ORFIS
ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO DE VERACRUZ

RECIBIDO
VERACRUZ GOBIERNO DEL ESTADO
29 MAR 2022
DIRECCIÓN GENERAL

DEPENDENCIA: ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO DE VERACRUZ

NÚMERO DE OFICIO: OFS/AG_DAPE/5794/03/2022

EXPEDIENTE: DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A PODERES ESTATALES

ASUNTO: Orden de Auditoría Integral en modalidad de gabinete.

Xalapa-Enríquez, Veracruz, a 28 de marzo de 2022.

L.E.F. JOSÉ ALBERTO NAVA LOZANO
DIRECTOR GENERAL DEL INSTITUTO VERACRUZANO DEL DEPORTE
P R E S E N T E

De conformidad con lo dispuesto por el artículo 90 fracciones V y XV de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave, se aprobó el Programa de Trabajo Anual de este Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Veracruz (Órgano) y se establece la práctica de las auditorías, revisiones e investigaciones, así como las diligencias que resulten necesarias para el debido ejercicio de la facultad de fiscalización superior, respecto de la Cuenta Pública 2021.

Por lo anterior, con fundamento en lo establecido por los artículos 116 fracción II, párrafo sexto, de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 49 penúltimo párrafo de la Ley de Coordinación Fiscal; 1 y 60 de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios; 33 fracción XXIX y 67 fracción III de la Constitución Política del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave; 18 fracción XXIX de la Ley Orgánica del Poder Legislativo del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave; 1, 3, 5, 6, 7, 11, 12, 13, 18, 26, 34, 35, 39, 40 fracción I inciso a), 41, 43, 45, 46, 47, 48, 49 fracción I, 50, 83, 85 fracciones I, II, III, IV, V, VI, X, XVI, XVIII, XIX, XX, XXIII, XXVII y XXXI, 86, 90 fracciones I, V, VII, XIII, XV y XVI, 91 y 92 de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave; 272, 287 y 288 del Código Financiero para el Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave; cláusula Décima Primera, fracción II, del Convenio de Coordinación y Colaboración para la fiscalización superior del gasto federalizado en el marco del Sistema Nacional de Fiscalización, que celebran la Auditoría Superior de la Federación y el Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Veracruz, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 26 de enero de 2017; artículos 1, 3, 5 fracciones I y VIII inciso a), 7, 15, 16 fracciones VI, IX, X, XI, XIII, XIV, XV, XVI, XVII, XVIII, XIX, XX, XXI, XXIV, XXV y XXVI, 34, 41, 42 y 43 del Reglamento Interior del Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Veracruz; así como lo dispuesto en los artículos 1, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 17 y demás relativos y aplicables de las Reglas Técnicas de Auditoría Pública para el Procedimiento de Fiscalización Superior en el Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave, aplicables a la Cuenta Pública 2021, publicadas el día cuatro de marzo de dos mil veintidós en la Gaceta Oficial del Estado mediante el número extraordinario 090, se emite la presente Orden de Auditoría para realizar el Procedimiento de Fiscalización Superior al **Instituto Veracruzano del Deporte**, correspondiente al ejercicio 2021, que tiene por objeto efectuar la revisión respecto de la Gestión Financiera, entendida como la actividad relacionada directamente con el ejercicio presupuestal de los ingresos, egresos y deuda pública, la administración, captación, ministración, manejo, custodia y aplicación de los fondos y recursos públicos, y la ejecución de obra pública que realizan los Entes Fiscalizables; y, en general, de los recursos públicos que estos utilicen para la ejecución de los planes y programas aprobados, de conformidad con las leyes y demás disposiciones en la materia, en el periodo que corresponde a la Cuenta Pública en

revisión. La auditoría se efectuará a partir de la recepción de la presente, concluyendo conforme a lo estipulado en el artículo 45, párrafo segundo de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave, en un período no mayor de un año a partir del inicio formal del Procedimiento de Fiscalización Superior.

Asimismo, se les comunica el nombre del personal auditor designado para la práctica de la citada auditoría, que puede actuar de forma individual o conjunta, y tienen el carácter de representantes del Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Veracruz, quienes se identificarán con credenciales expedidas por este Órgano Fiscalizador:

Personal del ORFIS:

1.- *L.C.P. Nora Ibeth Ruiz Martínez,*
2.- *L.C. María Elena Palafox Rodríguez,*
3.- *L.C. Mirna Verónica Ortega García,*
4.- *L.C. Luis Andrés Velásquez Aguirre,*
5.- *L.C. María de la Soledad Ruiz Landa,*
6.- *L.C. Luis Alberto Molina Valdiviezo,*
7.- *L.C. Armando Amaro Herrera,*
8.- *L.C. Lorena Domínguez Morales,*
9.- *L.C. Abigail López Sánchez,*
10.- *L.C. Ailin Marisol Fernández Hoyos,*
11.- *L.C. María Elizabeth Hoyos Quiroz,*
12.- *L.C. Sylvia Monserrat Caracas Lozada,*
13.- *L.C. Wendy Samara Pérez Rosales,*
14.- *L.C. Edel Maldonado Nava,*
15.- *L.C. Karla Gabriela Huesca Salazar,*
16.- *L.C. Ángel Enrique Melchor Baizabal,*
17.- *L.C. Daniel Alejandro Marín Viveros,*
18.- *L.C. Celia Ariadna Sánchez Hernández,*
19.- *L.C. Verónica Hernández Aguilar,*
20.- *L.C. Isalia González Vázquez,*
21.- *L.A. Francisco Javier Morales de la Torre,*
22.- *L.C. Aurelio Rivera Galindo,*
23.- *L.C. Leyda Oralia Martínez Martínez,*
24.- *L.C. Zurisadai Guarneros Peña,*
25.- *L.C. Juan Alfonso Cabal Ruiz,*
26.- *L.C. Javier Hernández Rosas,*
27.- *L.A.E. Fabiola Hernández Guzmán,*
28.- *L.C. Iñaki Vicente Ortiz Ávila,*

OFICIO N° OFS/AG_DAPE/5794/03/2022
PARA: L.E.F. JOSÉ ALBERTO NAVA LOZANO

29.- *L.C. Salma Estudillo Hernández,*
30.- *L.C. Eunise Ramírez Cruz y*
31.- *C.P.A. Rafael Trejo Rodríguez.*

Cabe mencionar que los auditores que practicarán las diligencias, se podrán sustituir, aumentar o reducir en cualquier momento, lo cual será notificado por este Órgano en tiempo y forma.

Para estos efectos y con el fin de iniciar el Procedimiento de Fiscalización Superior mediante la práctica de Auditoría de carácter Integral se le requiere para que el día **8 de abril del año en curso, en un horario de 9:30 a 13:30 horas,** concurra el servidor público a quien legalmente corresponda la representación del Ente Fiscalizable o a través de un representante acreditado mediante oficio de designación, quien además deberá portar credencial oficial en original, para efectos de su debida identificación ante esta autoridad, en el domicilio legal de este Órgano de Fiscalización Superior, ubicado en carretera Xalapa-Veracruz número 1102, esquina boulevard Culturas Veracruzanas, colonia Reserva Territorial, C.P. 91096, de la ciudad de Xalapa - Enríquez, Veracruz, ante la Dirección de Auditoría a Poderes Estatales, con el propósito de entregar la documentación justificatoria y comprobatoria correspondiente al ejercicio dos mil veintiuno, solicitando que los archivos digitales sean presentados en memoria USB, de acuerdo a la relación siguiente:

-No.	INFORMACIÓN REQUERIDA	FORMA DE ENTREGA			
		COPIA		ORIGINAL	ARCHIVO ELECTRÓNICO Y ESCANEADO
		CERTIFICADA	SIMPLE		
Estados Contables, Presupuestarios y Programáticos **definitivos, a cuarto nivel** de **enero a diciembre de 2021** firmados por los funcionarios responsables: **Nota: En caso de que la información <u>definitiva</u> haya sido entregada en la etapa de planeación, manifestarlo por escrito.**					
INFORMACIÓN CONTABLE					
1	**a)** Estado de situación financiera	✓ (Sólo diciembre 2021 acumulado)	N/A	N/A	PDF y Excel
2	**b)** Estado de actividades				
3	**c)** Estado de variación en la hacienda pública				
4	**d)** Informe sobre pasivos contingentes				
5	**e)** Estado de cambios en la situación financiera				
6	**f)** Estado de flujos de efectivo				
7	**g)** Notas a los estados financieros				
8	**h)** Estado analítico del activo				
9	**i)** Estado de deuda pública y otros pasivos				

ORFIS
ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO DE VERACRUZ

DEPENDENCIA: ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO DE VERACRUZ

NÚMERO DE OFICIO: OFS/AG_DAPE/5794/03/2022

EXPEDIENTE: DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A PODERES ESTATALES

-No.	INFORMACIÓN REQUERIDA	FORMA DE ENTREGA			
		COPIA		ORIGINAL	ARCHIVO ELECTRÓNICO Y ESCANEADO
		CERTIFICADA	SIMPLE		
	INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA				
10	j) Estado analítico de ingresos, del que se derivará la presentación en clasificación económica por fuente de financiamiento y concepto.	✓ (Sólo diciembre 2021 acumulado)	N/A	N/A	PDF y Excel
11	k) Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos del que se derivarán las siguientes clasificaciones: 1.- Administrativa (Por Organización Concentrado) 2.- Económica (Tipo de gasto) 3.- Por objeto del Gasto (Capítulo y concepto) Por objeto del Gasto por fuente de financiamiento 4.- Funcional (Finalidad y función) 5.- Administrativa por fuente de financiamiento				
	INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA				
12	l) Gasto por categoría programática	✓	N/A	N/A	PDF y Excel
13	m) Programas y proyectos de inversión	✓	N/A	N/A	PDF
14	Programa Sectorial y Programa Operativo Anual con los avances al 31 de diciembre de 2021.	✓	N/A	N/A	PDF
15	Relación de indicadores establecidos por el Ente y los resultados obtenidos al 31 de diciembre de 2021.	✓	N/A	N/A	PDF
	REPORTES				
16	Balanza de comprobación **a sexto nivel.** **Nota: En caso de que la información definitiva haya sido entregada en la etapa de planeación, manifestarlo por escrito.**	✓ (Sólo diciembre 2021 acumulado)	N/A	N/A	PDF y Excel **(mensual enero a diciembre 2021 y enero 2022)**
17	Libro mayor de todas las cuentas contables y presupuestales del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021.	N/A	N/A	N/A	PDF y Excel
18	Diario general del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021.	N/A	N/A	N/A	PDF y Excel
	SITUACIÓN LEGAL				
19	Listado de modificaciones a la normativa interna realizados en el ejercicio 2021 (soporte en archivos electrónicos).	N/A	N/A	N/A	PDF

-No.	INFORMACIÓN REQUERIDA	FORMA DE ENTREGA			
		COPIA		ORIGINAL	ARCHIVO ELECTRÓNICO Y ESCANEADO
		CERTIFICADA	SIMPLE		
20	Relación de juicios en los que el Ente sea parte, señalando en su caso, la responsabilidad pecuniaria a su cargo, en caso de resolverse adversamente los cuales deberá detallar conforme a los siguientes ámbitos: • Civiles, • Contenciosos, • Mercantiles y • Laborales Así como el registro contable de los juicios antes señalados y el estatus que guardan.	N/A	N/A	✓	PDF
21	Relación de las actas de sesión que celebró la Junta Directiva, tanto ordinarias como extraordinarias, especificando tipo, fecha y acuerdos tomados, anexando copia certificada de las mismas debidamente rubricadas por los que en ellas intervinieron durante el ejercicio de 2021.	✓	N/A	✓	PDF
22	Acta de entrega recepción por los cambios de Titulares, hasta nivel de Subdirección o su equivalente durante el ejercicio 2021, con sus respectivos anexos. En su caso, informe de los hallazgos identificados en dichas actas y su seguimiento correspondiente.	✓	N/A	N/A	PDF
	EFECTIVO: CAJA Y BANCOS				
23	Contratos de apertura de las cuentas bancarias que registraron en contabilidad o que tuvieron movimientos en el ejercicio 2021 especificando las personas autorizadas para su manejo, así como los cambios de firmas efectuados en el año en revisión.	✓	N/A	N/A	PDF
24	Informe de las cuentas bancarias canceladas en el ejercicio 2021, así como el soporte documental del trámite de cancelación en la institución bancaria correspondiente.	✓	N/A	✓	PDF y Excel
25	Informe en el cual se señalen las inversiones contratadas en el ejercicio 2021 y los intereses generados.	N/A	N/A	✓	PDF
26	Fianzas de las personas que manejaron fondos durante el ejercicio 2021.	✓	N/A	N/A	PDF

