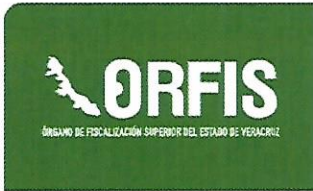


CONVENIO DE COORDINACIÓN Y COLABORACIÓN EN MATERIA DE REVISIÓN, FISCALIZACIÓN SUPERIOR E INTERCAMBIO DE INFORMACIÓN, QUE CELEBRAN POR UNA PARTE EL ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE, REPRESENTADO POR SU TITULAR EL C.P.C. LORENZO ANTONIO PORTILLA VÁSQUEZ, Y POR LA OTRA, LA AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ, REPRESENTADA EN ESTE ACTO POR SU TITULAR LA C.P. ROCÍO ELIZABETH CERVANTES SALGADO, A QUIENES EN LO SUCESIVO Y PARA EFECTOS DE ESTE CONVENIO SE LES DENOMINARÁ RESPECTIVAMENTE "EL ORFIS" Y "LA ASE-SLP"; Y CUANDO ACTÚEN DE MANERA CONJUNTA SE LES DENOMINARÁ "LAS PARTES", CON BASE A LOS SIGUIENTES ANTECEDENTES, DECLARACIONES Y CLÁUSULAS:

ANTECEDENTES

- I. Dentro del ámbito de competencia de las Entidades de Fiscalización Superior Locales (EFSL), están entre otras, la de verificar en forma posterior, si la gestión financiera de las entidades fiscalizables, se efectuó conforme a las disposiciones aplicables en materia de contabilidad gubernamental, contratación de servicios, adquisiciones, arrendamientos, construcción, uso, destino, afectación, enajenación y baja de bienes muebles, inmuebles, almacenes y demás activos y recursos materiales; asimismo, determinar los daños y perjuicios que afecten a la Hacienda Pública Estatal o Municipal; y en su caso, iniciar los Procedimientos de Investigación para la determinación de faltas administrativas graves o no graves; así como el correspondiente procedimiento de substanciación, y promover ante las autoridades competentes el fincamiento de las responsabilidades que deriven.

- II. Que, respecto a la contratación de servicios, adquisiciones, arrendamientos, obras públicas y demás aspectos relativos, entre las atribuciones de ambas Entidades de Fiscalización, se encuentran las de requerir a terceros que por cualquier título hubieren contratado obras, bienes y/o servicios con las entidades fiscalizables, la información relacionada con la documentación justificada y comprobatoria de las cuentas públicas con la única finalidad de realizar las compulsas y/o confirmaciones correspondientes. Situación que en ejercicios anteriores se han coordinado ambas Entidades de Fiscalización Superior para el intercambio de información. Por otra parte, en relación al Procedimiento de Investigación para la determinación de faltas administrativas graves o no graves, de conformidad con lo previsto por la Ley General de Responsabilidades Administrativas; así como el correspondiente procedimiento de substanciación, de manera previa es menester llevar a cabo la búsqueda y localización de los domicilios



de ex servidores públicos o particulares que originaron o tuvieron participación en las observaciones que causaron daños y perjuicios a la hacienda pública que se trate, con la finalidad de efectuar la notificación del inicio de dicho procedimiento y de manera posterior substanciar cada una de las etapas correspondientes.

III. No obstante lo anterior, la realización de las acciones descritas en el párrafo que antecede se hacen difíciles de ejecutar, considerando que existen proveedores, prestadores de bienes, servicios de los entes fiscalizables y ex servidores públicos y/o particulares que tienen su domicilio fiscal fuera del territorio de la entidad federativa, en cuyo caso, el artículo 121 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, en su fracción I, refiere expresamente que las leyes de un estado sólo tendrán efectos en su propio territorio y por consiguiente no podrán ser obligatorias fuera de él.

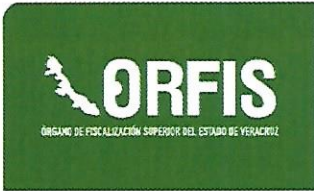
IV. Por virtud de lo anterior y dado que es de interés superior verificar que las obras, bienes adquiridos y servicios se hayan contratado y adquirido bajo el marco legal aplicable, así como desarrollar debidamente el Procedimiento de Investigación para la determinación de faltas administrativas graves o no graves; así como el correspondiente procedimiento de substanciación se hace necesario obtener la colaboración de las entidades de fiscalización de otros Estados de la República para llevar a cabo las compulsas y/o confirmaciones, la verificación y confronta de datos, cifras y demás información relativa a las operaciones efectuadas por los entes fiscalizables; de igual forma bajo la figura del exhorto realizar la búsqueda y localización de los domicilios de ex servidores públicos y particulares para llevar a cabo, la notificación correspondiente de los involucrados en los procedimientos previstos en la Ley General de Responsabilidades Administrativas para que de manera posterior se substancien en la entidad fiscalizadora que se trate.

