-8747607E814 | TALLERES GRÁFICOS DE MÉXICO RFC: TGM990109718 | 3,187,882 BOLETA DE ELECCIÓN PARA LA GUBERNATURA JORNADA UNA INVERSIÓN 11,860 JUEGO ORIGINAL Y II COPIAS ACTA DE ESCRUTINIO Y CÓMPUTO DE CASILLA DE ELECCIÓN PARA LA GUBERNATURA 12,000 ACTA DE LA JORNADA ELECTORAL ELECCIÓN GUBERNATURA CON I ORIGINAL Y II COPIAS JORNADA (SIN CAMBIOS) 78 CARTEL DE RESULTADOS DE LA VOTACIÓN PARA LA GUBERNATURA EN ESTA CASILLA ESPECIAL 140 ACTA DE ESCRUTINIO Y CÓMPUTO DE CASILLA ESPECIAL DE LA ELECCIÓN PARA GUBERNATURA ORIGINAL Y II COPIAS (SIN CAMBIOS) QR 6,070 HOJA DE INCIDENTES DIPUTACIONES LOCALES ORIGINAL Y II COPIAS (SIN CAMBIOS) 6,000 CONSTANCIA DE CLAUSURA DE LA CASILLA Y RECIBO COPA LEGIBLE ELECCIÓN GUBERNATURA ORIGINAL Y II COPIAS (SIN CAMBIOS) 4,000 PLANTILLA E INSTRUCTIVO BRAILLE DE LA ELECCIÓN DE GUBERNATURA 5,930 CUADERNILLO PARA HACER LAS OPERACIONES DE ESCRUTINIO Y CÓMPUTO DE CASILLA BÁSICA, CONTIGUA Y EXTRAORDINARIAS, GUBERNATURA 78 CUADERNILLO PARA HACER LAS OPERACIONES DE ESCRUTINIO Y CASILLA ESPECIAL GUBERNATURA 6,000 GUÍA DE APOYO PARA LA CLASIFICACIÓN DE LOS VOTOS DE LA ELECCIÓN DE LA GUBERNATURA 6,000 CARTEL DE IDENTIFICACIÓN DE PERSONAS QUE REQUIEREN ATENCIÓN PREFERENCIAL PARA ACCEDER A CASILLA 6,000 AVISO DE LOCALIZACIÓN DE CASILLA 200 AVISO DE LOCALIZACIÓN DE CENTROS DE RECEPCIÓN Y TRASLADO FIJO | 6,785,514.69 | 6,785,514.69 | NO PRESENTA VERIFICACIÓN DE COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI). |
| SUBTOTAL | | | | | | | 35,111,131.00 | | |
| LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL | | | | | | | | | |
| E-041 | 03/05/2022 | 23,191,972.80 | 22/04/2022 | 0620625B-6292-4484-8F6D-360A41AAFFA0 | FORMAS FINAS Y MATERIALES SA DE CV RFC: FFM971204EB5 | ELABORACIÓN DE LOS MATERIALES ELECTORALES QUE SERÁN UTILIZADOS EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022 EN EL ESTADO DE OAXACA. LICITACIÓN PÚBLICA No. IEEPCO-CAAS-LP-02/2022 PRIMER PAGO (40%) | 23,191,972.80 | 23,191,972.80 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, ESTUDIO DE MERCADO. |
| E-040 | 05/05/2022 | 17,393,979.60 | 22/04/2022 | 008778FC-DDBD-4DBB-93BC-8AD51751E433 | FORMAS FINAS Y MATERIALES SA DE CV RFC: FFM971204EB5 | ELABORACIÓN DE LOS MATERIALES ELECTORALES QUE SERÁN UTILIZADOS EN EL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022 EN EL ESTADO DE OAXACA. LICITACIÓN PÚBLICA No. IEEPCO-CAAS-LP-02/2022 PRIMER PAGO (30%) | 17,393,979.60 | 17,393,979.60 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, ESTUDIO DE MERCADO. |
| SUBTOTAL | | | | | | | 40,585,952.40 | | |
| TOTAL ANEXO | | | | | | | 82,396,291.52 | | |

ELABORÓ:

**C. JULIA JUDITH NAVARRO MORENO
AUDITOR**

REVISÓ:

**C. ARMANDO ÁVILA CRUZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO**

AUTORIZÓ:

**C. MONSERRAT CORAL ROJAS CORTÉS
DIRECTORA DE AUDITORÍA ESTATAL "B"**



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.
 PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022.
 NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-24-SEG-25

RESULTADO AF-25

| Cuenta presupuestal: 402001-12301000001-141364AEAAA0422 SERVICIOS DE CREATIVIDAD, PREPRODUCCIÓN Y PRODUCCION DE PUBLICIDAD. | | | | | | | | | | | |
|---|------------|----------------------|--------------------------------------|------------|--|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--|
| PÓLIZA EGRESOS | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO | FECHA | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA | IMPORTE | | |
| ADJUDICACIÓN DIRECTA | | | | | | | | | | | |
| E-028 | 17/02/2022 | 58,000.00 | 7FFD8F78-BDE9-4B88-AC8C-5A28CBD0A93A | 02/02/2022 | PUBLYOFI S.A. DE C.V. PUB200917QN9 | DISEÑO Y PROGRAMACIÓN DEL MICROSITIO VOTO EN EL EXTRANJERO 2022 | \$ 50,000.00 | \$ 8,000.00 | \$ 58,000.00 | \$ 58,000.00 | FALTA DE DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO O EL BIEN |
| \$ 58,000.00 | | | | | | | | | | | |
| INVITACIÓN ABIERTA ESTATAL | | | | | | | | | | | |
| E-085 | 08/03/2022 | 397,590.00 | C9C1ABD8-3737-4808-99BC-D3978F75CCB2 | 09/02/2022 | ADOLFO CONSTANTINO MENDOZA RAMIREZ MERA7212319M6 | ANTICIPO DEL 30% POR LA PRODUCCION DE LA CAMPAÑA DEL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022 DEL INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA, QUE INCLUYE: 7 SPOTS LIVE ACTION DE 30 SEG, 8 SPOTS MOTION GRAPHICS DE 30 SEG Y 15 SPOTS DE RADIO DE 30 SEG CON VERSIONES EN ESPAÑOL, MIXTECO, MIXE Y ZAPOTECO. | 342,750.00 | 54,840.00 | 397,590.00 | 397,590.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: ESTUDIO DE MERCADO SIN FIRMA, EL PAGO NO SE REALIZÓ CONFORME A LA CLAUSULA TERCERA DEL CONTRATO, ACUERDO IEEPCO-CAAS-02/2022, EVIDENCIA DE HABER RECIBIDO EL SERVICIO O BIEN |
| E-064 | 25/04/2022 | 463,855.00 | F89B1065-FC99-4D0D-8AD1-6BD6C2C260E5 | 16/03/2022 | ADOLFO CONSTANTINO MENDOZA RAMIREZ MERA7212319M6 | SEGUNDO PAGO 35% POR LA PRODUCCIÓN DE LA CAMPAÑA DEL PROCESO ELECTORAL ORDINARIO 2021-2022 DEL INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA, QUE INCLUYE: 7 SPOTS LIVE ACTION DE 30 SEG, 8 SPOTS MOTION GRAPHICS DE 30 SEG Y 15 SPOTS DE RADIO DE 30 SEG CON VERSIONES EN ESPAÑOL, MIXTECO, MIXE Y ZAPOTECO. | 399,875.00 | 63,980.00 | 463,855.00 | 463,855.00 | |
| \$ 742,625.00 | | | | | | | \$ 118,820.00 | \$ 861,445.00 | \$ 861,445.00 | | |
| TOTAL ANEXO | | \$ 919,445.00 | | | | | \$ 792,625.00 | \$ 126,820.00 | \$ 919,445.00 | \$ 919,445.00 | |

ELABORÓ:

REVISÓ:

AUTORIZÓ:

C. JESÚS ANTONIO GAMA GARCÍA
AUDITOR

C. ARMANDO ÁVILA CRUZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. MONSERRAT CORAL ROJAS CORTÉS
DIRECTORA DE AUDITORÍA ESTATAL "B"



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA ESTADO DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO: DAE-AF-25-SEG-26

RESULTADO AF-26

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414368AEAAA0422 OTROS SERVICIOS DE INFORMACION | | | | | | | | | | |
|--|------------|-----------------|-------------|--------------------------------------|--|--|------------------|-------------------|---|--|
| PÓLIZA EGRESOS | | | COMPROBANTE | | | | | | | |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | IMPORTE | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES | |
| E-0130 | 26/04/2022 | \$ 6,088,608.00 | 14/03/2022 | 356DD6DF-FBC9-4D15-B481-6AD168D48101 | UNIVERSIDAD AUTONOMA DE MEXICO UNA290722Y5 | EL PRESENTE CONVENIO ENTRE "IEEPCO" Y LA "UNAM" NÚMERO DE REGISTRO: 59411-58-14-I-22. TIENE POR OBJETO ESTABLECER LAS BASES DE COORDINACIÓN Y LOS REQUERIMIENTOS TÉCNICOS QUE DEBEN ATENDER EL "IEEPCO" Y LA "UNAM", A TRAVÉS DE LA FACULTAD DE CIENCIAS POLÍTICAS Y SOCIALES PARA REALIZAR EL MONITOREO Y ANALISIS DE CONTENIDO DE LAS TRANSMISIONES EN LOS PROGRAMAS DE RADIO Y TELEVISION QUE DIFUNDAN NOTICIAS RELACIONADAS CON LAS PRECAMPAÑAS Y LAS CAMPAÑAS DEL PROCESO ELECTORAL ESTATAL 2021-2022, MEDIANTE EL QUE SE ELIGIERA A LA GOBERNADORA O GOBERNADOR DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE OAXACA. ESTE CONVENIO ES POR UNA CANTIDAD TOTAL DE \$10,147,680.00 (DIEZ MILLONES CIENTO CUARENTA Y SIETE MIL SEISCIENTOS OCHENTA PESOS 00/100 M.N.) ESTE CFDI CORRESPONDE A LA PRIMERA APORTACION DEL 60%. | \$ 6,088,608.00 | \$ 6,088,608.00 | FALTA DE DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DE AREA REQUIRENTE, VERIFICACION DE COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI), EVIDENCIA DE LOS REPORTES E INFORMES CONFORME A LA CLÁUSULA SEGUNDA DEL CONVENIO. | |
| E-075 | 16/06/2022 | 4,059,072.00 | 26/04/2022 | 457BAC14-6C05-44CA-A605-B190FD70B096 | UNIVERSIDAD AUTONOMA DE MEXICO UNA290722Y5 | EL PRESENTE CONVENIO ENTRE "IEEPCO" Y LA "UNAM" NÚMERO DE REGISTRO: 59411-58-14-I-22. TIENE POR OBJETO ESTABLECER LAS BASES DE COORDINACIÓN Y LOS REQUERIMIENTOS TÉCNICOS QUE DEBEN ATENDER EL "IEEPCO" Y LA "UNAM", A TRAVÉS DE LA FACULTAD DE CIENCIAS POLÍTICAS Y SOCIALES PARA REALIZAR EL MONITOREO Y ANALISIS DE CONTENIDO DE LAS TRANSMISIONES EN LOS PROGRAMAS DE RADIO Y TELEVISION QUE DIFUNDAN NOTICIAS RELACIONADAS CON LAS PRECAMPAÑAS Y LAS CAMPAÑAS DEL PROCESO ELECTORAL ESTATAL 2021-2022, MEDIANTE EL QUE SE ELIGIERA A LA GOBERNADORA O GOBERNADOR DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE OAXACA. ESTE CONVENIO ES POR UNA CANTIDAD TOTAL DE \$10,147,680.00 (DIEZ MILLONES CIENTO CUARENTA Y SIETE MIL SEISCIENTOS OCHENTA PESOS 00/100 M.N.) ESTE CFDI CORRESPONDE A LA PRIMERA APORTACION DEL 40%. | 4,059,072.00 | 4,059,072.00 | FALTA DE DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DE AREA REQUIRENTE, VERIFICACION DE COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI), EVIDENCIA DE LOS REPORTES E INFORMES CONFORME A LA CLÁUSULA SEGUNDA DEL CONVENIO. | |
| | | ***** | | | | | \$ 10,147,680.00 | \$ 10,147,680.00 | | |

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. BELLA MARISOL TAPIA RAMÍREZ
 AUDITOR

C. ARMANDO ÁVILA CRUZ
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. MONSERRAT CORAL ROJAS CORTÉS
 DIRECTORA DE AUDITORÍA ESTATAL "B"



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-26-SEG-27

RESULTADO AF-27

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12302000001-414374AEAAA1022 VIÁTICOS EN EL PAÍS.

| PÓLIZA EGRESOS | | | COMPROBANTE | | | | | | | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES | |
|----------------|------------|------------|-------------|---------------------------------------|---------------------------------------|----------|------------|----------------------------------|------------------------------------|--|-------------------|---|--------------|------------------|----------|-------------------|---|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | No. DE CHEQUE O SPEI | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | IMPORTE | FECHA | NOMBRE DE COMISIONADO | CATEGORIA | REGION | PERIODO | CONCEPTO/ OBJETO DE LA COMISIÓN | CUOTA DIARIA | DIAS EN COMISION | IMPORTE | | | |
| E-085 | 08/07/2022 | 925,500.00 | | | | | | | | | | | | | | 925,500.00 | 925,500.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA: COMPROBANTES FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI), DEPOSITO, TRANSFERENCIA O SPEI. FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: NOTIFICACIÓN DE NECESIDADES PARA COMISION OFICIAL, ORDE DE COMISIÓN Y PAGO DE VIÁTICOS DE ACUERDO A SU MANUAL DE VIÁTICOS, GASTOS DE CAMPO Y TRASLADO PARA COMISIONES OFICIALES DEL IEEPCO. |
| | | | | | | | | | | | | | | | | \$ | 925,500.00 | |
| E-0109 | 29/04/2022 | 187,000.00 | 18/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 2204180146135742231 | | 1,200.00 | 18/04/2022 | ROLANDO BENITEZ TOLEDO | ESPECIALISTA C | ISTMO (TEHUANTEPEC) | | ASISTIR AL ACTO DE ENTREGA- RECEPCIÓN DEL PRESIDENTE Y SECRETARÍA DEL CONSEJO DISTRITAL 18 DE SANTO DOMINGO TEHUANTEPEC, CON LA FINALIDAD DE LLEVAR A CABO LAS DILIGENCIAS CORRESPONDIENTES POR PARTE DE ESTE ORGANLO INTERNO DE CONTROL. | 600.00 | 2 | 1,200.00 | 1,200.00 | | |
| | | | 19/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 2204190746149682011 | | 1,200.00 | 18/04/2022 | MONTERRAT SANTA ANNA ALCALA | ENCARGADO DE DESPACHO TECNICA SPEN | ISTMO (TEHUANTEPEC) | | HACER ACTO DE ENTREGA- RECEPCION DEL CONSEJO DISTRITAL 18 DE SANTO DOMINGO TEHUANTEPEC | 600.00 | 2 | 1,200.00 | 1,200.00 | | |
| | | | 19/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 2204190746149685841 | | 1,200.00 | 18/04/2022 | OSCAR HUMBERTO GONZALEZ VIDAL | AUXILIAR TECNICO A | ISTMO (TEHUANTEPEC) | | HACER ACTO DE ENTREGA- RECEPCION DEL CONSEJO DISTRITAL 18 DE SANTO DOMINGO TEHUANTEPEC | 600.00 | 2 | 1,200.00 | 1,200.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: NOTIFICACIÓN DE NECESIDADES PARA COMISION OFICIAL, FORMATO INCORRECTO DE ORDEN DE COMISIÓN Y PAGO DE VIÁTICOS DE ACUERDO A SU MANUAL DE VIÁTICOS, GASTOS DE CAMPO Y TRASLADO PARA COMISIONES OFICIALES DEL IEEPCO, MONTO A COMPROBAR DEBIDO A QUE LA POLIZA DEL PAGADO NO CON CUADRA CON LA DE PROVISIÓN POR UN IMPORTE DE \$77,000.00. | |
| | | | 20/04/2022 | NÚMERO DE MOVIMIENTO: 000000938 | | 1,800.00 | 20/04/2022 | NOÉ MANUEL GONZALEZ ALBINO | ANALISTA | ISTMO (TEHUANTEPEC) | | PARA REALIZAR ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS | 600.00 | 3 | 1,800.00 | 1,800.00 | | |
| | | | 19/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 2204190856149686651 | | 1,200.00 | 18/04/2022 | RODRIGO ERNESTO CALZADA PEREZ | TECNICO SPEN | ISTMO (TEHUANTEPEC) | | HACE ACTO DE ENTREGA - RECEPCION DEL CONSEJO DISTRITAL 18 DE SANTO DOMINGO TEHUANTEPEC. | 600.00 | 2 | 1,200.00 | 1,200.00 | | |
| E-0109 | 29/04/2022 | 187,000.00 | 21/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 2204210146298465721 | | 9,300.00 | 20/04/2022 | FRANCISCO ABEL JACINTO HERNANDEZ | ANALISTA B | VALLES CENTRALES (OAXACA SUR) | | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 100.00 | 1 | 100.00 | 100.00 | | |
| | | | 22/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 2204220146356495721 | | | | | | MIXTECA (CONSEJO DISTRITAL 8 TLAXIACO) | 24 AL 25 DE ABRIL | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 500.00 | 2 | 1,000.00 | 1,000.00 | | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.
 PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2022.
 NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-26-SEG-27
 RESULTADO AF-27

