



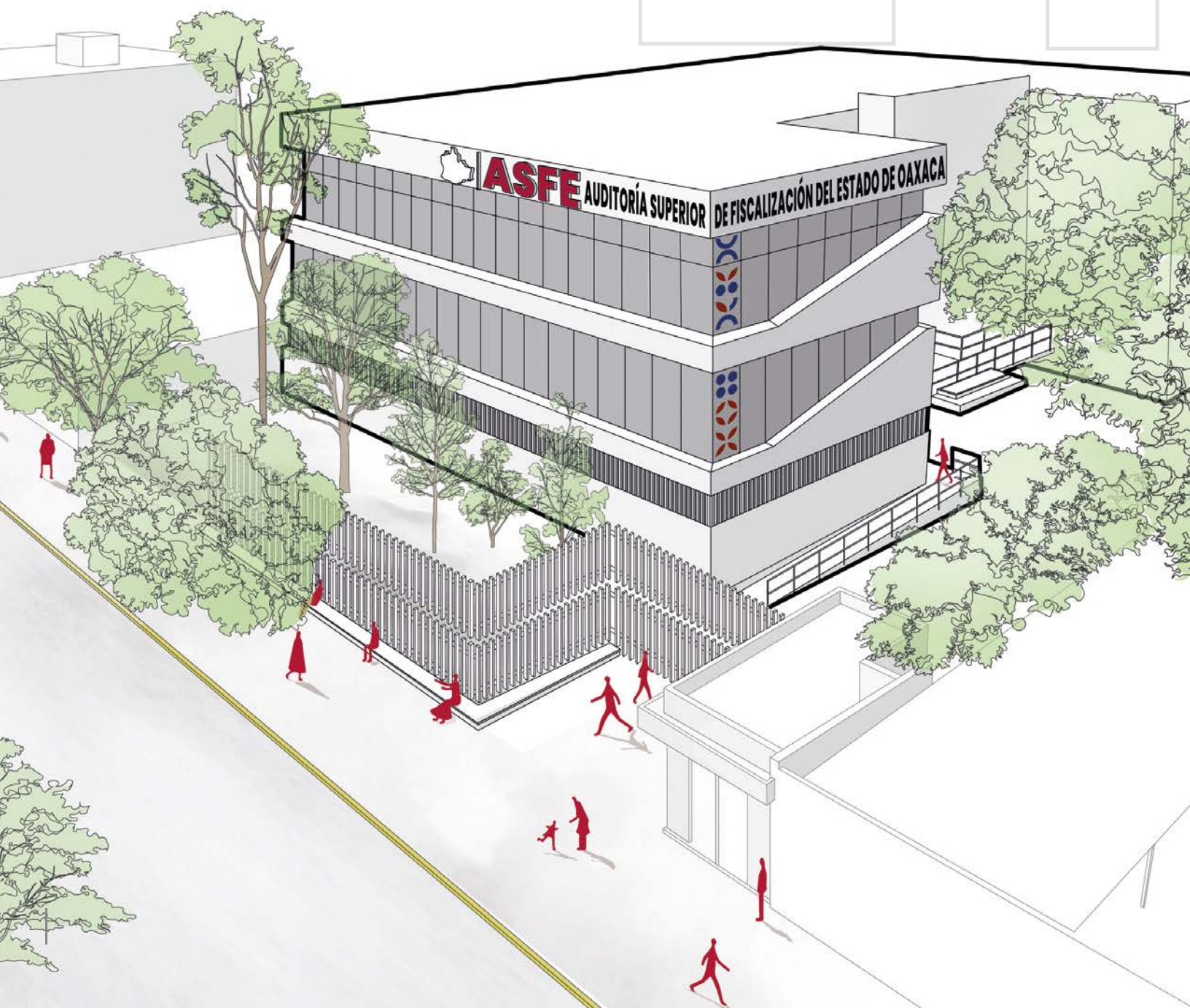
ASFE

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

INFORME FINAL

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN.

CUENTA PÚBLICA 2024





ENTIDAD FISCALIZABLE: Secretaría de Administración.

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPE/004/2025

TIPO DE AUDITORÍA: Al Cumplimiento Financiero

CUENTA PÚBLICA: Ejercicio Fiscal 2024.

• ANTECEDENTES

Mediante Acuerdo de fecha veinte de febrero del año dos mil veinticinco, la L.C.P. Sarahí Noriega Ricárdez, Titular de la Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, aprobó el **“PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS 2025 DE LA AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA, PARA LA FISCALIZACIÓN DE LAS CUENTAS PÚBLICAS ESTATAL Y MUNICIPALES DEL EJERCICIO FISCAL 2024”**, en el cual se contempló a la **Secretaría de Administración**.

Como resultado de lo anterior, se ordenó la **Auditoría al Cumplimiento Financiero** número **OA/CPE/004/2025** de fecha veinticuatro de marzo del año dos mil veinticinco, para la fiscalización de la Cuenta Pública correspondiente al ejercicio fiscal 2024, de la **Secretaría de Administración**. Al mismo tiempo, se realizó el requerimiento de información y documentación respectivo, el cual se encuentra contenido en la referida Orden de Auditoría.

El día veintisiete de marzo del año dos mil veinticinco se notificó citatorio al ciudadano Antonio Alejandro Flores Sosa, Director Jurídico de la Secretaría de Administración, a efecto que le comunicara al C.P. Noel Hernández Rito, Secretario de Administración, se sirviera esperar el día veintiocho de marzo del año dos mil veinticinco, al personal de la Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, con la finalidad de realizar la notificación de la orden de auditoría OA/CPE/004/2025.

La referida orden de auditoría con fundamento en los artículos 46 fracción I inciso a) y 47 párrafo tercero de la Ley de Procedimiento y Justicia Administrativa para el Estado de Oaxaca, de aplicación supletoria como lo dispone el artículo 9 de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Oaxaca, fue **notificada** legalmente el día **veintiocho de marzo del año dos mil veinticinco**, al C.P. Noel Hernández Rito, Secretario de Administración, por conducto del ciudadano Antonio Alejandro Flores Sosa, Director Jurídico de la Secretaría de Administración, cuyo original se dejó en su poder, como consta en el acta circunstanciada de notificación que para tal efecto se levantó.

Mediante requerimiento de información contenido en la Orden de Auditoría, se le solicitó a la Entidad Fiscalizable, para que en un plazo de diez días hábiles contados a partir del día hábil siguiente a que haya surtido efectos la notificación de la Orden de Auditoría, entregara de manera personal, en las oficinas para el despacho de esa **Secretaría de Administración**, la documentación e información comprobatoria y justificativa correspondiente al periodo comprendido del 01 de enero de 2024 al 31 de diciembre de 2024, como consta y se describe en la orden de **Auditoría al Cumplimiento Financiero** número **OA/CPE/004/2025**.

Mediante oficio número SA/OS/0949/2025 de fecha catorce de abril del año dos mil veinticinco, recibido el mismo día y año en la oficialía de partes de esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, signado por el C.P. Noel Hernández Rito, Secretario de Administración, **presentó información y documentación** misma que se describió y recepcionó mediante el Acta Circunstanciada levantada el mismo día **catorce de abril del año dos mil veinticinco**.

Derivado de la revisión y fiscalización realizada a la documentación presentada por la Entidad Fiscalizable, con fundamento en los artículos 31, 32 y 33 de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Oaxaca, se emitió el **Informe Preliminar de Auditoría**, mismo que fue **entregado y notificado** legalmente el día **uno de octubre del año dos mil**

veinticinco al C.P. Noel Hernández Rito, Secretario de Administración, como consta en el acta de notificación correspondiente.

Mediante el Informe Preliminar de Auditoría, se le concedió a la Entidad Fiscalizable, un plazo de quince días hábiles contados a partir del día siguiente a que haya surtido efectos la notificación del Informe Preliminar, para que presentara ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca la documentación, justificación e información para atender las observaciones detalladas, las acciones emitidas y formuladas a la Entidad Fiscalizable en el Informe mencionado.

Una vez vencido el plazo otorgado y estando dentro del plazo legalmente concedido, mediante oficio SA/OS/2955-A/2025 de fecha veintidós de octubre del año dos mil veinticinco, recibido el veintitrés de octubre del año dos mil veinticinco en la oficialía de partes de esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, firmado por el C.P. Noel Hernández Rito, Secretario de Administración, **presentó información y documentación** para atender las acciones emitidas formuladas en el Informe Preliminar de Auditoría, misma que se describió y recepcionó mediante el Acta Circunstanciada levantada el **veintitrés de octubre del año dos mil veinticinco**.

▪ NOMBRES DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS A CARGO DE REALIZAR LA AUDITORÍA

Mediante oficio número ASFE/OT/0239/2025 de fecha veinticuatro de marzo del año dos mil veinticinco, la Titular de la Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, comisionó para realizar la **Auditoría al Cumplimiento Financiero** número **OA/CPE/004/2025**, a los siguientes servidores públicos:

C. Sara Josefina Juárez Mejía: Directora de Auditoría Estatal "A".

C. Leticia Matías Ríos: Jefa de Departamento de Auditoría al Cumplimiento Financiero Estatal "A".

C. Ana Laura García Hernández: Auditor.

C. Macaria Santiago Lázaro: Auditor.

C. Bernardo Reyes Santos: Auditor.

C. Pedro Joaquín González Silva: Auditor.

▪ CRITERIOS DE SELECCIÓN

En cumplimiento al mandato constitucional de realizar la función de revisión y fiscalización a las Cuentas Públicas correspondiente al ejercicio fiscal 2024, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, consideró los tipos de auditoría previstos en la Norma Profesional del Sistema Nacional de Fiscalización número 1 y determinó aplicar a la entidad fiscalizable en mención, los siguientes tipos de auditoría:

Auditoría Financiera¹: Son evaluaciones independientes, reflejadas en una opinión con garantías razonables, de que la situación financiera presentada por un ente, así como los resultados y la utilización de los recursos, se presentan fielmente de acuerdo con el marco de información financiera.

Auditoría de Cumplimiento²: Buscan determinar en qué medida el ente auditado ha observado las leyes, los reglamentos, las políticas, los códigos establecidos y otras disposiciones contractuales, y puede abarcar gran variedad de materias sujetas a fiscalización.

¹ Fuente: Definición con base en las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización.

² Fuente: Definición con base en las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización.

▪ OBJETIVO

La fiscalización de la **Cuenta Pública** de la **Secretaría de Administración**, correspondiente al ejercicio fiscal comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024, tiene como objeto dar cumplimiento al artículo 19 fracción I incisos a), b), c) y d) de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Oaxaca, que a la letra establecen lo siguiente:

[...]

"I. Evaluar los resultados de la Gestión Financiera respecto de:

- a) La ejecución de la Ley de Ingresos, para verificar la forma y términos en que los ingresos fueron recaudados, obtenidos, captados y administrados; constatar que los recursos provenientes de financiamientos, empréstitos y otras obligaciones se contrataron, recibieron y aplicaron de conformidad con lo aprobado;
- b) El ejercicio del Presupuesto de Egresos para revisar que los egresos se ejercieron en los conceptos y partidas autorizadas; incluidos, entre otros aspectos, la ejecución de los Programas, la contratación de servicios, obra pública, adquisiciones, arrendamientos, subsidios, aportaciones, donativos, transferencias, aportaciones a fondos, fideicomisos y demás instrumentos financieros, así como cualquier esquema o instrumento de pago a largo plazo;
- c) El cumplimiento a las disposiciones jurídicas aplicables en materia del ejercicio del gasto público y del sistema de registro y contabilidad gubernamental, respecto de la contratación de servicios, obra pública, adquisiciones, arrendamientos, conservación, uso, destino, afectación, enajenación y baja de bienes muebles e inmuebles; así como de recursos materiales, almacenes y demás activos; y,
- d) La legalidad en la captación, recaudación, administración, custodia, manejo, ejercicio y aplicación de recursos públicos, incluyendo subsidios, transferencias y donativos; y que los actos, contratos, convenios, mandatos, fondos, fideicomisos, prestación de servicios públicos, operaciones o cualquier acto que las Entidades Fiscalizables, celebren o realicen, relacionados con el ejercicio del gasto público no han causado daños o perjuicios, o ambos, en contra de la Hacienda Pública Estatal y/o Municipal o, en su caso, del patrimonio de las Entidades Fiscalizables.

[...]

▪ ALCANCE

UNIVERSO:	\$2,152,423,860.69 (Dos mil ciento cincuenta y dos millones cuatrocientos veintitrés mil ochocientos sesenta pesos 69/100 M.N.)
OTRAS INSTANCIAS FISCALIZADORAS:	\$1,579,681,994.24 (Mil quinientos setenta y nueve millones seiscientos ochenta y un mil novecientos noventa y cuatro pesos 24/100 M.N.)
ASFE:	\$572,741,866.45 (Quinientos setenta y dos millones setecientos cuarenta y un mil ochocientos sesenta y seis pesos 45/100 M.N.)
MUESTRA ASFE:	\$107,863,255.40 (Ciento siete millones ochocientos sesenta y tres mil doscientos cincuenta y cinco pesos 40/100 M.N.)
ALCANCE (%):	18.83%

▪ PROCEDIMIENTOS DE AUDITORÍA

1. Verificar que las cifras reportadas en los estados financieros de la Entidad Fiscalizable al cierre de ejercicio fiscal coincidan con la información reportada en la Cuenta Pública Estatal del ejercicio 2024.
2. Verificar que la Entidad Fiscalizable cuente con el Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios debidamente autorizado.
3. Verificar que los recursos se hubieran depositado en cuentas bancarias productivas y/o específicas.
4. Verificar que la Entidad Fiscalizable no haya realizado traspasos de recursos entre las cuentas bancarias aperturadas.