V. Que la Ley General del Sistema Nacional Anticorrupción prevé al Sistema Nacional de Fiscalización, cuyo objeto es establecer acciones y mecanismos de coordinación entre los integrantes del mismo, entre las que se encuentran las entidades de fiscalización superior locales.

DECLARACIONES

I. DE "EL ORFIS"

A. Que conforme a lo previsto en los artículos 116 fracción II, párrafo sexto, de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 67 fracción III, de la Constitución Política del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave; y 83, de la Ley número 364 de



Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave, "**EL ORFIS**" es un Organismo Público, Autónomo del Estado, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propio, autonomía técnica, presupuestal y de gestión, que apoya al H. Congreso del Estado en el desempeño de su función de fiscalización superior, y tiene la competencia que le confieren la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, la Constitución Política del Estado, la citada Ley de Fiscalización Superior y demás legislación aplicable.

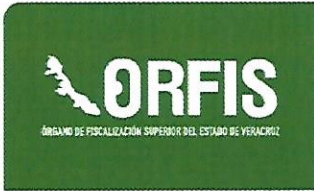
B. Que su titular, **C.P.C. LORENZO ANTONIO PORTILLA VÁSQUEZ**, Auditor General, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 85 fracción XXVI, y 90 fracción I y XXVI, de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave, señala que "**EL ORFIS**" y su Titular tienen competencia para celebrar acuerdos, convenios o contratos; asimismo, los artículos 15 y 16 fracción VIII, del Reglamento Interior del Órgano de Fiscalización Superior, establecen como atribución del Titular de "**EL ORFIS**" suscribir Convenios de Coordinación, en virtud del Decreto número 582, de fecha veintiséis de septiembre de dos mil doce, mediante el cual el H. Congreso del Estado lo designa como Auditor General, Titular del Órgano de Fiscalización Superior del Estado, publicado en la Gaceta Oficial del Estado de Veracruz, número extraordinario 334 de fecha veintiocho de septiembre del año dos mil doce.

C. Que señala como domicilio el ubicado en Carretera Xalapa Veracruz, número 1102, esquina Boulevard Culturas Veracruzanas, Colonia Reserva Territorial, Código Postal 91096 en la ciudad de Xalapa-Enríquez, Veracruz.

II. DE "LA ASE-SLP"

A. De conformidad con lo dispuesto en los artículos 116 fracción II, párrafo sexto, de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 53, 54 de la Constitución Política del Estado de San Luis Potosí, 1° de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de San Luis Potosí, "**LA ASE-SLP**", es el órgano técnico de fiscalización del Congreso del Estado que goza de autonomía para desarrollar sus facultades de fiscalización, así como para decidir sobre su funcionamiento y organización interna en los términos que disponga la ley.

B. Que la **C.P. ROCÍO ELIZABETH CERVANTES SALGADO** fue designada por el Congreso del Estado de San Luis Potosí, como Auditora Superior del Estado mediante Decreto 737, publicado en el periódico oficial del Estado "Plan de San Luis" el 31 de octubre de 2017, por el periodo del 01 de noviembre de 2017 al 31 de octubre de 2024, por lo que cuenta con las facultades para suscribir el presente convenio de colaboración, en términos del artículo 16, 67 y 77 fracciones XII y XVIII de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de San Luis Potosí, 5°, 7 Fracciones XV, XXII del Reglamento Interior de "**LA ASE-SLP**".



C. Que señala como domicilio para efectos legales del presente Convenio, el ubicado en calle Pedro Vallejo número 100, Centro Histórico, en la ciudad de San Luis Potosí, San Luis Potosí, C.P. 78000.

III. DECLARAN "LAS PARTES":

A. En el marco de las legislaciones vigentes en las respectivas entidades federativas, "**LA ASE-SLP**" y "**EL ORFIS**", han decidido celebrar el presente convenio de colaboración y coordinación de acciones en materia de revisión y fiscalización superior, con el firme interés de establecer canales de comunicación y mecanismos de coordinación, respetando cada cual su ámbito de competencia.