| PÓLIZA EGRESOS | | | COMPROBANTE | | | | | | | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|----------------|---------------------------------------|--|--|---|--|---|------------|----------------------------------|----------------------|---|---|---|--------------|------------------|----------|-------------------|---|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | No. DE CHEQUE O SPEI | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | IMPORTE | FECHA | NOMBRE DE COMISIONADO | CATEGORIA | REGION | PERIODO | CONCEPTO/ OBJETO DE LA COMISIÓN | CUOTA DIARIA | DIAS EN COMISION | IMPORTE | | |
| E-0109 | 29/04/2022 | 187,000.00 | 21/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 220421014629846572I | BANCO AZTECA, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE CTA: 127180001671337454 | 9,300.00 | 20/04/2022 | FRANCISCO ABEL JACINTO HERNANDEZ | ANALISTA B | MIXTECA (CONSEJO DISTRITAL 7 PUTLA) | 26 AL 27 ABRIL DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 500.00 | 2 | 1,000.00 | 1,000.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: NOTIFICACIÓN DE NECESIDADES PARA COMISION OFICIAL, FORMATO INCORRECTO DE ORDEN DE COMISIÓN Y PAGO DE VIÁTICOS DE ACUERDO A SU MANUAL DE VIÁTICOS, GASTOS DE CAMPO Y TRASLADO PARA COMISIONES OFICIALES DEL IEEPCO, MONTO A COMPROBAR DEBIDO A QUE LA POLIZA DEL PAGADO NO CON CUADRA CON LA DE PROVISIÓN POR UN IMPORTE DE \$77,000.00. |
| | | | | ISTMO (CONSEJO DISTRITAL 19 SALINA CRUZ) | | | | | | 28 al 29 abril del 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 600.00 | 2 | 1,200.00 | 1,200.00 | | |
| | | | ISTMO (CONSEJO DISTRITAL 11 MATIAS ROMERO) | 30 AL 30 ABRIL DEL 2022 | | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 600.00 | 1 | 600.00 | 600.00 | | | | | | | |
| | | | CUENCA (CONSEJO DISTRITAL I ACATLAN DE PEREZ FIGUEROA) | 1 AL 1 DE MAYO DE 2022 | | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 700.00 | 1 | 700.00 | 700.00 | | | | | | | |
| | | | VALLES CENTRALES (OAXACA SUR) | 21 AL 21 DE ABRIL DEL 2022 | | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 100.00 | 1 | 100.00 | 100.00 | | | | | | | |
| | | | MIXTECA (CONSEJO DISTRITAL 8 TLAXIACO) | 24 AL 25 DE ABRIL DE 2022 | | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 500.00 | 2 | 1,000.00 | 1,000.00 | | | | | | | |
| | | | MIXTECA (CONSEJO DISTRITAL 7 PUTLA) | 26 AL 27 ABRIL DE 2022 | | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 500.00 | 2 | 1,000.00 | 1,000.00 | | | | | | | |
| | | | ISTMO (CONSEJO DISTRITAL 19 SALINA CRUZ) | 28 AL 29 DE ABRIL DE 2022 | | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 600.00 | 2 | 1,200.00 | 1,200.00 | | | | | | | |
| | | | ISTMO (CONSEJO DISTRITAL 11 MATIAS ROMERO) | 30 AL 30 ABRIL DEL 2022 | | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 600.00 | 1 | 600.00 | 600.00 | | | | | | | |
| | | | CUENCA (CONSEJO DISTRITAL I ACATLAN DE PEREZ FIGUEROA) | 1 AL 2 DE MAYO DE 2022 | | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 700.00 | 2 | 1,400.00 | 1,400.00 | | | | | | | |
| | | | SIERRA NORTE (CONSEJO DISTRITAL 9 IXTLAN DE JUAREZ) | 3 AL 4 DE MAYO DE 2022 | | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 400.00 | 2 | 800.00 | 800.00 | | | | | | | |
| | | | 22/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 220422014635649572I | | 9,300.00 | 20/04/2022 | MONIVET SHALEY LÓPEZ GARCÍA | SECRETARIA EJECUTIVA | MIXTECA (CONSEJO DISTRITAL 7 PUTLA) | 26 AL 27 ABRIL DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 500.00 | 2 | 1,000.00 | 1,000.00 | |
| | | | ISTMO (CONSEJO DISTRITAL 19 SALINA CRUZ) | 28 AL 29 DE ABRIL DE 2022 | | | | | | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 600.00 | 2 | 1,200.00 | 1,200.00 | | | |
| | | | 21/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 220421014629846815I | | 9,300.00 | 20/04/2022 | MONIVET SHALEY LÓPEZ GARCÍA | SECRETARIA EJECUTIVA | MIXTECA (CONSEJO DISTRITAL 8 TLAXIACO) | 24 AL 25 DE ABRIL DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 500.00 | 2 | 1,000.00 | 1,000.00 | |
| 22/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 220422014635649734I | ISTMO (CONSEJO DISTRITAL 11 MATIAS ROMERO) | 30 AL 30 ABRIL DEL 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 600.00 | | | | | 1 | 600.00 | 600.00 | | | | | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.
 PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2022.
 NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-26-SEG-27
 RESULTADO AF-27

| PÓLIZA EGRESOS | | | COMPROBANTE | | | | | | | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|----------------|------------|------------|-------------|--|---|------------|-------------------------|-----------------------------|--|---|---|---|--------------|------------------|----------|-------------------|---|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | No. DE CHEQUE O SPEI | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | IMPORTE | FECHA | NOMBRE DE COMISIONADO | CATEGORIA | REGION | PERIODO | CONCEPTO/ OBJETO DE LA COMISIÓN | CUOTA DIARIA | DIAS EN COMISION | IMPORTE | | |
| E-0109 | 29/04/2022 | 187,000.00 | 21/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 220421014629846 8151 | BANCO AZTECA, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE CTA: 127180001671337454 | 9,300.00 | 20/04/2022 | MONIVET SHALEY LÓPEZ GARCÍA | SECRETARIA EJECUTIVA | COSTA (CONSEJO DISTRITAL 23 SAN PEDRO MIXTEPEC) | 5 AL 6 DE MAYO DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 800.00 | 2 | 1,600.00 | 1,600.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: NOTIFICACIÓN DE NECESIDADES PARA COMISION OFICIAL, FORMATO INCORRECTO DE ORDEN DE COMISIÓN Y PAGO DE VIÁTICOS DE ACUERDO A SU MANUAL DE VIÁTICOS, GASTOS DE CAMPO Y TRASLADO PARA COMISIONES OFICIALES DEL IEEPCO, MONTO A COMPROBAR DEBIDO A QUE LA POLIZA DEL PAGADO NO CON CUADRA CON LA DE PROVISIÓN POR UN IMPORTE DE \$77,000.00. |
| | | | 22/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 220421014629846 9001 | BANCO AZTECA, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE CTA: 127180001671337454 | | | | | COSTA (CONSEJO DISTRITAL 22 PINOTEPANACIONAL) | 7 AL 8 DE MAYO DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 800.00 | 2 | 1,600.00 | 1,600.00 | |
| | | | 21/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 220421014629846 9001 | BANCO AZTECA, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE CTA: 127180001671337454 | 20/04/2022 | VICTOR HUGO MEJIA SOLIS | ANALISTA | VALLÉS CENTRALES (CONSEJO DISTRITAL 17 TLACOLULA DE MATAMOROS) | 21 AL 21 DE ABRIL DEL 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 100.00 | 1 | 100.00 | 100.00 | | |
| | | | | | | | | | VALLÉS CENTRALES (CONSEJO DISTRITAL 21 EJUTLA DE CRESPO) | 22 AL 22 DE ABRIL DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 100.00 | 1 | 100.00 | 100.00 | | |
| | | | | | | | | | MIXTECA (CONSEJO DISTRITAL 5 ASUNCION NOCHIXTLAN) | 24 AL 25 DE ABRIL DE 2022 | ASISTIR AL ACTO DE ENTREGA- RECEPCIÓN DEL PRESIDENTE Y SECRETARÍA DEL CONSEJO DISTRITAL 18 DE SANTO DOMINGO TEHUANTEPEC, CON LA FINALIDAD DE LLEVAR A CABO LAS DILIGENCIAS CORRESPONDIENTES POR PARTE DE ESTE ORGANLO INTERNO DE CONTROL. | 500.00 | 2 | 1,000.00 | 1,000.00 | | |
| | | | | | | | | | MIXTECA (CONSEJO DISTRITAL 6 HUAJUAPAN DE LEÓN) | 26 AL 27 ABRIL DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 500.00 | 2 | 1,000.00 | 1,000.00 | | |
| | | | | | | | | | ISTMO (CONSEJO DISTRITAL 18 SANTO DOMINGO TEHUANTEPEC) | 28 AL 29 DE ABRIL DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 600.00 | 2 | 1,200.00 | 1,200.00 | | |
| | | | | | | | | | ISTMO (CONSEJO DISTRITAL 20 JUCHITAN DE ZARAGOZA) | 30 AL 30 ABRIL DEL 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 600.00 | 1 | 600.00 | 600.00 | | |
| | | | 21/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 220421014629846 9001 | BANCO AZTECA, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE CTA: 127180001671337454 | 20/04/2022 | VICTOR HUGO MEJIA SOLIS | ANALISTA | CUENCA (CONSEJO DISTRITAL 2 SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC) | 1 AL 2 MAYO DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 700.00 | 2 | 1,400.00 | 1,400.00 | | |
| | | | | | | | | | CUENCA (CONSEJO DISTRITAL 3 LOMA BONITA) | 3 AL 4 DE MAYO DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 700.00 | 2 | 1,400.00 | 1,400.00 | | |
| | | | | | | | | | SIERRA SUR (CONSEJO DISTRITAL 24 MIAHUATLAN) | 5 AL 6 DE MAYO DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 400.00 | 2 | 800.00 | 800.00 | | |
| | | | | | | | | | COSTA (CONSEJO DISTRITAL 25 SAN PEDRO POCHUTLA) | 7 AL 8 DE MAYO DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 800.00 | 2 | 1,600.00 | 1,600.00 | | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-26-SEG-27

RESULTADO AF-27

| PÓLIZA EGRESOS | | | COMPROBANTE | | | | | | | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|----------------|------------|------------|-------------|---------------------------------------|--|----------|------------|-----------------------|--------------|--|----------------------------|---|--------------|---------------------------------------|----------|-------------------|---|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | No. DE CHEQUE O SPEI | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | IMPORTE | FECHA | NOMBRE DE COMISIONADO | CATEGORIA | REGION | PERIODO | CONCEPTO/ OBJETO DE LA COMISIÓN | CUOTA DIARIA | DIAS EN COMISION | IMPORTE | | |
| | | | 21/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 2204210146298470031 | BANCO AZTECA, S.A. INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE CTA: 127180001671337454 | 9,200.00 | 20/04/2022 | ARGEL RIOS | TECNICO SPEN | VALLES CENTRALES (CONSEJO DISTRITAL 17 TLACOLULA DE MATAMOROS) | 21 AL 21 DE ABRIL DEL 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 100.00 | 1 | 100.00 | 100.00 | |
| E-0109 | 29/04/2022 | 187,000.00 | 21/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 2204210146298470031 | BANCO AZTECA, S.A. INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE CTA: 127180001671337454 | 9,200.00 | 20/04/2022 | ARGEL RIOS | TECNICO SPEN | VALLES CENTRALES (CONSEJO DISTRITAL 21 EJUTLA DE CRESPO) | 22 AL 22 DE ABRIL DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 100.00 | 1 | 100.00 | 100.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: NOTIFICACIÓN DE NECESIDADES PARA COMISION OFICIAL, FORMATO INCORRECTO DE ORDEN DE COMISIÓN Y PAGO DE VIÁTICOS DE ACUERDO A SU MANUAL DE VIÁTICOS, GASTOS DE CAMPO Y TRASLADO PARA COMISIONES OFICIALES DEL IEEPCO, MONTO A COMPROBAR DEBIDO A QUE LA POLIZA DEL PAGADO NO CON CUADRA CON LA DE PROVISIÓN POR UN IMPORTE DE \$77,000.00. |
| | | | | | | | | | | MIXTECA (CONSEJO DISTRITAL 5 ASUNCION NOCHIXTLAN) | 24 AL 25 ABRIL DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 500.00 | 2 | 1,000.00 | 1,000.00 | |
| | | | | | | | | | | MIXTECA (CONSEJO DISTRITAL 6 HUAJUPAN DE LEÓN) | 26 AL 27 ABRIL DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 500.00 | 2 | 1,000.00 | 1,000.00 | |
| | | | | | | | | | | ISTMO (CONSEJO DISTRITAL 18 SANTO DOMINGO TEHUANTEPEC) | 28 AL 29 DE ABRIL DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 600.00 | 2 | 1,200.00 | 1,200.00 | |
| | | | | | | | | | | ISTMO (CONSEJO DISTRITAL 20 DE JUCHITAN DE ZARAGOZA) | 30 AL 30 ABRIL DEL 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 600.00 | 1 | 600.00 | 600.00 | |
| | | | | | | | | | | CUENCA (CONSEJO DISTRITAL 2 SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC) | 1 AL 2 DE MAYO DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 700.00 | 2 | 1,400.00 | 1,400.00 | |
| | | | | | | | | | | CUENCA (CONSEJO DISTRITAL 3 LOMA BONITA) | 3 AL 4 DE MAYO DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 700.00 | 2 | 1,400.00 | 1,400.00 | |
| | | | | | | | | | | SIERRA SUR (CONSEJO DISTRITAL 24 MIAHUATLAN) | 5 AL 6 DE MAYO DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 400.00 | 2 | 800.00 | 800.00 | |
| | | | | | | | | | | COSTO (CONSEJO DISTRITAL 25 SAN PEDRO POCHUTLA) | 7 AL 8 DE MAYO DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 800.00 | 2 | 1,600.00 | 1,600.00 | |
| | | | | | | | | | | | | | | CLAVE DE RASTREO: 2204210146298471061 | | 9,200.00 | |
| | | | | | | | | | | VALLES CENTRALES (CONSEJO DISTRITAL 21 EJUTLA DE CRESPO) | 22 AL 22 DE ABRIL DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 100.00 | 1 | 100.00 | 100.00 | |
| | | | | | | | | | | MIXTECA (CONSEJO DISTRITAL 5 ASUNCION NOCHIXTLAN) | 24 AL 25 DE ABRIL DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 500.00 | 2 | 1,000.00 | 1,000.00 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.
 PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2022.
 NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-26-SEG-27
 RESULTADO AF-27