- 5. Verificar que la Entidad Fiscalizable al término del ejercicio fiscal 2024, haya efectuado la cancelación de las cuentas bancarias aperturadas.
- 6. Verificar que la Entidad Fiscalizable realizó registros contables y presupuestales de los recursos ministrados por la Secretaría de Finanzas, que estos se encuentren debidamente actualizados y soportados con la documentación original comprobatoria y justificativa.
- 7. Verificar que los registros contables y presupuestales de las erogaciones, se encuentren debidamente soportados con la documentación original comprobatoria y justificativa del gasto, de acuerdo a la normatividad aplicable.
- 8. Verificar que los proveedores y prestadores de servicios contratados se encuentren inscritos en el Padrón de Proveedores del ejercicio fiscal 2024.
- 9. Verificar 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.
- 10. Verificar que la Entidad Fiscalizable cuente con documentos normativos básicos, que regulen el ejercicio de sus funciones.
- 11. Verificar que la Entidad Fiscalizable haya publicado en su respectiva página electrónica institucional, la información financiera señalada en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- 12. Verificar a través de la página electrónica institucional de la Entidad Fiscalizable, que haya publicado la información financiera conforme a los criterios emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable, respecto a la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

▪ INFORME FINAL DE AUDITORÍA

La Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, con fundamento en los artículos 116 fracción II párrafo sexto; 134 párrafos primero, segundo y sexto de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 59 fracción XXII párrafo primero, 65 BIS párrafos primero, sexto, noveno fracciones I y II, y 137 párrafo séptimo de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca; 1, 2 fracción XXIII , 3, 4, 5 fracciones III, IV, V, VIII, IX, X, XI, XIII, XV, XVI inciso a), XVII, XVIII, XXX y XXXIII, 6 párrafos primero y segundo, 7, 9, 12, 16, 17, 18, 19 fracción I incisos a), b), c) y d), 25, 26, 27, 29, 34, 35, 36, 37, 86, 93 fracciones III, X, XXII, XXVII, XXXVIII párrafo penúltimo y 94 de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Oaxaca; 1, 2, 5, 6 fracciones V, VI, XXIV, XXXII, XL y XLI, y 7 fracciones VIII, IX y XXIX del Reglamento Interior de la Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, publicado el **veintidós de febrero del año dos mil veinticinco** en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca, emite el **Informe Final de Auditoría** con los siguientes resultados:

El siguiente **Resultado: ACF-01 SIN OBSERVACIÓN**, fue emitido en el Informe Preliminar de Auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

“**RESULTADO: ACF-01 SIN OBSERVACIÓN**

De la revisión y análisis a la documentación presentada por la Entidad Fiscalizable, se constató que la cuenta pública correspondiente al ejercicio fiscal 2024, publicada por la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Oaxaca en su página oficial según enlace: https://www.finanzasoaxaca.gob.mx/pdf/contabilidad/cuenta_publica/2024/tomos/TOMO%20I-A-1.pdf, coincide con las cifras reportadas en el Estado del Ejercicio Presupuestal 2024 presentado por la Secretaría de



Administración.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, no realiza observación alguna respecto a este resultado.”

(…)

Debido a lo anterior, este **Resultado: ACF-01 permanece sin observaciones.**

El siguiente **Resultado: ACF-02 SIN OBSERVACIÓN**, fue emitido en el Informe Preliminar de Auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(…)

“**RESULTADO: ACF-02 SIN OBSERVACIÓN**

De la revisión a la documentación presentada por la Entidad Fiscalizable, se constató que presentó su Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios 2024, mismo que cumple con los requisitos mínimos que establece el 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, no realiza observación alguna respecto a este resultado.”

(…)

Debido a lo anterior, este **Resultado: ACF-02 permanece sin observaciones.**

El siguiente **Resultado: ACF-03 CON OBSERVACIÓN**, fue emitido en el Informe Preliminar de Auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(…)

“**RESULTADO: ACF-03 CON OBSERVACIÓN**

De la revisión a la documentación presentada por la Entidad Fiscalizable, relativa a los ingresos que formaron parte de la muestra de auditoría, de la fuente de financiamiento “**AALAA0124 Asignación para Funcionamiento**”, se observó que no presentó las pólizas de ingresos, así como, los contratos de apertura de cuentas bancarios productivas y específicas y estados de cuentas bancarias, en donde fue ministrado el recurso de la partida que se detalla a continuación:

Núm.	Fuente de financiamiento	Partida	Importe (Devengado)
1	AALAA0124 Asignación para funcionamiento	Conservación y Mantto. Menor de Inmuebles	\$ 72,274,967.94

Fuente: Documentación presentada por la Entidad Fiscalizable del Ejercicio Fiscal 2024.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos **34, 42 párrafo primero y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; y 7 inciso b) fracción IV, 197 fracción I, 198 párrafo primero inciso a) y 199 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:

Solicitud de aclaración:

2024-OA/CPE/004/2025-SA-01

Se le requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación y/o información que **compruebe, justifique o aclare**, conforme a la observación detallada en este resultado.”

(…)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación en copias certificadas para atender el resultado antes transcrito, como se detalla a continuación:

Oficio número SA/OS/0889/2025 de fecha 7 de abril de 2025, expedido por el Secretario de Administración, dirigido al Secretario de Finanzas del Gobierno del Estado de Oaxaca, mediante el cual solicita a la Secretaria de Finanzas el pago directo a proveedor, efectuados en el ejercicio 2024; Memorándum No SA/SP/1462/2025 de fecha 22 de abril de 2025, expedido por el Secretario Particular de la Secretaría de Administración, en atención al oficio SA/OS/0889/2025, en relación a los recursos ejercidos por la UR 117; Oficio número

SF/SECYT/TES/1059/2025 de fecha 15 de abril de 2025, expedido por la Subsecretaría de Egresos, Contabilidad Y Tesorería de la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Oaxaca, dirigido al Secretario de Administración, mediante el cual remite las pólizas de egresos, el contrato de apertura de la cuenta bancaria 7006 17974449, y primera hoja del estado de cuenta; Oficio SF/SSI/146/2013 de fecha 27 de febrero de 2013, firmado por el Subsecretario de Ingresos y Fiscalización de la Secretaría de Finanzas, dirigido al Director Regional de BANAMEX, mediante el cual solicita la Apertura de Cuenta Bancaria productiva con su respectivo contrato a nombre de GOB EDO OAX SEFIN PAGADORA REC EST; Apertura de Cuenta Bancaria número 7006-1797449, celebrada con la Institución Bancaria Banco Nacional de México, S.A. Integrante del Grupo Financiero Banamex; Cuenta por Liquidar Certificada (CLC) con número de folio 1368 de fecha 29 de abril de 2024, por un importe \$31,499,916.00 (Treinta y un millones cuatrocientos noventa y nueve mil novecientos dieciséis pesos 00/100 M.N.); Estado de Cuenta bancario con número 1797449 de la Institución Bancaria Banco Nacional de México del mes de abril de 2024; Póliza de Diario D-03736 de fecha 30 de abril de 2024, por un importe de \$31,499.916.00 (Treinta y un millones cuatrocientos noventa y nueve mil novecientos dieciséis pesos 00/100 M.N.); Cuenta por Liquidar Certificada (CLC) con número de folio 4289 de fecha 05 de noviembre de 2024, por un importe de \$8,441,925.97 (Ocho millones cuatrocientos cuarenta y un mil novecientos veinticinco pesos 97/100 M.N.); Estado de Cuenta bancario con número 1797449 de la Institución Bancaria Banco Nacional de México del mes de noviembre de 2024; Póliza de diario D-0658 de fecha 07 de noviembre de 2024, por un importe de \$8,441,925.97 (Ocho millones cuatrocientos cuarenta y un mil novecientos veinticinco pesos 97/100 M.N.); Cuenta por Liquidar Certificada (CLC) con número de folio 4400 de fecha 08 de noviembre de 2024, por un importe de \$7,505,200.00 (Siete millones quinientos cinco mil doscientos pesos 00/100 M.N.); Estado de Cuenta bancario con número 1797449 de la Institución Bancaria Banco Nacional de México del mes de noviembre de 2024; Póliza de diario D-02659 de fecha 15 de noviembre de 2024, por un importe de \$7,505,200.00 (Siete millones quinientos cinco mil doscientos pesos 00/100 M.N.); Cuenta por Liquidar Certificada (CLC) con número de folio 4960 de fecha 03 de diciembre de 2024, por un importe \$4,964,500.00 (Cuatro millones novecientos sesenta y cuatro mil quinientos pesos 00/100 M.N.); Estado de Cuenta bancario con número 1797449 de la Institución Bancaria Banco Nacional de México del mes de diciembre de 2024; Póliza de diario D-01296 de fecha 06 de diciembre de 2024, por un importe de \$4,964,500.00 (Cuatro millones novecientos sesenta y cuatro mil quinientos pesos 00/100 M.N.); Cuenta por Liquidar Certificada (CLC) con número de folio 5208 de fecha 11 de diciembre de 2024, por un importe de \$3,228,500.00 (Tres millones doscientos veintiocho mil quinientos pesos 00/100 M.N.); Estado de Cuenta bancario con número 1797449 de la Institución Bancaria Banco Nacional de México del mes de diciembre de 2024; Póliza de diario D-03250 de fecha 20 de diciembre de 2024, por un importe de \$3,228,500.00 (Tres millones doscientos veintiocho mil quinientos pesos 00/100 M.N.); Cuenta por Liquidar Certificada (CLC) con número de folio 5171 de fecha 09 de diciembre de 2024, por un importe de \$8,441,925.97 (Ocho millones cuatrocientos cuarenta y un mil novecientos veinticinco pesos 97/100 M.N.); Estado de Cuenta bancario con número 1797449 de la Institución Bancaria Banco Nacional de México del mes de diciembre de 2024; Póliza de diario D-01945 de fecha 10 de diciembre de 2024, por un importe de \$8,441,925.97 (Ocho millones cuatrocientos cuarenta y un mil novecientos veinticinco pesos 97/100 M.N.); Cuenta por Liquidar Certificada (CLC) con número de folio 5390 de fecha 27 de diciembre de 2024, por un importe de \$4,964,500.00 (Cuatro millones novecientos sesenta y cuatro mil quinientos pesos 00/100 M.N.); Estado de Cuenta bancario con número 1797449 de la Institución Bancaria Banco Nacional de México del mes de diciembre de 2024; Póliza de diario D-03878 de fecha 31 de diciembre de 2024, por un importe de \$4,964,500.00 (Cuatro millones novecientos sesenta y cuatro mil quinientos pesos 00/100 M.N.); Cuenta por Liquidar Certificada (CLC) con número de folio 5404 de fecha 30 de diciembre de 2024, por un importe de \$3,228,500.00 (Tres millones



doscientos veintiocho mil quinientos pesos 00/100 M.N.); Estado de Cuenta bancario con número 1797449 de la Institución Bancaria Banco Nacional de México del mes de diciembre de 2024; y Póliza de diario D-03882 de fecha 31 de diciembre de 2024, por un importe de \$3,228,500.00 (Tres millones doscientos veintiocho mil quinientos pesos 00/100 M.N.).

De la revisión y análisis a la documentación presentada por la Entidad Fiscalizable, esta resulta suficiente, toda vez que presentó la documentación comprobatoria del ingreso; contratos de apertura de cuentas bancarias productivas y específicas; y estados de cuentas bancarios en donde fue ministrado el recurso de la partida.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la información y documentación exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el Resultado: ACF-03.**

El siguiente **Resultado: ACF-04 SIN OBSERVACIÓN**, fue emitido en el Informe Preliminar de Auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)
"RESULTADO: ACF-04 SIN OBSERVACIÓN

De la revisión a los estados de cuenta bancarios presentados por la Entidad Fiscalizable, se constató que no se realizó trasposos de recursos entre las cuentas bancarias aperturadas, como se detalla:

Núm.	Fuente de financiamiento	Cuenta bancaria	Nombre de la cuenta	Institución bancaria
1	AALAA0123 Asignación para Funcionamiento	CTA.1273587342	Acciones de Sonorización y Ambientación de Diversas Presentaciones Artísticas con motivo de la Guelaguetza 2024	Banco Mercantil del Norte, S.A. Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero BANORTE.
2	AALAA0123 Asignación para Funcionamiento	CTA.1273587351	Acciones de Logística para diversas presentaciones artísticas con motivo de la Guelaguetza 2024	Banco Mercantil del Norte, S.A. Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero BANORTE.

Fuente: Estados de cuenta bancarios presentados por la Entidad Fiscalizable, correspondientes al ejercicio fiscal 2024.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, no realiza observación alguna respecto a este resultado."

(...)

Debido a lo anterior, este **Resultado: ACF-04 permanece sin observaciones.**

El siguiente **Resultado: ACF-05 SIN OBSERVACIÓN**, fue emitido en el Informe Preliminar de Auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)
"RESULTADO: ACF-05 SIN OBSERVACIÓN

De la revisión y análisis a la documentación presentada por la Entidad Fiscalizable, se constató que presentó el oficio de cancelación de las cuentas bancarias que se detallan a continuación:

Núm.	Fuente de financiamiento	Cuenta bancaria	Nombre de la cuenta	Institución bancaria
1	AALAA0123 Asignación para Funcionamiento	CTA.1273587342	Acciones de Sonorización y Ambientación de Diversas Presentaciones Artísticas con motivo de la Guelaguetza 2024	Banco Mercantil del Norte, S.A. Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero BANORTE.
2	AALAA0123 Asignación para Funcionamiento	CTA.1273587351	Acciones de Logística para diversas presentaciones artísticas con motivo de la Guelaguetza 2024	Banco Mercantil del Norte, S.A. Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero BANORTE.

Fuente: Estados de cuenta bancarios presentados por la Entidad Fiscalizable, correspondientes al ejercicio fiscal 2024.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, no realiza observación alguna respecto a este resultado."

(...)

Debido a lo anterior, este **Resultado: ACF-05 permanece sin observaciones.**



El siguiente **Resultado: ACF-06 SIN OBSERVACIÓN**, fue emitido en el Informe Preliminar de Auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

"RESULTADO: ACF-06 SIN OBSERVACIÓN

De la revisión y análisis a la documentación y auxiliares de cuenta presentados por la Entidad Fiscalizable, relativa a la partida **"Exposiciones y Espectáculos"**, de la acción **"Acciones de Sonorización y Ambientación de Diversas Presentaciones Artísticas con motivo de la Guelaguetza 2024"**, ejercida con recursos provenientes de la fuente de financiamiento **"AALAA0123 Asignación para Funcionamiento"**, contratada bajo la modalidad de Licitación Pública Estatal, por un importe de **\$18,492,902.54 (Dieciocho millones cuatrocientos noventa y dos mil novecientos dos pesos 54/100 M.N.)**, se constató que se encuentra debidamente registrada contable y presupuestalmente, asimismo, soportada con la documentación comprobatoria y justificativa del gasto.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, no realiza observación alguna respecto a este resultado."