B. Que se reconocen en forma recíproca la personalidad con la que se ostentan y comparecen a la suscripción del presente instrumento, de modo voluntario y sin mediar vicio de consentimiento alguno que pudiera invalidarlo o nulificarlo, por lo que se comprometen a su cumplimiento al tenor de las siguientes:

CLÁUSULAS

PRIMERA. DEL OBJETO

"**LA ASE-SLP**" y "**EL ORFIS**", establecen que el objeto del presente convenio es coordinar acciones, a solicitud de "**LAS PARTES**", para la colaboración mutua en los actos de revisión y fiscalización superior del ejercicio de los recursos que pertenecen a las entidades fiscalizables de cada Entidad Federativa, así como establecer las bases para la cooperación en actividades como el intercambio de investigación e información, asesoramiento y ejecución de exhortos para llevar a cabo la búsqueda de domicilios y realizar notificaciones en términos de las disposiciones legales aplicables, que deriven de la fiscalización superior y de los Procedimientos de Investigación y Substanciación, previstos en la Ley General de Responsabilidades Administrativas.

SEGUNDA. DE LAS OBLIGACIONES

"**LA ASE-SLP**" y "**EL ORFIS**", efectuarán compulsas y/o confirmaciones sobre cualquier operación mercantil o civil, o documentación expedida por personas físicas o morales con domicilio fiscal en el Estado de San Luis Potosí y/o en el Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave, así como la ejecución de exhortos para realizar la búsqueda de domicilios y llevar a cabo notificaciones previa solicitud de apoyo por escrito, debidamente fundada y motivada. Dichas acciones se realizarán de la siguiente forma:

1. Cuando del ejercicio de las facultades y atribuciones propias de las partes del presente convenio, se determine que algún ente fiscalizable en sus respectivos Estados, haya contratado o adquirido obras, bienes o servicios con personas físicas o morales con domicilio fiscal o residencia en la otra Entidad Federativa, podrá solicitar la realización de



las compulsas y/o confirmaciones necesarias, en cuyo caso el Órgano de Fiscalización de destino, en ejercicio de sus facultades comisionará a los servidores públicos que sean necesarios para realizar las diligencias solicitadas.

2. La compulsas y/o confirmación de operaciones y/o documentos deberá solicitarse vía oficio, anexando los elementos y antecedentes relacionados con el asunto en cuestión y especificando claramente cuál será el objeto del desahogo de la compulsas o confirmación que se solicita.

3. Una vez requisitada la solicitud de apoyo, junto con la autorización de la entidad fiscalizadora de origen y la posterior comisión a los servidores públicos de la entidad fiscalizadora de destino, ésta última ordenará y ejecutará las visitas domiciliarias o las notificaciones de los requerimientos correspondientes, para tal efecto, el Órgano Fiscalizador de origen, deberá enviar al Órgano de Fiscalización de destino, los formatos de requerimiento y/o actas de auditoría necesarios para el desahogo de las diligencias, los que deberán ser reproducidos con la fundamentación legal y reglamentaria de la Entidad Fiscalizadora de destino.

4. En la orden de visita u oficio de requerimiento referidos en el punto anterior, se deberá señalar el antecedente de la revisión y fiscalización superior que se ejerce en la Entidad Federativa de origen.

5. Una vez constituidos en los domicilios de los proveedores y/o prestadores de bienes y/o servicios, el personal comisionado para la práctica de las diligencias realizará sus actividades conforme a la legislación aplicable en la Entidad Federativa en la cual se actúe.

6. La realización de estas actividades deberá efectuarse en un plazo no mayor de treinta días hábiles posteriores a la recepción de la solicitud, excepto en aquellos casos que se consideren urgentes por razón de tiempos para la entrega de los correspondientes Informes de Resultados, situación que deberá hacerse constar en el respectivo oficio de solicitud.

7. Una vez efectuadas las diligencias, la Entidad de Fiscalización de destino, remitirá dentro de los cinco días hábiles siguientes, a la Entidad de Fiscalización de origen, los resultados de su actuación.

8. Ahora bien, para el caso de la ejecución de exhortos en el cual se requiera la búsqueda y localización de domicilios o la realización de notificaciones a ex servidores públicos y particulares, en cuyo caso la Entidad de Fiscalización de destino, en ejercicio de sus facultades que le otorga la Ley, realizará los requerimientos de información pertinente para comunicar de manera posterior, el resultado de la búsqueda y para el caso de las notificaciones, diligenciará éstas de acuerdo al procedimiento respectivo, informando de igual manera el resultado de dicha actividad, en un plazo razonable.