| PÓLIZA EGRESOS | | | COMPROBANTE | | | | | | | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|--|---------------------------|---|--|----------------------------|---|----------|------------|-----------------------|------------------|---|---------------------------|---|--------------|------------------|----------|-------------------|---|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | No. DE CHEQUE O SPEI | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | IMPORTE | FECHA | NOMBRE DE COMISIONADO | CATEGORIA | REGION | PERIODO | CONCEPTO/ OBJETO DE LA COMISIÓN | CUOTA DIARIA | DIAS EN COMISION | IMPORTE | | |
| E-0109 | 29/04/2022 | 187,000.00 | 21/04/2022 | | BANCO AZTECA, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE CTA: 127180001671337454 | 9,200.00 | 20/04/2022 | MAGALY LEGARIA ORTEGA | COORDINADOR SPEN | MIXTECA (CONSEJO DISTRITAL 6 HUAJUPAN DE LEÓN) | 26 AL 27 ABRIL DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 500.00 | 2 | 1,000.00 | 1,000.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: NOTIFICACIÓN DE NECESIDADES PARA COMISION OFICIAL, FORMATO INCORRECTO DE ORDEN DE COMISIÓN Y PAGO DE VIÁTICOS DE ACUERDO A SU MANUAL DE VIÁTICOS, GASTOS DE CAMPO Y TRASLADO PARA COMISIONES OFICIALES DEL IEEPCO, MONTO A COMPROBAR DEBIDO A QUE LA POLIZA DEL PAGADO NO CON CUADRA CON LA DE PROVISIÓN POR UN IMPORTE DE \$77,000.00. |
| | | | | | | | | | | ISTMO (CONSEJO DISTRITAL 18 SANTO DOMINGO TEHUANTEPEC) | 28 AL 29 DE ABRIL DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 600.00 | 2 | 1,200.00 | 1,200.00 | |
| | | | | | | | | | | ISTMO (CONSEJO DISTRITAL 20 JUCHITAN DE ZARAGOZA) | 30 AL 30 ABRIL DEL 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 600.00 | 1 | 600.00 | 600.00 | |
| | | | | | | | | | | CUENCA (CONSEJO DISTRITAL 2 SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC) | 1 AL 2 DE MAYO DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 700.00 | 2 | 1,400.00 | 1,400.00 | |
| | | | | | | | | | | CUENCA (CONSEJO DISTRITAL 3 LOMA BONITA) | 3 AL 4 DE MAYO DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 700.00 | 2 | 1,400.00 | 1,400.00 | |
| | | | SIERRA SUR (CONSEJO DISTRITAL 24 MIAHUATLAN) | 5 AL 6 DE MAYO DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 400.00 | 2 | 800.00 | 800.00 | | | | | | | | |
| | | | COSTA (CONSEJO DISTRITAL 25 SAN PEDRO POCHUTLA) | 7 AL 8 DE MAYO DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 800.00 | 2 | 1,600.00 | 1,600.00 | | | | | | | | |
| | | | VALLES CENTRALES (CONSEJO DISTRITAL 17 TLACOLULA DE MATAMOROS) | 21 AL 21 DE ABRIL DEL 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 100.00 | 1 | 100.00 | 100.00 | | | | | | | | |
| | | | VALLES CENTRALES (CONSEJO DISTRITAL 21 EJUTLA DE CRESPO) | 22 AL 22 DE ABRIL DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 100.00 | 1 | 100.00 | 100.00 | | | | | | | | |
| | | | MIXTECA (CONSEJO DISTRITAL 5 ASUNCION NOCHIXTLAN) | 24 AL 25 DE ABRIL DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 500.00 | 2 | 1,000.00 | 1,000.00 | | | | | | | | |
| MIXTECA (CONSEJO DISTRITAL 6 HUAJUPAN DE LEÓN) | 26 AL 27 ABRIL DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 500.00 | 2 | 1,000.00 | 1,000.00 | | | | | | | | | | | |
| ISTMO (CONSEJO DISTRITAL 18 SANTO DOMINGO TEHUANTEPEC) | 28 AL 29 DE ABRIL DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 600.00 | 2 | 1,200.00 | 1,200.00 | | | | | | | | | | | |
| ISTMO (CONSEJO DISTRITAL 20 JUCHITAN DE ZARAGOZA) | 30 AL 30 ABRIL DEL 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 600.00 | 1 | 600.00 | 600.00 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.
 PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2022.
 NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-26-SEG-27
 RESULTADO AF-27

| PÓLIZA EGRESOS | | | COMPROBANTE | | | | | | | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|----------------|------------|------------|-------------|---------------------------------------|---|----------|------------|---------------------------------|--------------------------|--|----------------------------|---|--------------|------------------|----------|-------------------|---|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | No. DE CHEQUE O SPEI | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | IMPORTE | FECHA | NOMBRE DE COMISIONADO | CATEGORIA | REGION | PERIODO | CONCEPTO/ OBJETO DE LA COMISIÓN | CUOTA DIARIA | DIAS EN COMISION | IMPORTE | | |
| | | | 21/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 2204210146298472501 | | | | | | CUENCA (CONSEJO DISTRITAL 2 SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC) | 1 AL 2 DE MAYO DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 700.00 | 2 | 1,400.00 | 1,400.00 | |
| | | | | | | | | | | CUENCA (CONSEJO DISTRITAL 3 LOMA BONITA) | 3 AL 4 DE MAYO DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 700.00 | 2 | 1,400.00 | 1,400.00 | |
| | | | | | | | | | | SIERRA SUR (CONSEJO DISTRITAL 24 MIAHUATLAN) | 5 AL 6 DE MAYO DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 400.00 | 2 | 800.00 | 800.00 | |
| | | | 21/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 2204210146298472501 | | 9,200.00 | 20/04/2022 | LUISA REBECA GARZA LÓPEZ | ENCARG. DIREC. EJECUTIVA | COSTA (CONSEJO DISTRITAL 25 SAN PEDRO POCHUTLA) | 7 AL 8 DE MAYO DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 800.00 | 2 | 1,600.00 | 1,600.00 | |
| | | | 21/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 2204210146298473531 | BANCO AZTECA, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE CTA: 127180001671337454 | 9,200.00 | 20/04/2022 | LEOBARDO MANUEL MENDEZ SANTIAGO | TECNICO SPEN | VALLES CENTRALES (CONSEJO DISTRITAL 17 TLACOLULA DE MATAMOROS) | 21 AL 21 DE ABRIL DEL 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 100.00 | 1 | 100.00 | 100.00 | |
| | | | | | | | | | | VALLES CENTRALES (CONSEJO DISTRITAL 21 EJUTLA DE CRESPO) | 22 AL 22 DE ABRIL DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 100.00 | 1 | 100.00 | 100.00 | |
| | | | | | | | | | | MIXTECA (CONSEJO DISTRITAL 5 ASUNCION NOCHIXTLAN) | 24 AL 25 DE ABRIL DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 500.00 | 2 | 1,000.00 | 1,000.00 | |
| E-0109 | 29/04/2022 | 187,000.00 | 21/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 2204210146298473531 | BANCO AZTECA, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE CTA: 127180001671337454 | 9,200.00 | 20/04/2022 | LEOBARDO MANUEL MENDEZ SANTIAGO | TECNICO SPEN | MIXTECA (CONSEJO DISTRITAL 6 HUAJUAPAN DE LEÓN) | 26 AL 27 ABRIL DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 500.00 | 2 | 1,000.00 | 1,000.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: NOTIFICACIÓN DE NECESIDADES PARA COMISION OFICIAL, FORMATO INCORRECTO DE ORDEN DE COMISIÓN Y PAGO DE VIÁTICOS DE ACUERDO A SU MANUAL DE VIÁTICOS, GASTOS DE CAMPO Y TRASLADO PARA COMISIONES OFICIALES DEL IEEPCO, MONTO A COMPROBAR DEBIDO A QUE LA POLIZA DEL PAGADO NO CON CUADRA CON LA DE PROVISIÓN POR UN IMPORTE DE \$77,000.00. |
| | | | | | | | | | | ISTMO (CONSEJO DISTRITAL 18 SANTO DOMINGO TEHUANTEPEC) | 28 AL 29 DE ABRIL DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 600.00 | 2 | 1,200.00 | 1,200.00 | |
| | | | | | | | | | | ISTMO (CONSEJO DISTRITAL 20 JUCHITAN DE ZARAGOZA) | 30 AL 30 ABRIL DEL 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 600.00 | 1 | 600.00 | 600.00 | |
| | | | | | | | | | | CUENCA (CONSEJO DISTRITAL 2 SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC) | 1 AL 2 DE MAYO DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 700.00 | 2 | 1,400.00 | 1,400.00 | |
| | | | | | | | | | | CUENCA (CONSEJO DISTRITAL 3 LOMA BONITA) | 3 AL 4 DE MAYO DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 700.00 | 2 | 1,400.00 | 1,400.00 | |
| | | | | | | | | | | SIERRA SUR (CONSEJO DISTRITAL 24 MIAHUATLAN) | 5 AL 6 DE MAYO DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 400.00 | 2 | 800.00 | 800.00 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.
 PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2022.
 NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-26-SEG-27
 RESULTADO AF-27

| PÓLIZA EGRESOS | | | COMPROBANTE | | | | | | | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|----------------|------------|------------|-------------|---------------------------------------|--|----------|------------|----------------------------|------------------------|--|----------------------------|---|--------------|------------------|----------|-------------------|---------------|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | No. DE CHEQUE O SPEI | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | IMPORTE | FECHA | NOMBRE DE COMISIONADO | CATEGORIA | REGION | PERIODO | CONCEPTO/ OBJETO DE LA COMISIÓN | CUOTA DIARIA | DIAS EN COMISION | IMPORTE | | |
| | | | 21/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 2204210146298475741 | BANCO AZTECA, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE CTA: 127180001671337454 | 9,200.00 | 20/04/2022 | ELIZABETH SANCHEZ GONZALEZ | CONSEJERA PRESIDENCIAL | COSTA (CONSEJO DISTRITAL 25 SAN PEDRO POCHUTLA) | 7 AL 8 DE MAYO DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 800.00 | 2 | 1,600.00 | 1,600.00 | |
| | | | 21/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 2204210146298475741 | BANCO AZTECA, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE CTA: 127180001671337454 | 9,200.00 | 20/04/2022 | ELIZABETH SANCHEZ GONZALEZ | CONSEJERA PRESIDENCIAL | VALLES CENTRALES (CONSEJO DISTRITAL 17 TLACOLULA DE MATAMOROS) | 21 AL 21 DE ABRIL DEL 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 100.00 | 1 | 100.00 | 100.00 | |
| | | | 21/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 2204210146298475741 | BANCO AZTECA, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE CTA: 127180001671337454 | 9,200.00 | 20/04/2022 | ELIZABETH SANCHEZ GONZALEZ | CONSEJERA PRESIDENCIAL | VALLES CENTRALES (CONSEJO DISTRITAL 21 EUJTLA DE CRESPO) | 22 AL 22 DE ABRIL DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 100.00 | 1 | 100.00 | 100.00 | |
| E-0109 | 29/04/2022 | 187,000.00 | 21/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 2204210146298475741 | BANCO AZTECA, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE CTA: 127180001671337454 | 9,200.00 | 20/04/2022 | ELIZABETH SANCHEZ GONZALEZ | CONSEJERA PRESIDENCIAL | MIXTECA (CONSEJO DISTRITAL 5 ASUNCION NOCHIXTLAN) | 24 AL 25 ABRIL DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 500.00 | 2 | 1,000.00 | 1,000.00 | |
| | | | 21/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 2204210146298475741 | BANCO AZTECA, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE CTA: 127180001671337454 | 9,200.00 | 20/04/2022 | ELIZABETH SANCHEZ GONZALEZ | CONSEJERA PRESIDENCIAL | MIXTECA (CONSEJO DISTRITAL 6 HUAJUPAN DE LEÓN) | 26 AL 27 ABRIL DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 500.00 | 2 | 1,000.00 | 1,000.00 | |
| | | | 21/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 2204210146298475741 | BANCO AZTECA, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE CTA: 127180001671337454 | 9,200.00 | 20/04/2022 | ELIZABETH SANCHEZ GONZALEZ | CONSEJERA PRESIDENCIAL | ISTMO (CONSEJO DISTRITAL 18 SANTO DOMINGO TEHUANTEPEC) | 28 AL 29 ABRIL DEL 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 600.00 | 2 | 1,200.00 | 1,200.00 | |
| | | | 21/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 2204210146298475741 | BANCO AZTECA, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE CTA: 127180001671337454 | 9,200.00 | 20/04/2022 | ELIZABETH SANCHEZ GONZALEZ | CONSEJERA PRESIDENCIAL | ISTMO (CONSEJO DISTRITAL 20 DE JUCHITAN ZARAGOZA) | 30 AL 30 ABRIL DEL 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 600.00 | 1 | 600.00 | 600.00 | |
| | | | 21/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 2204210146298475741 | BANCO AZTECA, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE CTA: 127180001671337454 | 9,200.00 | 20/04/2022 | ELIZABETH SANCHEZ GONZALEZ | CONSEJERA PRESIDENCIAL | CUENCA (CONSEJO DISTRITAL 2 SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC) | 1 AL 2 DE MAYO DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 700.00 | 2 | 1,400.00 | 1,400.00 | |
| | | | 21/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 2204210146298475741 | BANCO AZTECA, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE CTA: 127180001671337454 | 9,200.00 | 20/04/2022 | ELIZABETH SANCHEZ GONZALEZ | CONSEJERA PRESIDENCIAL | CUENCA (CONSEJO DISTRITAL 3 LOMA BONITA) | 3 AL 4 DE MAYO DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 700.00 | 2 | 1,400.00 | 1,400.00 | |
| | | | 21/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 2204210146298475741 | BANCO AZTECA, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE CTA: 127180001671337454 | 9,200.00 | 20/04/2022 | ELIZABETH SANCHEZ GONZALEZ | CONSEJERA PRESIDENCIAL | SIERRA SUR (CONSEJO DISTRITAL 24 MIAHUATLAN) | 5 AL 6 DE MAYO DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 400.00 | 2 | 800.00 | 800.00 | |
| | | | 21/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 2204210146298475741 | BANCO AZTECA, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE CTA: 127180001671337454 | 9,200.00 | 20/04/2022 | ELIZABETH SANCHEZ GONZALEZ | CONSEJERA PRESIDENCIAL | COSTA (CONSEJO DISTRITAL 25 SAN PEDRO POCHUTLA) | 7 AL 8 DE MAYO DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 800.00 | 2 | 1,600.00 | 1,600.00 | |
| | | | 21/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 2204210146298475741 | BANCO AZTECA, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE CTA: 127180001671337454 | 9,200.00 | 20/04/2022 | ELIZABETH SANCHEZ GONZALEZ | CONSEJERA PRESIDENCIAL | MIXTECA (TLAXICO) | 25 AL 25 ABRIL DE 2022 | SERA EL CHOFER DE LA MTRA: MONIVET LOPEZ GARCÍA, E.D DE LA SECRETARIA EJECUTIVA Y QUIEN ACOMPAÑARA A LA CAPACITACION CON LOS CONSEJOS DISTRITALES, DERIVADO DEL PROCESO ELECTORAL 2021-2022 | 500.00 | 1 | 500.00 | 500.00 | |

FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: NOTIFICACION DE NECESIDADES PARA COMISON OFICIAL, FORMATO INCORRECTO DE ORDEN DE COMISION Y PAGO DE VIATICOS DE ACUERDO A SU MANUAL DE VIATICOS, GASTOS DE CAMPO Y TRASLADO PARA COMISIONES OFICIALES DEL IEEPCO, MONTO A COMPROBAR DEBIDO A QUE LA POLIZA DEL PAGADO NO CON CUADRA CON LA DE PROVISION POR UN IMPORTE DE \$77,000.00.