(...)

Debido a lo anterior, este **Resultado: ACF-06 permanece sin observaciones.**

El siguiente **Resultado: ACF-07 SIN OBSERVACIÓN**, fue emitido en el Informe Preliminar de Auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

"RESULTADO: ACF-07 SIN OBSERVACIÓN

De la revisión y análisis a la documentación y auxiliares de cuenta presentados por la Entidad Fiscalizable, relativa a la partida **"Exposiciones y Espectáculos"**, de la acción **"Acciones de Logística para Diversas Presentaciones Artísticas con motivo de la Guelaguetza 2024"**, ejercida con recursos provenientes de la fuente de financiamiento **"AALAA0123 Asignación para Funcionamiento"**, contratada bajo la modalidad de Licitación Pública Estatal, por un importe de **\$17,095,384.92 (Diecisiete millones noventa y cinco mil trescientos ochenta y cuatro pesos 92/100 M.N.)**, se constató que se encuentra debidamente registrada contable y presupuestalmente, asimismo, soportada con la documentación comprobatoria y justificativa del gasto.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, no realiza observación alguna respecto a este resultado."

(...)

Debido a lo anterior, este **Resultado: ACF-07 permanece sin observaciones.**

El siguiente **Resultado: ACF-08 CON OBSERVACIÓN**, fue emitido en el Informe Preliminar de Auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

"RESULTADO: ACF-08 CON OBSERVACIÓN

De la revisión y análisis a la documentación y auxiliares de cuenta presentados por la Entidad Fiscalizable, relativa a la partida **"Conservación y Mantto. Menor de Inmuebles"**, del rubro **"Servicios Generales"** de la acción **"Arrendamientos y Servicios Básicos Proporcionados en los Complejos Administrativos"**, ejercida con recursos provenientes de la fuente de financiamiento **"AALAA0124 Asignación para Funcionamiento"**, se constató que la contratación se realizó con cinco proveedores, todos contratados bajo la modalidad de Licitación Pública Estatal, observando que no presentó la documentación comprobatoria y justificativa del gasto, por un importe de **\$72,274,967.94 (Setenta y dos millones doscientos setenta y cuatro mil novecientos sesenta y siete pesos 94/100 M.N.)**, consistente en las pólizas de egresos, los Comprobantes Electrónicos de Pago (SPEI's), los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI's), XML de los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet, la Verificación de los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet, el Complemento para Recepción de Pagos, la Opinión de Cumplimiento emitido por la Secretaría de Administración Tributaria (SAT) correspondiente a los proveedores, las solicitudes del área requirente, los oficios de suficiencia presupuestal, las investigaciones de mercado, las solicitudes del dictamen, los Acuerdo de autorización por parte del Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Oaxaca, y los procedimientos de contratación bajo la modalidad de Licitación Pública Estatal, cómo se detalla en el **ANEXO DAEA-ACF-01.**

Incumpliendo con lo establecido en los artículos **29 y 29-A del Código Fiscal de la Federación; 42 párrafo primero, 43 y 67 párrafo primero de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 párrafos tercero y cuarto, y 8 bis fracción I de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 7 párrafo primero, 11, 25 fracción VI, 28 fracción V, 29 párrafo primero, 32 fracción I, 34, 35, 37, 39 párrafos primero y segundo, 44, 52 párrafo primero, y 53 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 186 párrafos primero, segundo, tercero y cuarto, 187, 191 párrafo primero, 198 inciso b) y 199 párrafo primero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 19 fracción V, 20, 21, 22, 23, 24, 27 párrafos primero, segundo y cuarto, 28, 32, 33, 38**



párrafos primero y segundo, 50 y 51 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; y 94 del Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el ejercicio fiscal 2024.

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

Pliego de observaciones:

2024-OA/CPE/004/2025-PO-01

Se le requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación y/o información que **compruebe, justifique, aclare o en su caso presente el comprobante del reintegro** por el importe de **\$72,274,967.94 (Setenta y dos millones doscientos setenta y cuatro mil novecientos sesenta y siete pesos 94/100 M.N.)**, conforme a la observación detallada en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación, en copias certificadas para atender el resultado antes transcrito, como se detalla en el **ANEXO DAE-AF-01-SOLV.**

De la revisión y análisis a la documentación presentada por la Entidad Fiscalizable, esta resulta suficiente, toda vez que presentó la documentación comprobatoria y justificativa del gasto, por un importe de **\$72,274,967.94 (Setenta y dos millones doscientos setenta y cuatro mil novecientos sesenta y siete pesos 94/100 M.N.)**, como se detalla en el **ANEXO DAEA-ACF-01-SOLV.**

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la información y documentación exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el Resultado: ACF-08.**

El siguiente **Resultado: ACF-09 SIN OBSERVACIÓN**, fue emitido en el Informe Preliminar de Auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

"RESULTADO: ACF-09 SIN OBSERVACIÓN

De la revisión y análisis a la documentación presentada por la Entidad Fiscalizable, se constató que cuenta con los Documentos Normativos Básicos, que regulen la gestión pública; asimismo se constató que dichos documentos se encuentran actualizados y publicados.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, no realiza observación alguna respecto a este resultado."

(...)

Debido a lo anterior, este **Resultado: ACF-09 permanece sin observaciones.**

El siguiente **Resultado: ACF-10 SIN OBSERVACIÓN**, fue emitido en el Informe Preliminar de Auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

"RESULTADO: ACF-10 SIN OBSERVACIÓN

De la revisión efectuada a la página electrónica institucional de la Entidad Fiscalizable, se constató que dispone de un apartado denominado "Transparencia Presupuestaria" que remite a la página oficial de la Secretaría de finanzas, mediante el link <https://www.finanzasoaxaca.gob.mx/transparenciapresupuestaria/>, donde difundió la información financiera (contable, presupuestaria y programática) del ejercicio fiscal 2024.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, no realiza observación alguna respecto a este resultado."

(...)

Debido a lo anterior, este **Resultado: ACF-10 permanece sin observaciones.**

El siguiente **Resultado: ACF-11 SIN OBSERVACIÓN**, fue emitido en el Informe Preliminar de Auditoría, mismo que se transcribe a continuación:



(...)

"RESULTADO: ACF-11 SIN OBSERVACIÓN

De la revisión efectuada a la página electrónica institucional de la Entidad Fiscalizable, se verificó que cuenta con un apartado denominado "Transparencia Presupuestaria", que remite a la página oficial de la Secretaría de Finanzas, mediante el link <https://www.finanzasooaxaca.gob.mx/transparenciapresupuestaria/>, en el cual se difundió la información financiera conforme a los criterios emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable, respecto a la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, no realiza observación alguna respecto a este resultado."

(...)

Debido a lo anterior, este **Resultado: ACF-11 permanece sin observaciones.**

▪ DICTAMEN

Esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, determina que la Secretaría de Administración, **cumplió** con lo establecido en las disposiciones legales y normativas, contenidas en este **Informe Final de Auditoría.**

ATENTAMENTE
"EL RESPETO AL DERECHO AJENO ES LA PAZ"

L.C.P. SARAHÍ NORIEGA RICÁRDEZ
TITULAR DE LA AUDITORÍA SUPERIOR DE
FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA.



ANEXOS





DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "A"

DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA AL CUMPLIMIENTO FINANCIERO ESTATAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPE/004/2025

ANEXO DAEA-ACF-01-SOLV

RESULTADO ACF-08

FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL GASTO											
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: AALAA0124 ASIGNACIÓN PARA EL FUNCIONAMIENTO.											
CUENTA PRESUPUESTAL: 117001-11504000001-351347AALAA0124 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES.											
PÓLIZA DE DIARIO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI)					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	INFORME FINAL	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	FOLIO FISCAL	NOMBRE DEL PROVEEDOR	CONCEPTO	TOTAL			DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	IMPORTE SOLVENTADO
PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN BAJO LA MODALIDAD DE LICITACIÓN PÚBLICA ESTATAL.											
D-03736	30/04/2024	\$ 31,499,916.00	29/04/2024	979F7817-87FD-4AA7-BD5F-33F7BE638F99	RP-CONSTRUCCIONES Y LOGISTICA, S.A. DE C.V. RLO200506H84	SERVICIO DE MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS, SOLICITADO POR LA OFICINA DEL SECRETARIO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 31,499,916.00	\$ 31,499,916.00	No presentó lo siguiente: 1.- La Póliza de Egresos. 2.- El Comprobante Electrónico de Pago (SPEI). 3.- La Verificación del Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI). 4.- EL Complemento para Recepción de Pago del Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI) de fecha 29de abril de 2024, con número de Folio Fiscal 979F7817-87FD-4AA7-BD5F-33F7BE638F99. 5.- La Opinión de Cumplimiento emitido por el Servicio de Administración Tributaria (SAT) correspondiente al proveedor. 6.- La Solicitud del área requirente. 7.- El Oficio de autorización de recursos.	Presentó lo siguiente: 1.- La Póliza de Egresos E-013515 de fecha 30 de abril de 2024 por un importe \$31,499,916.00. 2.- El Detalle de Pago 243183679 UR117 de fecha 30 de abril de 2024 por un importe \$31,499,916.00. 3.- La Verificación del Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI) de fecha 29 de abril de 2024 con folio fiscal 979F7817-87FD-4AA7-BD5F-33F7BE638F99 por un importe de \$ 31,499,916.00. 4.- EL Complemento para Recepción de Pago con número de folio fiscal 2B206931-D35C-446C-9837-E0288DE94636 de fecha 17 de junio de 2024, del Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI) de fecha 29 de abril de 2024, con número de Folio Fiscal 979F7817-87FD-4AA7-BD5F-33F7BE638F99 por un importe \$31,499,916.00. 5.-EL XML del Complemento de Pago con número de Folio Fiscal 2B206931-D35C-446C-9837-E0288DE94636.	\$31,499,916.00



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "A"

DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA AL CUMPLIMIENTO FINANCIERO ESTATAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPE/004/2025

ANEXO DAEA-ACF-01-SOLV

RESULTADO ACF-08

FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL GASTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: AALAA0124 ASIGNACIÓN PARA EL FUNCIONAMIENTO.

CUENTA PRESUPUESTAL: 117001-11504000001-351347AALAA0124 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES.

PÓLIZA DE DIARIO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI)					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	INFORME FINAL	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	FOLIO FISCAL	NOMBRE DEL PROVEEDOR	CONCEPTO	TOTAL			DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	IMPORTE SOLVENTADO
									8.- El Oficio de suficiencia presupuestal. 9.- La investigación de mercado. 10.- La Solicitud del dictamen. 11.- El Acuerdo número CAEASEO II 1.2 Sesión Ordinaria 011/2024, de fecha 12 de marzo de 2024. 12.- El Procedimiento de Contratación bajo la modalidad de Licitación Pública Estatal. Así mismo, se observó que el proveedor "RP- Construcciones y Logística, S.A. de C.V." no se encontraba registrado en el Padrón de Proveedores.	6.-La Verificación del Complemento de Pago con número de Folio Fiscal 2B206931-D35C-446C-9837-E0288DE94636. 7.- La Opinión de Cumplimiento emitido por el Servicio de Administración Tributaria (SAT) correspondiente al proveedor de fecha 15 de febrero de 2024. 8.-Constancia de Situación Fiscal de fecha 15 de febrero de 2024. 9.-Instrumento No. 12464 Volumen No. 190 de fecha seis de mayo del dos mil veinte. 10.- Boleta de inscripción del Folio Mercantil Electrónico: N-2020025676, mediante el cual se inscribe al Registro Público de Comercio el Instrumento No. 12464 con fecha 06 de mayo de 2020. 11.- Identificación oficial expedido por el Instituto Nacional Electoral del Administrador Único del proveedor RP-CONSTRUCCIONES Y LOGISTICA, S.A. DE C.V.	



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "A"

DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA AL CUMPLIMIENTO FINANCIERO ESTATAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPE/004/2025

ANEXO DAEA-ACF-01-SOLV

RESULTADO ACF-08

FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL GASTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: AALAA0124 ASIGNACIÓN PARA EL FUNCIONAMIENTO.

CUENTA PRESUPUESTAL: 117001-11504000001-351347AALAA0124 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES.

PÓLIZA DE DIARIO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI)					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	INFORME FINAL	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	FOLIO FISCAL	NOMBRE DEL PROVEEDOR	CONCEPTO	TOTAL			DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	IMPORTE SOLVENTADO
										12- Memorándum No. SA/CSM/DMCA/001/2024 de fecha 03 de enero de 2024 suscrito al Encargado de la Oficina de Mantenimiento en Ciudad Judicial, dirigido al Coordinador de Servicios y Mantenimiento de la Secretaría de Administración, mediante el cual se llevó a cabo la inspección en las instalaciones del complejo administrativo en lo referente al Sistema Contra incendios requiere mantenimiento preventivo y correctivo, en cada nivel de cada edificio que se encuentran en condiciones deficientes por el tiempo de vida. Así mismo las instalaciones del complejo administrativo en lo referente al sistema Hidrosanitario, requiere mantenimiento preventivo y correctivo.	



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL “A”
DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA AL CUMPLIMIENTO FINANCIERO ESTATAL “A”

ENTIDAD FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPE/004/2025

ANEXO DAEA-ACF-01-SOLV

RESULTADO ACF-08

FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL GASTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: AALAA0124 ASIGNACIÓN PARA EL FUNCIONAMIENTO.

CUENTA PRESUPUESTAL: 117001-11504000001-351347AALAA0124 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES.