OFICIO Nº OFS/AG_DAPE/5794/03/2022
FIRMA: LIC. JOSÉ ALBERTO VÁZQUEZ MOZANO

No.	INFORMACIÓN REQUERIDA	FORMA DE ENTREGA			
		COPIA		ORIGINAL	ARCHIVO ELECTRÓNICO Y ESCANEADO
		CERTIFICADA	SIMPLE		
27	Conciliaciones bancarias de los meses de enero a diciembre 2021 y enero 2022, de cada una de las cuentas que manejó el Ente, separadas por número de cuenta (utilizar una carpeta para cada cuenta).	✓	N/A	N/A	PDF
28	Auxiliares contables que integran el rubro de Bancos, a sexto nivel con el total de registros contables de enero a diciembre 2021.	✓	N/A	N/A	PDF y Excel
29	Estados de cuenta bancarios de todas las cuentas que manejó el Ente Fiscalizable, de los meses de enero a diciembre de 2021.	✓	N/A	N/A	PDF y XML
	ANTICIPOS				
30	**Para anticipos de sueldos y salarios:** Informe con el monto total y el desglose de los anticipos de sueldos otorgados, recuperados y pendientes de cobro durante el ejercicio 2021, especificando nombre del empleado, fecha de otorgamiento y de vencimiento. **Para anticipos a proveedores o prestadores de servicios:** Del saldo al cierre del ejercicio, informe que especifique número de contrato, descripción del bien o servicio, nombre del contratista, fuente de financiamiento, importe pagado, fecha de pago, importes generados en ejercicios anteriores, importes generados en el ejercicio, saldo al 31 de diciembre de 2021, así como, el saldo de esos montos a la fecha de la fiscalización. **Para anticipos a contratistas:** Del saldo al cierre del ejercicio, informe que especifique número de obra, número de contrato, descripción de la obra, nombre del contratista, fuente de financiamiento, importe pagado, fecha de pago, importes generados en ejercicios anteriores, importes generados en el ejercicio, saldo al 31 de diciembre de 2021, así como, el saldo de esos montos a la fecha de la fiscalización.	N/A	N/A	✓	PDF y Excel

OFICIO N° 0470/2022
ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE VERACRUZ

No.	INFORMACIÓN REQUERIDA	FORMA DE ENTREGA			
		COPIA		ORIGINAL	ARCHIVO ELECTRÓNICO Y ESCANEADO
		CERTIFICADA	SIMPLE		
31	Reporte de los movimientos contables (auxiliar contable) que integran el rubro de Anticipos, a sexto nivel con el total de registros contables de enero a diciembre 2021.	✓	N/A	N/A	PDF y Excel
32	Pólizas de registro del anticipo, sus amortizaciones y/o recuperaciones con su soporte documental. **(Se solicitarán de acuerdo a la muestra determinada, en el transcurso de la fiscalización).**	✓	N/A	N/A	PDF
33	Informe y evidencia de las acciones que ha realizado durante el ejercicio en revisión y a la fecha de la fiscalización para finiquitar, recuperar, amortizar y/o cancelar los anticipos a proveedores y/o contratistas no amortizados en su totalidad provenientes del ejercicio y de ejercicios anteriores.	✓	N/A	✓	PDF
	CUENTAS POR COBRAR				
34	Informes que especifiquen los montos liquidados o depurados por cuentas o subcuentas, provenientes del ejercicio 2021 y anteriores a la fecha de la auditoría. (Análisis o Reporte de *Antigüedad de Saldos*). *Del saldo al cierre del ejercicio, informe que especifique número de cuenta contable en el que se registró, descripción de la cuenta contable, importes generados en ejercicios anteriores, importes generados en el ejercicio 2021, saldo al 31 de diciembre de 2021*, así como, el saldo de esos montos a la fecha de la fiscalización.	✓	N/A	✓	PDF y Excel
35	Reporte de los movimientos contables (auxiliar contable) que integran el rubro de Cuentas por Cobrar, a sexto nivel con el total de registros contables de enero a diciembre 2021.	✓	N/A	N/A	PDF y Excel
36	Pólizas de registro de las cuentas por cobrar y las recuperaciones y/o depuraciones realizados con su debido y completo soporte documental. **(Se solicitarán de acuerdo a la muestra determinada, en el transcurso de la fiscalización).**	✓	N/A	N/A	PDF

-No.	INFORMACIÓN REQUERIDA	FORMA DE ENTREGA			
		COPIA		ORIGINAL	ARCHIVO ELECTRÓNICO Y ESCANEADO
		CERTIFICADA	SIMPLE		
37	Informe y evidencia de las acciones que ha realizado durante el ejercicio en revisión y a la fecha de la fiscalización para comprobar, recuperar, depurar y/o cancelar las cuentas por cobrar en su totalidad del ejercicio y provenientes de ejercicios anteriores.	✓	N/A	✓	PDF
	ALMACÉN				
38	Libro de almacén de materiales y suministros de consumo del ejercicio 2021, identificándolo por cuenta y subcuenta, cantidad, unidad de medida, costo unitario y monto. Manifestación por escrito del procedimiento de registro contable que realiza el Ente Fiscalizable respecto al almacén.	✓	N/A	✓	PDF y Excel
39	Actas circunstanciadas del recuento físico del inventario de almacén al 31 de diciembre de 2021, debidamente requisitadas, y conciliado con los registros contables, así como la documentación en la que se verifique la toma física del mismo.	✓	N/A	N/A	PDF
40	Reporte de los movimientos contables (auxiliar contable) que integran el rubro de Almacenes, a sexto nivel con el total de registros contables de enero a diciembre 2021.	✓	N/A	N/A	PDF y Excel
	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES (ACTIVO NO CIRCULANTE)				
41	Libro de inventarios de bienes muebles e inmuebles del ejercicio 2021, en donde se detalla la relación o lista de bienes muebles e inmuebles comprendidas en el activo por subcuenta, el cual debe especificar: – Número de inventario: código de identificación. – Descripción: breve explicación del bien y sus características. – Cantidad: número de unidades en existencia – Unidad de Medida: cantidad que se toma como medida o término de comparación. – Costo unitario: valor por bien – Monto: cantidad en pesos y centavos	✓	N/A	N/A	PDF y Excel

-No.	INFORMACIÓN REQUERIDA	FORMA DE ENTREGA			
		COPIA		ORIGINAL	ARCHIVO ELECTRÓNICO Y ESCANEADO
		CERTIFICADA	SIMPLE		
42	Relación de bajas o donaciones de bienes muebles e inmuebles debidamente autorizadas, informando la causa de la baja, el monto individual de los bienes, monto total de las bajas, registros contables; además, anexar según sea el caso, copia de la Gaceta Oficial del Estado en donde se publicó la autorización del Congreso del Estado, copia del dictamen técnico, autorización del Subcomité de Adquisiciones, denuncia penal o administrativa y avalúo.	✓	N/A	✓	PDF y Excel
43	Reporte de los movimientos contables (auxiliar contable) que integran el rubro de Bienes muebles, inmuebles e intangibles, a sexto nivel con el total de registros contables de enero a diciembre 2021.	✓	N/A	N/A	PDF y Excel
44	Reporte de los bienes que, por su naturaleza, sean inalienables e imprescriptibles, como lo son los monumentos arqueológicos, artísticos e históricos, bajo custodia del Ente.	✓	N/A	N/A	PDF y Excel
45	Informe que especifique los bienes inmuebles, el documento que ampara su propiedad y las pólizas de seguro contratadas.	✓	N/A	✓	PDF
46	Inventario físico de bienes muebles e inmuebles al 31 de diciembre de 2021 y Actas circunstanciadas celebradas debidamente requisitadas, y conciliado con los registros contables, así como la documentación en la que se verifique la toma física del mismo. **Nota: En caso de que el inventario <u>definitivo</u> haya sido entregado en la etapa de planeación, manifestarlo por escrito.**	✓	N/A	N/A	PDF y Excel
47	Pólizas de registro de las adquisiciones realizadas durante el ejercicio 2021 de bienes muebles, inmuebles e intangibles con su debido y completo soporte documental. **(Se solicitarán de acuerdo a la muestra determinada, en el transcurso de la fiscalización).**	✓	N/A	N/A	PDF
48	Resguardos de los bienes adquiridos en el ejercicio de 2021.	✓	N/A	N/A	PDF

OFICIO Nº 5794/03/2022
DAPE/DAPE
PARA ATENDER
JOSÉ ALBERTO

-No-	INFORMACIÓN REQUERIDA	FORMA DE ENTREGA			
		COPIA		ORIGINAL	ARCHIVO ELECTRÓNICO Y ESCANEADO
		CERTIFICADA	SIMPLE		
	CUENTAS POR PAGAR				
49	Informes que especifiquen los montos liquidados o depurados por cuentas o subcuentas, provenientes del ejercicio 2021 y anteriores, a la fecha de la auditoría. (Análisis o Reporte de *Antigüedad de Saldos).* Del saldo cierre del ejercicio, informe que especifique número de cuenta contable en el que se registró, descripción de la cuenta contable, importes generados en ejercicios anteriores, importes generados en el ejercicio en 2021, saldo al 31 de diciembre de 2021, así como, el saldo de esos montos a la fecha de la fiscalización.		N/A	✓	PDF y Excel
50	Reporte de los movimientos contables (auxiliar contable) que integran el rubro de Cuentas por Pagar, a sexto nivel con el total de registros contables de enero a diciembre 2021.	✓	N/A	N/A	PDF y Excel
51	Pólizas de registro de las cuentas por pagar y de las liquidaciones y/o depuraciones realizadas con su debido y completo soporte documental **(Se solicitarán de acuerdo a la muestra determinada, en el transcurso de la fiscalización).**	✓	N/A	N/A	PDF
52	Informe y evidencia de las acciones que ha realizado durante el ejercicio en revisión y a la fecha de la fiscalización para liquidar, depurar y/o cancelar las cuentas en su totalidad provenientes de ejercicios anteriores.	✓	N/A	✓	PDF
	PATRIMONIO				
53	Listado que especifique los derechos y obligaciones que se incluyen en el registro del patrimonio del Ente. **(Se informará de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado).**	N/A	N/A	✓	PDF y Excel
54	Informe o auxiliar contable de los ajustes realizados, en su caso, en las cuentas que integran el patrimonio, además de la justificación de su realización.	✓	N/A	N/A	PDF y Excel

OFICIO OFS/5794/03/2022
DAPE/1634/2022
COTEJO FIEL AL ORIGINAL

DEPENDENCIA: ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO DE VERACRUZ

NÚMERO DE OFICIO: OFS/AG_DAPE/5794/03/2022

EXPEDIENTE: DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A PODERES ESTATALES