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.
 PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2022.
 NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-26-SEG-27
 RESULTADO AF-27

| PÓLIZA EGRESOS | | | COMPROBANTE | | | | | | | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|----------------|------------|------------|-------------|---------------------------------------|---|----------|------------|------------------------------------|-------------------------|--|----------------------------|--|--------------|------------------|----------|-------------------|---|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | No. DE CHEQUE O SPEI | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | IMPORTE | FECHA | NOMBRE DE COMISIONADO | CATEGORIA | REGION | PERIODO | CONCEPTO/ OBJETO DE LA COMISIÓN | CUOTA DIARIA | DIAS EN COMISION | IMPORTE | | |
| | | | 25/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 2204250146519545541 | BANCO AZTECA, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE CTA: 127180001671337454 | 3,300.00 | 25/04/2022 | SALVADOR VALENCIA ENRIQUEZ | CHOFER C | MIXTECA (PUTLA) | 26 AL 26 DE ABRIL DE 2022 | SERA EL CHOFER DE LA MTRA: MONIVET LOPEZ GARCÍA, ED DE LA SECRETARIA EJECUTIVA Y QUIEN ACOMPAÑARA A LA CAPACITACION CON LOS CONSEJOS DISTRITALES, DERIVADO DEL PROCESO ELECTORAL 2021-2022 | 500.00 | 1 | 500.00 | 500.00 | |
| | | | | | | | | | | CUENCA (ACATLAN) | 2 AL 2 DE MAYO DE 2022 | SERA EL CHOFER DE LA MTRA: MONIVET LOPEZ GARCÍA, ED DE LA SECRETARIA EJECUTIVA Y QUIEN ACOMPAÑARA A LA CAPACITACION CON LOS CONSEJOS DISTRITALES, DERIVADO DEL PROCESO ELECTORAL 2021-2022 | 700.00 | 1 | 700.00 | 700.00 | |
| | | | | | | | | | | COSTA (SAN PEDRO MIXTEPEC) | 6 AL 6 DE MAYO DE 2022 | SERA EL CHOFER DE LA MTRA: MONIVET LOPEZ GARCÍA, ED DE LA SECRETARIA EJECUTIVA Y QUIEN ACOMPAÑARA A LA CAPACITACION CON LOS CONSEJOS DISTRITALES, DERIVADO DEL PROCESO ELECTORAL 2021-2022 | 800.00 | 1 | 800.00 | 800.00 | |
| | | | 25/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 2204250146519545541 | BANCO AZTECA, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE CTA: 127180001671337454 | 3,300.00 | 25/04/2022 | SALVADOR VALENCIA ENRIQUEZ | CHOFER C | COSTA (PINOTEPA NACIONAL) | 7 AL 7 DE MAYO DE 2022 | SERA EL CHOFER DE LA MTRA: MONIVET LOPEZ GARCÍA, ED DE LA SECRETARIA EJECUTIVA Y QUIEN ACOMPAÑARA A LA CAPACITACION CON LOS CONSEJOS DISTRITALES, DERIVADO DEL PROCESO ELECTORAL 2021-2022 | 800.00 | 1 | 800.00 | 800.00 | |
| | | | 25/04/2022 | FOLIO DE OPERACIÓN: 3636516 | BANCO AZTECA, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE CTA: 127180001671337454 | 1,000.00 | 25/04/2022 | LUIS ANTONIO JIMENEZ BALLESTEROS | CHOFER | MIXTECA (NOCHIXTLAN Y HUAJUAPAN) | 25 AL 26 DE ABRIL DE 2022 | SERA EL CHOFER DE LA PRESIDENTA CONSEJERA Y QUIEN LA COMPAÑARA A LA CAPACITACION DE LOS CONSEJOS DISTRITALES, DERIVADO DEL PROCESO ELECTORAL 2021-2022 | 500.00 | 2 | 1,000.00 | 1,000.00 | |
| | | | 25/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 2204250146537345951 | BANCO AZTECA, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE CTA: 127180001671337454 | 1,000.00 | 25/04/2022 | CYNTHIA GONZALEZ MENDOZA | COORDINADOR LOGISTICA E | MIXTECA (NOCHIXTLAN Y HUAJUAPAN) | 25 AL 26 DE ABRIL DE 2022 | SERA CHOFER DE LA PRESIDENTA CONSEJERA Y QUIEN LA ACOMPAÑARA A LA CAPACITACION DE LOS CONSEJOS DISTRITALES, DERIVADO DEL PROCESO ELECTORAL 2021-2022 | 500.00 | 2 | 1,000.00 | 1,000.00 | |
| | | | 28/04/2022 | FOLIO DE OPERACIÓN: 3657017 | BANCO AZTECA, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE CTA: 127180001671337454 | 1,200.00 | 28/04/2022 | LUIS ANTONIO JIMENEZ BALLESTEROS | CHOFER | ISTMO (JUCHITÁN DE ZARAGOZA) | 29 AL 30 DE ABRIL DE 2022 | TRASLADAR A LICDA. ELIZABETH SANCHEZ GONZALEZ CONSEJERA PRESIDENTA A LA REUNION EN EL CONSEJO DISTRITAL 20 DE JUCHITAN DE ZARAGOZA | 600.00 | 2 | 1,200.00 | 1,200.00 | |
| E-0109 | 29/04/2022 | 187,000.00 | 21/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 2204210146298624621 | BANCO AZTECA, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE CTA: 127180001671337454 | 9,300.00 | 20/04/2022 | MARGARITA ZENaida MOCTEZUMA GARCÍA | TECNICO SPEN | VALLES CENTRALES (CONSEJO DISTRITAL 13 OAXACA SUR) | 21 AL 21 DE ABRIL DEL 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 100.00 | 1 | 100.00 | 100.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: NOTIFICACIÓN DE NECESIDADES PARA COMISION OFICIAL, FORMATO INCORRECTO DE ORDEN DE COMISIÓN Y PAGO DE VIÁTICOS DE ACUERDO A SU MANUAL DE VIÁTICOS, GASTOS DE CAMPO Y TRASLADO PARA COMISIONES OFICIALES DEL IEEPCO, MONTO A COMPROBAR DEBIDO A QUE LA POLIZA DEL PAGADO NO CON CUADRA CON LA DE PROVISIÓN POR UN IMPORTE DE \$77,000.00. |
| | | | | | | | | | | MIXTECA (CONSEJO DISTRITAL 8 TLAXIACO) | 24 AL 25 DE ABRIL DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 500.00 | 2 | 1,000.00 | 1,000.00 | |
| | | | 22/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 2204220146356699051 | BANCO AZTECA, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE CTA: 127180001671337454 | | | | | MIXTECA (CONSEJO DISTRITAL 7 PUTLA) | 26 AL 27 ABRIL DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 500.00 | 2 | 1,000.00 | 1,000.00 | |
| | | | | | | | | | | ISTMO (CONSEJO DISTRITAL 19 SALINA CRUZ) | 28 AL 29 DE ABRIL DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 600.00 | 2 | 1,200.00 | 1,200.00 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.
 PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2022.
 NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-26-SEG-27
 RESULTADO AF-27

| PÓLIZA EGRESOS | | | COMPROBANTE | | | | | | | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES | | | | | | | |
|----------------|-------|--|-------------|--|--|---|------------|------------------------------------|--------------|---|-------------------------|---|--|------------------|------------|-------------------------|--------------------------|---|---------------------------|---|--------|---|----------|----------|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | No. DE CHEQUE O SPEI | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | IMPORTE | FECHA | NOMBRE DE COMISIONADO | CATEGORIA | REGION | PERIODO | CONCEPTO/ OBJETO DE LA COMISIÓN | CUOTA DIARIA | DIAS EN COMISION | IMPORTE | | | | | | | | | |
| | | | 21/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 220421014629862 462I | BANCO AZTECA, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE CTA: 127180001671337454 | 9,300.00 | 20/04/2022 | MARGARITA ZENAIDA MOCTEZUMA GARCÍA | TECNICO SPEN | ISTMO (CONSEJO DISTRITAL 11 MATIAS ROMERO) | 30 AL 30 ABRIL DEL 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 600.00 | 1 | 600.00 | 600.00 | | | | | | | | |
| | | | 22/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 220422014635669 905I | | | | | | CUENCA (CONSEJO DISTRITAL 1 ACATLÁN) | 1 AL 2 MAYO DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 700.00 | 2 | 1,400.00 | 1,400.00 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | SIERRA NORTE (CONSEJO DISTRITAL 9 IXTLAN DE JUAREZ) | 3 AL 4 DE MAYO DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 400.00 | 2 | 800.00 | 800.00 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | COSTA (CONSEJO DISTRITAL 23 SAN PEDRO MIXTEPEC) | 5 AL 6 DE MAYO DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 800.00 | 2 | 1,600.00 | 1,600.00 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | COSTA (CONSEJO DISTRITAL 22 PINOTEPANACIONAL) | 7 AL 8 DE MAYO DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 800.00 | 2 | 1,600.00 | 1,600.00 | | | | | | | | |
| | | | E-0109 | 29/04/2022 | | | | | | 187,000.00 | 21/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 220421014629862 495I | BANCO AZTECA, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE CTA: 127180001671337454 | 6,600.00 | 20/04/2022 | FREDDIE AGUILAR AGUILAR | ENCARG. DIREC. EJECUTIVA | ISTMO (CONSEJO DISTRITAL 19 SALINA CRUZ) | 29 AL 29 DE ABRIL DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 600.00 | 1 | 600.00 | 600.00 |
| | | | | | | | | | | | 22/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 220422014635669 93II | | | | | | ISTMO (CONSEJO DISTRITAL 11 MATIAS ROMERO) | 30 AL 30 ABRIL DEL 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 600.00 | 1 | 600.00 | 600.00 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | CUENCA (CONSEJO DISTRITAL 1 ACATLÁN) | 1 AL 2 MAYO DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 700.00 | 2 | 1,400.00 | 1,400.00 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | SIERRA NORTE (CONSEJO DISTRITAL 9 IXTLAN DE JUAREZ) | 3 AL 4 DE MAYO DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 400.00 | 2 | 800.00 | 800.00 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | COSTA (CONSEJO DISTRITAL 23 SAN PEDRO MIXTEPEC) | 5 AL 6 DE MAYO DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 800.00 | 2 | 1,600.00 | 1,600.00 |
| | | COSTA (CONSEJO DISTRITAL 22 PINOTEPANACIONAL) | | | 7 AL 8 DE MAYO DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 800.00 | 2 | 1,600.00 | | 1,600.00 | | | | | | | | | | | | | |
| | | VALLES CENTRALES (CONSEJO DISTRITAL 13 OAXACA SUR) | | | 21 AL 21 DE ABRIL DEL 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 100.00 | 1 | 100.00 | | 100.00 | | | | | | | | | | | | | |
| | | MIXTECA (CONSEJO DISTRITAL 8 TLAXIACO) | | | 24 AL 25 DE ABRIL DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 500.00 | 2 | 1,000.00 | | 1,000.00 | | | | | | | | | | | | | |
| | | MIXTECA (CONSEJO DISTRITAL 7 PUTLA) | | | 26 AL 27 ABRIL DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 500.00 | 2 | 1,000.00 | | 1,000.00 | | | | | | | | | | | | | |
| | | ISMTO (CONSEJO DISTRITAL 19 SALINA CRUZ) | | | 28 AL 29 DE ABRIL DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 600.00 | 2 | 1,200.00 | | 1,200.00 | | | | | | | | | | | | | |

FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: NOTIFICACIÓN DE NECESIDADES PARA COMISION OFICIAL. FORMATO INCORRECTO DE ORDEN DE COMISIÓN Y PAGO DE VIÁTICOS DE ACUERDO A SU MANUAL DE VIÁTICOS, GASTOS DE CAMPO Y TRASLADO PARA COMISIONES OFICIALES DEL IEEPCO, MONTO A COMPROBAR DEBIDO A QUE LA POLIZA DEL PAGADO NO CON CUADRA CON LA DE PROVISIÓN POR UN IMPORTE DE \$77,000.00.



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-26-SEG-27

RESULTADO AF-27

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12302000001-414374AEAAA1022 VIÁTICOS EN EL PAÍS.

| PÓLIZA EGRESOS | | | COMPROBANTE | | | | | | | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|----------------|-------|---------|-------------|--|---------------------------------------|----------|------------|-----------------------|------------------|---|-------------------------|---|--------------|------------------|----------|-------------------|---------------|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | No. DE CHEQUE O SPEI | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | IMPORTE | FECHA | NOMBRE DE COMISIONADO | CATEGORIA | REGION | PERIODO | CONCEPTO/ OBJETO DE LA COMISIÓN | CUOTA DIARIA | DIAS EN COMISION | IMPORTE | | |
| | | | 21/04/2022 | 5211 | | 9,300.00 | 20/04/2022 | GENY PÉREZ CHÁVEZ | COORDINADOR SPEN | ISTMO (CONSEJO DISTRITAL 11 MATIAS ROMERO) | 30 AL 30 ABRIL DEL 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 600.00 | 1 | 600.00 | 600.00 | |
| | | | 22/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 220422014635669 9751 | | | | | | CUENCA (CONSEJO DISTRITAL 1 ACATLÁN) | 1 AL 2 DE MAYO DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 700.00 | 2 | 1,400.00 | 1,400.00 | |
| | | | | | | | | | | SIERRA NORTE (CONSEJO DISTRITAL 9 IXTLAN DE JUAREZ) | 3 AL 4 DE MAYO DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 400.00 | 2 | 800.00 | 800.00 | |
| | | | | | | | | | | COSTA (CONSEJO DISTRITAL 23 SAN PEDRO MIXTEPEC) | 5 AL 6 DE MAYO DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 800.00 | 2 | 1,600.00 | 1,600.00 | |
| | | | | | | | | | | COSTA (CONSEJO DISTRITAL 22 PINOTEPA NACIONAL) | 7 AL 8 DE MAYO DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 800.00 | 2 | 1,600.00 | 1,600.00 | |

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.
PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2022.
NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023
ANEXO DAE-AF-26-SEG-27
RESULTADO AF-27
CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12302000001-414374AEAAA1022 VIÁTICOS EN EL PAÍS.

| PÓLIZA EGRESOS | | | COMPROBANTE | | | | | | | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|---|------------|------------|---|----------------------------|---|----------|------------|------------------------------|-----------|--|---|---|--------------|------------------|----------|-------------------|---------------|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | No. DE CHEQUE O SPEI | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | IMPORTE | FECHA | NOMBRE DE COMISIONADO | CATEGORIA | REGION | PERIODO | CONCEPTO/ OBJETO DE LA COMISIÓN | CUOTA DIARIA | DIAS EN COMISION | IMPORTE | | |
| E-0109 | 29/04/2022 | 187,000.00 | 21/04/2022 | NÚMERO DEMOVIMIENTO: 00960 | BANCO AZTECA, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE CTA: 127180001671337454 | 9,300.00 | 20/04/2022 | GIOVANNI CASTELLANOS BOLAÑOS | ANALISTA | VALLES CENTRALES (CONSEJO DISTRITAL 13 OAXACA SUR) | 21 AL 21 DE ABRIL DEL 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 100.00 | 1 | 100.00 | 100.00 | |
| | | | VALLES CENTRALES (CONSEJO DISTRITAL 8 TLAXIACO) | | | | | | | 24 AL 25 DE ABRIL DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 500.00 | 2 | 1,000.00 | 1,000.00 | | |
| | | | MIXTECA (CONSEJO DISTRITAL 7 PUTLA) | | | | | | | 26 AL 27 ABRIL DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 500.00 | 2 | 1,000.00 | 1,000.00 | | |
| | | | ISTMO (CONSEJO DISTRITAL 19 SALINA CRUZ) | | | | | | | 28 AL 29 DE ABRIL DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 600.00 | 2 | 1,200.00 | 1,200.00 | | |
| | | | ISTMO (CONSEJO DISTRITAL 11 MATIAS ROMERO) | | | | | | | 30 AL 30 ABRIL DEL 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 600.00 | 1 | 600.00 | 600.00 | | |
| | | | CUENCA (CONSEJO DISTRITAL 1 ACATLÁN) | | | | | | | 1 AL 2 DE MAYO DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 700.00 | 2 | 1,400.00 | 1,400.00 | | |
| | | | SIERRA NORTE (CONSEJO DISTRITAL 9 IXTLAN DE JUAREZ) | | | | | | | 3 AL 4 DE MAYO DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 400.00 | 2 | 800.00 | 800.00 | | |
| | | | COSTA (CONSEJO DISTRITAL 23 SAN PEDRO MIXTEPEC) | | | | | | | 5 AL 6 DE MAYO DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 800.00 | 2 | 1,600.00 | 1,600.00 | | |
| | | | COSTA (CONSEJO DISTRITAL 22 PINOTEPANACIONAL) | | | | | | | 7 AL 8 DE MAYO DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 800.00 | 2 | 1,600.00 | 1,600.00 | | |
| FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: NOTIFICACIÓN DE NECESIDADES PARA COMISION OFICIAL, FORMATO INCORRECTO DE ORDEN DE COMISIÓN Y PAGO DE VIÁTICOS DE ACUERDO A SU MANUAL DE VIÁTICOS, GASTOS DE CAMPO Y TRASLADO PARA COMISIONES OFICIALES DEL IEEPCO, MONTO A COMPROBAR DEBIDO A QUE LA POLIZA DEL PAGADO NO CON CUADRA CON LA DE PROVISIÓN POR UN IMPORTE DE \$77,000.00. | | | | | | | | | | | | | | | | | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-26-SEG-27

RESULTADO AF-27

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12302000001-414374AEAAA1022 VIÁTICOS EN EL PAÍS.