PÓLIZA DE DIARIO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI)					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	INFORME FINAL	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	FOLIO FISCAL	NOMBRE DEL PROVEEDOR	CONCEPTO	TOTAL			DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	IMPORTE SOLVENTADO
										13.- El presupuesto calendarizado de la partida específica 347 Conservación y Mantto. Menor de Inmuebles de la fuente de financiamiento AALAA0124 Asignación para Funcionamiento, por un importe \$ 31,500,000.00. 14.- La investigación de mercado expedido por la Coordinadora de Servicios y Mantenimiento de la Secretaría de Administración y la Directora Administrativa de la Secretaría de Administración.. 15.- Oficio número: SA/OS/0067/2024 de fecha 12 de enero de 2024, , suscrito por el Encargado de Despacho de la Secretaría de Administración, dirigido a la Secretaría Técnica del Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Oaxaca, mediante el cual se emite Solicitud de Dictaminación para llevar a cabo la Contratación del Servicio Integral de Mantenimiento a las instalaciones que conforman el Centro Administrativo del Poder Ejecutivo y Judicial "General Porfirio Díaz, Soldado de la Patria". bajo la modalidad de Licitación Pública Estatal hasta por un importe de \$31,500.000,00	



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "A"

DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA AL CUMPLIMIENTO FINANCIERO ESTATAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPE/004/2025

ANEXO DAEA-ACF-01-SOLV

RESULTADO ACF-08

FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL GASTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: AALAA0124 ASIGNACIÓN PARA EL FUNCIONAMIENTO.

CUENTA PRESUPUESTAL: 117001-11504000001-351347AALAA0124 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES.

PÓLIZA DE DIARIO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI)					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	INFORME FINAL	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	FOLIO FISCAL	NOMBRE DEL PROVEEDOR	CONCEPTO	TOTAL			DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	IMPORTE SOLVENTADO
										16.- Oficio número. SA/CAEASEO/ST/O-VII/0003/02/2024 de fecha 14 de febrero de 2024, suscrito por la Secretaria Técnica del Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Oaxaca, dirigido al Encargado de Despacho de la Secretaría de Administración, mediante el cual se emite Notificación de Acuerdo respecto a la solicitud para la Contratación del servicio integral del mantenimiento a las instalaciones que conforman el Centro Administrativo del Poder Ejecutivo y Judicial "General Porfirio Díaz, Soldado de la Patria". 17.- Oficio Número SA/DRM/UA/DL/0753/01/2024 de fecha 26 de febrero 2024, suscrito por la Directora de Recursos Materiales, dirigido al Consejero Jurídico del Gobierno del Estado de Oaxaca con Atención al Jefe de la Unidad del Periódico Oficial del Estado de Oaxaca, mediante el cual se emite Solicitud de publicación de una convocatoria múltiple.	



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "A"

DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA AL CUMPLIMIENTO FINANCIERO ESTATAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPE/004/2025

ANEXO DAEA-ACF-01-SOLV

RESULTADO ACF-08

FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL GASTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: AALAA0124 ASIGNACIÓN PARA EL FUNCIONAMIENTO.

CUENTA PRESUPUESTAL: 117001-11504000001-351347AALAA0124 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES.

PÓLIZA DE DIARIO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI)					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	INFORME FINAL	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	FOLIO FISCAL	NOMBRE DEL PROVEEDOR	CONCEPTO	TOTAL			DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	IMPORTE SOLVENTADO
										18.- Convocatoria múltiple de fecha 29 de febrero de 2024 expedido por la Directora de Recursos Materiales de la Secretaría de Administración de la licitación pública estatal número LPE-SA-SA-0003-02/2024. 19.- Convocatoria múltiple relativa a las Licitaciones Públicas Estatales Número LPE-SA-SA-0003-02/2024, suscrito a la Directora de Recursos Materiales, dirigido a la Dirección de Recursos Materiales mediante el cual se CONVOCA la Contratación del Servicio Integral de Mantenimiento a las instalaciones que conforman el Centro Administrativo del Poder Ejecutivo y Judicial "General Porfirio Díaz, Soldado de la Patria"	



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "A"

DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA AL CUMPLIMIENTO FINANCIERO ESTATAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPE/004/2025

ANEXO DAEA-ACF-01-SOLV

RESULTADO ACF-08

FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL GASTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: AALAA0124 ASIGNACIÓN PARA EL FUNCIONAMIENTO.

CUENTA PRESUPUESTAL: 117001-11504000001-351347AALAA0124 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES.

PÓLIZA DE DIARIO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI)					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	INFORME FINAL	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	FOLIO FISCAL	NOMBRE DEL PROVEEDOR	CONCEPTO	TOTAL			DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	IMPORTE SOLVENTADO
										20.- Acta de Junta de Aclaraciones de la Licitación Pública Estatal LPE-SA-SA-0003-02/2024 de fecha 04 de marzo 2024. 21.- Acta de Recepción y Apertura de Propuestas Técnicas y Económicas, de la Licitación Pública Estatal LPE-SA-SA-0003-02/2024 de fecha 06 de marzo de 2024. 22.- Oficio Número. SA/DRM/UA/DL/0908/01/2024 de fecha 06 de marzo de 2024, suscrito a la Directora de Recursos Materiales, dirigido al Jefe del Departamento de Mantenimiento de Complejos Administrativos de la Secretaría de Administración, mediante el cual se emite una solicitud del dictamen técnico económico.	



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "A"

DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA AL CUMPLIMIENTO FINANCIERO ESTATAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPE/004/2025

ANEXO DAEA-ACF-01-SOLV

RESULTADO ACF-08

FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL GASTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: AALAA0124 ASIGNACIÓN PARA EL FUNCIONAMIENTO.

CUENTA PRESUPUESTAL: 117001-11504000001-351347AALAA0124 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES.

PÓLIZA DE DIARIO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI)					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	INFORME FINAL	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	FOLIO FISCAL	NOMBRE DEL PROVEEDOR	CONCEPTO	TOTAL			DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	IMPORTE SOLVENTADO
										23.- Oficio número. SA/CSM/DMCA/009/2024 de fecha 07 de marzo de 2024, suscrito al Jefe del Departamento de Mantenimiento de Complejos Administrativos de la Secretaría de Administración y Vo. Bo. Coordinadora de Servicios y Mantenimientos de la Secretaría de Administración, dirigido a la Directora de Recursos Materiales de la Secretaría de Administración Edificio 1, Ciudad Administrativa, mediante el cual se remite Dictamen Técnico Económico. 24.- Oficio número RM/UA/DL/0940/01/2024 de fecha 07 de marzo de 2024, suscrito por la Directora de Recursos Materiales, dirigido H. Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Oaxaca, mediante el cual se remite dictamen de resultados.	



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "A"

DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA AL CUMPLIMIENTO FINANCIERO ESTATAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPE/004/2025

ANEXO DAEA-ACF-01-SOLV

RESULTADO ACF-08

FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL GASTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: AALAA0124 ASIGNACIÓN PARA EL FUNCIONAMIENTO.

CUENTA PRESUPUESTAL: 117001-11504000001-351347AALAA0124 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES.

PÓLIZA DE DIARIO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI)					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	INFORME FINAL	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	FOLIO FISCAL	NOMBRE DEL PROVEEDOR	CONCEPTO	TOTAL			DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	IMPORTE SOLVENTADO
										25.- Oficio número. SA/CAEASEO/ST/0111/01/2024 de fecha 12 de marzo de 2024, suscrito por la secretaria Técnica del Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Oaxaca, dirigido al Encargado de Despacho de la Secretaría de Administración, mediante el cual se emite Notificación del Fallo. 26.- Contrato de Prestación de servicios número CAEASEO II 1.2 SO-011/2024 de fecha 14 de marzo 2024, por un importe de \$31,499,916.00 25.- Oficio número. SA/CAEASEO/ST/0111/01/2024 de fecha 12 de marzo de 2024, suscrito por la Secretaria Técnica del Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Oaxaca, dirigido al Encargado de Despacho de la Secretaría de Administración, mediante el cual se emite Notificación del Fallo. 26.- Contrato de Prestación de servicios número CAEASEO II 1.2 SO-011/2024 de fecha 14 de marzo 2024, por un importe de \$31,499,916.00	



ENTIDAD FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPE/004/2025

ANEXO DAEA-ACF-01-SOLV

RESULTADO ACF-08

FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL GASTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: AALAA0124 ASIGNACIÓN PARA EL FUNCIONAMIENTO.

CUENTA PRESUPUESTAL: 117001-11504000001-351347AALAA0124 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES.

PÓLIZA DE DIARIO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI)					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	INFORME FINAL	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	FOLIO FISCAL	NOMBRE DEL PROVEEDOR	CONCEPTO	TOTAL			DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	IMPORTE SOLVENTADO
										27.- Oficio número SA/DRM/DMRA/1693/01/2023 de fecha 22 de Mayo de 2023, suscrito por la Directora de Recursos Materiales, dirigido a la Administradora Única de RP-Construcciones y Logística S.A. DE C.V, mediante el cual se lleva a cabo el Registro en el Padrón de Proveedores de la Administración Pública Estatal. 28.- Acta de entrega-recepción relativa a la Contratación de Servicio Integral de Mantenimiento a las Instalaciones que Conforman el Centro Administrativo del Poder Ejecutivo y Judicial " General Porfirio Díaz, Soldado de la Patria". de fecha 27 de abril del año 2024.	



ENTIDAD FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPE/004/2025

ANEXO DAEA-ACF-01-SOLV

RESULTADO ACF-08

FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL GASTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: AALAA0124 ASIGNACIÓN PARA EL FUNCIONAMIENTO.

CUENTA PRESUPUESTAL: 117001-11504000001-351347AALAA0124 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES.

PÓLIZA DE DIARIO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI)					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	INFORME FINAL	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	FOLIO FISCAL	NOMBRE DEL PROVEEDOR	CONCEPTO	TOTAL			DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	IMPORTE SOLVENTADO
										29.- La Póliza de Diario número D-0376 de fecha 30 de abril de 2024 por un importe \$31,499,916.00. 30.- Cuenta por Liquidar Certificada folio 1368 de fecha 29 de abril de 2024, por un importe de \$31,499,916.00.	
SUBTOTAL		\$ 31,499,916.00					\$ 31,499,916.00	\$ 31,499,916.00			\$ 31,499,916.00



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "A"

DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA AL CUMPLIMIENTO FINANCIERO ESTATAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPE/004/2025

ANEXO DAEA-ACF-01-SOLV

RESULTADO ACF-08

FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL GASTO											
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: AALAA0124 ASIGNACIÓN PARA EL FUNCIONAMIENTO.											
CUENTA PRESUPUESTAL: 117001-11504000001-351347AALAA0124 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES.											
PÓLIZA DE DIARIO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI)					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	INFORME FINAL	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	FOLIO FISCAL	NOMBRE DEL PROVEEDOR	CONCEPTO	TOTAL			DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	IMPORTE SOLVENTADO
PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN BAJO LA MODALIDAD DE LICITACIÓN PÚBLICA ESTATAL.											
D-02659	15/11/2024	\$ 7,505,200.00	02/10/2024	6C63FDAE-E506-4BC6-82FA-5EAB69E1B243	BIO INGENIERIA ROLDAN, S.A. DE C.V. BIR221026P50	PAGO POR LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO INTEGRAL DE MANTENIMIENTO PARA EL CENTRO DEPORTIVO EDUCACIONAL "CAPCE" UBICADO EN SANTA LUCIA DEL CAMINO, SEGÚN ACUERDO NÚMERO CAEASEO II 1.1. SESIÓN ORDINARIA	\$ 7,505,200.00	\$ 7,505,200.00	No presentó lo siguiente: 1.- La Póliza de Egresos. 2.- El Comprobante Electrónico de Pago (SPEI). 3.- La Opinión de Cumplimiento emitido por el Servicio de Administración Tributaria (SAT) correspondiente al proveedor. 4.- La Solicitud del área requirente.	Presentó lo siguiente: 1.- La Póliza de Egresos E-06650 de fecha 15 de noviembre de 2024 por un importe \$7,505,200.00. 2.- El detalle de pago número 243583778 UR117 de fecha 15 de noviembre de 2024 por un importe \$7,505,200.00. 3.- La Opinión de Cumplimiento del proveedor Bio Ingeniería Roldan, S.A. de C.V., expedido por el Servicio de Administración Tributaria (SAT), con fecha 02 de agosto de 2024. 4.-Constacia de Situación Fiscal del proveedor Bio Ingeniería Roldan, S.A. de C.V., de fecha 02 de agosto de 2024. 5.-Intrumento Número Veinte Mil Seiscientos Quince (20,615), Volumen número Doscientos Cincuenta y Cuatro (254) de fecha veintiséis de octubre del año dos mil veintidós mediante el cual se protocoliza la constitución de la Sociedad Mercantil BIO INGENIERIA ROLDAN, S.A. DE C.V.	\$7,505,200.00



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "A"

DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA AL CUMPLIMIENTO FINANCIERO ESTATAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPE/004/2025

ANEXO DAEA-ACF-01-SOLV

RESULTADO ACF-08

FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL GASTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: AALAA0124 ASIGNACIÓN PARA EL FUNCIONAMIENTO.

CUENTA PRESUPUESTAL: 117001-11504000001-351347AALAA0124 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES.

PÓLIZA DE DIARIO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI)					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	INFORME FINAL	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	FOLIO FISCAL	NOMBRE DEL PROVEEDOR	CONCEPTO	TOTAL			DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	IMPORTE SOLVENTADO
										6.- Boleta de inscripción del Folio Mercantil Electrónico número N-2022076654 de fecha 31 de octubre de 2022, mediante el cual se hace la inscripción del Instrumento número 20,615 ante el Registro Público de Comercio. 7.- Credencial para votar expedida por el Instituto Nacional Electoral, del Administrador Único del proveedor Bio Ingeniería Roldan, S.A. de C.V. 8.- Memorándum número SA/SPRMS/CEPR/DMEPR/003/2024 de fecha 28 de junio de 2024, suscrito por el Departamento de Mantenimiento de Espacios Públicos Recreativos de la Secretaría de Administración, dirigido al Coordinador de Espacios Públicos Recreativos de la Secretaría de Administración, mediante el cual se remite reporte del estado físico actual en el que se encuentran las instalaciones del cual se requiere el servicio. 9.- Presupuesto calendarizado de la partida específica 347-Conservación y Mantto. Menor de Inmuebles, de la fuente de financiamiento AALAA0124 Asignación para funcionamiento 2024, por un importe \$8,000,000.00.	



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "A"

DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA AL CUMPLIMIENTO FINANCIERO ESTATAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPE/004/2025

ANEXO DAEA-ACF-01-SOLV

RESULTADO ACF-08

FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL GASTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: AALAA0124 ASIGNACIÓN PARA EL FUNCIONAMIENTO.

CUENTA PRESUPUESTAL: 117001-11504000001-351347AALAA0124 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES.

