

## **MINUTA**

### **MESA DE TRABAJO**

**REGIÓN 02 ALTOS NORTE DE LA COMISIÓN DE CONTRALORES MUNICIPIOS-ESTADO DE JALISCO, LLEVADA A CABO EL MARTES 14 DE JULIO DE 2026, EN EL MUNICIPIO DE LAGOS DE MORENO, JALISCO.**

En las instalaciones que ocupa la sala de juntas Rita Pérez de la Presidencia Municipal de Lagos de Moreno, Jalisco, ubicada en calle **Benito Juárez esq. Francisco González León sin número, colonia Centro**, siendo las **10:30 diez horas con treinta minutos, del día martes 14 de julio de 2026**, se reunieron las personas servidoras públicas integrantes de la Región 02 Altos Norte de la Comisión de Contralores Municipios-Estado las cuales se describen a continuación:

- **Licenciado Erik Enrique Rubalcava Medina**, representante de la Contraloría del Estado de Jalisco (CEJAL);
- **Maestro Benjamín Pérez Luna**, Titular del Órgano Interno de Control de Lagos de Moreno;
- **Licenciada Martha Nayeli Alba Valderrama**, Contralora de Encarnación de Díaz;
- **Licenciada Yesenia Álvarez Maldonado**, Contralora de Ojuelos;
- **Licenciada Haydé Guadalupe Esparza Villalpando**, Encargada del Órgano Interno de Control de San Diego de Alejandría;
- **Licenciada Sara González Pérez**, Contralora Municipal de Teocaltiche;
- **Licenciado Humberto Esqueda Chávez**, Contralor Municipal de Villa Hidalgo; y
- **Licenciado Iván Cabrera Reyes**, Titular del Órgano Interno de Control de la Unión de San Antonio.

La presente reunión tiene como objetivo principal el desahogo de los puntos del Orden del Día que a continuación se enumeran:

- I. Registro de asistencia;
- II. Palabras de bienvenida por parte del anfitrión de la Sede;
- III. Presentación de la propuesta del proyecto de la Guía de Auditoría Región 02 Altos Norte;
- IV. Propuesta de fechas, modalidades y sedes en su caso, para llevar a cabo las mesas de trabajo para perfeccionar el proyecto de la Guía de Auditoría Región 02 Altos Norte;
- V. Intervención del representante de la Contraloría del Estado de Jalisco referente a la Asamblea Plenaria; y
- VI. Asuntos Generales.

Acto seguido se procede al registro de asistencia contándose con la presencia de 07 siete de los 08 ocho miembros que conforman la Comisión de Contralores Municipios-Estado. A continuación, se procede con el desahogo del punto del Orden del Día número 02 dos para lo cual toma la palabra el anfitrión de la sede para dar la bienvenida de todos los presentes, el *Maestro Benjamín Pérez Luna, Titular de Órgano Interno de Control*. Posteriormente y en atención al punto número 03 del Orden del Día se procede a la presentación de la **propuesta del proyecto de Guía de Auditoría de la Región 02 Altos Norte de la Comisión de Contralores Municipios-Estado de Jalisco (CCME)** y una vez agotada la presentación se toman los siguientes

#### ACUERDOS:

1. Que se incluya dentro de la Guía un apartado de Visita de Inspección, en el que se detalle de manera pormenorizada el proceso para realizarla.
2. Que se proporcionen los documentos de apoyo que le dan sustento a los procedimientos de auditoría entre los que sobresalen las *Normas Profesionales de Auditoría de las normas generales de fiscalización, así como la Guía General de Auditoría Pública entre otros*, dichos documentos se mandarán a través del grupo de WhatsApp en el cual son parte los Contralores de la Región.
3. Que se haga una revisión minuciosa de la redacción de la presente *Guía* armonizando de forma adecuada los conceptos, entre otros, de la *Guía General de Auditoría Pública* ya que resulta confuso con el propio nombre que se le dio a la presente Guía.
4. En este último punto los integrantes de la mesa acuerdan revisar de forma detallada la presente Guía, y en caso de que tengan propuesta de adhesión, modificación y supresión de alguna parte del contenido de la misma, mandar su propuestas a través de los correos [oic.lagos@ldm.gob.mx](mailto:oic.lagos@ldm.gob.mx) y [benjaminperezluna@hotmail.com](mailto:benjaminperezluna@hotmail.com), o a través del grupo de WhatsApp del cual forman parte, a más tardar el día jueves 06 de agosto de 2026.

Por último, se procede a desahogar el punto número 04 cuatro del Orden del Día por lo que se propone se lleve a cabo la siguiente reunión de la Comisión **el día martes 11 de agosto de 2026, a las 11: 00 horas en modalidad presencial en el municipio de Ojuelos, Jalisco**, para continuar con los trabajos tendientes a perfeccionar la multicitada Guía.

En atención al punto 05 cinco del Orden del Día se tiene la **intervención del Licenciado Erik Enrique Rubalcava Medina, representante de la Contraloría del Estado de Jalisco** en la que agradece a todos los integrantes por la respuesta

mostrada a la presente convocatoria e invita a comunicar a sus Presidentes Municipales la importancia y desarrollo de los trabajos que para conformar la *Guía* se están llevando a cabo, con la finalidad de compartir buenas prácticas en materia de Auditoría Gubernamental; Asimismo, pide a las y los Titulares presentes revisen la normatividad de su Administración Pública Municipal para que esté actualizada y le dé sustento a las actuaciones que como personas servidoras públicas realizan en sus respectivos municipios. De igual modo y continuando con el uso de voz el *Representante de la Contraloría del Estado* menciona que se esta preparando todo lo necesario para llevar a cabo la *Asamblea Plenaria de la CCEM* y en cuanto se tenga fecha para desarrollarla se enviarán las convocatorias correspondientes.

Una vez desahogado el Orden del Día y no habiendo asuntos generales y ***más temas a tratar, siendo las 12:35 doce horas con treinta y cinco minutos del día 14 de julio de 2026, se da por concluida la mesa de trabajo***, quedando como constancia la lista de asistencia debidamente firmada por todos y cada uno de los que asistieron, misma que se anexa a la presente.