| PÓLIZA EGRESOS | | | COMPROBANTE | | | | | | | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|----------------|-------|---------|-------------|--|---------------------------------------|----------|------------|------------------------|----------------|--|---------------------------|--|--------------|------------------|----------|-------------------|---------------|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | No. DE CHEQUE O SPEI | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | IMPORTE | FECHA | NOMBRE DE COMISIONADO | CATEGORIA | REGION | PERIODO | CONCEPTO/ OBJETO DE LA COMISIÓN | CUOTA DIARIA | DIAS EN COMISION | IMPORTE | | |
| | | | 22/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 220422074631596 826I | | | | | | VALLES CENTRALES SEDES DE CONCEJOS DISTRITALES, 17 TLACOLULA DE MATAMOROS, 13 OAXACA DE JUAREZ ZONA SUR Y 21 H. CD. EJUTLA DE CRESPO | 21 AL 22 DE ABRIL DE 2022 | CAPACITACION Y APOYO A LOS CONSEJOS DISTRITALES, DE LOS REGISTROS DE LA REALIZACION DE LAS DECLARACIONES PATRIMONIALES DE INICIO Y MODIFICACION DE LOS SERVIDORES PUBLICOS | 100.00 | 2 | 200.00 | 200.00 | |
| | | | 22/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 220422074631596 826I | | | | | | MIXTECA SEDES DE CONCEJOS DISTRITALES, 05 ASUNCION NOCHIXTLAN, 08 HEROICA CIUDAD DE TLAXIACO, 07 PUTLA DE GUERRERO Y 06 H. CD. DE HUAJUAPAN DE LEÓN. | 24 AL 27 DE ABRIL DE 2022 | CAPACITACION Y APOYO A LOS CONSEJOS DISTRITALES, DE LOS REGISTROS DE LA REALIZACION DE LAS DECLARACIONES PATRIMONIALES DE INICIO Y MODIFICACION DE LOS SERVIDORES PUBLICOS | 500.00 | 4 | 2,000.00 | 2,000.00 | |
| | | | | | | 9,300.00 | 21/04/2022 | ROLANDO BENITEZ TOLEDO | ESPECIALISTA C | ISTMO (SEDES DE CONCEJOS DISTRITALES, 18 SANTO DOMINGO TEHUANTEPEC, 19 SALINA CRUZ, 20 H. CD. DE JUCHITAN DE ZARAGOZA Y 11 MATIAS ROMERO DE AVENDAÑO. | 28 AL 30 DE ABRIL DE 2022 | CAPACITACION Y APOYO A LOS CONSEJOS DISTRITALES, DE LOS REGISTROS DE LA REALIZACION DE LAS DECLARACIONES PATRIMONIALES DE INICIO Y MODIFICACION DE LOS SERVIDORES PUBLICOS | 600.00 | 3 | 1,800.00 | 1,800.00 | |
| | | | 22/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 220422074631596 826I | | | | | | CUENCA SEDE CONCEJO DISTRITAL 02 SAN JUAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, 02 ACATLAN DE PEREZ FIGUEROA Y 03 LOMA BONITA | 1 AL 3 DE MAYO DE 2022 | CAPACITACION Y APOYO A LOS CONSEJOS DISTRITALES, DE LOS REGISTROS DE LA REALIZACION DE LAS DECLARACIONES PATRIMONIALES DE INICIO Y MODIFICACION DE LOS SERVIDORES PUBLICOS | 700.00 | 3 | 2,100.00 | 2,100.00 | |
| | | | | | | | | | | SIERRA NORTE SEDE CONCEJO DISTRITAL 09 IXTLAN DE JUAREZ | 4 AL 4 DE MAYO DE 2022 | CAPACITACION Y APOYO A LOS CONSEJOS DISTRITALES, DE LOS REGISTROS DE LA REALIZACION DE LAS DECLARACIONES PATRIMONIALES DE INICIO Y MODIFICACION DE LOS SERVIDORES PUBLICOS | 400.00 | 1 | 400.00 | 400.00 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.
 PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2022.
 NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-26-SEG-27
 RESULTADO AF-27

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12302000001-414374AEAAA1022 VIÁTICOS EN EL PAÍS.

| PÓLIZA EGRESOS | | | COMPROBANTE | | | | | | | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
|----------------|------------|------------|--|--|---|----------|------------|-----------------------------------|--------------------------|--|---------------------------|--|--------------|------------------|----------|-------------------|---|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | No. DE CHEQUE O SPEI | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | IMPORTE | FECHA | NOMBRE DE COMISIONADO | CATEGORIA | REGION | PERIODO | CONCEPTO/ OBJETO DE LA COMISIÓN | CUOTA DIARIA | DIAS EN COMISION | IMPORTE | | |
| E-0109 | 29/04/2022 | 187,000.00 | 22/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 220422074631598 826I | BANCO AZTECA, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE CTA: 127180001671337454 | 9,300.00 | 21/04/2022 | ROLANDO BENITEZ TOLEDO | ESPECIALISTA C | SIERRA SUR SEDE CONCEJO DISTRITAL 24 DE MIAHUATLAN DE PORFIRIO DIAZ | 5 AL 5 DE MAYO DE 2022 | CAPACITACION Y APOYO A LOS CONSEJOS DISTRITALES, DE LOS REGISTROS DE LA REALIZACION DE LAS DECLARACIONES PATRIMONIALES DE INICIO Y MODIFICACION DE LOS SERVIDORES PUBLICOS | 400.00 | 1 | 400.00 | 400.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: NOTIFICACIÓN DE NECESIDADES PARA COMISION OFICIAL, FORMATO INCORRECTO DE ORDEN DE COMISIÓN Y PAGO DE VIÁTICOS DE ACUERDO A SU MANUAL DE VIÁTICOS, GASTOS OFICIALES DEL IEEPCO, MONTO A COMPROBAR DEBIDO A QUE LA POLIZA DEL PAGADO NO CON CUADRA CON LA DE PROVISIÓN POR UN IMPORTE DE \$77,000.00. |
| | | | COSTA SEDES CONCEJOS DISTRITALES, 23 SAN PEDRO MIXTEPEC, 25 SAN PEDRO POCHUTLA Y SANTIAGO PINOTEPANACIONAL | 6 AL 8 DE MAYO DE 2022 | | | | | | CAPACITACION Y APOYO A LOS CONSEJOS DISTRITALES, DE LOS REGISTROS DE LA REALIZACION DE LAS DECLARACIONES PATRIMONIALES DE INICIO Y MODIFICACION DE LOS SERVIDORES PUBLICOS | 800.00 | 3 | 2,400.00 | 2,400.00 | | | |
| | | | 22/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 220422014632109 66II | | 1,600.00 | 21/04/2022 | SALVADOR ALEJANDRO CRUZ RODRIGUEZ | CONTRALOR GENERAL | VALLES CENTRALES SEDES DE CONCEJOS DISTRITALES, 17 TLACOLULA DE MATAMOROS, 13 OAXACA DE JUAREZ ZONA SUR Y 21 H. CD. EJUTLA DE CRESPO | 21 AL 22 DE ABRIL DE 2022 | CAPACITACION Y APOYO A LOS CONSEJOS DISTRITALES, DE LOS REGISTROS DE LA REALIZACION DE LAS DECLARACIONES PATRIMONIALES DE INICIO Y MODIFICACION DE LOS SERVIDORES PUBLICOS | 100.00 | 2 | 200.00 | 200.00 | |
| | | | 21/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 220422014629846 664I | | 9,200.00 | 20/04/2022 | JOSE FRANCISCO ROCHA ANGUIANO | ENCARG. DIREC. EJECUTIVA | MIXTECA CONSEJO DISTRITAL 8 TLAXIACO | 24 AL 25 DE ABRIL DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 500.00 | 2 | 1,000.00 | 1,000.00 | |
| | | | 22/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 220422014635649 362I | | | | | | MIXTECA CONSEJO DISTRITAL 7 PUTLA | 26 AL 27 DE ABRIL DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 500.00 | 2 | 1,000.00 | 1,000.00 | |
| | | | ISTMO CONSEJO DISTRITAL 19 SALINA CRUZ | 28 AL 29 DE ABRIL DE 2022 | | | | | | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 600.00 | 2 | 1,200.00 | 1,200.00 | | | |
| | | | 21/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 220421014629846 664I | | 9,200.00 | 20/04/2022 | JOSE FRANCISCO ROCHA ANGUIANO | ENCARG. DIREC. EJECUTIVA | ISTMO CONSEJO DISTRITAL 11 MATIAS ROMERO | 30 AL 30 ABRIL DEL 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 600.00 | 1 | 600.00 | 600.00 | |
| | | | 22/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 220422014635649 362I | | | | | | CUENCA CONSEJO DISTRITAL 1 ACATLÁN | 1 AL 2 DE MAYO DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 700.00 | 2 | 1,400.00 | 1,400.00 | |
| | | | SIERRA NORTE CONSEJO DISTRITAL 9 IXTLAN DE JUAREZ | 3 AL 4 DE MAYO DE 2022 | | | | | | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 400.00 | 2 | 800.00 | 800.00 | | | |
| | | | COSTA CONSEJO DISTRITAL 23 SAN PEDRO MIXTEPEC | 5 AL 6 DE MAYO DE 2022 | | | | | | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 800.00 | 2 | 1,600.00 | 1,600.00 | | | |

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-26-SEG-27

RESULTADO AF-27

CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12302000001-414374AEAAA1022 VIÁTICOS EN EL PAÍS.

| PÓLIZA EGRESOS | | | COMPROBANTE | | | | | | | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES | | | | |
|----------------|------------|------------|-------------|--|--|----------|------------------------------------|---|-------------------------------|---|---|---|---|------------------|----------|-------------------|---------------|--|--|--|---|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | No. DE CHEQUE O SPEI | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | IMPORTE | FECHA | NOMBRE DE COMISIONADO | CATEGORIA | REGION | PERIODO | CONCEPTO/ OBJETO DE LA COMISIÓN | CUOTA DIARIA | DIAS EN COMISION | IMPORTE | | | | | | |
| E-0109 | 29/04/2022 | 187,000.00 | 21/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 220421014629846 6641 | BANCO AZTECA, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE CTA: 127180001671337454 | 9,200.00 | 20/04/2022 | JOSE FRANCISCO ROCHA ANGUIANO | ENCARG. DIREC. EJECUTIVA | COSTA CONSEJO DISTRITAL 22 PINOTEPA NACIONAL | 7 AL 8 DE MAYO DE 2022 | SE ASITARA A IMPARTIR LA SEGUNDA ETAPA DE CAPACITACION A QUIENES INTEGRAN LOS 25 CONSEJOS DISTRITALES | 800.00 | 2 | 1,600.00 | 1,600.00 | | | | | |
| | | | 22/04/2022 | CLAVE DE RASTREO: 220422014635649 3621 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | 06/04/2022 | CHEQUE NÚMERO: 53 | | | 19,200.00 | 05/04/2022 | OSCAR HUMBERTO GONZALEZ VIDAL | AUXILIAR TECNICO A | ISTMO CONSEJO DISTRITAL 18 SANTO DOMINGO TEHUANTEPEC | 1 AL 8 ABRIL DE 2022 | APOYANDO EN LAS TAREAS DEL CONSEJO | 600.00 | 8 | 4,800.00 | 4,800.00 | | | | |
| | | | 05/04/2022 | MONSERRAT SANTA ANNA ALCALA | | | ENCARGADA DE DESPACHO TECNICA SPEN | ISTMO CONSEJO DISTRITAL 18 DE SANTO DOMINGO TEHUANTEPEC | 1 AL 8 ABRIL DE 2022 | APOYANDO EN LAS TAREAS DEL CONSEJO | 600.00 | 8 | 4,800.00 | 4,800.00 | | | | | | | |
| | | | 06/04/2022 | CHEQUE NÚMERO: 53 | | | 19,200.00 | 05/04/2022 | GENNY PEREZ CHAVEZ | COORDINADOR SPEN | ISTMO CONSEJO DISTRITAL 18 SANTO DOMINGO TEHUANTEPEC | 1 AL 8 ABRIL DE 2022 | APOYANDO EN LAS TAREAS DEL CONSEJO | 600.00 | 8 | 4,800.00 | 4,800.00 | | | | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: NOTIFICACIÓN DE NECESIDADES PARA COMISION OFICIAL, FORMATO INCORRECTO DE ORDEN DE COMISIÓN Y PAGO DE VIÁTICOS DE ACUERDO A SU MANUAL DE VIÁTICOS, GASTOS DE CAMPO Y TRASLADO PARA COMISIONES OFICIALES DEL IEEPCO, MONTO A COMPROBAR DEBIDO A QUE LA POLIZA DEL PAGADO NO CON CUADRA CON LA DE PROVISIÓN POR UN IMPORTE DE \$77,000.00. |
| | | | 05/04/2022 | IVONNE VANESSA VENEGAS MENDIETA | | | AUXILIAR ADMINISTRATIVO | ISTMO CONSEJO DISTRITAL 18 SANTO DOMINGO TEHUANTEPEC | 1 AL 8 ABRIL DE 2022 | APOYANDO EN LAS TAREAS DEL CONSEJO | 600.00 | 8 | 4,800.00 | 4,800.00 | | | | | | | |
| | | | 16/04/2022 | CHEQUE NÚMERO: 60 | | | 8,400.00 | 05/04/2022 | OSCAR HUMBERTO GONZALEZ VIDAL | AUXILIAR TECNICO A | ISTMO CONSEJO DISTRITAL 18 SANTO DOMINGO TEHUANTEPEC | 1 AL 8 ABRIL DE 2022 | APOYANDO EN LAS TAREAS DEL CONSEJO | 600.00 | 7 | 4,200.00 | 4,200.00 | | | | |
| | | | 05/04/2022 | MONSERRAT SANTA ANNA ALCALA | | | ENCARGADA DE DESPACHO TECNICA SPEN | ISTMO CONSEJO DISTRITAL 18 SANTO DOMINGO TEHUANTEPEC | 1 AL 8 ABRIL DE 2022 | APOYANDO EN LAS TAREAS DEL CONSEJO | 600.00 | 7 | 4,200.00 | 4,200.00 | | | | | | | |
| | | | 25/04/2022 | CHEQUE NÚMERO: 71 | | | 3,800.00 | 25/04/2022 | PEDRO FRANCISCO CELIS MENDOZA | SUPERVISOR C | SIERRA SUR CONSEJO DISTRITAL 21 EJUTLA DE CRESPO Y CONSEJO DISTRITAL 24 MIAHUATLAN DE PORFIRIO DIAZ | 21 AL 21 DE ABRIL DEL 2022 | CON LA FINALIDAD DE REHABILITAR Y VALIDAR LA RED PRIVADA VIRTUAL DE LOS CONSEJOS DISTRITALES ELECTORALES CON CABECERA EN EJUTLA DE CRESPO Y MIAHUATLAN DE PORFIRIO DIAZ | 400.00 | 1 | 400.00 | 400.00 | | | | |
| | | | 21/04/2022 | DONATO MARTÍNEZ HERNANDEZ | | | AUXILIAR ADMINISTRATIVO | SIERRA SUR CONSEJO DISTRITAL 21 EJUTLA DE CRESPO Y CONSEJO DISTRITAL 24 MIAHUATLAN DE PORFIRIO DIAZ | 21 AL 21 DE ABRIL DEL 2022 | CON LA FINALIDAD DE REHABILITAR Y VALIDAR LA RED PRIVADA VIRTUAL DE LOS CONSEJOS DISTRITALES ELECTORALES CON CABECERA EN EJUTLA DE CRESPO Y MIAHUATLAN DE PORFIRIO DIAZ | 400.00 | 1 | 400.00 | 400.00 | | | | | | | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.
 PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2022.
 NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-26-SEG-27
 RESULTADO AF-27