PÓLIZA DE DIARIO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI)					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	INFORME FINAL	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	FOLIO FISCAL	NOMBRE DEL PROVEEDOR	CONCEPTO	TOTAL			DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	IMPORTE SOLVENTADO
									5.- El Oficio de suficiencia presupuestal. 6.- El Oficio de autorización de recursos. 7.- La investigación de mercado. 8.- La Solicitud del dictamen. 9.- El Acuerdo número CAEASEO II 1.1 Sesión Ordinaria 034/2024, de fecha 20 de agosto de 2024. 10.- El Procedimiento de Contratación bajo la Modalidad de Licitación Pública Estatal.	10.- La investigación de mercado expedidos por el Coordinador de Espacios Públicos Recreativos de la Secretaría de Administración y la Directora Administrativa de la Secretaría de Administración. 11.- Oficio número SA/OS/1577/2024 de fecha 03 de julio de 2024, suscrito por el Titular de la Secretaría de Administración, dirigido a la Secretaría Técnica del Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Oaxaca, mediante el cual se solicita la dictaminación para llevar a cabo la contratación del Servicio Integral de Mantenimiento para el Centro Deportivo Educativo "CAPCE" ubicado en Santa Lucía del Camino, bajo la modalidad de contratación por Licitación Pública Estatal hasta por un monto de \$8,000,000.00.	



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "A"

DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA AL CUMPLIMIENTO FINANCIERO ESTATAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPE/004/2025

ANEXO DAEA-ACF-01-SOLV

RESULTADO ACF-08

FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL GASTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: AALAA0124 ASIGNACIÓN PARA EL FUNCIONAMIENTO.

CUENTA PRESUPUESTAL: 117001-11504000001-351347AALAA0124 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES.

PÓLIZA DE DIARIO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI)					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	INFORME FINAL	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	FOLIO FISCAL	NOMBRE DEL PROVEEDOR	CONCEPTO	TOTAL			DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	IMPORTE SOLVENTADO
										12.- Oficio Número SA/CAEASEO/ST/O-XXXI/0004/07/2024 de fecha 31 julio de 2024, suscrito por la Secretaría Técnica del Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Oaxaca, dirigido al Secretario de Administración, de la Notificación de Acuerdo para la Contratación del Servicio Integral de Mantenimiento para el Centro Deportivo Educacional "CAPCE" ubicado en Santa Lucia del Camino. 13.- Oficio número SA/DRM/UA/DI/3307/01/2024 de fecha 05 de agosto de 2024, suscrito por la Directora de Recursos Materiales de la Secretaría de Administración, dirigido al Consejero Jurídico del Gobierno del Estado de Oaxaca, con atención al Jefe de la Unidad del Periódico Oficial del Estado de Oaxaca, mediante el cual se solicita la publicación de una convocatoria múltiple, correspondiente al procedimiento licitatorio con número LPE-SA-SA-0048-07/2024 relativo a la Contratación del Servicio integral de mantenimiento para Centro Deportivo Educacional "CAPCE".	



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "A"

DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA AL CUMPLIMIENTO FINANCIERO ESTATAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPE/004/2025

ANEXO DAEA-ACF-01-SOLV

RESULTADO ACF-08

FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL GASTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: AALAA0124 ASIGNACIÓN PARA EL FUNCIONAMIENTO.

CUENTA PRESUPUESTAL: 117001-11504000001-351347AALAA0124 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES.

PÓLIZA DE DIARIO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI)					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	INFORME FINAL	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	FOLIO FISCAL	NOMBRE DEL PROVEEDOR	CONCEPTO	TOTAL			DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	IMPORTE SOLVENTADO
										14.- Convocatoria múltiple de fecha 08 de agosto de 2024, suscrito por la Directora de Recursos Materiales de la Secretaría de Administración, dirigido a la Dirección de Recursos Materiales de la Secretaría de Administración, mediante el cual se CONVOCA a la Licitación Pública Estatal número LPE-SA-SA-0048-07/2024. 15.- Convocatoria múltiple relativa a las licitaciones públicas estatales número LPE-SA-SA-0048-07/2024, para la Contratación del Servicio Integral de Mantenimiento para el Centro Deportivo Educacional "CAPCE" ubicado en Santa Lucia del Camino, publicada en el Extra Periódico Oficial de fecha 08 de agosto de 2024. 16.- Acta de Junta de Aclaraciones de fecha 12 de agosto 2024, de la Licitación Pública Estatal número LPE-SA-SA-0048-07/2024.	



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "A"

DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA AL CUMPLIMIENTO FINANCIERO ESTATAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPE/004/2025

ANEXO DAEA-ACF-01-SOLV

RESULTADO ACF-08

FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL GASTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: AALAA0124 ASIGNACIÓN PARA EL FUNCIONAMIENTO.

CUENTA PRESUPUESTAL: 117001-11504000001-351347AALAA0124 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES.

PÓLIZA DE DIARIO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI)					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	INFORME FINAL	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	FOLIO FISCAL	NOMBRE DEL PROVEEDOR	CONCEPTO	TOTAL			DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	IMPORTE SOLVENTADO
										17.- Acta de Recepción y Apertura de Propuestas Técnico Económicas, de fecha 14 de agosto de 2024, de la Licitación Pública Estatal LPE-SA-SA-0048 07/2024. 18.- Oficio número. SA/DRM/UA/DL/3422/01/2024 de fecha 14 de agosto de 2024, suscrito por la Directora de Recursos Materiales de la Secretaría de Administración, dirigido al Coordinador de Espacios Públicos Recreativos de la Secretaría de Administración, mediante el cual se solicita el dictamen técnico económico 19.- Oficio número SA/CPRMyS/CEPR/617 BIS-A /2024 de fecha 15 de agosto de 2024, suscrito por el Coordinador de Espacios Públicos Recreativos de la Secretaría de Administración, y Vo. Bo. por la Directora Administrativa, dirigido a la Directora de Recursos Materiales de la Secretaría de Administración, mediante el cual se emite dictamen Técnico Económico.	



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "A"

DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA AL CUMPLIMIENTO FINANCIERO ESTATAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPE/004/2025

ANEXO DAEA-ACF-01-SOLV

RESULTADO ACF-08

FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL GASTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: AALAA0124 ASIGNACIÓN PARA EL FUNCIONAMIENTO.

CUENTA PRESUPUESTAL: 117001-11504000001-351347AALAA0124 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES.

PÓLIZA DE DIARIO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI)					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	INFORME FINAL	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	FOLIO FISCAL	NOMBRE DEL PROVEEDOR	CONCEPTO	TOTAL			DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	IMPORTE SOLVENTADO
										20.- Oficio número SA/DRM/UA/DL/3467/01/2024 de fecha 15 de agosto de 2024, suscrito por la Directora de Recursos Materiales de la Secretaría de Administración, dirigido al H. Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Oaxaca, mediante el cual se remite dictamen de resultados. 21.- Oficio número SA/CAEASEO/ST/0502/01/2024 de fecha 20 de agosto de 2024, suscrito por la Secretaría Técnica del Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Oaxaca, dirigido al Secretario de Administración, mediante el cual se notifica el Fallo relativa a la Contratación del servicio integral de mantenimiento para el Centro Deportivo Educacional "CAPCE".	



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "A"

DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA AL CUMPLIMIENTO FINANCIERO ESTATAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPE/004/2025

ANEXO DAEA-ACF-01-SOLV

RESULTADO ACF-08

FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL GASTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: AALAA0124 ASIGNACIÓN PARA EL FUNCIONAMIENTO.

CUENTA PRESUPUESTAL: 117001-11504000001-351347AALAA0124 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES.

PÓLIZA DE DIARIO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI)					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	INFORME FINAL	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	FOLIO FISCAL	NOMBRE DEL PROVEEDOR	CONCEPTO	TOTAL			DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	IMPORTE SOLVENTADO
										22.- Contrato de prestación de servicios número CAEASEO II 11 SO-034/2024 de fecha 22 de agosto 2024, por un importe de \$7,505,200.00. 23.- Oficio número SA/DRM/DMRA/0469/01/2024 de fecha 07 de febrero 2024, suscrito por la Directora de Recursos Materiales de la Secretaría de Administración, dirigido a la Administrador Único Bio Ingeniería Roldan, S.A. DE C.V, mediante el cual se realizó la Renovación del Registro y Aumento de Actividad Económica en el Padrón de Proveedores de la Administración Pública Estatal. 24.- Acta de entrega-recepción de fecha 11 de septiembre de 2024, relativa a la Contratación de Servicio Integral de Mantenimiento para el Centro Deportivo Educacional "CAPCE" ubicado en Santa Lucia del Camino.	



ENTIDAD FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPE/004/2025

ANEXO DAEA-ACF-01-SOLV

RESULTADO ACF-08

FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL GASTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: AALAA0124 ASIGNACIÓN PARA EL FUNCIONAMIENTO.

CUENTA PRESUPUESTAL: 117001-11504000001-351347AALAA0124 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES.

PÓLIZA DE DIARIO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI)					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	INFORME FINAL	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	FOLIO FISCAL	NOMBRE DEL PROVEEDOR	CONCEPTO	TOTAL			DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	IMPORTE SOLVENTADO
										25.- La Póliza de Diario número D-0177 de fecha 04 de noviembre de 2024 por un importe \$7,505,200.00 26.- Cuenta por Liquidar Certificada folio 4400 de fecha 08 de noviembre de 2024, por un importe de \$7,505,200.00	
SUBTOTAL		\$ 7,505,200.00					\$ 7,505,200.00	\$ 7,505,200.00			\$ 7,505,200.00
PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN BAJO LA MODALIDAD DE LICITACIÓN PÚBLICA ESTATAL.											

FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL GASTO											
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: AALAA0124 ASIGNACIÓN PARA EL FUNCIONAMIENTO.											
CUENTA PRESUPUESTAL: 117001-11504000001-351347AALAA0124 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES.											
PÓLIZA DE DIARIO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI)					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	INFORME FINAL	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	FOLIO FISCAL	NOMBRE DEL PROVEEDOR	CONCEPTO	TOTAL			DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	IMPORTE SOLVENTADO
D-0658	07/11/2024	\$ 8,441,925.97	05/11/2024	3EIE9312-AECO-49BE-9104-47D3853DFB7E	GRUPO CONSTRUCTOR ESPECIALIZADO PALMEIRA, S.A. DE C.V. GCE21052IR60	PAGO DE ANTICIPO CORRESPONDIENTE A LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO DE IMPERMEABILIZACIÓN EN LOS EDIFICIOS DE LOS COMPLEJOS DE CUIDAD ADMINISTRATIVA "BENEMÉRITO DE LAS AMÉRICAS" Y CUIDAD JUDUCIAL "GENERAL PORFIRIO DÍAZ SOLDADO DE LA PATRIA" SEGÚN ACUERDO NÚMERO CAEASEO II 1.4 SESIÓN ORDINARIA	\$ 8,441,925.97	\$ 8,441,925.97	No presentó lo siguiente: 1.- La Póliza de Egresos. 2.- El Comprobante Electrónico de Pago (SPEI) 3.- La Opinión de Cumplimiento emitido por el Servicio de Administración Tributaria (SAT) correspondiente al proveedor. 4.- La Solicitud del área requirente. 5.- El Oficio de suficiencia presupuestal. 6.- El Oficio de autorización de recursos. 7.- La investigación de mercado. 8.-La Solicitud del dictamen. 9.- El Acuerdo número CAEASEO II 1.4 Sesión Ordinaria 044/2024, de fecha 29 de octubre de 2024. 10.- El Procedimiento de Contratación bajo la Modalidad de Licitación Pública Estatal.	Presentó lo siguiente: 1.- La Póliza de Egresos número E-0265 de fecha 07 de noviembre de 2024 por un importe \$8,441,925.97. 2.- El Detalle de Pago 243586481 UR117 de fecha 07 de noviembre de 2024 por un importe \$8,441,925.97. 3.- La Póliza de Diario número D-0260 de fecha 05 de noviembre de 2024 por un importe \$8,441,925.97. 4.-Cuenta por Liquidar Certificada folio 4289 de fecha 05 de noviembre de 2024, por un importe de \$8,441,925.00.	\$8,441,925.97



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "A"

DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA AL CUMPLIMIENTO FINANCIERO ESTATAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPE/004/2025

ANEXO DAEA-ACF-01-SOLV

RESULTADO ACF-08

FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL GASTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: AALAA0124 ASIGNACIÓN PARA EL FUNCIONAMIENTO.

CUENTA PRESUPUESTAL: 117001-11504000001-351347AALAA0124 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES.

PÓLIZA DE DIARIO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI)					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	INFORME FINAL	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	FOLIO FISCAL	NOMBRE DEL PROVEEDOR	CONCEPTO	TOTAL			DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	IMPORTE SOLVENTADO
D-01945	10/12/2024	\$ 8,441,925.97	09/12/2024	7A5717F6-7C35-46A2-A7E4-0D6DFB1B5B62	GRUPO CONSTRUCTOR ESPECIALIZADO PALMEIRA, S.A. DE C.V. GCE210521R60	PAGO DEL FINIQUITO CORRESPONDIENTE A LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO DE IMPERMEABILIZACIÓN EN LOS EDIFI	8,441,925.97	8,441,925.97	No presentó lo siguiente: 1.- La Póliza de Egresos. 2.- El Comprobante de Electrónico de Pago (SPEI). 3.- El Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI). 4.- El XML del Comprobante Fiscal Digital por Internet. 5.- La Verificación del Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI). 6.- La Opinión de Cumplimiento emitido por el Servicio de Administración Tributaria (SAT) correspondiente al proveedor. 7.- La Solicitud del área requirente. 8.- El Oficio de suficiencia presupuestal. 9.- El Oficio de autorización de recursos. 10.- La investigación de mercado. 11.-La Solicitud del dictamen. 12.- El Acuerdo número CAEASEO II 1.4 Ssesión Ordinaria 044/2024, de fecha 29 de octubre de 2024. 13.- El Procedimiento de Contratación bajo la Modalidad de Licitación Pública Estatal.	Presentó lo siguiente: 1.- La póliza de egresos número E-02328 de fecha 10 de diciembre de 2024, por un importe de \$8,441,925.97. 2.- El detalle de pago 243680617 URI17 de fecha 10 de diciembre de 2024, por un importe de \$8,441,925.97. 3.- La póliza de diario número D-01401 de fecha 09 de diciembre de 2024, por un importe de \$8,441,925.97. 4.- La Cuenta por Liquidar Certificada (CLC) con número de folio 5171, de fecha 09 de diciembre de 2024, por un importe de \$8,441,925.00.	\$8,441,925.97



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL “A”
DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA AL CUMPLIMIENTO FINANCIERO ESTATAL “A”

ENTIDAD FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPE/004/2025

ANEXO DAEA-ACF-01-SOLV

RESULTADO ACF-08

FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL GASTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: AALAA0124 ASIGNACIÓN PARA EL FUNCIONAMIENTO.