-No.	INFORMACIÓN REQUERIDA	FORMA DE ENTREGA			
		COPIA		ORIGINAL	ARCHIVO ELECTRÓNICO Y ESCANEADO
		CERTIFICADA	SIMPLE		
55	Pólizas de registro del Patrimonio con su debido y completo soporte documental. **(Se solicitarán de acuerdo a la muestra determinada, en el transcurso de la fiscalización).**	✓	N/A	N/A	PDF
	INGRESOS				
56	Informe que desglose el tipo de ingresos obtenidos y las cuentas bancarias en que se depositaron.	N/A	N/A	✓	PDF
57	Informe que especifique cada uno de los fondos o tipo de recursos recibidos, la fecha programada y la fecha en que se recibieron.	N/A	N/A	✓	PDF
58	Informe que especifique los recursos que se dejaron de recibir y las acciones instrumentadas para solicitar la transferencia de los recursos omitidos.	N/A	N/A	✓	PDF
59	Convenios y/o Acuerdos celebrados por la Junta Directiva y/o Comité Académico del Ente, para el otorgamiento de becas y/o subsidios referentes a la condonación parcial o total de las cuotas de inscripción y reinscripción.	✓	N/A	N/A	PDF
60	Convenios de Coordinación, de Colaboración, Acuerdos Específicos, contratos y/o cualquier instrumento jurídico suscritos con la Administración Pública Federal para el Desarrollo de Diversos Proyectos, Adquisiciones y Otros Servicios celebrados en el ejercicio 2021 y, en su caso, en ejercicios anteriores, por medio de los cuales se hayan recibido y/o ejercido recursos en el ejercicio en revisión.	✓	N/A	N/A	PDF
61	Autorizaciones u oficios por los cuales se hicieron las ministraciones, transferencias, ampliaciones, reasignaciones y demás operaciones presupuestales de los recursos o subsidios federales, efectuadas en el ejercicio 2021, por el Tecnológico Nacional de México u otra institución federal; así como el calendario de las mismas.	✓	N/A	N/A	PDF
	INGRESOS ESTATALES				
62	Autorizaciones u oficios por los cuales se hicieron las ministraciones, transferencias, ampliaciones, reasignaciones y demás operaciones presupuestales, efectuadas en el ejercicio 2021, así como el calendario de las mismas.	✓	N/A	N/A	PDF

-No.	INFORMACIÓN REQUERIDA	FORMA DE ENTREGA			
		COPIA		ORIGINAL	ARCHIVO ELECTRÓNICO Y ESCANEADO
		CERTIFICADA	SIMPLE		
63	Oficios girados por el Ente Fiscalizable a la SEFIPLAN o instancias correspondientes, mediante los cuales haya solicitado la autorización por la transferencia de recursos y la respuesta correspondiente. (Anexar Solicitud-Comprobación de recursos y Recibo del recurso).	✓	N/A	N/A	PDF
64	Reporte de los movimientos contables (auxiliar contable) que integran el rubro de Ingresos Estatales, a sexto nivel con el total de registros contables de enero a diciembre 2021.	✓	N/A	N/A	PDF y Excel
65	Pólizas de registro del Ingreso con su debido y completo soporte documental **(Se solicitarán de acuerdo a la muestra determinada, en el transcurso de la fiscalización).**	✓	N/A	N/A	PDF
	INGRESOS PROPIOS				
66	Relación de ingresos propios obtenidos por el Ente Fiscalizable de forma **mensual**, detallando el concepto, tipo e importe. Asimismo, tabulador autorizado o documento oficial que especifique el concepto de los ingresos propios, tasas, porcentajes o cuotas de cobro y el monto. Además, manifestación por escrito sobre el procedimiento que lleva a cabo para la recaudación y registro contable-presupuestal de los ingresos propios, así como su fundamento legal.	✓	N/A	✓	PDF
67	Convenio celebrado con la SEFIPLAN, en donde se establezca el procedimiento operativo para la concentración de los Fondos y Pagos, así como la periodicidad para la remisión de los mismos a los OPD y las cuentas bancarias a la que se deberán transferir dichos recursos.	✓	N/A	N/A	PDF
68	Conciliación que realiza el Ente Fiscalizable con la SEFIPLAN, en la cual se valida los ingresos propios que recibieron, con sus Estados Financieros. Informe de los ingresos propios captados hasta el 31 de diciembre, pero depositados en el ejercicio siguiente, así como su registro contable.	✓	N/A	✓	PDF y Excel

OFICIO 1194/01
FIRMA: ALBERTO JOSÉ
ORFIS

-No.	INFORMACIÓN REQUERIDA	FORMA DE ENTREGA			
		COPIA		ORIGINAL	ARCHIVO ELECTRÓNICO Y ESCANEADO
		CERTIFICADA	SIMPLE		
69	Reporte de los movimientos contables (auxiliar contable) que integran el rubro de Ingresos propios, a sexto nivel con el total de registros contables de enero a diciembre 2021.	✓	N/A	N/A	PDF
70	Pólizas de registro del Ingreso con su debido y completo soporte documental. (**Se solicitarán de acuerdo a la muestra determinada, en el transcurso de la fiscalización**).	✓	N/A	N/A	PDF
	EGRESOS **SERVICIOS PERSONALES | MATERIALES Y SUMINISTROS | SERVICIOS GENERALES | TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES**				
71	Pólizas de registro por las operaciones realizadas con cargo a los capítulos de Servicios Personales, Materiales y Suministros, Servicios Generales, Subsidios y Transferencias y Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (**De acuerdo a la muestra determinada, la cuál se solicitará en el transcurso de la fiscalización**) con el debido soporte documental que deberá incluir como mínimo: a) Solicitud - comprobación de recurso debidamente formalizada. b) Reporte fotográfico. c) Documentos, datos e informes que justifiquen y permitan identificar evidencia de los trabajos, productos o entregables, quién recibió o dónde fueron aplicados los bienes y/o servicios adquiridos. d) Comprobante Fiscal Digital por Internet. e) Comprobante bancario o de pago. f) Evidencia que compruebe los cambios, mantenimientos y/o reparaciones.	✓	N/A	N/A	PDF
	SERVICIOS PERSONALES				
72	Reporte de los recursos ejercidos en este capítulo, por fuente de financiamiento a sexto nivel. (Avance presupuestal por fuente de financiamiento por partida).	✓ **Mensual de enero a diciembre de 2021**	N/A	N/A	PDF y Excel

-No.	INFORMACIÓN REQUERIDA	FORMA DE ENTREGA			
		COPIA		ORIGINAL	ARCHIVO ELECTRÓNICO Y ESCANEADO
		CERTIFICADA	SIMPLE		
73	Plantilla del personal del Ente de forma mensual, así como relación de altas y bajas durante el ejercicio 2021.	✓	N/A	N/A	PDF y Excel
74	Catálogo de puestos y tabuladores de sueldos.	✓	N/A	N/A	PDF
75	Cédula de Registro Federal de Contribuyentes y de alta o registro patronal de instituciones de seguridad social (RFC, IMSS e ISSSTE).	N/A	✓	N/A	PDF
76	Relación de personal comisionado en el ejercicio 2021, indicando su centro de trabajo, horario cubierto, monto anual pagado y el periodo de la comisión.	N/A	N/A	✓	PDF
77	Oficios de autorización del personal comisionado, así como la normativa que especifique su sustento.	✓	N/A	N/A	PDF
78	Informe o resumen de pagos bancarios mensuales realizados por concepto de nóminas correspondiente al ejercicio 2021. (Dispersión de nómina emitida por la institución bancaria)	✓	N/A	N/A	PDF y Excel
79	Resúmenes mensuales de sueldos y percepciones gravables y exentas del personal de base, contrato, sindicalizados o empleados temporales de enero a diciembre de 2021.	✓	N/A	N/A	PDF y Excel
80	Reporte quincenal de la nómina de enero a diciembre de 2021, con los siguientes conceptos: Clave / Nombre del trabajador / NSS / RFC / CURP/ Fecha de Alta / Departamento / Tipo Salario / Salario Diario / SDI / Días trabajados / Faltas / Sueldo / Desglose de las percepciones otorgadas por columna / Total Percepciones / Total Gravable / Desglose de las deducciones realizadas por columna / Total Deducciones / Total Efectivo / Total en Especie / Neto pagado/	✓	N/A	N/A	PDF y Excel
81	Reporte de pago de finiquitos, alcances laborales por renuncias y pago de indemnizaciones por despido de personal, con los siguientes conceptos: Nombre del Trabajador / RFC del trabajador / Fecha de baja / Tipo prestaciones e importe pagados / Cuenta bancaria del Instituto de la que se realizó el pago / Póliza contable / CDFI timbrado por concepto de pago de alcances laborales o indemnización.	✓	N/A	N/A	PDF y Excel

OFICIO N° 04/01 PARA EL LIC. JOSÉ ALBERTO MOZANO

-No.	INFORMACIÓN REQUERIDA	FORMA DE ENTREGA			
		COPIA		ORIGINAL	ARCHIVO ELECTRÓNICO Y ESCANEADO
		CERTIFICADA	SIMPLE		
82	Conciliación mensual entre el rubro de Servicios Personales presupuestarios (Devengado), el timbrado de nómina y lo pagado.	N/A	N/A	N/A	PDF y Excel
83	Papeles de trabajo de la integración de la base para el calculo de los impuestos a enterar por cada mes de las obligaciones estatales y federales; así como de las cuotas y aportaciones obrero patronales de las obligaciones de seguridad social y las tablas utilizadas para el cálculo del mismo.	N/A	N/A	✓	PDF y Excel
84	Liquidaciones y comprobantes de pago de las cuotas y aportaciones enteradas por el Ente al IMSS, IPE, ISSSTE, FOVISSSTE, INFONAVIT y SAR, entre otras.	✓	N/A	N/A	PDF
85	Informe o resumen de pagos del Impuesto Sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal con sus respectivos comprobantes de pago del ejercicio 2021.	✓	N/A	N/A	PDF y Excel
86	Dictamen de las obligaciones fiscales establecidas en el Código Financiero para el Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave en materia del Impuesto sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal correspondiente al ejercicio 2021, con sus respectivos anexos y formatos.	✓	N/A	N/A	PDF
87	Declaraciones provisionales y anuales, de impuestos federales, estatales y, en su caso, municipales, con sus comprobantes de pago del ejercicio 2021 y, en su caso, las que procedan de ejercicios anteriores, pero que se hayan pagado en el ejercicio 2021.	✓	N/A	N/A	PDF y Excel
	SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS				
88	Listado de las transferencias realizadas, que indique la entidad a la que se realizó la transferencia, monto, origen del recurso y fin para el que se realiza la transferencia.	N/A	N/A	✓	PDF
89	Padrón o listado de la población, grupo específico y/o región beneficiada.	✓	N/A	N/A	PDF
90	Manuales, lineamientos, disposiciones legales y/o instrumentos jurídicos de operación y administración en los que se establezca la recepción, manejo, control, ejercicio y responsables de la comprobación y supervisión del ejercicio del recurso.	✓	N/A	N/A	PDF

COPIA DE ESTUDIO
PARA ATENTA INSPECCIÓN
N° 9/01
JOSÉ ALBERTO LOZANO

-No.	INFORMACIÓN REQUERIDA	FORMA DE ENTREGA			
		COPIA		ORIGINAL	ARCHIVO ELECTRÓNICO Y ESCANEADO
		CERTIFICADA	SIMPLE		
91	Reportes trimestrales de la aplicación de los subsidios y transferencias a las unidades administrativas por el cual se les hubiere canalizado, así como la información y justificación correspondiente; así como, los reportes enviados a la SEFIPLAN, de conformidad con el artículo 278 del Código Financiero para el Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave.	✓	N/A	N/A	PDF
	ADQUISICIONES				
92	Actas ordinarias y extraordinarias del Subcomité de Adquisiciones celebrados durante el ejercicio, con sus respectivos anexos. **Nota: En caso de que la información definitiva haya sido entregada en la etapa de planeación, manifestarlo por escrito.**	✓	N/A	N/A	PDF
93	Expedientes de licitaciones, que incluya la documentación completa por las distintas etapas de licitación (convocatoria, junta de aclaraciones, integración de propuestas/presentación de propuestas, evaluación cualitativa de proposiciones, fallo y adjudicación) **(De acuerdo a la muestra determinada, la cual se solicitará en el transcurso de la fiscalización)**	✓	N/A	N/A	PDF
	RECURSOS REASIGNADOS				
94	Convenios de reasignación de recursos celebrados entre el Ejecutivo Federal y el Gobierno del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave, a través del Ente o, en su caso, manifestación por escrito de no haber participado en ningún convenio de reasignación.	✓	N/A	N/A	PDF
95	Relación de ministraciones provenientes por recursos reasignados o, en su caso, manifestación de no haber recibido.	N/A	N/A	✓	PDF y Excel
96	Pólizas de registro de los Recursos Reasignados con su debido y completo soporte documental, considerando los **criterios mínimos del numeral 71. (De acuerdo a la muestra determinada, la cual se solicitará en el transcurso de la fiscalización)**	✓	N/A	N/A	PDF