| PÓLIZA EGRESOS | | | COMPROBANTE | | | | | | | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES | |
|--------------------|------------|------------------------|-------------|-----------------------|--|----------|------------|--|---------------------------|--|----------------------------|--|--------------|------------------|----------|----------------------|------------------------|--|
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | No. DE CHEQUE O SPEI | INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA | IMPORTE | FECHA | NOMBRE DE COMISIONADO | CATEGORIA | REGION | PERIODO | CONCEPTO/ OBJETO DE LA COMISIÓN | CUOTA DIARIA | DIAS EN COMISION | IMPORTE | | | |
| E-0109 | 29/04/2022 | 187,000.00 | 25/04/2022 | 71 | BANCO AZTECA, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE CTA: 127180001671337454 | 3,800.00 | 21/04/2022 | NICANOR DIAZ ESCAMILLA | SUPERVISOR ADMINISTRATIVO | CAÑADA CONSEJO DISTRICTAL 04 TEOTITLAN DE FLORES MAGON | 21 AL 21 DE ABRIL DEL 2022 | ASISTIR A UNA REUNION CON LOS INTEGRANTES DEL CONSEJO DISTRICTAL 04 CON CABECERA EN TEOTITLAN DE FLORES MAGON | 400.00 | 1 | 400.00 | 400.00 | | |
| | | | | | | | 21/04/2022 | ANDRES RICARDO VAQUERO ZARATE | SUPERVISOR ADMINISTRATIVO | CAÑADA CONSEJO DISTRICTAL 04 TEOTITLAN DE FLORES MAGON | 21 AL 21 DE ABRIL DEL 2022 | ASISTIR A UNA REUNION CON LOS INTEGRANTES DEL CONSEJO DISTRICTAL 04 CON CABECERA EN TEOTITLAN DE FLORES MAGON | 400.00 | 1 | 400.00 | 400.00 | | |
| | | | | | | | 25/04/2022 | ORSON LOPEZ HERNANDEZ | ANALSITA | CUENCA SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC Y LOMA BONITA | 26 AL 26 DE ABRIL DE 2022 | REHABILITAR Y VALIDAR LA RED PRIVADA VIRTUAL DE LOS CONSEJOS DISTRICTALES ELECTORALES | 700.00 | 1 | 700.00 | 700.00 | | |
| | | | | | | | 25/04/2022 | PEDRO FRANCISCO CELIS MENDOZA | SUPERVISOR C | CUENCA SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC Y LOMA BONITA | 26 AL 26 DE ABRIL DE 2022 | REHABILITAR Y VALIDAR LA RED PRIVADA VIRTUAL DE LOS CONSEJOS DISTRICTALES ELECTORALES | 700.00 | 1 | 700.00 | 700.00 | | |
| | | | | | | | 25/04/2022 | NICANOR DIAZ ESCAMILLA | SUPERVISOR ADMINISTRATIVO | SIERRA NORTE CONSEJO DISTRICTAL 9 IXTLAN DE JUAREZ | 25 AL 25 ABRIL DE 2022 | ASISTIR A UNA REUNION DE TRABAJO CON LOS INTEGRANTES DEL 09 CONSEJO DISTRICTAL EN IXTALN DE JUAREZ PARA REVISAR Y RESOLVER SITUACIONES DE CONFLICTO DEL CONSEJO EN COMENTO | 400.00 | 1 | 400.00 | 400.00 | | |
| | | | | | | | 25/04/2022 | OSCAR HUMBERTO GONZALEZ VIDAL | AUXILIAR TECNICO A | SIERRA NORTE CONSEJO DISTRICTAL 9 IXTLAN DE JUAREZ | 25 AL 25 ABRIL DE 2022 | ASISTIR A UNA REUNION DE TRABAJO CON LOS INTEGRANTES DEL 09 CONSEJO DISTRICTAL EN IXTALN DE JUAREZ PARA REVISAR Y RESOLVER SITUACIONES DE CONFLICTO DEL CONSEJO EN COMENTO | 400.00 | 1 | 400.00 | 400.00 | | |
| | | | 26/04/2022 | 73 | BANCO AZTECA, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE CTA: 127180001671337454 | 2,000.00 | 26/04/2022 | PEDRO FRANCISCO CELIS MENDOZA | COORDINADOR | MIXTECA CONSEJO DISTRICTAL ELECTORAL DE FLORES MAGON, ASUNCION NOCHIXTLAN Y HEROICA CIUDAD HUAJUAPAN DE LEÓN | 27 AL 28 DE ABRIL DE 2022 | REHABILITAR Y VALIDAR LA RED PRIVADA VIRTUAL DE LOS CONSEJOS DISTRICTALES ELECTORALES | 500.00 | 2 | 1,000.00 | 1,000.00 | | |
| | | | 26/04/2022 | ORSON LOPEZ HERNANDEZ | | | ANALISTA | MIXTECA CONSEJO DISTRICTAL ELECTORAL DE FLORES MAGON, ASUNCION NOCHIXTLAN Y HEROICA CIUDAD HUAJUAPAN DE LEÓN | 27 AL 28 DE ABRIL DE 2022 | REHABILITAR Y VALIDAR LA RED PRIVADA VIRTUAL DE LOS CONSEJOS DISTRICTALES ELECTORALES | 500.00 | 2 | 1,000.00 | 1,000.00 | | | | |
| TOTAL | | | | | | | | | | | | | | | | 170,200.00 | | |
| TOTAL ANEXO | | \$ 1,112,500.00 | | | | | | | \$ 174,900.00 | | | | | | | \$ 170,200.00 | \$ 1,095,700.00 | |

FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: NOTIFICACIÓN DE NECESIDADES PARA COMISION OFICIAL, FORMATO INCORRECTO DE ORDEN DE COMISIÓN Y PAGO DE VIÁTICOS DE ACUERDO A SU MANUAL DE VIÁTICOS, GASTOS DE CAMPO Y TRASLADO PARA COMISIONES OFICIALES DEL IEEPCO, MONTO A COMPROBAR DEBIDO A QUE LA POLIZA DEL PAGADO NO CON CUADRA CON LA DE PROVISIÓN POR UN IMPORTE DE \$77,000.00.

ELABORÓ:

REVISÓ:

AUTORIZÓ:

C. JESÚS ANTONIO GAMA GARCÍA
AUDITOR

C. ARMANDO ÁVILA CRUZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. MONSERRAT CORAL ROJAS CORTÉS
DIRECTORA DE AUDITORÍA ESTATAL "B"



**AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORIA ESPECIAL DE FISCALIZACION ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"**

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA
PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022
NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

**ANEXO DAE-AF-27-SEG-28
RESULTADO AF-28**

| Cuenta presupuestal: 402001-12301000001-414378AEAAA0421 GASTOS EN COMISIÓN | | | | | | | | | |
|--|------------|------------------|-------------|-------|--------|----------|-------|-------------------|--|
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | NOMBRE | CONCEPTO | TOTAL | | |
| FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA | | | | | | | | | |
| D-0468 | 08/12/2021 | 90,750.00 | | | | | | 90,750.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA RELATIVA A: FORMATO DENOMINADO RECIBO DE PAGO/COMPROBACIÓN DE GASTOS DE CAMPO. FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: ACUERDO SIMPLE DE TRABAJO, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, NOTIFICACIÓN DE NECESIDADES PARA COMISIÓN OFICIAL DEBIDAMENTE ELABORADA Y FIRMADA POR EL TITULAR DEL ÁREA RESPONSABLE Y OFICIO DE COMISIÓN. |
| TOTAL | | 90,750.00 | | | | | - | 90,750.00 | |

ELABORÓ:

REVISÓ:

AUTORIZÓ:

C. JULIA JUDITH NAVARRO MORENO
AUDITOR

C. ARMANDO ÁVILA CRUZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA
Y DE CUMPLIMIENTO

C. MONSERRAT CORAL ROJAS CORTÉS
DIRECTORA DE AUDITORÍA ESTATAL "B"



**AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORIA ESPECIAL DE FISCALIZACION ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"**

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA
PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022
NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

**ANEXO DAE-AF-28-SEG-29
RESULTADO AF-29**

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414378AEAAAA0422 GASTOS EN COMISIÓN | | | | | | | | | |
|---|------------|------------|-------------|-------|--------|----------|-------------------|---------------|---|
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES | |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | NOMBRE | CONCEPTO | | | TOTAL |
| FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA | | | | | | | | | |
| D-084 | 08/02/2022 | 380,000.00 | | | | | | 380,000.00 | |
| D-086 | 08/02/2022 | 120,000.00 | | | | | | 120,000.00 | |
| D-088 | 08/02/2022 | 260,000.00 | | | | | | 260,000.00 | |
| D-0209 | 13/02/2022 | 1,715.00 | | | | | | 1,715.00 | |
| D-0209 | 13/02/2022 | 3,096.01 | | | | | | 3,096.01 | |
| D-0209 | 13/02/2022 | 958.00 | | | | | | 958.00 | |
| D-0217 | 13/02/2022 | 327.00 | | | | | | 327.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA RELATIVA A: FORMATO DENOMINADO RECIBO DE PAGO/COMPROBACIÓN DE GASTOS DE CAMPO. |
| D-0217 | 13/02/2022 | 314.00 | | | | | | 314.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: ACUERDO SIMPLE DE TRABAJO, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, NOTIFICACIÓN DE NECESIDADES PARA COMISIÓN OFICIAL DEBIDAMENTE ELABORADA Y FIRMADA POR EL TITULAR DEL ÁREA RESPONSABLE Y OFICIO DE COMISIÓN. |
| D-0217 | 13/02/2022 | 749.00 | | | | | | 749.00 | |
| D-0217 | 13/02/2022 | 762.90 | | | | | | 762.90 | |
| D-0217 | 13/02/2022 | 513.00 | | | | | | 513.00 | |
| D-0270 | 17/02/2022 | 773.00 | | | | | | 773.00 | |
| D-0270 | 17/02/2022 | 891.00 | | | | | | 891.00 | |
| D-0270 | 17/02/2022 | 336.63 | | | | | | 336.63 | |
| D-0270 | 17/02/2022 | 1,033.00 | | | | | | 1,033.00 | |
| D-0270 | 17/02/2022 | 354.82 | | | | | | 354.82 | |



**AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORIA ESPECIAL DE FISCALIZACION ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"**

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-28-SEG-29

RESULTADO AF-29

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414378AEAAA0422 GASTOS EN COMISIÓN | | | | | | | | | |
|--|------------|----------|-------------|-------|--------|----------|-------|-------------------|---|
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | NOMBRE | CONCEPTO | TOTAL | | |
| D-0270 | 17/02/2022 | 257.78 | | | | | | 257.78 | |
| D-0270 | 17/02/2022 | 1,011.00 | | | | | | 1,011.00 | |
| D-0270 | 17/02/2022 | 760.00 | | | | | | 760.00 | |
| D-0270 | 17/02/2022 | 676.00 | | | | | | 676.00 | |
| D-0270 | 17/02/2022 | 744.00 | | | | | | 744.00 | |
| D-0270 | 17/02/2022 | 414.47 | | | | | | 414.47 | |
| D-0270 | 17/02/2022 | 557.00 | | | | | | 557.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA RELATIVA A: FORMATO DENOMINADO RECIBO DE PAGO/COMPROBACIÓN DE GASTOS DE CAMPO. |
| D-0270 | 17/02/2022 | 850.00 | | | | | | 850.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: ACUERDO SIMPLE DE TRABAJO, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, NOTIFICACIÓN DE NECESIDADES PARA COMISIÓN OFICIAL DEBIDAMENTE ELABORADA Y FIRMADA POR EL TITULAR DEL ÁREA RESPONSABLE Y OFICIO DE COMISIÓN. |
| D-0270 | 17/02/2022 | 850.00 | | | | | | 850.00 | |
| D-0270 | 17/02/2022 | 765.00 | | | | | | 765.00 | |
| D-0270 | 17/02/2022 | 595.00 | | | | | | 595.00 | |
| D-0270 | 17/02/2022 | 425.00 | | | | | | 425.00 | |
| D-0270 | 17/02/2022 | 557.00 | | | | | | 557.00 | |
| D-0270 | 17/02/2022 | 595.00 | | | | | | 595.00 | |
| D-0270 | 17/02/2022 | 649.50 | | | | | | 649.50 | |
| D-0270 | 17/02/2022 | 340.00 | | | | | | 340.00 | |



**AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORIA ESPECIAL DE FISCALIZACION ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"**

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-28-SEG-29

RESULTADO AF-29

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414378AEAAA0422 GASTOS EN COMISIÓN | | | | | | | | | |
|--|------------|----------|-------------|-------|--------|----------|-------|-------------------|---|
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | NOMBRE | CONCEPTO | TOTAL | | |
| D-0270 | 17/02/2022 | 765.00 | | | | | | 765.00 | |
| D-0270 | 17/02/2022 | 510.00 | | | | | | 510.00 | |
| D-0270 | 17/02/2022 | 650.00 | | | | | | 650.00 | |
| D-0270 | 17/02/2022 | 935.00 | | | | | | 935.00 | |
| D-0270 | 17/02/2022 | 425.00 | | | | | | 425.00 | |
| D-0270 | 17/02/2022 | 464.00 | | | | | | 464.00 | |
| D-0270 | 17/02/2022 | 850.00 | | | | | | 850.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA RELATIVA A: FORMATO DENOMINADO RECIBO DE PAGO/COMPROBACIÓN DE GASTOS DE CAMPO. |
| D-0270 | 17/02/2022 | 850.00 | | | | | | 850.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: ACUERDO SIMPLE DE TRABAJO, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, NOTIFICACIÓN DE NECESIDADES PARA COMISIÓN OFICIAL DEBIDAMENTE ELABORADA Y FIRMADA POR EL TITULAR DEL ÁREA RESPONSABLE Y OFICIO DE COMISIÓN. |
| D-0270 | 17/02/2022 | 557.00 | | | | | | 557.00 | |
| D-0270 | 17/02/2022 | 595.00 | | | | | | 595.00 | |
| D-0270 | 17/02/2022 | 835.00 | | | | | | 835.00 | |
| D-0270 | 17/02/2022 | 2,482.01 | | | | | | 2,482.01 | |
| D-0270 | 17/02/2022 | 320.00 | | | | | | 320.00 | |
| D-0270 | 17/02/2022 | 560.00 | | | | | | 560.00 | |
| D-0270 | 17/02/2022 | 480.00 | | | | | | 480.00 | |
| D-0270 | 17/02/2022 | 400.00 | | | | | | 400.00 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORIA ESPECIAL DE FISCALIZACION ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA
PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022
NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-28-SEG-29
RESULTADO AF-29

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414378AEAAA0422 GASTOS EN COMISIÓN | | | | | | | | | |
|--|------------|---------|-------------|-------|--------|----------|-------|-------------------|---|
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | NOMBRE | CONCEPTO | TOTAL | | |
| D-0270 | 17/02/2022 | 880.00 | | | | | | 880.00 | |
| D-0270 | 17/02/2022 | 225.00 | | | | | | 225.00 | |
| D-0270 | 17/02/2022 | 554.99 | | | | | | 554.99 | |
| D-0270 | 17/02/2022 | 230.00 | | | | | | 230.00 | |
| D-0270 | 17/02/2022 | 506.92 | | | | | | 506.92 | |
| D-0270 | 17/02/2022 | 520.00 | | | | | | 520.00 | |
| D-0270 | 17/02/2022 | 162.40 | | | | | | 162.40 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA RELATIVA A: FORMATO DENOMINADO RECIBO DE PAGO/COMPROBACIÓN DE GASTOS DE CAMPO. |
| D-0270 | 17/02/2022 | 324.80 | | | | | | 324.80 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: ACUERDO SIMPLE DE TRABAJO, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, NOTIFICACIÓN DE NECESIDADES PARA COMISIÓN OFICIAL DEBIDAMENTE ELABORADA Y FIRMADA POR EL TITULAR DEL ÁREA RESPONSABLE Y OFICIO DE COMISIÓN. |
| D-0270 | 17/02/2022 | 170.00 | | | | | | 170.00 | |
| D-0270 | 17/02/2022 | 599.00 | | | | | | 599.00 | |
| D-0270 | 17/02/2022 | 983.00 | | | | | | 983.00 | |
| D-0270 | 17/02/2022 | 480.00 | | | | | | 480.00 | |
| D-0270 | 17/02/2022 | 480.00 | | | | | | 480.00 | |
| D-0270 | 17/02/2022 | 480.00 | | | | | | 480.00 | |
| D-0270 | 17/02/2022 | 480.00 | | | | | | 480.00 | |
| D-0270 | 17/02/2022 | 480.00 | | | | | | 480.00 | |
| D-0414 | 21/02/2022 | 203.00 | | | | | | 203.00 | |



**AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORIA ESPECIAL DE FISCALIZACION ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"**

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA
PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022
NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

**ANEXO DAE-AF-28-SEG-29
RESULTADO AF-29**

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414378AEAAA0422 GASTOS EN COMISIÓN | | | | | | | | | |
|--|------------|----------|-------------|-------|--------|----------|-------|-------------------|---|
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | NOMBRE | CONCEPTO | TOTAL | | |
| D-0414 | 21/02/2022 | 372.00 | | | | | | 372.00 | |
| D-0414 | 21/02/2022 | 278.50 | | | | | | 278.50 | |
| D-0414 | 21/02/2022 | 93.00 | | | | | | 93.00 | |
| D-0414 | 21/02/2022 | 1,515.00 | | | | | | 1,515.00 | |
| D-0414 | 21/02/2022 | 462.60 | | | | | | 462.60 | |
| D-0414 | 21/02/2022 | 389.70 | | | | | | 389.70 | |
| D-0414 | 21/02/2022 | 438.00 | | | | | | 438.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA RELATIVA A: FORMATO DENOMINADO RECIBO DE PAGO/COMPROBACIÓN DE GASTOS DE CAMPO. |
| D-0414 | 21/02/2022 | 253.00 | | | | | | 253.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: ACUERDO SIMPLE DE TRABAJO, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, NOTIFICACIÓN DE NECESIDADES PARA COMISIÓN OFICIAL DEBIDAMENTE ELABORADA Y FIRMADA POR EL TITULAR DEL ÁREA RESPONSABLE Y OFICIO DE COMISIÓN. |
| D-0414 | 21/02/2022 | 425.00 | | | | | | 425.00 | |
| D-0414 | 21/02/2022 | 325.00 | | | | | | 325.00 | |
| D-0414 | 21/02/2022 | 812.00 | | | | | | 812.00 | |
| D-0417 | 21/02/2022 | 371.20 | | | | | | 371.20 | |
| D-0417 | 21/02/2022 | 805.00 | | | | | | 805.00 | |
| D-0417 | 21/02/2022 | 654.00 | | | | | | 654.00 | |
| D-0417 | 21/02/2022 | 471.00 | | | | | | 471.00 | |



