**MINUTA DE SESIÓN**

1. **Identificador**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Nombre** | Reunión Auditoría | | |
| **Persona a cargo de la sesión** | Darío Acosta | | |
| **Fecha** | 28 noviembre 2024 | **Localización** | ZOOM |
| **Inicio** | 14:30 horas | **Final** | 15:30 horas |

1. **Objetivo**

Reunión Auditoría Explicación de los métodos de revisión.

1. **Asistentes**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Nombre(s)** | **Apellidos** | **Unidad/Empresa** | **Cargo/Perfil** | **Firma** |
|  | Iliana | Jiménez Cruz | Secretaría de Finanzas | Coordinadora de revisiones de Gabinete |  |
|  | Ramiro | García | Secretaría de Finanzas | Departamento de Programación Federal y Estatal |  |
|  | Octavio | Jiménez | Nidum | Líder de Proyecto |  |
|  | Ana Laura | Ortega | Nidum | Analista |  |
|  | Miledi | Arias | Nidum | Analista |  |
|  | Sara | Ramos | Nidum | UX |  |
|  | Marco | Rodríguez | Nidum | Coordinación de Proyecto y Documentación |  |

**Nota:** Las evidencias obtenidas durante la sesión, y a las cuáles se hace referencia, se podrán consultar en el documento “Memoria Fotográfica Auditoria 2-30 28 nov 2024”.

1. **Puntos Tratados**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **No.** | **Detalles** | | | | |
|  | La Lic. Limelidi Aría, comenta que el día de hoy se revisará Informar actos de fiscalización. | | | | |
|  | La Lic. Iliana Jiménez comenta que se explicará un poco más en qué consistía cada uno de los métodos de revisión: Carta invitación, Revisión de gabinete, Visita domiciliaría y la visita de inspección. | | | | |
|  | La Lic. Iliana Jiménez comparte los diagramas de flujo para su explicación. | | | | |
|  | La Lic. Iliana Jiménez inicia con la explicación sobre la elaboración de carta de invitación. | | | | |
|  | La Lic. Iliana Jiménez continua con la explicación de Revisión de Gabinete y Masiva. (Autocorrección aceptada o no aceptada) | | | | |
|  | La Lic. Iliana Jiménez explica la Visita de Inspección. (Revisar declaraciones y verificar que el contribuyente este inscrito en el registro estatal de contribuyentes.) | | | | |
|  | La Lic. Iliana Jiménez comenta que una compulsa puede darse en cualquier fase de la revisón de gabinete o visita domiciliaría. Por normatividad debe darse de manera oportuna dentro de los primero 3 meses de la revisión. Al año se hacen una o dos compulsas. | | | | |
|  |  | | | | |
|  |  | | | | |
|  | |  |  |  |
|  | Compartir lista de actividades del seguimiento (Imagen) | Lic. Iliana Jiménez | 28 noviembre 2024 | Pendiente |
|  | Una vez que tengamos la imagen del punto 1, se enviará a Iliana, el excel con las actividades x metodo para cumplimentación | Nidum | 28 noviembre 2024 | Pendiente |
|  | Excel del seguimiento de las revisión del Supervisor (semanal) | Lic. Iliana Jiménez | 28 noviembre 2024 | Pendiente |
|  | Informe de auditoria (avances mensuales). | Lic. Iliana Jiménez | 28 noviembre 2024 | Pendiente |
|  | Informe de termino por metodo de revisión (4). | Lic. Iliana Jiménez | 28 noviembre 2024 | Pendiente |
|  | Reunión día Lunes 2 de diciembre | Nidum/ Coordinadora | 28 noviembre 2024 | 2 diciembre 2024 |