CUENTA PRESUPUESTAL: 117001-11504000001-351347AALAA0124 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES.

PÓLIZA DE DIARIO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI)					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	INFORME FINAL	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	FOLIO FISCAL	NOMBRE DEL PROVEEDOR	CONCEPTO	TOTAL			DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	IMPORTE SOLVENTADO
										5.- La opinión de cumplimiento emitido por el Servicio de Administración Tributaria (SAT) correspondiente al proveedor "Grupo Constructor Especializado Palmeira S.A de C.V.", de fecha 01 de octubre de 2024. 6.- La Constancia de Situación Fiscal de fecha 01 de octubre de 2024. 7.- El Instrumento número 6387, volumen número 158 de fecha veintiuno de mayo de dos mil veintiuno, mediante el cual se constituye la sociedad mercantil "Grupo Constructor Especializado Palmeira Sociedad Anónima de Capital Variable. 8.- la boleta de inscripción, con folio mercantil electrónico: N-2021035637, mediante el cual se inscribe al registro público de comercio, el Instrumento No. 6387, con fecha 24 de mayo de 2021. 9.- La Identificación oficial expedido por el Instituto Nacional Electoral del Administrador único del proveedor "GRUPO CONSTRUCTOR ESPECIALIZADO PALMEIRA, S.A. DE C.V." 10.- El memorándum número SA/SPRNS/CSM/DMCA/138/A/2024 de fecha 01 de septiembre de 2024 suscrito por el Jefe de Mantenimiento de Complejos Administrativo dirigido al Coordinadora de Servicios y Mantenimiento de la Secretaría de Administración, mediante el cual se remite Reporte del estado físico actual de las Azoteas de los Edificios de Ciudad Administrativa.	



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "A"

DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA AL CUMPLIMIENTO FINANCIERO ESTATAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPE/004/2025

ANEXO DAEA-ACF-01-SOLV

RESULTADO ACF-08

FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL GASTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: AALAA0124 ASIGNACIÓN PARA EL FUNCIONAMIENTO.

CUENTA PRESUPUESTAL: 117001-11504000001-351347AALAA0124 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES.

PÓLIZA DE DIARIO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI)					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	INFORME FINAL	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	FOLIO FISCAL	NOMBRE DEL PROVEEDOR	CONCEPTO	TOTAL			DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	IMPORTE SOLVENTADO
										11.- El Presupuesto calendarizado de la partida específica 347-Conservación y Mantto-Menor de Inmuebles, de la fuente de financiamiento AALAA0124 Asignación para Funcionamiento (SEFIP) 2024 con un importe de \$17,000,000.00. 12.- La investigación de mercado expedido por la Coordinadora de Servicios y Mantenimiento de la Secretaría de Administración. 13.- El oficio número SA/OS/2548/2024 de fecha 11 de septiembre de 2024, suscrito al Secretario de Administración, dirigido a la Secretaría Técnica del Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Oaxaca, mediante el cual se solicita la Dictaminación, relativa a la Contratación del servicio de Impermeabilización en los Edificios de los complejos de Ciudad Administrativa, bajo la modalidad de contratación por Licitación Pública Estatal hasta por un monto de \$17,000,000.00.	



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "A"

DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA AL CUMPLIMIENTO FINANCIERO ESTATAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPE/004/2025

ANEXO DAEA-ACF-01-SOLV

RESULTADO ACF-08

FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL GASTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: AALAA0124 ASIGNACIÓN PARA EL FUNCIONAMIENTO.

CUENTA PRESUPUESTAL: 117001-11504000001-351347AALAA0124 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES.

PÓLIZA DE DIARIO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI)					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	INFORME FINAL	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	FOLIO FISCAL	NOMBRE DEL PROVEEDOR	CONCEPTO	TOTAL			DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	IMPORTE SOLVENTADO
										14.- El oficio número SA/CAEASEO/ST/O-XXXIX/0005/09/2024 de fecha 25 de septiembre de 2024, suscrito por la Secretaría Técnica del Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Oaxaca, dirigido al Secretario de Administración, mediante el cual se notifica el acuerdo para que el procedimiento de contratación se realice bajo la modalidad de Licitación Pública Estatal.	a la Directora de Recursos Materiales, dirigido al Consejero Jurídico del Gobierno del Estado de Oaxaca, con Atención al Jefe de la Unidad del Periódico Oficial del Estado de Oaxaca
										15.- Oficio número SA/OS/2548/2024 de fecha 11 de septiembre de 2024, mediante el cual se emite Solicitud la publicación de dos convocatorias múltiples.	



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "A"

DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA AL CUMPLIMIENTO FINANCIERO ESTATAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPE/004/2025

ANEXO DAEA-ACF-01-SOLV

RESULTADO ACF-08

FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL GASTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: AALAA0124 ASIGNACIÓN PARA EL FUNCIONAMIENTO.

CUENTA PRESUPUESTAL: 117001-11504000001-351347AALAA0124 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES.

PÓLIZA DE DIARIO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI)					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	INFORME FINAL	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	FOLIO FISCAL	NOMBRE DEL PROVEEDOR	CONCEPTO	TOTAL			DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	IMPORTE SOLVENTADO
										16.- La Convocatoria múltiple relativa a la Licitación Pública Estatal número LPE-SA-SA-0068-09/2024, con el objeto de la Contratación del Servicio de Impermeabilización en los Edificios de los Complejos de Ciudad Administrativa "Benemérito de las Américas" y Ciudad Judicial, "General Porfirio Díaz, Soldado de la Patria", de fecha 14 de octubre de 2024, expedida por la Directora de Recursos Materiales de la Secretaría de Administración. 17.- La Convocatoria múltiple relativa a la Licitación Pública Estatal número LPE-SA-SA-0068-09/2024, con el objeto de la Contratación del Servicio de Impermeabilización en los Edificios de los Complejos de Ciudad Administrativa "Benemérito de las Américas" y Ciudad Judicial, "General Porfirio Díaz, Soldado de la Patria", publicada en el Extra Periódico Oficial de fecha 14 de octubre de 2024. 18.- El Acta de Junta de Aclaraciones, de fecha 16 de octubre del año 2024, correspondiente a la Licitación Pública Estatal LPE-SA-SA-0068-09/2024, relativa a la Contratación del Servicio de Impermeabilización en los Edificios de los Complejos de Ciudad Administrativa "Benemérito de las Américas" y Ciudad Judicial, "General Porfirio Díaz, Soldado de la Patria", solicitado por la Secretaría de Administración.	



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "A"

DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA AL CUMPLIMIENTO FINANCIERO ESTATAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPE/004/2025

ANEXO DAEA-ACF-01-SOLV

RESULTADO ACF-08

FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL GASTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: AALAA0124 ASIGNACIÓN PARA EL FUNCIONAMIENTO.

CUENTA PRESUPUESTAL: 117001-11504000001-351347AALAA0124 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES.

PÓLIZA DE DIARIO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI)					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	INFORME FINAL	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	FOLIO FISCAL	NOMBRE DEL PROVEEDOR	CONCEPTO	TOTAL			DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	IMPORTE SOLVENTADO
										19.- El Acta de recepción y apertura de propuestas técnicas y económicas, de fecha 18 de octubre de 2024, correspondiente a la Licitación Pública Estatal LPE-SA-SA-0068-09/2024, relativa a la Contratación del Servicio de Impermeabilización en los Edificios de los Complejos de Ciudad Administrativa "Benemérito de las Américas" y Ciudad Judicial, "General Porfirio Díaz, Soldado de la Patria", solicitado por la Secretaría de Administración. 20.- El oficio número SA/DRM/UA/DL/4413/01/2024 de fecha 18 de octubre de 2024, suscrito a la Directora de Recursos Materiales de la Secretaría de Administración, dirigido al Jefe del Departamento de Conservación y Remodelación de Inmuebles de la Secretaría de Administración, mediante el cual solicita la emisión del dictamen técnico económico. 21.- El Acuse del oficio número SA/CSM/CSM/DCRI/001/2024 de fecha 24 de octubre de 2024, suscrito por el Jefe del Departamento de Conservación y Remodelación de Inmuebles y por la Directora Administrativa de la Secretaría de Administración, dirigido a la Directora de Recursos Materiales de la Secretaría de Administración, mediante el cual se emite Dictamen Técnico Económico.	



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "A"

DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA AL CUMPLIMIENTO FINANCIERO ESTATAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPE/004/2025

ANEXO DAEA-ACF-01-SOLV

RESULTADO ACF-08

FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL GASTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: AALAA0124 ASIGNACIÓN PARA EL FUNCIONAMIENTO.

CUENTA PRESUPUESTAL: 117001-11504000001-351347AALAA0124 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES.

PÓLIZA DE DIARIO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI)					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	INFORME FINAL	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	FOLIO FISCAL	NOMBRE DEL PROVEEDOR	CONCEPTO	TOTAL			DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	IMPORTE SOLVENTADO
										22.- Oficio número SA/DRM/UA/DL/4510/01/2024 de fecha 24 de octubre de 2024, suscrito por la Directora de Recursos Materiales de la Secretaría de Administración, dirigido al H. Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Oaxaca mediante el cual se remite dictamen de resultados. 23.- El oficio no. SA/CAEASEO/ST/0693/01/2024 de fecha 29 de octubre de 2024, suscrito por la Secretaría Técnica del Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Oaxaca, dirigido al Secretario de Administración, mediante el cual se notifica el Fallo, correspondiente a la Licitación Pública Estatal LPE-SA-SA-0068-09/2024.	



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "A"

DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA AL CUMPLIMIENTO FINANCIERO ESTATAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPE/004/2025

ANEXO DAEA-ACF-01-SOLV

RESULTADO ACF-08

FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL GASTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: AALAA0124 ASIGNACIÓN PARA EL FUNCIONAMIENTO.

CUENTA PRESUPUESTAL: 117001-11504000001-351347AALAA0124 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES.

PÓLIZA DE DIARIO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI)					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	INFORME FINAL	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	FOLIO FISCAL	NOMBRE DEL PROVEEDOR	CONCEPTO	TOTAL			DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	IMPORTE SOLVENTADO
										24.- El Contrato de Prestación de servicios número CAEASEO II 1.4 SO-044/2024, que celebra por una parte el Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado Libre y Soberano de Oaxaca y por la otra parte la empresa Grupo Constructor Especializado Palmeira S.A. de C.V., de fecha 31 de octubre 2024, por un importe de \$16,883,851.94. 25.- Oficio número SA/DRM/DMRA/3901/01/2024 de fecha 17 de septiembre de 2024, suscrito por la Directora de Recursos Materiales de la Secretaría de Administración, dirigido a la Administrador Único de Grupo Constructor Especializado PALMEIRA S.A. DE C.V, mediante el cual se lleva a cabo el Registro en el Padrón de Proveedores de la Administración Pública Estatal. 26.- El Acta entrega-recepción relativa a la Contratación del servicio de Impermeabilización en los Edificios de los complejos de Ciudad Administrativa "Benemérito de las Américas" y Ciudad Judicial, "General Porfirio Díaz, Soldado de la Patria", de fecha 09 de diciembre del año 2024, con reporte final como constancia del servicio ejecutado.	
SUBTOTAL		\$ 16,883,851.94					\$ 16,883,851.94	\$ 16,883,851.94			\$ 16,883,851.94

FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL GASTO											
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: AALAA0124 ASIGNACIÓN PARA EL FUNCIONAMIENTO.											
CUENTA PRESUPUESTAL: 117001-11504000001-351347AALAA0124 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES.											
PÓLIZA DE DIARIO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI)					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	INFORME FINAL	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	FOLIO FISCAL	NOMBRE DEL PROVEEDOR	CONCEPTO	TOTAL			DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	IMPORTE SOLVENTADO
PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN BAJO LA MODALIDAD DE LICITACIÓN PÚBLICA ESTATAL.											
D-01296	06/12/2024	\$ 4,964,500.00	03/12/2024	2D1D3A33-6EA4-4E94-94CB-102716250970	INGENIERIA CIVIL Y DESARROLLOS SOUMAYA, S.A. DE C.V. ICD2105066K3	PAGO DEL ANTICIPO CORRESPONDIENTE A LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO INTEGRAL DE MANTENIMIENTO PARA EL C	\$ 4,964,500.00	\$ 4,964,500.00	No presentó lo siguiente: 1.- La Póliza de Egresos. 2.- El Comprobante Electrónico de Pago (SPEI). 3.- Opinión de Cumplimiento emitido por el Servicio de Administración Tributaria (SAT) correspondiente al proveedor. 4.- La Solicitud del área requirente. 5.- El Oficio de suficiencia presupuestal. 6.- El Oficio de autorización de recursos. 7.- La investigación de mercado. 8.-La Solicitud del dictamen. 9.- El Acuerdo número CAEASEO II 1.6 sesión ordinaria 047/2024, de fecha 19 de noviembre de 2024. 10.- El Procedimiento de Contratación bajo la Modalidad de Licitación Pública Estatal.	Presentó lo siguiente: 1.- La Póliza de Egresos número E-01133 de fecha 06 de diciembre de 2024 por un importe \$4,964,500.00. 2.- El Detalle de Pago 243665531 URI17 de fecha 06 de diciembre de 2024 por un importe \$4,964,500.00. 3.- La Póliza de Diario número D-0288 de fecha 03 de diciembre de 2024 por un importe de \$4,964,500.00. 4.-Cuenta por Liquidar Certificada folio 4960 de fecha 03 de diciembre de 2024, por un importe de \$4,964,500.00.	\$4,964,500.00



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "A"

DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA AL CUMPLIMIENTO FINANCIERO ESTATAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPE/004/2025

ANEXO DAEA-ACF-01-SOLV

RESULTADO ACF-08

FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL GASTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: AALAA0124 ASIGNACIÓN PARA EL FUNCIONAMIENTO.