TERCERA. ACCIONES DE COLABORACIÓN

Para la debida coordinación a que se refiere este convenio, a petición de "LAS PARTES" colaborarán en la realización de las siguientes acciones:

1. Establecer mecanismos de intercambio de información sobre los métodos y técnicas de fiscalización, auditoría y revisión de las cuentas públicas.
2. Participar en el diseño y realización de programas preventivos de asistencia técnica y capacitación para la realización de las actividades objeto de este convenio.
3. Integrar un marco metodológico homogéneo para la práctica de compulsas y/o confirmaciones.

CUARTA. RESPONSABLES DEL SEGUIMIENTO DEL CONVENIO

"LAS PARTES" designan como responsables de supervisar la ejecución de este convenio a las siguientes personas:

POR "EL ORFIS": NOMBRE: M.A.P. Norma Hilda Jiménez Martínez, CARGO: Secretaria Técnica TELÉFONO: 01 (228) 8 41 86 00 Ext. 1065 CORREO ELECTRÓNICO: njimenez@orfis.gob.mx

POR "LA ASE-SLP": NOMBRE: C.P. Gloria María Macías Almanza, CARGO: Coordinadora de Auditorías Especiales. TELÉFONO: 01- (444) 144 16 00 Extensión 1722, CORREO ELECTRÓNICO: gloriamacias@aseslp.gob.mx

QUINTA. VIGENCIA

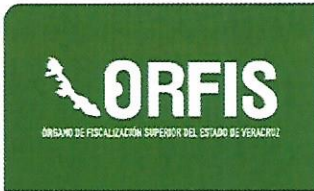
El presente Convenio sustituye y deja sin efecto al suscrito con fecha dieciocho de julio de dos mil catorce, e iniciará su vigencia a partir de su firma y la misma será indefinida, hasta que alguna o ambas partes decidan darlo por terminado, para la cual deberán comunicarlo por escrito a la otra parte, con 30 días hábiles de anticipación o a partir de la emisión de disposiciones que lo contravengan, siempre y cuando no existan actividades pendientes derivadas del mismo.

SEXTA. PUBLICACIÓN

El presente documento se publicará en el Periódico y/o Gaceta Oficiales de cada Entidad Federativa, para los efectos legales correspondientes, en el término de un mes a partir de su firma.

SEPTIMA. MODIFICACIONES

El Convenio podrá revisarse, adicionarse o modificarse por mutuo acuerdo de "LAS PARTES" y de conformidad con lo establecido en los preceptos que lo originan. Las



modificaciones o adiciones serán por escrito y obligarán a su cumplimiento a partir de la fecha de su firma.

OCTAVA. CONFIDENCIALIDAD

"LAS PARTES" se obligan a guardar reserva y confidencialidad en relación a las actividades materia del presente convenio, en los términos de las disposiciones legales aplicables.

NOVENA. RELACIÓN LABORAL

"LAS PARTES" acuerdan que los recursos humanos designados para la realización del objeto del presente instrumento, se entenderán relacionados exclusivamente con la parte que los contrató, por lo que cada una asumirá su responsabilidad en cualquier situación que se presente con motivo de este convenio.

DÉCIMA. INTERPRETACIÓN Y CONTROVERSIAS

"LAS PARTES" manifiestan que para el caso de suscitarse conflicto o controversia derivado de las actividades materia del presente convenio, así como respecto al alcance, interpretación, operación, ejecución y cumplimiento, serán resueltos de común acuerdo. Leído que fue el presente convenio de coordinación y colaboración y enteradas "LAS PARTES" de su contenido y alcance, lo suscriben en dos tantos originales, en la ciudad de Xalapa Enríquez, Veracruz, a los veintinueve días del mes de junio del año dos mil dieciocho.

POR "EL ORFIS"

POR "LA ASE-SLP"

C.P.C. LORENZO ANTONIO PORTILLA VÁSQUEZ
AUDITOR GENERAL

C.P. ROCÍO ELIZABETH CERVANTES SALGADO
AUDITORA SUPERIOR

LA PRESENTE HOJA DE FIRMAS CORRESPONDE AL CONVENIO COORDINACIÓN Y COLABORACIÓN EN MATERIA DE REVISIÓN Y FISCALIZACIÓN SUPERIOR E INTERCAMBIO DE INFORMACIÓN QUE CELEBRAN EL ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO DE VERACRUZ Y LA AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ, QUE TIENE POR OBJETO LA COLABORACIÓN MUTUA EN LOS ACTOS DE REVISIÓN Y FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL EJERCICIO DE LOS RECURSOS, SUSCRITO EL VEINTINUEVE DE JUNIO DE DOS MIL DIECIOCHO.