-No-	INFORMACIÓN REQUERIDA	FORMA DE ENTREGA			
		COPIA		ORIGINAL	ARCHIVO ELECTRÓNICO Y ESCANEADO
		CERTIFICADA	SIMPLE		
	PROGRAMAS FEDERALES				
97	Convenios celebrados entre el Ejecutivo Federal y el Gobierno del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave, a través del ente y el monto de los recursos recibidos en el ejercicio.	✓	N/A	N/A	PDF
98	Relación de recursos provenientes por programas especiales o manifestación de no haber recibido.	N/A	N/A	✓	PDF y Excel
99	Informe de recursos federales recibidos durante el ejercicio 2021, especificando el fondo, convenio/contrato, fecha convenio/contrato, monto convenio/contrato, monto recibido al 31 de diciembre de 2021, monto recibido en el ejercicio 2022, monto comprometido, devengado y pagado por concepto del gasto al 31 de diciembre de 2021, así como, el monto ejercido y pagado en el ejercicio 2022, y en su caso, el monto reintegrado a la Tesorería de la Federación (TESOFE) y fecha del reintegro.	N/A	N/A	✓	PDF y Excel
100	Reporte de los movimientos presupuestales que integran el rubro de **ingresos por recursos federales**, con el total de registros de enero a diciembre 2021.	✓	N/A	N/A	PDF y Excel
101	Pólizas de registro de los Recursos Federales con su debido y completo soporte documental, considerando los **criterios mínimos del numeral 71 (De acuerdo a la muestra determinada, la cual se solicitará en el transcurso de la fiscalización)**	✓	N/A	N/A	PDF
	DONACIONES O SUBSIDIOS DE TERCEROS				
102	Relación de donativos en efectivo y en especie especificando: • Origen de los recursos, • Documento que ampare la donación, • Nombre del donante, • Procedimiento para cuantificar el valor de los donativos en especie, administrar y distribuir los mismos, • Servidor público encargado de su ejecución y, • Póliza donde se registró contablemente.	N/A	N/A	✓	PDF y Excel

OFICIO ORIGINAL
ORFIS
DAPE
ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO DE VERACRUZ

-No.	INFORMACIÓN REQUERIDA	FORMA DE ENTREGA			
		COPIA		ORIGINAL	ARCHIVO ELECTRÓNICO Y ESCANEADO
		CERTIFICADA	SIMPLE		
	MEDIOS DE COMUNICACIÓN				
103	Oficios con los que envía la Coordinación General de Comunicación Social, a cada **Dependencia**, lo ejercido por concepto de publicidad.	✓	N/A	N/A	PDF
	OTROS				
104	Informe de los bienes que se encuentran en comodato, adjuntando el documento justificativo correspondiente.	✓	N/A	✓	PDF

En caso de que al **Instituto Veracruzano del Deporte** no le aplicara la elaboración o presentación de alguna documentación enunciada anteriormente, deberá presentar un oficio en donde declare o manifieste, bajo protesta de decir verdad, el motivo por el cual dicha documentación, que deberá relacionar, no fue presentada para la revisión al ejercicio de los recursos públicos del año 2021.

Asimismo, se hace de su conocimiento que en caso de no proporcionar la información, documentos y colaboración requerida, mediante el presente oficio sin causa justificada, se actualizará lo señalado en el artículo 16 de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave, para efectos de la imposición de la sanción referida en la fracción I del artículo 15 del mismo ordenamiento legal, con independencia de que, en caso de requerirse por una segunda ocasión e incumplirse, se procederá conforme al numeral 17 de la referida Ley.

No se omite señalar que, debido al carácter integral del presente Procedimiento de Fiscalización Superior, esta autoridad fiscalizadora puede practicar, en todo momento, cualquier modalidad o alcance de Auditoría (legal/ financiera presupuestal/ técnica a la obra pública/ de desempeño o cumplimiento de objetivos/ o, en su caso, de orden social), de manera conjunta, indistinta o sucesiva, como lo disponen los artículos 48 y 49 de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave.

Los hechos u omisiones observados o el incumplimiento de las disposiciones aplicables a la Gestión Financiera que no hubieren sido aclarados, se les darán a conocer mediante el Pliego de Observaciones correspondiente, a los servidores públicos o personas responsables de su solventación, aun cuando se hayan separado del cargo público, conforme a lo dispuesto por el artículo 52 de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave.

Finalmente, se hace de su conocimiento que los ciudadanos Dr. Tomás Antonio Bustos Mendoza, Auditor Especial de Fiscalización a Cuentas Públicas; L.C.P. Nora Ibeth Ruiz Martínez, Directora de Auditoría a Poderes Estatales y L.C. María Elena Palafox Rodríguez, Subdirectora de Ejecución y Seguimiento de Auditorías a Poderes Estatales, serán los servidores públicos de este Órgano Fiscalizador que, conforme a su ámbito de competencia, atenderán cualquier duda o incidente que se suscite con motivo del presente procedimiento.

Sin otro particular, propicio la ocasión para enviarle un cordial saludo.

A T E N T A M E N T E
AUDITORA GENERAL TITULAR DEL ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO DE VERACRUZ

MTRA. DELIA GONZÁLEZ COBOS

OFICIO N° OFS/AG_DAPE/5794/03/2022
PARA: L.E.F. JOSÉ ALBERTO NAVA LOZANO

C.c.p. *Ing. Mercedes Santoyo Domínguez, Contralora General del Estado.- Para su conocimiento.*
Lic. Cynthia Reyes Díaz Muñoz, Secretaria Técnica del ORFIS.- Mismo fin.
Dr. Tomás Antonio Bustos Mendoza, Auditor Especial de Fiscalización a Cuentas Públicas.- Mismo fin.
L.C.P. Nora Ibeth Ruiz Martínez, Directora de Auditoría a Poderes Estatales.- Mismo fin.
Archivo/ Minutario

DGC/TABM/NIRM/MEPR/ggm.

ORFIS
ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO DE VERACRUZ

RECIBIDO
VERACRUZ GOBIERNO DEL ESTADO
29 MAR 2022
DIRECCIÓN GENERAL

DEPENDENCIA: ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO DE VERACRUZ

NÚMERO DE OFICIO: OFS/AG_DAPE/5793/03/2022

EXPEDIENTE: DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A PODERES ESTATALES

ASUNTO: Orden de Auditoría Integral en modalidad de gabinete.

Xalapa-Enríquez, Veracruz, a 28 de marzo de 2022.

L.E.F. JOSÉ ALBERTO NAVA LOZANO
DIRECTOR GENERAL DEL INSTITUTO VERACRUZANO DEL DEPORTE
P R E S E N T E

De conformidad con lo dispuesto por el artículo 90 fracciones V y XV de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave, se aprobó el Programa de Trabajo Anual de este Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Veracruz (Órgano) y se establece la práctica de las auditorías, revisiones e investigaciones, así como las diligencias que resulten necesarias para el debido ejercicio de la facultad de fiscalización superior, respecto de las Cuenta Pública 2020.

Por lo anterior, con fundamento en lo establecido por los artículos 116 fracción II, párrafo sexto, de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 49 penúltimo párrafo de la Ley de Coordinación Fiscal; 1 y 60 de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios; 33 fracción XXIX y 67 fracción III de la Constitución Política del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave; 18 fracción XXIX de la Ley Orgánica del Poder Legislativo del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave; 1, 3, 5, 6, 7, 11, 12, 13, 18, 26, 34, 35, 39, 40 fracción I inciso a), 41, 43, 45, 46, 47, 48, 49 fracción I, 50, 83, 85 fracciones I, II, III, IV, V, VI, X, XVI, XVIII, XIX, XX, XXIII, XXVII y XXXI, 86, 90 fracciones I, V, VII, XIII, XV y XVI, 91 y 92 de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave; 272, 287 y 288 del Código Financiero para el Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave; cláusula Décima Primera, fracción II, del Convenio de Coordinación y Colaboración para la fiscalización superior del gasto federalizado en el marco del Sistema Nacional de Fiscalización, que celebran la Auditoría Superior de la Federación y el Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Veracruz, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 26 de enero de 2017; artículos 1, 3, 5 fracciones I y VIII inciso a), 7, 15, 16 fracciones VI, IX, X, XI, XIII, XIV, XV, XVI, XVII, XVIII, XIX, XX, XXI, XXIV, XXV y XXVI, 34, 41, 42 y 43 del Reglamento Interior del Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Veracruz; así como lo dispuesto en los artículos 1, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 17 y demás relativos y aplicables de las Reglas Técnicas de Auditoría Pública para el Procedimiento de Fiscalización Superior en el Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave, aplicables a la Cuenta Pública 2020, publicadas el día ocho de marzo de dos mil veintiuno en la Gaceta Oficial del Estado, mediante número extraordinario 094 y en cumplimiento al Transitorio Tercero del DECRETO NÚMERO 865 de fecha 25 de octubre de 2021, por el que se aprueban los Informes Individuales y el Informe General Ejecutivo de las Cuentas Públicas de los Entes Fiscalizables del Estado de Veracruz, correspondiente al ejercicio 2020, se emite la presente Orden de Auditoría para realizar el Procedimiento de Fiscalización Superior al **Instituto Veracruzano del Deporte**, correspondiente al ejercicio 2020, que tiene por objeto efectuar la revisión respecto de la Gestión Financiera, entendida como la actividad relacionada directamente con el ejercicio presupuestal de los ingresos, egresos y deuda pública, la administración, captación, ministración, manejo, custodia y aplicación de los fondos y recursos públicos, y la

ejecución de obra pública que realizan los Entes Fiscalizables; y, en general, de los recursos públicos que estos utilicen para la ejecución de los planes y programas aprobados, de conformidad con las leyes y demás disposiciones en la materia, en el periodo que corresponde a la Cuenta Pública en revisión. La auditoría se efectuará a partir de la recepción de la presente, concluyendo conforme a lo estipulado en el artículo 45, párrafo segundo de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave, en un período no mayor de un año a partir del inicio formal del Procedimiento de Fiscalización Superior.

Asimismo, se les comunica el nombre del personal auditor designado para la práctica de la citada auditoría, que puede actuar de forma individual o conjunta, y tienen el carácter de representantes del Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Veracruz, quienes se identificarán con credenciales expedidas por este Órgano Fiscalizador:

Personal del ORFIS:

1.- *L.C.P. Nora Ibeth Ruiz Martínez,*
2.- *L.C. María Elena Palafox Rodríguez,*
3.- *L.C. Mirna Verónica Ortega García,*
4.- *L.C. Luis Andrés Velásquez Aguirre*
5.- *L.C. María de la Soledad Ruiz Landa,*
6.- *L.C. Luis Alberto Molina Valdiviezo,*
7.- *L.C. Armando Amaro Herrera,*
8.- *L.C. Lorena Domínguez Morales,*
9.- *L.C. Abigail López Sánchez,*
10.- *L.C. Ailin Marisol Fernández Hoyos,*
11.- *L.C. María Elizabeth Hoyos Quiroz,*
12.- *L.C. Sylvia Monserrat Caracas Lozada,*
13.- *L.C. Wendy Samara Pérez Rosales,*
14.- *L.C. Edel Maldonado Nava,*
15.- *L.C. Karla Gabriela Huesca Salazar,*
16.- *L.C. Ángel Enrique Melchor Baizabal,*
17.- *L.C. Daniel Alejandro Marín Viveros,*
18.- *L.C. Celia Ariadna Sánchez Hernández,*
19.- *L.C. Verónica Hernández Aguilar,*
20.- *L.C. Isalia González Vázquez,*
21.- *L.A. Francisco Javier Morales de la Torre,*
22.- *L.C. Aurelio Rivera Galindo,*
23.- *L.C. Leyda Oralia Martínez Martínez,*
24.- *L.C. Zurisadai Guarneros Peña,*
25.- *L.C. Juan Alfonso Cabal Ruiz,*
26.- *L.C. Javier Hernández Rosas,*
27.- *L.A.E. Fabiola Hernández Guzmán,*

OFICIO N° OFS/AG_DAPE/5793/03/2022
PARA: L.E.F. JOSÉ ALBERTO NAVA LOZANO

28.- *L.C. Iñaki Vicente Ortiz Ávila,*
29.- *L.C. Salma Estudillo Hernández,*
30.- *L.C. Eunise Ramírez Cruz y*
31.- *C.P.A. Rafael Trejo Rodríguez.*

Cabe mencionar que los auditores que practicarán las diligencias, se podrán sustituir, aumentar o reducir en cualquier momento, lo cual será notificado por este Órgano en tiempo y forma.