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORIA ESPECIAL DE FISCALIZACION ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA
PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022
NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-28-SEG-29
RESULTADO AF-29

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414378AEAAA0422 GASTOS EN COMISIÓN | | | | | | | | | |
|--|------------|------------|-------------|--------------------------------------|---|--|------------|-------------------|--|
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | NOMBRE | CONCEPTO | TOTAL | | |
| D-0417 | 21/02/2022 | 516.00 | | | | | | 516.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA RELATIVA A: FORMATO DENOMINADO RECIBO DE PAGO/COMPROBACIÓN DE GASTOS DE CAMPO. |
| D-0417 | 21/02/2022 | 2,213.00 | | | | | | 2,213.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: ACUERDO SIMPLE DE TRABAJO, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, NOTIFICACIÓN DE NECESIDADES PARA COMISIÓN OFICIAL DEBIDAMENTE ELABORADA Y FIRMADA POR EL TITULAR DEL ÁREA RESPONSABLE Y OFICIO DE COMISIÓN. |
| E-34 | 22/02/2022 | 116,513.60 | 03/03/2022 | 4EEI36C9-3C17-414C-A554-7B2077C3BE17 | GRUPO POSADAS S.A.B. DE C.V. GPO920120440 | BANQUETES RENTA DE HABITACIÓN MISCELÁNEO | 116,513.60 | 116,513.60 | EL CONCEPTO NO CORRESPONDE A LA PARTIDA AFECTADA DE ACUERDO A LO ESTABLECIDO EN EL MANUAL DE VIÁTICOS DE LA ENTIDAD Y AL CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO. FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA RELATIVA A: ORDEN DE COMISIÓN Y PAGO DE VIÁTICOS DEBIDAMENTE REQUISITADA. FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: ACUERDO SIMPLE DE TRABAJO, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, NOTIFICACIÓN DE NECESIDADES PARA COMISIÓN OFICIAL DEBIDAMENTE ELABORADA Y FIRMADA POR EL TITULAR DEL ÁREA RESPONSABLE Y OFICIO DE COMISIÓN. |
| D-0338 | 10/03/2022 | 729.74 | | | | | | 729.74 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA RELATIVA A: FORMATO DENOMINADO RECIBO DE PAGO/COMPROBACIÓN DE GASTOS DE CAMPO. |
| D-0338 | 10/03/2022 | 700.00 | | | | | | 700.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: ACUERDO SIMPLE DE TRABAJO, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, NOTIFICACIÓN DE NECESIDADES PARA COMISIÓN OFICIAL DEBIDAMENTE ELABORADA Y FIRMADA POR EL TITULAR DEL ÁREA RESPONSABLE Y OFICIO DE COMISIÓN. |
| D-0338 | 10/03/2022 | 623.00 | | | | | | 623.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: ACUERDO SIMPLE DE TRABAJO, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, NOTIFICACIÓN DE NECESIDADES PARA COMISIÓN OFICIAL DEBIDAMENTE ELABORADA Y FIRMADA POR EL TITULAR DEL ÁREA RESPONSABLE Y OFICIO DE COMISIÓN. |
| D-0338 | 10/03/2022 | 522.00 | | | | | | 522.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: ACUERDO SIMPLE DE TRABAJO, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, NOTIFICACIÓN DE NECESIDADES PARA COMISIÓN OFICIAL DEBIDAMENTE ELABORADA Y FIRMADA POR EL TITULAR DEL ÁREA RESPONSABLE Y OFICIO DE COMISIÓN. |



**AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORIA ESPECIAL DE FISCALIZACION ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"**

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-28-SEG-29

RESULTADO AF-29

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414378AEAAA0422 GASTOS EN COMISIÓN | | | | | | | | | |
|--|------------|------------|-------------|--------------------------------------|---|---------------------|-----------|-------------------|--|
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | NOMBRE | CONCEPTO | TOTAL | | |
| D-0338 | 10/03/2022 | 609.00 | | | | | | 609.00 | |
| D-0338 | 10/03/2022 | 463.00 | | | | | | 463.00 | |
| D-0338 | 10/03/2022 | 1,279.00 | | | | | | 1,279.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA RELATIVA A: FORMATO DENOMINADO RECIBO DE PAGO/COMPROBACIÓN DE GASTOS DE CAMPO. |
| D-0338 | 10/03/2022 | 458.20 | | | | | | 458.20 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: ACUERDO SIMPLE DE TRABAJO, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, NOTIFICACIÓN DE NECESIDADES PARA COMISIÓN OFICIAL DEBIDAMENTE ELABORADA Y FIRMADA POR EL TITULAR DEL ÁREA RESPONSABLE Y OFICIO DE COMISIÓN. |
| D-0338 | 10/03/2022 | 745.00 | | | | | | 745.00 | |
| D-0338 | 10/03/2022 | 1,045.00 | | | | | | 1,045.00 | |
| D-0480 | 13/03/2022 | 240,000.00 | | | | | | 240,000.00 | |
| E-36 | 08/04/2022 | 52,162.20 | | | | | | 52,162.20 | |
| E-73 | 04/05/2022 | 23,814.70 | 05/05/2022 | 723D5E5E-7411-4020-B45A-AC2D32BFE681 | GRUPO POSADAS S.A.B. DE C.V. GPO920120440 | RENTA DE HABITACIÓN | 23,814.70 | 23,814.70 | EL CONCEPTO NO CORRESPONDE A LA PARTIDA AFECTADA DE ACUERDO A LO ESTABLECIDO EN EL MANUAL DE VIÁTICOS DE LA ENTIDAD Y AL CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO. FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA RELATIVA A: ORDEN DE COMISIÓN Y PAGO DE VIÁTICOS DEBIDAMENTE REQUISITADA. FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: ACUERDO SIMPLE DE TRABAJO, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, NOTIFICACIÓN DE NECESIDADES PARA COMISIÓN OFICIAL DEBIDAMENTE ELABORADA Y FIRMADA POR EL TITULAR DEL ÁREA RESPONSABLE Y OFICIO DE COMISIÓN. |



**AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORIA ESPECIAL DE FISCALIZACION ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"**

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA
PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022
NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

**ANEXO DAE-AF-28-SEG-29
RESULTADO AF-29**

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414378AEAAA0422 GASTOS EN COMISIÓN | | | | | | | | | |
|---|------------|---------------------|-------------|-------|--------|----------|-------|-------------------|--|
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | NOMBRE | CONCEPTO | TOTAL | | |
| E-087 | 07/07/2022 | 800,000.00 | | | | | | 800,000.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA RELATIVA A: FORMATO DENOMINADO RECIBO DE PAGO/COMPROBACIÓN DE GASTOS DE CAMPO. FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: ACUERDO SIMPLE DE TRABAJO, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, NOTIFICACIÓN DE NECESIDADES PARA COMISIÓN OFICIAL DEBIDAMENTE ELABORADA Y FIRMADA POR EL TITULAR DEL ÁREA RESPONSABLE Y OFICIO DE COMISIÓN. |
| E-087 | 07/07/2022 | 450,000.00 | | | | | | 450,000.00 | |
| E-0189 | 05/08/2022 | 589,000.00 | | | | | | 589,000.00 | |
| E-0189 | 05/08/2022 | 985,000.00 | | | | | | 985,000.00 | |
| E-0194 | 08/08/2022 | 410,000.00 | | | | | | 410,000.00 | |
| TOTAL | | 4,484,885.67 | | | | | | 140,328.30 | 4,484,885.67 |

ELABORÓ:

REVISÓ:

AUTORIZÓ:

C. JULIA JUDITH NAVARRO MORENO
AUDITOR

C. ARMANDO ÁVILA CRUZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. MONSERRAT CORAL ROJAS CORTÉS
DIRECTORA DE AUDITORÍA ESTATAL "B"



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.
PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022.
NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-29-SEG-30
RESULTADO AF-30

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414382AEAAA0422 REUNIONES, CONGRESOS Y CONVENCIONES. | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|---------------------|------------------|------------|---|--|-------------|-----------|-------------|---------------------|--|--|
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES | |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO | FECHA | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA | IMPORTE | | | |
| D-0601 | 11/05/2022 | \$ 3,300.01 | | | | | | | \$ 3,300.01 | \$ 3,300.01 | FALTA DE DOCUMENTACION COMPROBATORIA: DEPOSTIO, TRANSFERENCIA O SPEI, COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI) FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, LISTA DE ASISTENCIA A LOS EVENTOS, EVIDENCIA DE HABER ADQUIRIDO EL SERVICIO | |
| D-01058 | 20/06/2022 | 2,910.00 | | | | | | | 2,910.00 | 2,910.00 | | |
| D-01058 | 20/06/2022 | 4,742.00 | | | | | | | 4,742.00 | 4,742.00 | | |
| D-01058 | 20/06/2022 | 1,832.00 | | | | | | | 1,832.00 | 1,832.00 | | |
| SUBTOTAL | | \$ 12,784.01 | | | | | | | | \$ 12,784.01 | \$ 12,784.01 | |
| E-0308 | 11/05/2022 | 6,785.80 | B85598BA-771B-46 | 28/02/2022 | FIBRA HOTELERA S.C. RFC: FHO121005EFA | 1 SERVICIO DE COFFE BREAK 1 SERVICIO MISCELANEO | \$ 5,849.83 | \$ 935.97 | \$ 6,785.80 | \$ 6,785.80 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, ORDENES DE COMPRA, LISTA DE ASISTENCIA A LOS EVENTOS, SIN EVIDENCIA QUE PUEDA COMPROBAR QUE EL GASTO SEA DE PROCESO ELECTORAL | |
| E-0133 | 29/04/2022 | 22,620.00 | 332BCC37-5872-4 | 08/04/2022 | VALENTIN JOSE OLVERA LOPEZ REFC: OILV850214RC8 | 1 SERVICIO DE SONORIZACION EN EL AUDITORIO DE LA CIUDAD DE LOS ARCHIVOS 1 SERVICIO DE SONORIZACION EN SALON ANEXO EN EL AUDITORIO DE LA CIUDAD DE LOS ARCHIVOS 1 SERVICIO DE CIRCUITO CERRADO DE TV A 2 HD | 19,500.00 | 3,120.00 | 22,620.00 | 22,620.00 | | |

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-29-SEG-30

RESULTADO AF-30

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414382AEAAA0422 REUNIONES, CONGRESOS Y CONVENCIONES. | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-----------|-------------------|------------|---|--|-----------|----------|-----------|-------------------|--|
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO | FECHA | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA | IMPORTE | | |
| E-0118 | 20/06/2022 | 15,961.60 | 78E64D4C-9496-4 | 12/04/2022 | SOLUCIONES INTEGRALES EN CARPAS Y AMBIENTES SICA S D R L D CV RFC: SIC2007147D1 | 3.00 *SALA DE EXPOSICIONES* MESAS RUSTICAS 5.00 ESPACIO DE AUDITORIO MESAS RUSTICAS 3.00 CAMINOS DE MESA SALA DE EXPOSICIONES 9.00 CAMINOS DE MESA 30.00 SILLAS CROSSBACK 8.00 AULA DE SEMINARIO MANTELES PARA TABLON COLOR BEIGE 30.00 SILLAS CROSSBACK 20.00 SILLAS CROSSBACK | 13,760.00 | 2,201.60 | 15,961.60 | 15,961.60 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, ORDENES DE COMPRA, LISTA DE ASISTENCIA A LOS EVENTOS, SIN EVIDENCIA QUE PUEDA COMPROBAR QUE EL GASTO SEA DE PROCESO ELECTORAL |
| E-0119 | 04/04/2022 | 31,300.00 | 87FBBB9E-B79E-11E | 08/04/2022 | GRUPO VISION DEL SURESTE RFC: GVS0208148V8 | CONSUMO DE ALIMENTOS TICKET 319189 | 26,982.76 | 4,317.24 | 31,300.00 | 31,300.00 | |
| E-0120 | 05/04/2022 | 3,828.00 | 0DEF945E-DFAF-4D | 29/03/2022 | BANQUETES Y CATERING LUMIERE SA DE CV RFC:BCL180511NH7 | 1 SERVICIO DE BANQUETE | 3,300.00 | 528.00 | 3,828.00 | 3,828.00 | |
| E-0127 | 09/08/2022 | 7,327.60 | E85D6D43-57F0-4E | 19/04/2022 | GRUPO POSADAS S.A.B. DE C.V. RFC:GPO920120440 | 1 SERVICIO RENTA DE HABITACIÓN | 6,346.50 | 981.10 | 7,327.60 | 7,327.60 | |

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-29-SEG-30

RESULTADO AF-30

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414382AEAAA0422 REUNIONES, CONGRESOS Y CONVENCIONES. | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|----------------------|------------------|------------|---|--|-----------|---------------------|---------------------|----------------------|--|--|
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES | |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO | FECHA | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | IVA | IMPORTE | | | |
| E-0127 | 09/08/2022 | 12,923.30 | B6F8CE69-D862-4 | 19/04/2022 | GRUPO POSADAS S.A.B. DE C.V. RFC:GPO920120440 | 1 SERVICIO RENTA DE HABITACION | 11,192.98 | 1,730.32 | 12,923.30 | 12,923.30 | | |
| E-09 | 01/07/2022 | 10,440.00 | B1F156AB-9206-46 | 06/06/2022 | ORGANIZADORA DE EVENTOS SOCIALES, CULTURALES Y GASTRONOMICOS GUA RFC: OES180914J94 | 1 SERVICIO DE COFFE BREAK (PARA 50 PERSONAS SERVIDO EL DIA SABADP 4 DE JUNIO 2022) | 9,000.00 | 1,440.00 | 10,440.00 | 10,440.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: SOLICITUD DEL AREA REQUIRENTE, ORDENES DE COMPRA, LISTA DE ASISTENCIA A LOS EVENTOS, SIN EVIDENCIA QUE PUEDA COMPROBAR QUE EL GASTO SEA DE PROCESO ELECTORAL | |
| TOTAL | | \$ 111,186.30 | | | | | | \$ 95,932.07 | \$ 15,254.23 | \$ 111,186.30 | \$ 111,186.30 | |
| TOTAL ANEXO | | \$ 111,186.30 | | | | | | \$ 95,932.07 | \$ 15,254.23 | \$ 123,970.31 | \$ 123,970.31 | |

ELABORÓ:

REVISÓ:

AUTORIZÓ:

C. JESÚS ANTONIO GAMA GARCÍA
AUDITOR

C. ARMANDO ÁVILA CRUZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. MONSERRAT CORAL ROJAS CORTÉS
DIRECTORA DE AUDITORÍA ESTATAL "B"



**AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORIA ESTATAL "B"**

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA
PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022
NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

**ANEXO DAE-AF-30-SEG-31
RESULTADO AF-31**

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-414390AEEAAA0422 SENTENCIAS Y RESOLUCIONES JUDICIALES | | | | | | | | | |
|--|--------------|---------------------|--------------------|--------------------------------------|---|--|---------------------|---------------------|---|
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | IMPORTE | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | NOMBRE Y RFC | CONCEPTO | TOTAL | OBSERVADO | |
| FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA | | | | | | | | | |
| E-0309 | 13/06/2023 | 4,000,000.00 | 10/06/2022 | 96E9A109-BF41-467A-97E1-0DF7D94E498A | VERIFICACIÓN Y MONITOREO SA DE CV VMO041I124FJ7 | PRESTACIÓN DE SERVICIO PARA MONITOREO EN RADIO Y TELEVISIÓN DE CAMPAÑAS ELECTORALES DEL EJERCICIO 2013, SEGÚN CONVENIO DE FECHA 10 DE JUNIO DE 2022 PARA DAR CUMPLIMIENTO A LA SENTENCIA DEFINITIVA DICTADA EN EXPEDIENTE 416/2014 DEL ÍNDICE DEL JUZGADO QUINTO DE LO CIVIL DEL DISTRITO JUDICIAL DEL CENTRO. | 5,380,000.01 | 4,000,000.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: EXPEDIENTE DE LA SENTENCIA Y FALLO, Y ESCRITO DE CONFIRMACIÓN DE PAGO. |
| E-020 | 15/07/2023 | 1,380,000.01 | | | | | 1,380,000.01 | | |
| E-068 | 25/08/2023 | 2,950,698.95 | 29/06/2022 | 40DB445F-7F75-4E97-AF70-7DF4AFE5EDB9 | VERIFICACIÓN Y MONITOREO SA DE CV VMO041I124FJ7 | INTERESES MORATORIOS DERIVADOS DE LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS PARA MONITOREO EN RADIO Y TELEVISIÓN DE CAMPAÑAS ELECTORALES DEL EJERCICIO 2013; SEGÚN CONVENIO DE FECHA 10 DE JUNIO DE 2022 PARA DAR EL CUMPLIMIENTO A LA SETENCIA DEFINITIVA DICTADA EN EXPEDIENTE 416/2014 DEL ÍNDICE DEL JUZGADO QUINTO DE LO CIVIL DEL DISTRITO JUDICIAL DEL CENTRO. | 2,950,698.96 | 2,950,698.95 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: EXPEDIENTE DE LA SENTENCIA Y FALLO. |
| TOTAL | | 8,330,698.96 | | | | | 8,330,698.97 | 8,330,698.96 | |

ELABORÓ:

REVISÓ:

AUTORIZÓ:

**C. JULIA JUDITH NAVARRO MORENO
AUDITOR**

**C. ARMANDO ÁVILA CRUZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA
FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO**

**C. MONSERRAT CORAL ROJAS CORTÉS
DIRECTORA DE AUDITORÍA ESTATAL "B"**



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIO 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023.