CUENTA PRESUPUESTAL: 117001-11504000001-351347AALAA0124 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES.

PÓLIZA DE DIARIO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI)					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	INFORME FINAL	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	FOLIO FISCAL	NOMBRE DEL PROVEEDOR	CONCEPTO	TOTAL			DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	IMPORTE SOLVENTADO
D-03878	31/12/2024	\$ 4,964,500.00	27/12/2024	9F7CCBC4-70C7-4209-A5AA-F9A41A3D169F	INGENIERIA CIVIL Y DESARROLLOS SOUMAYA, S.A. DE C.V. ICD2105066K3	PAGO DEL FINIQUITO CORRESPONDIENTE A LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO INTEGRAL DE MANTENIMIENTO PARA EL CENTRO REGIONAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVO (CRESA), UBICADO DE HUAJUAPAN DE LEÓN	4,964,500.00	4,964,500.00	No presentó lo siguiente: 1.- La Póliza de Egresos. 2.- El Comprobante Electrónico de Pago (SPEI). 3.- La Opinión de Cumplimiento emitido por el Servicio de Administración Tributaria (SAT) correspondiente al proveedor. 4.- La Solicitud del área requirente. 5.- El Oficio de suficiencia presupuestal. 6.- El Oficio de autorización de recursos. 7.- La investigación de mercado. 8.- La Solicitud del dictamen. 9.- El Acuerdo número CAEASEO II 1.6 sesión ordinaria 047/2024, de fecha 19 de noviembre de 2024. 10.- El Procedimiento de Contratación bajo la Modalidad de Licitación Pública Estatal.	Presentó lo siguiente: 1.- La Póliza de Egresos número E-021227 de fecha 31 de diciembre de 2024 por un importe \$4,964,500.00. 2.- El Detalle de Pago 243742089 UR117 de fecha 31 de diciembre de 2024 por un importe \$4,964,500.00. 3.- La Póliza de Diario número D-03519 de fecha 27 de diciembre de 2024 por un importe \$4,964,500.00. 4.- Cuenta por Liquidar Certificada folio 5390 de fecha 27 de diciembre de 2024, por un importe de \$4,964,500.00.	\$4,964,500.00



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "A"

DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA AL CUMPLIMIENTO FINANCIERO ESTATAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPE/004/2025

ANEXO DAEA-ACF-01-SOLV

RESULTADO ACF-08

FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL GASTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: AALAA0124 ASIGNACIÓN PARA EL FUNCIONAMIENTO.

CUENTA PRESUPUESTAL: 117001-11504000001-351347AALAA0124 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES.

PÓLIZA DE DIARIO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI)					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	INFORME FINAL	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	FOLIO FISCAL	NOMBRE DEL PROVEEDOR	CONCEPTO	TOTAL			DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	IMPORTE SOLVENTADO
										5.- La Opinión de Cumplimiento emitido por el Servicio de Administración Tributaria (SAT) correspondiente al al proveedor "Ingeniería Civil y Desarrollos SOUMAYA, S.A. de C.V." de fecha 04 de noviembre de 2024. 6.-Constacia de Situación Fiscal de fecha 01 de octubre de 2024. 7.-Instrumento No. 6357 Volumen No.157 de fecha seis de mayo del dos mil veintiuno. 8.- Boleta de Inscripción del Folio Mercantil Electrónico N-2021032059 de la inscripción del Instrumentó Número 6357 con fecha 11 de mayo de 2021. 8.- Identificación oficial del Administrador único del proveedor Ingeniería Civil y Desarrollo SOUMAYA S.A. DE C.V., expedido por el Instituto Nacional Electoral.	



ENTIDAD FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPE/004/2025

ANEXO DAEA-ACF-01-SOLV

RESULTADO ACF-08

FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL GASTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: AALAA0124 ASIGNACIÓN PARA EL FUNCIONAMIENTO.

CUENTA PRESUPUESTAL: 117001-11504000001-351347AALAA0124 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES.

PÓLIZA DE DIARIO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI)					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	INFORME FINAL	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	FOLIO FISCAL	NOMBRE DEL PROVEEDOR	CONCEPTO	TOTAL			DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	IMPORTE SOLVENTADO
										9- El Memorándum No. SA/SPRMS/CSM/DMCA/150-a/2024 de fecha 20 de septiembre de 2024 suscrito por el Jefe de Departamento de Mantenimiento de Complejos Administrativos, dirigido a la Coordinadora de Servicios y Mantenimiento de la Secretaría de Administración, mediante el cual se realiza la revisión física estructural de las instalaciones del Centro Regional de Servicios Administrativos (CRESA). 10.- Presupuesto calendarizado de la partida específica 347 Conservación y Mantto-Menor de Inmuebles de la fuente de financiamiento AALAA0124 Asignación para Funcionamiento (SEFIP) 2024, por un importe \$10,000,000.00. 11.- La investigación de mercado.	



ENTIDAD FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPE/004/2025

ANEXO DAEA-ACF-01-SOLV

RESULTADO ACF-08

FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL GASTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: AALAA0124 ASIGNACIÓN PARA EL FUNCIONAMIENTO.

CUENTA PRESUPUESTAL: 117001-11504000001-351347AALAA0124 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES.

PÓLIZA DE DIARIO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI)					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	INFORME FINAL	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	FOLIO FISCAL	NOMBRE DEL PROVEEDOR	CONCEPTO	TOTAL			DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	IMPORTE SOLVENTADO
										12.- Oficio número SA/OS/2668/2024 de fecha 02 de octubre de 2024, suscrito por la Titular de la Secretaría de Administración, dirigido a la Secretaría Técnica del Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Oaxaca, mediante el cual se emite Solicitud de Dictaminación para llevar a cabo la Contratación del Servicio Integral de Mantenimiento para el Centro Regional de Servicios Administrativos (CRESA), ubicado en Huajuapán de León, bajo la modalidad de contratación por Licitación Pública Estatal hasta por un monto de \$10,000,000.00.	



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "A"

DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA AL CUMPLIMIENTO FINANCIERO ESTATAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPE/004/2025

ANEXO DAEA-ACF-01-SOLV

RESULTADO ACF-08

FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL GASTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: AALAA0124 ASIGNACIÓN PARA EL FUNCIONAMIENTO.

CUENTA PRESUPUESTAL: 117001-11504000001-351347AALAA0124 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES.

PÓLIZA DE DIARIO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI)					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	INFORME FINAL	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	FOLIO FISCAL	NOMBRE DEL PROVEEDOR	CONCEPTO	TOTAL			DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	IMPORTE SOLVENTADO
										13.- Oficio número SA/CAEASEO/ST/O-XLII/0005/10/2024 de fecha 16 de octubre de 2024, suscrito Secretaría Técnica del Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Oaxaca, dirigido al Secretario de Administración, mediante el cual se emite Notificación de acuerdo, de la Contratación de Servicio Integral de Mantenimiento para el Centro Regional de Servicios Administrativo (CRESA), ubicado en Huajuapán de León por un importe de \$ 10,000,000.00. 14.- Oficio número SA/DRM/UA/DL/4638/01/2024 de fecha 31 de octubre de 2024, suscrito a la Directora de Recursos Materiales, dirigido al Consejero Jurídico del Gobierno del Estado de Oaxaca, con Atención al Jefe de la Unidad del Periódico Oficial del Estado de Oaxaca, mediante el cual se emite Solicitud de publicación de dos convocatoria múltiple, correspondiente a los procedimientos licitatorios.	



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "A"

DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA AL CUMPLIMIENTO FINANCIERO ESTATAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPE/004/2025

ANEXO DAEA-ACF-01-SOLV

RESULTADO ACF-08

FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL GASTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: AALAA0124 ASIGNACIÓN PARA EL FUNCIONAMIENTO.

CUENTA PRESUPUESTAL: 117001-11504000001-351347AALAA0124 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES.

PÓLIZA DE DIARIO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI)					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	INFORME FINAL	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	FOLIO FISCAL	NOMBRE DEL PROVEEDOR	CONCEPTO	TOTAL			DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	IMPORTE SOLVENTADO
										15.- Convocatoria múltiple de fecha 06 de noviembre de 2024 expedido por la Directora de Recursos Materiales de la Secretaría de Administración de la licitación pública estatal número LPE-SA-SA-0085-10/2024. 16.- Convocatoria múltiple relativa a las licitaciones públicas estatales número LPE-SA-SA-0085-10/2024, para la Contratación del Servicio Integral de Mantenimiento para el Centro Regional de Servicio Administrativo (CRESA) ubicada en Huajuapán de León. 17.- Acta de Junta de Aclaraciones de la Licitación Pública, Estatal LPE-SA-SA-0085-10/2024 de fecha ocho de noviembre 2024. 18.- Acta de Recepción y Apertura de Propuestas Técnicas y Económicas, de la Licitación Pública Estatal LPE-SA-SA-0085-10/2024 de fecha once de noviembre de 2024.	



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "A"

DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA AL CUMPLIMIENTO FINANCIERO ESTATAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPE/004/2025

ANEXO DAEA-ACF-01-SOLV

RESULTADO ACF-08

FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL GASTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: AALAA0124 ASIGNACIÓN PARA EL FUNCIONAMIENTO.

CUENTA PRESUPUESTAL: 117001-11504000001-351347AALAA0124 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES.

PÓLIZA DE DIARIO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI)					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	INFORME FINAL	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	FOLIO FISCAL	NOMBRE DEL PROVEEDOR	CONCEPTO	TOTAL			DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	IMPORTE SOLVENTADO
										19.- Oficio número SA/DRM/UA/DL/4802/01/2024 de fecha 11 de noviembre de 2024, suscrito a la Directora de Recursos Materiales, dirigido al Jefe del Departamento de Conversación y Remodelación de Inmueble de la Secretaría de Administración, mediante el cual se emite Solicitud del Dictamen Técnico Económico. 20.- Oficio número SA/CSM/DCRI/002/2024 de fecha 14 de noviembre de 2024, suscrito al Jefe del Departamento de Conservación y Remodelación de Inmuebles de la Secretaría de Administración y Vo. Bo. por la Directora Administrativa, dirigido a la Directora de Recursos Materiales de la Secretaría de Administración, mediante el cual se emite Dictamen Técnico Económico.	



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "A"

DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA AL CUMPLIMIENTO FINANCIERO ESTATAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPE/004/2025

ANEXO DAEA-ACF-01-SOLV

RESULTADO ACF-08

FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL GASTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: AALAA0124 ASIGNACIÓN PARA EL FUNCIONAMIENTO.

CUENTA PRESUPUESTAL: 117001-11504000001-351347AALAA0124 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES.

PÓLIZA DE DIARIO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI)					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	INFORME FINAL	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	FOLIO FISCAL	NOMBRE DEL PROVEEDOR	CONCEPTO	TOTAL			DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	IMPORTE SOLVENTADO
										21.- Oficio número SA/DRM/UA/DL/4859/01/2024 de fecha 14 de noviembre de 2024, suscrito por la Directora de Recursos Materiales, dirigido por el H. Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Oaxaca, mediante el cual se emite Dictamen de Resultados. 22.- Contrato de Prestación de Servicios número CAEASEO II 1.6 SO-047/2024 de fecha 21 de noviembre 2024, por un importe de \$9,929,000.00. 23.- Oficio No. SA/CAEASEO/ST/0766/01/2024 de fecha 19 de noviembre de 2024, suscrito por la Secretaria Técnica del Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Oaxaca, dirigido al Secretario de Administración, mediante el cual se emite Notificación del Fallo.	



ENTIDAD FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPE/004/2025

ANEXO DAEA-ACF-01-SOLV

RESULTADO ACF-08

FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL GASTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: AALAA0124 ASIGNACIÓN PARA EL FUNCIONAMIENTO.

CUENTA PRESUPUESTAL: 117001-11504000001-351347AALAA0124 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES.

PÓLIZA DE DIARIO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI)					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	INFORME FINAL	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	FOLIO FISCAL	NOMBRE DEL PROVEEDOR	CONCEPTO	TOTAL			DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	IMPORTE SOLVENTADO
										24.- Oficio número SA/DRM/DMRA/2963/01/2024 de fecha 10 de julio de 2024, suscrito por la Directora de Recursos Materiales, dirigido al Administrador Único de Ingeniería Civil y Desarrollo SOUMAYA S.A. DE C.V., mediante el cual se lleva a cabo la r renovación del Registro en el Padrón de Proveedores de la Administración Pública Estatal. 25.- Acta de entrega-recepción Contratación de Servicio Integral de Mantenimiento para el Centro Regional de Servicios Administrativo (CRESA), ubicado en Huajuapán de León de fecha 26 de diciembre del año 2024.	
SUBTOTAL		\$ 9,929,000.00					\$ 9,929,000.00	\$ 9,929,000.00			\$ 9,929,000.00



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "A"

DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA AL CUMPLIMIENTO FINANCIERO ESTATAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPE/004/2025

ANEXO DAEA-ACF-01-SOLV

RESULTADO ACF-08

FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL GASTO											
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: AALAA0124 ASIGNACIÓN PARA EL FUNCIONAMIENTO.											
CUENTA PRESUPUESTAL: 117001-11504000001-351347AALAA0124 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES.											
PÓLIZA DE DIARIO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI)					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	INFORME FINAL	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	FOLIO FISCAL	NOMBRE DEL PROVEEDOR	CONCEPTO	TOTAL			DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	IMPORTE SOLVENTADO
PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN BAJO LA MODALIDAD DE LICITACIÓN PÚBLICA ESTATAL.											
D-03250	20/12/2024	\$ 3,228,500.00	09/12/2024	7EB317D1-7CD8-4206-AA5F-CFD20BB5E41D	MOGA INFRAESTRUCTURA Y DESARROLLO EN CONSTRUCCION, S.A. DE C.V. MID190917525	PAGO DEL ANTICIPO CORRESPONDIENTE A LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO INTEGRAL DE MANTENIMIENTO PARA EL PLANETARIO NUNDEHUI	\$ 3,228,500.00	\$ 3,228,500.00	No presentó lo siguiente: 1.- La Póliza de Egresos. 2.- El Comprobante Electrónico de Pago (SPEI). 3.- La Opinión de Cumplimiento emitido por el Servicio de Administración Tributaria (SAT) correspondiente al proveedor. 4.- La Solicitud del área requirente. 5.- El Oficio de suficiencia presupuestal. 6.- El Oficio de autorización de recursos. 7.- La investigación de mercado. 8.- La Solicitud del dictamen. 9.- El Acuerdo número CAEASEO II 1.4 Sesión extraordinaria 020/2024, de fecha 29 de noviembre de 2024. 10.- El Procedimiento bajo la Modalidad de Invitación Abierta Estatal	Presentó lo siguiente: 1.- La Póliza de Egresos número E-011205 de fecha 20 de diciembre de 2024 por un importe \$3,228,500.00. 2.- El Detalle de Pago 243687822 UR117 de fecha 20 de diciembre de 2024 por un importe \$3,338,500.00. 3.- La Póliza de Diario número D-1950 de fecha 11 de diciembre de 2024 por un importe \$3,228,500.00. 4.-Cuenta por Liquidar Certificada folio 5208 de fecha 11 de diciembre de 2024, por un importe de \$3,228,500.00.	\$3,228,500.00



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "A"

DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA AL CUMPLIMIENTO FINANCIERO ESTATAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPE/004/2025

ANEXO DAEA-ACF-01-SOLV

RESULTADO ACF-08

FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL GASTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: AALAA0124 ASIGNACIÓN PARA EL FUNCIONAMIENTO.