Para estos efectos y con el fin de iniciar el Procedimiento de Fiscalización Superior mediante la práctica de Auditoría de carácter Integral se le requiere para que el día **8 del año en curso, en un horario de 9:30 a 13:30 horas,** concurra el servidor público a quien legalmente corresponda la representación del Ente Fiscalizable o a través de un representante acreditado mediante oficio de designación, quien además deberá portar credencial oficial en original, para efectos de su debida identificación ante esta autoridad, en el domicilio legal de este Órgano de Fiscalización Superior, ubicado en carretera Xalapa-Veracruz número 1102, esquina boulevard Culturas Veracruzanas, colonia Reserva Territorial, C.P. 91096, de la ciudad de Xalapa - Enríquez, Veracruz, ante la Dirección de Auditoría a Poderes Estatales, con el propósito de entregar la documentación justificatoria y comprobatoria correspondiente al ejercicio dos mil veintiuno, solicitando que los archivos digitales sean presentados en memoria USB, de acuerdo a la relación siguiente:

-No-	INFORMACIÓN REQUERIDA	FORMA DE ENTREGA			
		COPIA		ORIGINAL	ARCHIVO ELECTRÓNICO Y ESCANEADO
		CERTIFICADA	SIMPLE		
Estados Contables, Presupuestarios y Programáticos **definitivos, a cuarto nivel** de **enero a diciembre de 2020** firmados por los funcionarios responsables: **Nota: En caso de que la información <u>definitiva</u> haya sido entregada en la etapa de planeación, manifestarlo por escrito.**					
INFORMACIÓN CONTABLE					
1	**a)** Estado de situación financiera	✓ (Sólo diciembre 2020 acumulado)	N/A	N/A	PDF y Excel
2	**b)** Estado de actividades				
3	**c)** Estado de variación en la hacienda pública				
4	**d)** Informe sobre pasivos contingentes				
5	**e)** Estado de cambios en la situación financiera				
6	**f)** Estado de flujos de efectivo				
7	**g)** Notas a los estados financieros				
8	**h)** Estado analítico del activo				
9	**i)** Estado de deuda pública y otros pasivos				

DEPENDENCIA: ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO DE VERACRUZ

NÚMERO DE OFICIO: OFS/AG_DAPE/5793/03/2022

EXPEDIENTE: DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A PODERES ESTATALES

-No.	INFORMACIÓN REQUERIDA	FORMA DE ENTREGA			
		COPIA		ORIGINAL	ARCHIVO ELECTRÓNICO Y ESCANEADO
		CERTIFICADA	SIMPLE		
	INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA				
10	**j)** Estado analítico de ingresos, del que se derivará la presentación en clasificación económica por fuente de financiamiento y concepto.	✓ (Sólo diciembre 2020 acumulado)	N/A	N/A	PDF y Excel
11	**k)** Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos del que se derivarán las siguientes clasificaciones: 1.- Administrativa (Por Organización Concentrado) 2.- Económica (Tipo de gasto) 3.- Por objeto del Gasto (Capítulo y concepto) Por objeto del Gasto por fuente de financiamiento 4.- Funcional (Finalidad y función) 5.- Administrativa por fuente de financiamiento				
	INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA				
12	**l)** Gasto por categoría programática	✓	N/A	N/A	PDF y Excel
13	**m)** Programas y proyectos de inversión	✓	N/A	N/A	PDF
14	Programa Sectorial y Programa Operativo Anual con los avances al 31 de diciembre de 2020.	✓	N/A	N/A	PDF
15	Relación de indicadores establecidos por el Ente y los resultados obtenidos al 31 de diciembre de 2020.	✓	N/A	N/A	PDF
	REPORTES				
16	Balanza de comprobación **a sexto nivel.** **Nota: En caso de que la información <u>definitiva</u> haya sido entregada en la etapa de planeación, manifestarlo por escrito.**	✓ (Sólo diciembre 2020 acumulado)	N/A	N/A	PDF y Excel **(Diciembre 2019 y mensual enero a diciembre 2020)**
17	Libro mayor de todas las cuentas contables y presupuestales del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020.	N/A	N/A	N/A	PDF y Excel
18	Diario general del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020.	N/A	N/A	N/A	PDF y Excel
	SITUACIÓN LEGAL				
19	Listado de modificaciones a la normativa interna realizados en el ejercicio 2020 (soporte en archivos electrónicos).	N/A	N/A	N/A	PDF

ORFIS
ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO DE VERACRUZ

DEPENDENCIA: ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO DE VERACRUZ

NÚMERO DE OFICIO: OFS/AG_DAPE/5793/03/2022

EXPEDIENTE: DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A PODERES ESTATALES

-No.	INFORMACIÓN REQUERIDA	FORMA DE ENTREGA			
		COPIA		ORIGINAL	ARCHIVO ELECTRÓNICO Y ESCANEADO
		CERTIFICADA	SIMPLE		
20	Relación de juicios en los que el Ente sea parte, señalando en su caso, la responsabilidad pecuniaria a su cargo, en caso de resolverse adversamente los cuales deberá detallar conforme a los siguientes ámbitos: • Civiles, • Contenciosos, • Mercantiles y • Laborales Así como el registro contable de los juicios antes señalados y el estatus que guardan.	N/A	N/A	✓	PDF
21	Relación de las actas de sesión que celebró la Junta Directiva, tanto ordinarias como extraordinarias, especificando tipo, fecha y acuerdos tomados, anexando copia certificada de las mismas debidamente rubricadas por los que en ellas intervinieron durante el ejercicio de 2020.	✓	N/A	✓	PDF
22	Acta de entrega recepción por los cambios de Titulares, hasta nivel de Subdirección o su equivalente durante el ejercicio 2020, con sus respectivos anexos. En su caso, informe de los hallazgos identificados en dichas actas y su seguimiento correspondiente.	✓	N/A	N/A	PDF
	EFECTIVO: CAJA Y BANCOS				
23	Contratos de apertura de las cuentas bancarias que registraron en contabilidad o que tuvieron movimientos en el ejercicio 2020 especificando las personas autorizadas para su manejo, así como los cambios de firmas efectuados en el año en revisión.	✓	N/A	N/A	PDF
24	Informe de las cuentas bancarias canceladas en el ejercicio 2020, así como el soporte documental del trámite de cancelación en la institución bancaria correspondiente.	✓	N/A	✓	PDF y Excel
25	Informe en el cual se señalen las inversiones contratadas en el ejercicio 2020 y los intereses generados.	N/A	N/A	✓	PDF
26	Fianzas de las personas que manejaron fondos durante el ejercicio 2020.	✓	N/A	N/A	PDF

OFICIO N° OFS/AG_DAPE/5793/03/2022 L.E.F. JOSÉ ALBERTO NAVA LOZANO

-No.	INFORMACIÓN REQUERIDA	FORMA DE ENTREGA			
		COPIA		ORIGINAL	ARCHIVO ELECTRÓNICO Y ESCANEADO
		CERTIFICADA	SIMPLE		
27	Conciliaciones bancarias de los meses de diciembre 2019 y de enero a diciembre 2020, de cada una de las cuentas que manejó el Ente, separadas por número de cuenta (utilizar una carpeta para cada cuenta).	✓	N/A	N/A	PDF
28	Auxiliares contables que integran el rubro de Bancos, a sexto nivel con el total de registros contables de enero a diciembre 2020.	✓	N/A	N/A	PDF y Excel
29	Estados de cuenta bancarios de todas las cuentas que manejó el Ente Fiscalizable, de los meses de enero a diciembre de 2020.	✓	N/A	N/A	PDF y XML
	ANTICIPOS				
30	**Para anticipos de sueldos y salarios:** Informe con el monto total y el desglose de los anticipos de sueldos otorgados, recuperados y pendientes de cobro durante el ejercicio 2020, especificando nombre del empleado, fecha de otorgamiento y de vencimiento. **Para anticipos a proveedores o prestadores de servicios:** Del saldo al cierre del ejercicio, informe que especifique número de contrato, descripción del bien o servicio, nombre del contratista, fuente de financiamiento, importe pagado, fecha de pago, importes generados en ejercicios anteriores, importes generados en el ejercicio, saldo al 31 de diciembre de 2020, así como, el saldo de esos montos a la fecha de la fiscalización. **Para anticipos a contratistas:** Del saldo al cierre del ejercicio, informe que especifique número de obra, número de contrato, descripción de la obra, nombre del contratista, fuente de financiamiento, importe pagado, fecha de pago, importes generados en ejercicios anteriores, importes generados en el ejercicio, saldo al 31 de diciembre de 2020, así como, el saldo de esos montos a la fecha de la fiscalización.	N/A	N/A	✓	PDF y Excel

OFS/AG_DAPE/5793/03/2022 PARA L.E.F. JOSÉ ALBERTO NAVA LOZANO

-No.	INFORMACIÓN REQUERIDA	FORMA DE ENTREGA			
		COPIA		ORIGINAL	ARCHIVO ELECTRÓNICO Y ESCANEADO
		CERTIFICADA	SIMPLE		
31	Reporte de los movimientos contables (auxiliar contable) que integran el rubro de Anticipos, a sexto nivel con el total de registros contables de enero a diciembre 2020.	✓	N/A	N/A	PDF y Excel
32	Pólizas de registro del anticipo, sus amortizaciones y/o recuperaciones con su soporte documental. **(Se solicitarán de acuerdo a la muestra determinada, en el transcurso de la fiscalización).**	✓	N/A	N/A	PDF
33	Informe y evidencia de las acciones que ha realizado durante el ejercicio en revisión y a la fecha de la fiscalización para finiquitar, recuperar, amortizar y/o cancelar los anticipos a proveedores y/o contratistas no amortizados en su totalidad provenientes del ejercicio y de ejercicios anteriores.	✓	N/A	✓	PDF
	CUENTAS POR COBRAR				
34	Informes que especifiquen los montos liquidados o depurados por cuentas o subcuentas, provenientes del ejercicio 2020 y anteriores a la fecha de la auditoría. (Análisis o Reporte de *Antigüedad de Saldos*). *Del saldo al cierre del ejercicio, informe que especifique número de cuenta contable en el que se registró, descripción de la cuenta contable, importes generados en ejercicios anteriores, importes generados en el ejercicio 2020, saldo al 31 de diciembre de 2020*, así como, el saldo de esos montos a la fecha de la fiscalización.	✓	N/A	✓	PDF y Excel
35	Reporte de los movimientos contables (auxiliar contable) que integran el rubro de Cuentas por Cobrar, a sexto nivel con el total de registros contables de enero a diciembre 2020.	✓	N/A	N/A	PDF y Excel
36	Pólizas de registro de las cuentas por cobrar y las recuperaciones y/o depuraciones realizados con su debido y completo soporte documental. **(Se solicitarán de acuerdo a la muestra determinada, en el transcurso de la fiscalización).**	✓	N/A	N/A	PDF

-No-	INFORMACIÓN REQUERIDA	FORMA DE ENTREGA			
		COPIA		ORIGINAL	ARCHIVO ELECTRÓNICO Y ESCANEADO
		CERTIFICADA	SIMPLE		
37	Informe y evidencia de las acciones que ha realizado durante el ejercicio en revisión y a la fecha de la fiscalización para comprobar, recuperar, depurar y/o cancelar las cuentas por cobrar en su totalidad del ejercicio y provenientes de ejercicios anteriores.		N/A	✓	PDF
	ALMACÉN				
38	Libro de almacén de materiales y suministros de consumo del ejercicio 2020, identificándolo por cuenta y subcuenta, cantidad, unidad de medida, costo unitario y monto. Manifestación por escrito del procedimiento de registro contable que realiza el Ente Fiscalizable respecto al almacén.	✓	N/A	✓	PDF y Excel
39	Actas circunstanciadas del recuento físico del inventario de almacén al 31 de diciembre de 2020, debidamente requisitadas, y conciliado con los registros contables, así como la documentación en la que se verifique la toma física del mismo.	✓	N/A	N/A	PDF
40	Reporte de los movimientos contables (auxiliar contable) que integran el rubro de Almacenes, a sexto nivel con el total de registros contables de enero a diciembre 2020.	✓	N/A	N/A	PDF y Excel
	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES (ACTIVO NO CIRCULANTE)				
41	Libro de inventarios de bienes muebles e inmuebles del ejercicio 2020, en donde se detalla la relación o lista de bienes muebles e inmuebles comprendidas en el activo por subcuenta, el cual debe especificar: – -Número de inventario: código de identificación. – -Descripción: breve explicación del bien y sus características. – -Cantidad: número de unidades en existencia. – -Unidad de Medida: cantidad que se toma como medida o término de comparación. – -Costo unitario: valor por bien. – -Monto: cantidad en pesos y centavos.	✓	N/A	N/A	PDF y Excel