ANEXO DAE-AF-31-SEG-32

RESULTADO AF-32

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12302000001-445456AEEAA1022 AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO | | | | |
|---|------------|---------------------|---------------------|---|
| PÓLIZA | | | | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | IMPORTE OBSERVADO | |
| D-0261 | 17/02/2022 | 5,117,154.30 | \$ 5,117,154.30 | FALTA DOCUMENTACION COMPROBATORIA RECIBO SIMPLE DEL INE POR LA TRANSFERENCIA RECIBIDA FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA CONVENIO INE-IEEPCO. |
| E-01 | 08/03/2022 | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 | FALTA DOCUMENTACION COMPROBATORIA RECIBO SIMPLE DEL INE POR LA TRANSFERENCIA RECIBIDA FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA CONVENIO INE-IEEPCO. |
| E-0226 | 24/05/2022 | 133,590.00 | 133,590.00 | FALTA DOCUMENTACION COMPROBATORIA RECIBO SIMPLE DEL INE POR LA TRANSFERENCIA RECIBIDA FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA CONVENIO INE-IEEPCO. |
| TOTAL ANEXO | | 6,450,744.30 | 6,450,744.30 | |

ELABORÓ:

REVISÓ:

AUTORIZÓ:

C. BELLA MARISOL TAPIA RAMÍREZ
AUDITOR

C. ARMANDO ÁVILA CRUZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA
FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. MONSERRAT CORAL ROJAS CORTÉS
DIRECTORA DE AUDITORÍA ESTATAL "B"



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIO 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023.

ANEXO DAE-AF-32-SEG-33

RESULTADO AF-33

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12302000001-445456AEEAA1022 AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO | | | | | | | | | |
|--|------------|--------------|----------------|------------|------------------------------|---|--------------|-------------------|---|
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO FISCAL | FECHA | NOMBRE | CONCEPTO | IMPORTE | IMPORTE OBSERVADO | |
| E-0313 | 27/06/2022 | 999,469.36 | INE82-AR220230 | 29/06/2022 | INSTITUTO NACIONAL ELECTORAL | APORTACION DEL MES DE ABRIL AL ANEXO FINANCIERO DEL ANEXO TECNICO NUMERO UNO AL CONVENIO GENERAL DE COORDINACION Y COLABORACION ENTRE INE Y EL IEPCO. | 999,469.36 | \$ 999,469.36 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA CONVENIO INE-IEPCO. |
| E-030 | 11/01/2022 | 6,772,770.65 | INE82-AR220025 | 18/01/2022 | INSTITUTO NACIONAL ELECTORAL | APORTACION DEL MES DE ENERO AL ANEXO FINANCIERO DEL ANEXO TECNICO NUMERO UNO AL CONVENIO GENERAL DE COORDINACION Y COLABORACION ENTRE INE Y EL IEPCO. | 6,772,770.65 | 6,772,770.65 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA CONVENIO INE-IEPCO. |



**AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"**

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIO 2021 Y 2022.

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023.

ANEXO DAE-AF-32-SEG-33

RESULTADO AF-33

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12302000001-445456AEEAA1022 AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO | | | | | | | | | |
|--|------------|---------------------|----------------|------------|------------------------------|--|---------------------|---------------------|--|
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO FISCAL | FECHA | NOMBRE | CONCEPTO | IMPORTE | IMPORTE OBSERVADO | |
| E-0315 | 28/06/2022 | 253,705.00 | INE82-AR220231 | 29/06/2022 | INSTITUTO NACIONAL ELECTORAL | CORRESPONDIENTE A LA ADENDA NUMERO UNO AL ANEXO FINANCIERO DEL ANEXO TECNICO NUMERO UNO AL CONVERNIO GENERAL DE COORDINACION Y COLABORACION ENTRE EL INE Y EL IEEPCO PARA EL PROCESO ELECTORAL 2021-2022 | 253,705.00 | 253,705.00 | FALTA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA CONVENIO INE-IEEPCO. |
| TOTAL ANEXO | | 8,025,945.01 | | | | | 8,025,945.01 | 8,025,945.01 | |

ELABORÓ:

REVISÓ:

AUTORIZÓ:

C. BELLA MARISOL TAPIA RAMÍREZ
AUDITOR

C. ARMANDO ÁVILA CRUZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y
DE CUMPLIMIENTO

C. MONSERRAT CORAL ROJAS CORTÉS
DIRECTORA DE AUDITORÍA ESTATAL "B"



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-33-SEG-34

RESULTADO AF-34

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-515507AEAAA0422 EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN | | | | | | | | | | | | |
|---|------------|-----------|--------------------------------------|------------|--|--|-----------|-----------|----------|---------------------|---------------|---|
| PÓLIZA EGRESOS | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES | |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO | FECHA | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | DESCUENTO | IVA | IMPORTE | | |
| COMPRA DIRECTA MENOR | | | | | | | | | | | | |
| E-0175 | 10/06/2022 | 24,734.68 | 9D4846AB-3493-4DA4-A012-66595E52D0E6 | 25/02/2022 | MAYORISTAS EN DE ANTEQUERA SA DE CV MCA940806HM8 | 1 DELL PORTATIL- DELL LATITUDE 3000 3520 15.6 (1366X768) INTEL CORE (11A GEN) I5-1135G7 (4 CORE) 2.4 GHZ HASTA 4.2 GHZ MEMORIA 16 GB, ALMACENAMIENTO 1TB 2.5 5400 RPM TECLADO EXTENDIDO NUMÉRICO W10PRO 1 AÑO DE GARANTIA EN SITIO 1 PIEZA SSD KINGSTON FURY RENEGADE NVME, 1TB, EXPRESS 4.0, M.2 SFYRS/1000G | 21,323.00 | | 3,411.68 | 24,734.68 | 24,734.68 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS (CLC), SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, ORDEN DE ENTREGA, ENTRADA Y SALIDA DE ALMACEN, RESGUARDO DE EQUIPO DE CÓMPUTO, EVIDENCIA QUE COMPRUEBE QUE EL GASTO CORRESPONDA A PROCESO ELECTORAL, REGISTRO CONTABLE DEL ACTIVO |
| | | | | | | | | | | \$ 24,734.68 | | |



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-33-SEG-34

RESULTADO AF-34

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-515507AEAAA0422 EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN | | | | | | | | | | | | |
|---|------------|-----------|--------------------------------------|------------|---|--|-----------|-----------|----------|-------------------|---------------|---|
| PÓLIZA EGRESOS | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES | |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO | FECHA | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | DESCUENTO | IVA | IMPORTE | | |
| ADJUDICACIÓN DIRECTA | | | | | | | | | | | | |
| E-023 | 06/01/2022 | 54,396.80 | 73ECCCE6-C7IE-4IA1-AABE-69DBI625F75D | 11/01/2022 | DISTRIBUIDORA LIVERPOOL S.A. DE C.V. DLI931201MI9 | 4 LAPTOP THIN LIGTH DELL INSPIRON 3501 C15 | 58,617.24 | 11,723.45 | 7,503.01 | 54,396.80 | 54,396.80 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS (CLC), SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, ORDEN DE ENTREGA, ENTRADA Y SALIDA DE ALMACEN, RESGUARDO DE EQUIPO DE CÓMPUTO, EVIDENCIA QUE COMPRUEBE QUE EL GASTO CORRESPONDA A PROCESO ELECTORAL, REGISTRO CONTABLE DEL ACTIVO |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-33-SEG-34

RESULTADO AF-34

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-515507AEAAA0422 EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN | | | | | | | | | | | | |
|---|------------|-----------|--------------------------------------|------------|--|---|-----------|-----------|----------|-----------|-------------------|--|
| PÓLIZA EGRESOS | | | COMPROBANTE | | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO | FECHA | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | DESCUENTO | IVA | IMPORTE | | |
| E-078 | 03/05/2022 | 62,872.00 | 995A0CD9-2311-4A17-887E-FED08ADCBE7E | 29/03/2022 | SISTEMA CONTINO OAXACA SA DE CV MES1202014E6 | 4 LAPTOP DELL VOSTRO 15-3511 15.6 INTEL CORE I3 1115G4 DISCO DURO 256 GB SSD RAM 8 GB WINDOWS 10 PRO COLOR NEGRO + U23600-R ADAPTADOR TRIP LITE USB 2.0 | 54,200.00 | | 8,672.00 | 62,872.00 | 62,872.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS (CLC), SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, ORDEN DE ENTREGA, ENTRADA Y SALIDA DE ALMACEN, RESGUARDO DE EQUIPO DE CÓMPUTO, EVIDENCIA QUE COMPRUEBE QUE EL GASTO CORRESPONDA A PROCESO ELECTORAL, REGISTRO CONTABLE DEL ACTIVO. |
| SUBTOTAL | | | | | | | | | | | 117,268.80 | |



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE OAXACA.

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-33-SEG-34

RESULTADO AF-34

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-515507AEAAA0422 EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN | | | | | | | | | | | | |
|---|------------|----------------------|--------------------------------------|------------|---|---|---------------------|--------------------|---------------------|---------------------|----------------------|--|
| PÓLIZA EGRESOS | | | COMPROBANTE | | | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES | |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FOLIO | FECHA | PROVEEDOR Y RFC | CONCEPTO | SUBTOTAL | DESCUENTO | IVA | | | IMPORTE |
| INVITACIÓN RESTRINGIDA | | | | | | | | | | | | |
| E-014 | 05/01/2022 | \$ 79,914.60 | E454D5B4-257A-164A-8EEC-5B82D24D0E5C | 06/01/2022 | OFFICE DEPOT DE MEXICO S.A DE C.V. ODM950324V2A | LAPTOP HACER CI5 8GB 512GBSSD LAPTOP HACER CI5 8GB 512GBSSD VGO BATMAN ASYLUM PC PROMO MICROSOFT 365 PERSONAL TUS 1A | \$ 76,546.61 | \$ 7,654.68 | \$ 11,022.73 | \$ 79,914.66 | \$ 79,914.66 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA: CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS (CLC), SOLICITUD DEL ÁREA REQUIRENTE, OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, INVESTIGACIÓN DE MERCADO, COTIZACIONES, PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIÓN, ORDEN DE ENTREGA, ENTRADA Y SALIDA DE ALMACEN, RESGUARDO DE EQUIPO DE CÓMPUTO, EVIDENCIA QUE COMPRUEBE QUE EL GASTO CORRESPONDA A PROCESO ELECTORAL, REGISTRO CONTABLE DEL ACTIVO. |
| TOTAL ANEXO | | \$ 54,396.80 | | | | | \$ 76,546.61 | \$ 7,654.68 | \$ 11,022.73 | \$ 79,914.66 | \$ 79,914.66 | |
| TOTAL ANEXO | | \$ 117,268.80 | | | | | \$ 76,546.61 | \$ 7,654.68 | \$ 11,022.73 | \$ 79,914.66 | \$ 221,918.14 | |

ELABORÓ:

C. JESÚS ANTONIO GAMA GARCÍA
AUDITOR

REVISÓ:

C. ARMANDO ÁVILA CRUZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

AUTORIZÓ:

C. MONSERRAT CORAL ROJAS CORTÉS
DIRECTORA DE AUDITORÍA ESTATAL "B"



AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN ESTATAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "B"

ENTIDAD FISCALIZABLE: INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE OAXACA

PERIODO AUDITADO: EJERCICIOS 2021 Y 2022

NÚMERO DE AUDITORÍA: ASFE/AEFE/DAEB/EXC/0003/2023

ANEXO DAE-AF-34-SEG-35

RESULTADO AF-35

| CUENTA PRESUPUESTAL: 402001-12301000001-521509AEAAA0422 EQUIPO AUDIOVISUAL | | | | | | | | | |
|--|------------|------------------|-------------|--------------------------------------|---|--|------------------|-------------------|--|
| PÓLIZA | | | COMPROBANTE | | | | | IMPORTE OBSERVADO | OBSERVACIONES |
| NÚM. | FECHA | IMPORTE | FECHA | FOLIO | NOMBRE | CONCEPTO | TOTAL | | |
| FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA | | | | | | | | | |
| E-0130 | 16/05/2022 | 15,450.00 | 14/05/2022 | 2D08B1FA-42F6-4A7F-B91A-2A9D0551A85D | MOISÉS ALEJANDRO PERZABAL VASCONCELOS RFC: PEVM961203QZ6 | 1 PZA MICRÓFONO SHURE BLX INALÁMBRICO DOBLE BLX288/PG58 2 PZA ATRIL DE MICRÓFONO DE MESA CON CLIP FZONE | \$ 15,450.00 | \$ 15,450.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: REGISTRO EN SU INVENTARIO Y RESPECTIVO RESGUARDO. NO PRESENTA VERIFICACIÓN DE COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI). |
| E-0286 | 24/05/2022 | 3,695.00 | 24/05/2022 | 9104F78E-DADD-4EE1-87EE-26C0F1F7AB6E | | 1 PZA INTERFACE PRESONUS 2X2 USB 2.0 96KHZ AUDIBOX USB 96 | 3,695.01 | 3,695.01 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: REGISTRO EN SU INVENTARIO Y RESPECTIVO RESGUARDO. NO PRESENTA VERIFICACIÓN DE COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI). |
| E-0183 | 15/06/2022 | 22,960.00 | 21/06/2022 | 0AD66308-9F61-4045-BA5E-7A3C5148E49E | VIDEOSTAFF S.A. DE C.V. RFC: VID080507KB0 | 3 PZAS ESTUCHE PELICAN 1450 1 PZA ESTUCHE PELICAN 1650 1 SERV. DE PAQUETERÍA TERRESTRE | 22,960.00 | 22,960.00 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A OFICIO DE SUFICIENCIA PRESUPUESTAL, COTIZACIONES ASÍ MISMO, EL REGISTRO EN SU INVENTARIO Y RESPECTIVO RESGUARDO. SE PAGARON CONCEPTOS QUE NO CORRESPONDEN A LA PARTIDA AFECTADA POR UN IMPORTE DE \$1,1120.69 |
| TOTAL | | 42,105.00 | | | | | 42,105.01 | 42,105.01 | |

ELABORÓ:

REVISÓ:

AUTORIZÓ:

C. JULIA JUDITH NAVARRO MORENO
AUDITOR

C. ARMANDO ÁVILA CRUZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. MONSERRAT CORAL ROJAS CORTÉS
DIRECTORA DE AUDITORÍA ESTATAL "B"



ASFE

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

www.asfeoaxaca.gob.mx

Boulevard Eduardo Vasconcelos
Nº 617, Barrio de Jalatlaco,
Centro. C.P. 68080