CUENTA PRESUPUESTAL: 117001-11504000001-351347AALAA0124 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES.

PÓLIZA DE DIARIO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI)					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	INFORME FINAL	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	FOLIO FISCAL	NOMBRE DEL PROVEEDOR	CONCEPTO	TOTAL			DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	IMPORTE SOLVENTADO
D-03882	31/12/2024	\$ 3,228,500.00	30/12/2024	219C821B-9A92-4769-A518-EDC09CIF49D2	MOGA INFRAESTRUCTURA Y DESARROLLO EN CONSTRUCCION, S.A. DE C.V. MID190917525	PAGO DEL FINIQUITO CORRESPONDIENTE A LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO INTEGRAL DE MANTENIMIENTO PARA EL PLANETARIO NUNDEHUI SEGÚN ACUERDO NÚMERO CAEASEO II 1.4 SESIÓN EXTRAORDINARIA	3,228,500.00	3,228,500.00	No presentó lo siguiente: 1.- La Póliza de Egresos. 2.- El Comprobante Electrónico de Pago (SPEI). 3.- La Opinión de Cumplimiento emitido por el Servicio de Administración Tributaria (SAT) correspondiente al proveedor. 4.- La Solicitud del área requirente. 5.- El Oficio de autorización de recursos.	Presentó lo siguiente: 1.- La Póliza de Egresos número E-021303 de fecha 31 de diciembre de 2024 por un importe \$3,228,500.00. 2.- El Detalle de Pago 243745353 UR117 de fecha 31 de diciembre de 2024 por un importe \$3,338,500.00. 3.- La Póliza de Diario número D-03751 de fecha 30 de diciembre de 2024 por un importe \$3,228,500.00. 4.-Cuenta por Liquidar Certificada folio 5404 de fecha 30 de diciembre de 2024, por un importe de \$3,228,500.00.	\$3,228,500.00



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "A"

DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA AL CUMPLIMIENTO FINANCIERO ESTATAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN

ANEXO DAEA-ACF-01-SOLV

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

RESULTADO ACF-08

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPE/004/2025

FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL GASTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: AALAA0124 ASIGNACIÓN PARA EL FUNCIONAMIENTO.

CUENTA PRESUPUESTAL: 117001-11504000001-351347AALAA0124 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES.

PÓLIZA DE DIARIO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI)					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	INFORME FINAL	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	FOLIO FISCAL	NOMBRE DEL PROVEEDOR	CONCEPTO	TOTAL			DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	IMPORTE SOLVENTADO
									6.- El Oficio de suficiencia presupuestal. 7.- La investigación de mercado. 8.- La Solicitud del dictamen. 9.- El Acuerdo número CAEASEO II 1.4 Sesión extraordinaria 020/2024, de fecha 29 de noviembre de 2024. 10.- El Procedimiento bajo la Modalidad de Invitación Abierta Estatal	5.- La Opinión de Cumplimiento emitido por el Servicio de Administración Tributaria (SAT) correspondiente al proveedor "MOGA Infraestructura y Desarrollo en Construcción, S.A. DE C.V." de fecha 04 de noviembre de 2024. 6.-Constacia de Situación Fiscal de fecha 04 de noviembre de 2024. 7.-Volumen Número Doscientos Doce, Instrumento Nueve Mil Setecientos Ochenta de fecha diecisiete de septiembre del año dos mil diecinueve. 8.- Boleta de inscripción del Folio Mercantil Electrónico N-2019080484, de la inscripción del Instrumento Número 9780 con fecha 24 de septiembre de dos mil diecinueve.	



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "A"

DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA AL CUMPLIMIENTO FINANCIERO ESTATAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPE/004/2025

ANEXO DAEA-ACF-01-SOLV

RESULTADO ACF-08

FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL GASTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: AALAA0124 ASIGNACIÓN PARA EL FUNCIONAMIENTO.

CUENTA PRESUPUESTAL: 117001-11504000001-351347AALAA0124 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES.

PÓLIZA DE DIARIO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI)					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	INFORME FINAL	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	FOLIO FISCAL	NOMBRE DEL PROVEEDOR	CONCEPTO	TOTAL			DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	IMPORTE SOLVENTADO
										09.- La Identificación Oficial del Administrador único del proveedor "MOGA Infraestructura y Desarrollo en Construcción, S.A. DE C.V.", expedido por el Instituto Nacional Electoral. 10.- Memorándum No. SA/SPRMS/CEPR/DMEPR/004/2024 de fecha 01 de octubre de 2024 suscrito por Departamento de Mantenimiento de Espacios Públicos Recreativos de la Secretaría de Administración, dirigido al Coordinadora de Servicios y Mantenimiento de la Secretaria de Administración, mediante el cual se emite Reporte de la revisión Física de las Instalaciones que se encuentran en el Planetario Nundehuí. 11.- Presupuesto calendarizado de la partida específica 347-Conservación y Mantto Menor de Inmuebles, de la Fuente de Financiamiento AALAA0124 Asignación para Funcionamiento (SEFIP) 2024, por un importe \$6,500,000.00. 12.- La investigación de mercado.	



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL “A”
DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA AL CUMPLIMIENTO FINANCIERO ESTATAL “A”

ENTIDAD FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPE/004/2025

ANEXO DAEA-ACF-01-SOLV

RESULTADO ACF-08

FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL GASTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: AALAA0124 ASIGNACIÓN PARA EL FUNCIONAMIENTO.

CUENTA PRESUPUESTAL: 117001-11504000001-351347AALAA0124 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES.

PÓLIZA DE DIARIO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI)					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	INFORME FINAL	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	FOLIO FISCAL	NOMBRE DEL PROVEEDOR	CONCEPTO	TOTAL			DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	IMPORTE SOLVENTADO
										13.- Oficio número SA/OS/2702/2024 de fecha 08 de octubre de 2024, suscrito Titular de la Secretaría de Administración, dirigido a la Secretaria Técnica del Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Oaxaca, mediante el cual se emite Solicitud de Dictaminación para llevar a cabo la Contratación del Servicio Integral de Mantenimiento para el Planetario Nundehui bajo la modalidad de Licitación Pública Estatal hasta por un monto de \$6,500,000.00. 14.- Oficio No. SA/CAEASEO/ST/O-XLIII/0006/10/2024 de fecha 23 de octubre de 2024, suscrito por la Secretaria Técnica del Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Oaxaca, dirigido al Secretario de Administración mediante el cual se emite Notificación de acuerdo para llevar a cabo la Contratación del Servicio Integral de Mantenimiento para el Planetario Nundehui.	



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "A"

DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA AL CUMPLIMIENTO FINANCIERO ESTATAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPE/004/2025

ANEXO DAEA-ACF-01-SOLV

RESULTADO ACF-08

FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL GASTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: AALAA0124 ASIGNACIÓN PARA EL FUNCIONAMIENTO.

CUENTA PRESUPUESTAL: 117001-11504000001-351347AALAA0124 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES.

PÓLIZA DE DIARIO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI)					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	INFORME FINAL	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	FOLIO FISCAL	NOMBRE DEL PROVEEDOR	CONCEPTO	TOTAL			DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	IMPORTE SOLVENTADO
										15.- Oficio número SA/DRM/UA/DL/4808/01/2024 de fecha 12 de noviembre de 2024, suscrito a la Directora de Recursos Materiales, dirigido al Consejero Jurídico del Gobierno del Estado de Oaxaca, con Atención al Jefe de la Unidad del Periódico Oficial del Estado de Oaxaca, mediante el cual se emite Solicitud de publicación de dos convocatorias múltiples correspondiente a los procedimientos licitatorios. 16.- Convocatoria múltiple de fecha 15 de noviembre de 2024, expedido por la Directora de Recursos Materiales de la Secretaría de Administración de la licitación pública estatal número LPE-SA-SA-0087-10/2024. 17.- Convocatoria múltiple relativa a las licitaciones públicas estatales número LPE-SA-SA-0087-10/2024, para la Contratación del Servicio Integral de Mantenimiento para el Planetario Nundehui, publicada en el Extra Periódico Oficial de fecha 15 de noviembre de 2024. 18.- Acta de Junta de Aclaraciones de la Licitación Pública, Estatal LPE-SA-SA-0087-10/2024 de fecha veinte de noviembre 2024.	



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ESTATAL "A"

DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA AL CUMPLIMIENTO FINANCIERO ESTATAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPE/004/2025

ANEXO DAEA-ACF-01-SOLV

RESULTADO ACF-08

FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL GASTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: AALAA0124 ASIGNACIÓN PARA EL FUNCIONAMIENTO.

CUENTA PRESUPUESTAL: 117001-11504000001-351347AALAA0124 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES.

PÓLIZA DE DIARIO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI)					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	INFORME FINAL	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	FOLIO FISCAL	NOMBRE DEL PROVEEDOR	CONCEPTO	TOTAL			DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	IMPORTE SOLVENTADO
										19.- Acta de Recepción y Apertura de Propuestas Técnicas y Económicas, de la Licitación Pública Estatal LPE-SA-SA-0087-10/2024 de fecha veintidós de noviembre de 2024. 20.- Oficio número SA/DRM/UA/DL/5016/01/2024 de fecha 22 de noviembre de 2024, suscrito por la Directora de Recursos Materiales, dirigido Jefe del Departamento de Mantenimiento a Complejos Administrativos de la Secretaría de Administración mediante el cual se emite una Solicitud del dictamen técnico económico. 21.- Oficio número SA/CSM/DCRI/004/2024 de fecha 25 de noviembre de 2024, suscrito Jefe del Departamento de Conservación y Remodelación de Inmuebles de la Secretaría de Administración, y Vo. Bo. Directora Administrativa, dirigido Directora de Recursos Materiales de la Secretaría de Administración, mediante el cual se emite Dictamen Técnico Económico.	
										22.- Oficio número SA/DRM/UA/DL/5105/01/2024 de fecha 27 de noviembre de 2024, suscrito la Directora de Recursos Materiales, dirigido al H. Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Oaxaca, el cual hace referencia al procedimiento de Licitación Pública estatal y mediante el cual se remite el Dictamen de Resultados. 23.- Contrato de la Prestación del Servicio de servicios número CAEASEO II 1.4 SE-020/2024 de fecha 3 de diciembre 2024, por un importe de \$6,457,000.00.	



ENTIDAD FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN

PERIODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPE/004/2025

ANEXO DAEA-ACF-01-SOLV

RESULTADO ACF-08

FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL GASTO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: AALAA0124 ASIGNACIÓN PARA EL FUNCIONAMIENTO.

CUENTA PRESUPUESTAL: 117001-11504000001-351347AALAA0124 CONSERVACIÓN Y MANTTO. MENOR DE INMUEBLES.

PÓLIZA DE DIARIO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI)					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	INFORME FINAL	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	FOLIO FISCAL	NOMBRE DEL PROVEEDOR	CONCEPTO	TOTAL			DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	IMPORTE SOLVENTADO
										24.- Oficio número SA/CAEASEO/ST/0808/01/2024 de fecha 29 de noviembre de 2024, suscrito por la Secretaria Técnica del Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Oaxaca, dirigido al Secretario de Administración, mediante el cual se emite Notificación del Fallo. 25.- Oficio número SA/DRM/DMRA/2682/01/2024 de fecha 26 de junio de 2024, suscrito por la Directora de Recursos Materiales, dirigido a la Administradora Única de MOGA Infraestructura y Desarrollo en Construcción S.A DE C.V, mediante el cual se lleva a cabo el renovación del Registro en el Padrón de Proveedores de la Administración Pública Estatal. 26.- Acta de entrega-recepción relativa a la Contratación de Servicio Integral de Mantenimiento para el Planetario Nundehui de fecha 28 de diciembre del año 2024.	
SUBTOTAL		\$ 6,457,000.00					\$ 6,457,000.00	\$ 6,457,000.00			\$ 6,457,000.00
TOTAL		\$ 72,274,967.94					\$ 72,274,967.94	\$ 72,274,967.94			\$ 72,274,967.94

Fuente: documentación presentada por la Entidad Fiscalizable, correspondiente al Ejercicio Fiscal 2024.

ELABORÓ:

REVISÓ:

AUTORIZÓ:

C. MACARIA SANTIAGO LÁZARO
AUDITOR

C. LETICIA MATÍAS RÍOS
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA
AL CUMPLIMIENTO FINANCIERO ESTATAL “A”

C. SARA JOSEFINA JUÁREZ MEJÍA
DIRECTORA DE AUDITORÍA ESTATAL “A”



ASFE



Auditoría Superior de Fiscalización
del Estado de Oaxaca

www.asfeooaxaca.gob.mx

Boulevard Lic. Eduardo Vasconcelos 617,
Barrio de Jalatlaco, 68080, Oaxaca de Juárez, Centro, Oax.