-No.	INFORMACIÓN REQUERIDA	FORMA DE ENTREGA			
		COPIA		ORIGINAL	ARCHIVO ELECTRÓNICO Y ESCANEADO
		CERTIFICADA	SIMPLE		
42	Relación de bajas o donaciones de bienes muebles e inmuebles debidamente autorizadas, informando la causa de la baja, el monto individual de los bienes, monto total de las bajas, registros contables; además, anexar según sea el caso, copia de la Gaceta Oficial del Estado en donde se publicó la autorización del Congreso del Estado, copia del dictamen técnico, autorización del Subcomité de Adquisiciones, denuncia penal o administrativa y avalúo.	✓	N/A	✓	PDF y Excel
43	Reporte de los movimientos contables (auxiliar contable) que integran el rubro de Bienes muebles, inmuebles e intangibles, a sexto nivel con el total de registros contables de enero a diciembre 2020.	✓	N/A	N/A	PDF y Excel
44	Reporte de los bienes que, por su naturaleza, sean inalienables e imprescriptibles, como lo son los monumentos arqueológicos, artísticos e históricos, bajo custodia del Ente.	✓	N/A	N/A	PDF y Excel
45	Informe que especifique los bienes inmuebles, el documento que ampara su propiedad y las pólizas de seguro contratadas.	✓	N/A	✓	PDF
46	Inventario físico de bienes muebles e inmuebles al 31 de diciembre de 2020 y Actas circunstanciadas celebradas debidamente requisitadas, y conciliado con los registros contables, así como la documentación en la que se verifique la toma física del mismo.	✓	N/A	N/A	PDF y Excel
47	Pólizas de registro de las adquisiciones realizadas durante el ejercicio 2020 de bienes muebles, inmuebles e intangibles con su debido y completo soporte documental. **(Se solicitarán de acuerdo a la muestra determinada, en el transcurso de la fiscalización).**	✓	N/A	N/A	PDF
48	Resguardos de los bienes adquiridos en el ejercicio de 2020.	✓	N/A	N/A	PDF

-No.-	INFORMACIÓN REQUERIDA	FORMA DE ENTREGA			
		COPIA		ORIGINAL	ARCHIVO ELECTRÓNICO Y ESCANEADO
		CERTIFICADA	SIMPLE		
	CUENTAS POR PAGAR				
49	Informes que especifiquen los montos liquidados o depurados por cuentas o subcuentas, provenientes del ejercicio 2020 y anteriores, a la fecha de la auditoría. (Análisis o Reporte de *Antigüedad de Saldos).* Del saldo cierre del ejercicio, informe que especifique número de cuenta contable en el que se registró, descripción de la cuenta contable, importes generados en ejercicios anteriores, importes generados en el ejercicio en 2020, saldo al 31 de diciembre de 2020, así como, el saldo de esos montos a la fecha de la fiscalización.	✓	N/A	✓	PDF y Excel
50	Reporte de los movimientos contables (auxiliar contable) que integran el rubro de Cuentas por Pagar, a sexto nivel con el total de registros contables de enero a diciembre 2020.	✓	N/A	N/A	PDF y Excel
51	Pólizas de registro de las cuentas por pagar y de las liquidaciones y/o depuraciones realizadas con su debido y completo soporte documental **(Se solicitarán de acuerdo a la muestra determinada, en el transcurso de la fiscalización).**	✓	N/A	N/A	PDF
52	Informe y evidencia de las acciones que ha realizado durante el ejercicio en revisión y a la fecha de la fiscalización para liquidar, depurar y/o cancelar las cuentas en su totalidad provenientes de ejercicios anteriores.	✓	N/A	✓	PDF
	PATRIMONIO				
53	Listado que especifique los derechos y obligaciones que se incluyen en el registro del patrimonio del Ente. **(Se informará de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado).**	N/A	N/A	✓	PDF y Excel
54	Informe o auxiliar contable de los ajustes realizados, en su caso, en las cuentas que integran el patrimonio, además de la justificación de su realización.	✓	N/A	N/A	PDF y Excel

-No.	INFORMACIÓN REQUERIDA	FORMA DE ENTREGA			
		COPIA		ORIGINAL	ARCHIVO ELECTRÓNICO Y ESCANEADO
		CERTIFICADA	SIMPLE		
55	Pólizas de registro del Patrimonio con su debido y completo soporte documental. **(Se solicitarán de acuerdo a la muestra determinada, en el transcurso de la fiscalización).**	✓	N/A	N/A	PDF
	INGRESOS				
56	Informe que desglose el tipo de ingresos obtenidos y las cuentas bancarias en que se depositaron.	N/A	N/A	✓	PDF
57	Informe que especifique cada uno de los fondos o tipo de recursos recibidos, la fecha programada y la fecha en que se recibieron.	N/A	N/A	✓	PDF
58	Informe que especifique los recursos que se dejaron de recibir y las acciones instrumentadas para solicitar la transferencia de los recursos omitidos.	N/A	N/A	✓	PDF
59	Convenios y/o Acuerdos celebrados por la Junta Directiva y/o Comité Académico del Ente, para el otorgamiento de becas y/o subsidios referentes a la condonación parcial o total de las cuotas de inscripción y reinscripción.	✓	N/A	N/A	PDF
60	Convenios de Coordinación, de Colaboración, Acuerdos Específicos, contratos y/o cualquier instrumento jurídico suscritos con la Administración Pública Federal para el Desarrollo de Diversos Proyectos, Adquisiciones y Otros Servicios celebrados en el ejercicio 2020 y, en su caso, en ejercicios anteriores, por medio de los cuales se hayan recibido y/o ejercido recursos en el ejercicio en revisión.	✓	N/A	N/A	PDF
61	Autorizaciones u oficios por los cuales se hicieron las ministraciones, transferencias, ampliaciones, reasignaciones y demás operaciones presupuestales de los recursos o subsidios federales, efectuadas en el ejercicio 2020, por el Tecnológico Nacional de México u otra institución federal; así como el calendario de las mismas.	✓	N/A	N/A	PDF
	INGRESOS ESTATALES				
62	Autorizaciones u oficios por los cuales se hicieron las ministraciones, transferencias, ampliaciones, reasignaciones y demás operaciones presupuestales, efectuadas en el ejercicio 2020, así como el calendario de las mismas.	✓	N/A	N/A	PDF

OFICIO No. 3170 DIRECTOR DE AUDITORÍA A PODERES ESTATALES
COTEJADO CON EL ORIGINAL

-No-	INFORMACIÓN REQUERIDA	FORMA DE ENTREGA			
		COPIA		ORIGINAL	ARCHIVO ELECTRÓNICO Y ESCANEADO
		CERTIFICADA	SIMPLE		
63	Oficios girados por el Ente Fiscalizable a la SEFIPLAN o instancias correspondientes, mediante los cuales haya solicitado la autorización por la transferencia de recursos y la respuesta correspondiente. (Anexar Solicitud-Comprobación de recursos y Recibo del recurso).	✓	N/A	N/A	PDF
64	Reporte de los movimientos contables (auxiliar contable) que integran el rubro de Ingresos Estatales, a sexto nivel con el total de registros contables de enero a diciembre 2020.	✓	N/A	N/A	PDF y Excel
65	Pólizas de registro del Ingreso con su debido y completo soporte documental **(Se solicitarán de acuerdo a la muestra determinada, en el transcurso de la fiscalización).**	✓	N/A	N/A	PDF
	INGRESOS PROPIOS				
66	Relación de ingresos propios obtenidos por el Ente Fiscalizable de forma **mensual**, detallando el concepto, tipo e importe. Asimismo, tabulador autorizado o documento oficial que especifique el concepto de los ingresos propios, tasas, porcentajes o cuotas de cobro y el monto. Además, manifestación por escrito sobre el procedimiento que lleva a cabo para la recaudación y registro contable-presupuestal de los ingresos propios, así como su fundamento legal.	✓	N/A	✓	PDF
67	Convenio celebrado con la SEFIPLAN, en donde se establezca el procedimiento operativo para la concentración de los Fondos y Pagos, así como la periodicidad para la remisión de los mismos a los OPD y las cuentas bancarias a la que se deberán transferir dichos recursos.	✓	N/A	N/A	PDF
68	Conciliación que realiza el Ente Fiscalizable con la SEFIPLAN, en la cual se valida los ingresos propios que recibieron, con sus Estados Financieros. (Informe de los ingresos propios captados hasta el 31 de diciembre, pero depositados en el ejercicio siguiente, así como su registro contable.	✓	N/A	✓	PDF y Excel

-No.	INFORMACIÓN REQUERIDA	FORMA DE ENTREGA			
		COPIA		ORIGINAL	ARCHIVO ELECTRÓNICO Y ESCANEADO
		CERTIFICADA	SIMPLE		
69	Reporte de los movimientos contables (auxiliar contable) que integran el rubro de Ingresos propios, a sexto nivel con el total de registros contables de enero a diciembre 2020.	✓	N/A	N/A	PDF
70	Pólizas de registro del Ingreso con su debido y completo soporte documental. (**Se solicitarán de acuerdo a la muestra determinada, en el transcurso de la fiscalización).**	✓	N/A	N/A	PDF
EGRESOS **SERVICIOS PERSONALES | MATERIALES Y SUMINISTROS | SERVICIOS GENERALES | TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES**					
71	Pólizas de registro por las operaciones realizadas con cargo a los capítulos de Servicios Personales, Materiales y Suministros, Servicios Generales, Subsidios y Transferencias y Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles **(De acuerdo a la muestra determinada, la cuál se solicitará en el transcurso de la fiscalización)** con el debido soporte documental que deberá incluir como mínimo: a) Solicitud - comprobación de recurso debidamente formalizada. b) Reporte fotográfico. c) Documentos, datos e informes que justifiquen y permitan identificar evidencia de los trabajos, productos o entregables, quién recibió o dónde fueron aplicados los bienes y/o servicios adquiridos. d) Comprobante Fiscal Digital por Internet. e) Comprobante bancario o de pago. f) Evidencia que compruebe los cambios, mantenimientos y/o reparaciones.	✓	N/A	N/A	PDF
SERVICIOS PERSONALES					
72	Reporte de los recursos ejercidos en este capítulo, por fuente de financiamiento a sexto nivel. (Avance presupuestal por fuente de financiamiento por partida).	✓ **Mensual de enero a diciembre de 2020**	N/A	N/A	PDF y Excel

-No.	INFORMACIÓN REQUERIDA	FORMA DE ENTREGA			
		COPIA		ORIGINAL	ARCHIVO ELECTRÓNICO Y ESCANEADO
		CERTIFICADA	SIMPLE		
73	Plantilla del personal del Ente de forma mensual, así como relación de altas y bajas durante el ejercicio 2020.	✓	N/A	N/A	PDF y Excel
74	Catálogo de puestos y tabuladores de sueldos.	✓	N/A	N/A	PDF
75	Cédula de Registro Federal de Contribuyentes y de alta o registro patronal de instituciones de seguridad social (RFC, IMSS e ISSSTE).	N/A	✓	N/A	PDF
76	Relación de personal comisionado en el ejercicio 2020, indicando su centro de trabajo, horario cubierto, monto anual pagado y el periodo de la comisión.	N/A	N/A	✓	PDF
77	Oficios de autorización del personal comisionado, así como la normativa que especifique su sustento.	✓	N/A	N/A	PDF
78	Informe o resumen de pagos bancarios mensuales realizados por concepto de nóminas correspondiente al ejercicio 2020. (Dispersión de nómina emitida por la institución bancaria)	✓	N/A	N/A	PDF y Excel
79	Resúmenes mensuales de sueldos y percepciones gravables y exentas del personal de base, contrato, sindicalizados o empleados temporales de enero a diciembre de 2020.	✓	N/A	N/A	PDF y Excel
80	Reporte quincenal de la nómina de enero a diciembre de 2020, con los siguientes conceptos: Clave / Nombre del trabajador / NSS / RFC / CURP/ Fecha de Alta / Departamento / Tipo Salario / Salario Diario / SDI / Días trabajados / Faltas / Sueldo / Desglose de las percepciones otorgadas por columna / Total Percepciones / Total Gravable / Desglose de las deducciones realizadas por columna / Total Deducciones / Total Efectivo / Total en Especie / Neto pagado/	✓	N/A	N/A	PDF y Excel
81	Reporte de pago de finiquitos, alcances laborales por renuncias y pago de indemnizaciones por despido de personal, con los siguientes conceptos: Nombre del Trabajador / RFC del trabajador / Fecha de baja / Tipo prestaciones e importe pagados / Cuenta bancaria del Instituto de la que se realizó el pago / Póliza contable / CDFI timbrado por concepto de pago de alcances laborales o indemnización.	✓	N/A	N/A	PDF y Excel

OFICIO DE SOLICITUD N° OFS/AG_DAPE/5793/03/2022
PRAISIA VERACRUZ JOSÉ ALBERTO ROMANO

No.	INFORMACIÓN REQUERIDA	FORMA DE ENTREGA			
		COPIA		ORIGINAL	ARCHIVO ELECTRÓNICO Y ESCANEADO
		CERTIFICADA	SIMPLE		
82	Conciliación mensual entre el rubro de Servicios Personales presupuestarios (Devengado), el timbrado de nómina y lo pagado.		N/A	N/A	PDF y Excel
83	Papeles de trabajo de la integración de la base para el cálculo de los impuestos a enterar por cada mes de las obligaciones estatales y federales; así como de las cuotas y aportaciones obrero patronales de las obligaciones de seguridad social y las tablas utilizadas para el cálculo del mismo.	N/A	N/A	✓	PDF y Excel
84	Liquidaciones y comprobantes de pago de las cuotas y aportaciones enteradas por el Ente al IMSS, IPE, ISSSTE, FOVISSSTE, INFONAVIT y SAR, entre otras.	✓	N/A	N/A	PDF
85	Informe o resumen de pagos del Impuesto Sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal con sus respectivos comprobantes de pago del ejercicio 2020.	✓	N/A	N/A	PDF y Excel
86	Dictamen de las obligaciones fiscales establecidas en el Código Financiero para el Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave en materia del Impuesto sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal correspondiente al ejercicio 2020, con sus respectivos anexos y formatos.	✓	N/A	N/A	PDF
87	Declaraciones provisionales y anuales, de impuestos federales, estatales y, en su caso, municipales, con sus comprobantes de pago del ejercicio 2020 y, en su caso, las que procedan de ejercicios anteriores, pero que se hayan pagado en el ejercicio 2020.	✓	N/A	N/A	PDF y Excel
	SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS				
88	Listado de las transferencias realizadas, que indique la entidad a la que se realizó la transferencia, monto, origen del recurso y fin para el que se realiza la transferencia.	N/A	N/A	✓	PDF
89	Padrón o listado de la población, grupo específico y/o región beneficiada.	✓	N/A	N/A	PDF
90	Manuales, lineamientos, disposiciones legales y/o instrumentos jurídicos de operación y administración en los que se establezca la recepción, manejo, control, ejercicio y responsables de la comprobación y supervisión del ejercicio del recurso.	✓	N/A	N/A	PDF

OFICIO DE ENTREGA Nº 3170
RECIBIDO
CONFORME ORIGINAL
ATENTAMENTE
JOSÉ ALEJANDRO ROZANO

-No.	INFORMACIÓN REQUERIDA	FORMA DE ENTREGA			
		COPIA		ORIGINAL	ARCHIVO ELECTRÓNICO Y ESCANEADO
		CERTIFICADA	SIMPLE		
91	Reportes trimestrales de la aplicación de los subsidios y transferencias a las unidades administrativas por el cual se les hubiere canalizado, así como la información y justificación correspondiente; así como, los reportes enviados a la SEFIPLAN, de conformidad con el artículo 278 del Código Financiero para el Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave.	✓	N/A	N/A	PDF
	ADQUISICIONES				
92	Actas ordinarias y extraordinarias del Subcomité de Adquisiciones celebrados durante el ejercicio, con sus respectivos anexos. **Nota: En caso de que la información definitiva haya sido entregada en la etapa de planeación, manifestarlo por escrito.**	✓	N/A	N/A	PDF
93	Expedientes de licitaciones, que incluya la documentación completa por las distintas etapas de licitación (convocatoria, junta de aclaraciones, integración de propuestas/presentación de propuestas, evaluación cualitativa de proposiciones, fallo y adjudicación) **(De acuerdo a la muestra determinada, la cual se solicitará en el transcurso de la fiscalización)**	✓	N/A	N/A	PDF
	RECURSOS REASIGNADOS				
94	Convenios de reasignación de recursos celebrados entre el Ejecutivo Federal y el Gobierno del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave, a través del Ente o, en su caso, manifestación por escrito de no haber participado en ningún convenio de reasignación.	✓	N/A	N/A	PDF
95	Relación de ministraciones provenientes por recursos reasignados o, en su caso, manifestación de no haber recibido.	N/A	N/A	✓	PDF y Excel
96	Pólizas de registro de los Recursos Reasignados con su debido y completo soporte documental, considerando los **criterios mínimos del numeral 71. (De acuerdo a la muestra determinada, la cual se solicitará en el transcurso de la fiscalización)**	✓	N/A	N/A	PDF

-No.	INFORMACIÓN REQUERIDA	FORMA DE ENTREGA			
		COPIA			
		CERTIFICADA	SIMPLE	ORIGINAL	ARCHIVO ELECTRÓNICO Y ESCANEADO
	PROGRAMAS FEDERALES				
97	Convenios celebrados entre el Ejecutivo Federal y el Gobierno del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave, a través del ente y el monto de los recursos recibidos en el ejercicio.	✓	N/A	N/A	PDF
98	Relación de recursos provenientes por programas especiales o manifestación de no haber recibido.	N/A	N/A	✓	PDF y Excel
99	Informe de recursos federales recibidos durante el ejercicio 2020, especificando el fondo, convenio/contrato, fecha convenio/contrato, monto convenio/contrato, monto recibido al 31 de diciembre de 2020, monto recibido en el ejercicio 2021, monto comprometido, devengado y pagado por concepto del gasto al 31 de diciembre de 2020, así como, el monto ejercido y pagado en el ejercicio 2021, y en su caso, el monto reintegrado a la Tesorería de la Federación (TESOFE) y fecha del reintegro.	N/A	N/A	✓	PDF y Excel
100	Reporte de los movimientos presupuestales que integran el rubro de **ingresos por recursos federales**, con el total de registros de enero a diciembre 2020.	✓	N/A	N/A	PDF y Excel
101	Pólizas de registro de los Recursos Federales con su debido y completo soporte documental, considerando los **criterios mínimos del numeral 71 (De acuerdo a la muestra determinada, la cual se solicitará en el transcurso de la fiscalización)**	✓	N/A	N/A	PDF
	DONACIONES O SUBSIDIOS DE TERCEROS				
102	Relación de donativos en efectivo y en especie especificando: • Origen de los recursos, • Documento que ampare la donación, • Nombre del donante, • Procedimiento para cuantificar el valor de los donativos en especie, administrar y distribuir los mismos, • Servidor público encargado de su ejecución y, • Póliza donde se registró contablemente.	N/A	N/A	✓	PDF y Excel

-No.	INFORMACIÓN REQUERIDA	FORMA DE ENTREGA			
		COPIA		ORIGINAL	ARCHIVO ELECTRÓNICO Y ESCANEADO
		CERTIFICADA	SIMPLE		
	MEDIOS DE COMUNICACIÓN				
103	Oficios con los que envía la Coordinación General de Comunicación Social, a cada **Dependencia**, lo ejercido por concepto de publicidad.	✓	N/A	N/A	PDF
	OTROS				
104	Informe de los bienes que se encuentran en comodato, adjuntando el documento justificativo correspondiente.	✓	N/A	✓	PDF

En caso de que al **Instituto Veracruzano del Deporte** no le aplicara la elaboración o presentación de alguna documentación enunciada anteriormente, deberá presentar un oficio en donde declare o manifieste, bajo protesta de decir verdad, el motivo por el cual dicha documentación, que deberá relacionar, no fue presentada para la revisión al ejercicio de los recursos públicos del año 2020.

Asimismo, se hace de su conocimiento que en caso de no proporcionar la información, documentos y colaboración requerida, mediante el presente oficio sin causa justificada, se actualizará lo señalado en el artículo 16 de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave, para efectos de la imposición de la sanción referida en la fracción I del artículo 15 del mismo ordenamiento legal, con independencia de que, en caso de requerirse por una segunda ocasión e incumplirse, se procederá conforme al numeral 17 de la referida Ley.

No se omite señalar que, debido al carácter integral del presente Procedimiento de Fiscalización Superior, esta autoridad fiscalizadora puede practicar, en todo momento, cualquier modalidad o alcance de Auditoría (legal/ financiera presupuestal/ técnica a la obra pública/ de desempeño o cumplimiento de objetivos/ o, en su caso, de orden social), de manera conjunta, indistinta o sucesiva, como lo disponen los artículos 48 y 49 de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave.

Los hechos u omisiones observados o el incumplimiento de las disposiciones aplicables a la Gestión Financiera que no hubieren sido aclarados, se les darán a conocer mediante el Pliego de Observaciones correspondiente, a los servidores públicos o personas responsables de su solventación, aun cuando se hayan separado del cargo público, conforme a lo dispuesto por el artículo 52 de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave.

Finalmente, se hace de su conocimiento que los ciudadanos Dr. Tomás Antonio Bustos Mendoza, Auditor Especial de Fiscalización a Cuentas Públicas; L.C.P. Nora Ibeth Ruiz Martínez, Directora de Auditoría a Poderes Estatales y L.C. María Elena Palafox Rodríguez, Subdirectora de Ejecución y Seguimiento de Auditorías a Poderes Estatales, serán los servidores públicos de este Órgano Fiscalizador que, conforme a su ámbito de competencia, atenderán cualquier duda o incidente que se suscite con motivo del presente procedimiento.

Sin otro particular, propicio la ocasión para enviarle un cordial saludo.

A T E N T A M E N T E
AUDITORA GENERAL TITULAR DEL ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO DE VERACRUZ

MTRA. DELIA GONZÁLEZ COBOS

OFICIO N° OFS/AG_DAPE/5793/03/2022 PARA: L.E.F. JOSÉ ALBERTO NAVA FRANCO

C.c.p. *Ing. Mercedes Santoyo Domínguez, Contralora General del Estado.- Para su conocimiento.*
Lic. Cynthia Reyes Díaz Muñoz, Secretaria Técnica del ORFIS.- Mismo fin.
Dr. Tomás Antonio Bustos Mendoza, Auditor Especial de Fiscalización a Cuentas Públicas.- Mismo fin.
L.C.P. Nora Ibeth Ruiz Martínez, Directora de Auditoría a Poderes Estatales.- Mismo fin.
Archivo/ Minutario

DGC/TABM/NIRM/MEPR/ggm.

ORFIS

AVISO DE PRIVACIDAD SIMPLIFICADO

DE LOS EXPEDIENTES Y ACTAS DE AUDITORÍA A PODERES ESTATALES

El Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Veracruz (ORFIS), a través de la Auditoría Especial de Fiscalización a Cuentas Públicas, es el responsable del tratamiento de los datos personales que nos proporcione.

Sus datos personales serán recabados con la finalidad de notificar, formalizar y documentar el procedimiento de auditorías a entes estatales, a través del levantamiento de actas de auditoría integral y financiera-presupuestal, actas circunstanciadas y de hechos así como para la recepción de documentación soporte de la fiscalización de la cuenta pública del ejercicio anterior.

Se comunica que no se realizarán transferencias que requieran su consentimiento, salvo aquellas que sean necesarias para atender peticiones de información de una autoridad competente, debidamente fundadas y motivadas.

Para mayor información acerca del tratamiento y de los derechos que puede hacer valer, usted puede acceder al Aviso de Privacidad Integral de los Expedientes y Actas de Auditoría a Poderes Estatales, disponible en el portal de Transparencia de la página del ORFIS, apartado Avisos de Privacidad Integrales: *http://www.orfis.gob.mx/avisos-de-privacidad-integrales-aefcp/*

ORFIS
ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO DE VERACRUZ

ACTA DE NOTIFICACIÓN POR COMPARECENCIA

En la ciudad de Xalapa, Veracruz de Ignacio de la Llave, siendo las doce horas con veinte minutos del día veintinueve del mes de marzo del año dos mil veintidós, en las oficinas que ocupa este Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave, en lo sucesivo el Órgano, ubicado en carretera Xalapa – Veracruz número 1102 esquina Boulevard Culturas Veracruzanas, Colonia Reserva Territorial, de esta Ciudad Capital, el suscrito C. L.C. Armando Amaro Herrera, supervisor, personal designado por el Órgano, quien se identifica con credencial número 1143 expedida por el Órgano, con vigencia al año 2026, para llevar a cabo la presente diligencia de notificación, con fundamento en los artículos 18, 21 fracción I, V, 22, 23, 24 y 25 de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave; se hace constar la presencia del **C. L.E.F. José Alberto Nava Lozano, Director General del Instituto Veracruzano del Deporte,** quien se identifica con credencial para votar expedida por el Instituto Nacional Electoral con número al reverso 0997008964081. Por lo que, procedo a realizar la notificación de la **Orden de Auditoría** en modalidad de Gabinete**, contenida en el oficio número OFS/AG_DAPE/5793/03/2022, de fecha veintiocho de marzo del año dos mil veintidós, emitida por la Mtra. Delia González Cobos, Auditora General Titular del Órgano,** con el objeto de revisar los resultados de la gestión financiera del Ente Fiscalizable respecto de la Cuenta Pública del ejercicio fiscal 2020, mismo que recibe el compareciente, y se da por legalmente notificado de su contenido, firmando la presente acta, así como en la copia del documento entregado para los efectos legales procedentes.

Acto seguido y al no haber otra diligencia más que llevar a cabo, se da por concluida la presente en el mismo día de su inicio, a las doce horas con cuarenta minutos, firmando al calce todos los que en ella intervinieron.- CONSTE.----------

EL NOTIFICADO Y/O PERSONA QUE RECIBE

L.E.F. José Alberto Nava Lozano
Director General del Instituto Veracruzano del Deporte
Identificándose con credencial para votar expedida por el Instituto Nacional Electoral
Número 0997008964081

EL PERSONAL NOTIFICADOR DESIGNADO POR EL ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO

C. L.C. Armando Amaro Herrera
Supervisor
Identificándose con credencial institucional

MÉXICO INSTITUTO NACIONAL ELECTORAL
CREDENCIAL PARA VOTAR

NOMBRE
NAVA
LOZANO
JOSE ALBERTO

FECHA DE NACIMIENTO
11/06/1968

SEXO H

DOMICILIO
AV 16 1727
COL LAS FLORES 94620
CORDOBA, VER.

CLAVE DE ELECTOR NVLZAL68061109H000

CURP NALA680611HDFVZL03 AÑO DE REGISTRO 1998 02

ESTADO 30 MUNICIPIO 046 SECCIÓN 0997

LOCALIDAD 0001 EMISIÓN 2019 VIGENCIA 2029

EDMUNDO JACOBO MOLINA
SECRETARIO EJECUTIVO DEL
INSTITUTO NACIONAL ELECTORAL

IDMEX1993900296<<09970089640 31
6806112H2912316MEX<02<<45685<5
NAVA<LOZANO<<JOSE<ALBERTO<<<<<

ORFIS

Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Veracruz

ARMANDO AMARO HERRERA

SUPERVISOR

DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A PODERES ESTATALES

Mtra. Delia González Cobos
Auditora General del ORFIS

No. PERSONAL: 1143
ESTATUS: EVENTUAL
RFC: AAHA870803KY3
CURP: AAHA870803HVZMRR08
No. IMSS: 03168757148

Armando Amaro Herrera

FIRMA DEL INTERESADO

LA TITULAR DEL ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO DE VERACRUZ, EXPIDE LA PRESENTE CREDENCIAL CON FUNDAMENTO EN LO DISPUESTO POR LOS ARTÍCULOS 83, 90 FRACCIONES I, IV Y XI Y 91 DE LA LEY DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR Y RENDICIÓN DE CUENTAS DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE; ASÍ COMO 3, 5 FRACCIÓN I, 7, 15, 16 FRACCIÓN VII Y 17 FRACCIONES I Y XIII DEL REGLAMENTO INTERIOR DEL ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO DE VERACRUZ, MISMA QUE ACREDITA A QUIEN LA PORTE COMO SERVIDORA PÚBLICA O SERVIDOR PÚBLICO DEL ÓRGANO PARA LA REALIZACIÓN DE SUS FUNCIONES ESTABLECIDAS EN LOS ORDENAMIENTOS CITADOS.

ESTA CREDENCIAL ES PROPIEDAD DEL ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE Y DEBERÁ SER DEVUELTA AL SER SOLICITADA.

Porque la Transparencia y la Rendición de Cuentas fortalecen la democracia.

SCHLAGE 75VOG CIA: 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26

VERACRUZ
GOBIERNO
DEL ESTADO

C. JOSÉ ALBERTO NAVA LOZANO

CUITLÁHUAC GARCÍA JIMÉNEZ,

Gobernador Constitucional del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave, con fundamento en lo dispuesto por los artículos 42, 49 fracciones XIV y XXIII y 50 de la Constitución Política del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave; 3 y 8 fracción XIV de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave y 4 del Reglamento Interior del Instituto Veracruzano del Deporte; tengo a bien nombrarle:

Director General del Instituto Veracruzano del Deporte

Con las facultades y obligaciones inherentes a dicho cargo.

Palacio de Gobierno, Xalapa-Enríquez, Veracruz de Ignacio de la Llave
veintinueve de julio de dos mil veintiuno.

ORFIS
ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO DE VERACRUZ

ACTA DE NOTIFICACIÓN POR COMPARECENCIA

En la ciudad de Xalapa, Veracruz de Ignacio de la Llave, siendo las doce horas con treinta minutos del día veintinueve del mes de marzo del año dos mil veintidós, en las oficinas que ocupa este Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave, en lo sucesivo el Órgano, ubicado en carretera Xalapa – Veracruz número 1102 esquina Boulevard Culturas Veracruzanas, Colonia Reserva Territorial, de esta Ciudad Capital, el suscrito C. L.C. Armando Amaro Herrera, supervisor, personal designado por el Órgano, quien se identifica con credencial número 1143 expedida por el Órgano, con vigencia al año de 2026, para llevar a cabo la presente diligencia de notificación, con fundamento en los artículos 18, 21 fracción I, V, 22, 23, 24 y 25 de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave; se hace constar la presencia del **C. L.E.F. José Alberto Nava Lozano, Director General del Instituto Veracruzano del Deporte,** quien se identifica con credencial para votar expedida por el Instituto Nacional Electoral con número al reverso 0997008964081. Por lo que, procedo a realizar la notificación de la **Orden de Auditoría** en modalidad de Gabinete, **contenida en el oficio número OFS/AG_DAPE/5794/03/2022, de fecha veintiocho de marzo del año dos mil veintidós, emitida por la Mtra. Delia González Cobos, Auditora General Titular del Órgano,** con el objeto de revisar los resultados de la gestión financiera del Ente Fiscalizable respecto de la Cuenta Pública del ejercicio fiscal 2021, mismo que recibe el compareciente, y se da por legalmente notificado de su contenido, firmando la presente acta, así como en la copia del documento entregado para los efectos legales procedentes.

Acto seguido y al no haber otra diligencia más que llevar a cabo, se da por concluida la presente en el mismo día de su inicio, a las doce horas con cincuenta minutos, firmando al calce todos los que en ella intervinieron.- CONSTE.----------

EL NOTIFICADO Y/O PERSONA QUE RECIBE

L.E.F. José Alberto Nava Lozano
Director General del Instituto Veracruzano del Deporte
Identificándose con credencial para votar expedida por el Instituto Nacional Electoral
Número 0997008964081

EL PERSONAL NOTIFICADOR DESIGNADO POR EL ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO

C. L.C. Armando Amaro Herrera
Supervisor
Identificándose con credencial institucional

MÉXICO INSTITUTO NACIONAL ELECTORAL
CREDENCIAL PARA VOTAR

NOMBRE
NAVA
LOZANO
JOSE ALBERTO

FECHA DE NACIMIENTO
11/06/1968

SEXO H

DOMICILIO
AV 16 1727
COL LAS FLORES 94620
CORDOBA, VER.

CLAVE DE ELECTOR NVLZAL68061109H000

CURP NALA680611HDFVZL03 AÑO DE REGISTRO 1998 02

ESTADO 30 MUNICIPIO 046 SECCIÓN 0997

LOCALIDAD 0001 EMISIÓN 2019 VIGENCIA 2029

EDMUNDO JACOBO MOLINA
SECRETARIO EJECUTIVO DEL
INSTITUTO NACIONAL ELECT

IDMEX1993900296<<0997008964081
6806112H2912316MEX<02<<45685<5
NAVA<LOZANO<<JOSE<ALBERTO<<<<<

ORFIS

Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Veracruz

ARMANDO AMARO HERRERA

SUPERVISOR

DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A PODERES ESTATALES

Mtra. Delia González Cobos
Auditora General del ORFIS

No. PERSONAL: 1143
ESTATUS: EVENTUAL
RFC: AAHA870803KY3
CURP: AAHA870803HVZMRR08
No. IMSS: 03168757148

FIRMA DEL INTERESADO

LA TITULAR DEL ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO DE VERACRUZ, EXPIDE LA PRESENTE CREDENCIAL CON FUNDAMENTO EN LO DISPUESTO POR LOS ARTÍCULOS 83, 90 FRACCIONES I, IV Y XI Y 91 DE LA LEY DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR Y RENDICIÓN DE CUENTAS DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE; ASÍ COMO 3, 5 FRACCIÓN I, 7, 15, 16 FRACCIÓN VII Y 17 FRACCIONES I Y XIII DEL REGLAMENTO INTERIOR DEL ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO DE VERACRUZ, MISMA QUE ACREDITA A QUIEN LA PORTE COMO SERVIDORA PÚBLICA O SERVIDOR PÚBLICO DEL ÓRGANO PARA LA REALIZACIÓN DE SUS FUNCIONES ESTABLECIDAS EN LOS ORDENAMIENTOS CITADOS.

ESTA CREDENCIAL ES PROPIEDAD DEL ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE Y DEBERÁ SER DEVUELTA AL SER SOLICITADA.

Porque la Transparencia y la Rendición de Cuentas fortalecen la democracia

(SCHLAGE) 75V0G8 ICIA: 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26

VERACRUZ
GOBIERNO
DEL ESTADO

C. JOSÉ ALBERTO NAVA LOZANO

CUITLÁHUAC GARCÍA JIMÉNEZ,

Gobernador Constitucional del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave, con fundamento en lo dispuesto por los artículos 42, 49 fracciones XIV y XXIII y 50 de la Constitución Política del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave; 3 y 8 fracción XIV de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave y 4 del Reglamento Interior del Instituto Veracruzano del Deporte; tengo a bien nombrarle:

Director General del Instituto Veracruzano del Deporte

Con las facultades y obligaciones inherentes a dicho cargo.

Palacio de Gobierno, Xalapa-Enríquez, Veracruz de Ignacio de la Llave
veintinueve de julio de dos mil veintiuno.