



Informe de Gestión 2024



www.osfem.gob.mx



OSFEM

Órgano Superior de Fiscalización
del Estado de México

— PODER LEGISLATIVO —

Cuentas Claras, Mejores Gobiernos

Informe de Gestión 2024

Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México

Oficinas centrales: Calle Mariano Matamoros No. 106, Delegación Centro Histórico, col. Centro, Toluca, Estado de México, C.P. 50000.

Documento electrónico; para una mejor lectura en pantalla, seleccione la vista de dos páginas y active la vista de página de portada o mostrar portada por separado en su lector de PDF (en algunas aplicaciones, también puede elegir la opción de “Páginas confrontadas”).

Si desea imprimir el Informe, seleccione la escala personalizada al 98% para una mejor imagen de salida.

Evite imprimir si no es estrictamente necesario. Cuidemos el medio ambiente.

Nota: Las infografías, gráficas y tablas presentadas en el Informe de Gestión fueron elaboradas por el OSFEM.



Directorio

Miroslava Carrillo Martínez
Auditora Superior

Gloria Leticia Nolasco Vázquez
**Auditora Especial de Revisión de Información
de las Entidades Fiscalizables**

Jaime Enrique Perdigón Nieto
**Auditor Especial de Cumplimiento Financiero
e Inversión Física**

Javier López Pérez
Auditor Especial de Desempeño y Legalidad

Luis Ignacio Sierra Villa
Titular de la Unidad de Seguimiento

Armando Molina Franco
Titular de la Unidad de Investigación

María Dolores Juárez Flores
Titular de la Unidad de Asuntos Jurídicos

María Wendoline Morales Carrera
Titular de la Secretaría Técnica

Virginia Edith López Reyes
**Titular de la Unidad de Planeación
y Seguimiento Institucional**

Ulises Iván Lovera Villegas
**Titular de la Unidad de Tecnologías
de la Información y Comunicación**

Matías Cárdenas Cedillo
Titular de la Unidad de Administración

Índice

Informe de Gestión 2024



Presentación **8**

Ejes Estratégicos:

I. Gestión Institucional **13**

II. Fiscalización Superior **37**

III. Vinculación Institucional e Interinstitucional **107**

IV. Equipo OSFEM **143**

Anexos **165**

Presentación

En el Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México (OSFEM), estamos comprometidos en la transparencia y en la rendición de cuentas, con lo que contribuimos en el fortalecimiento de la confianza en las instituciones públicas y promovemos el respeto a los derechos humanos.

En ejercicio de nuestras facultades conferidas en el artículo 13 fracción XXIII de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de México, presentamos el Informe de Gestión 2024, en el que comunicamos las acciones realizadas por las unidades administrativas que conforman este Órgano Fiscalizador, durante el periodo comprendido de enero a diciembre de 2024.

La finalidad, es dar a conocer los resultados de las acciones, los logros obtenidos y la descripción de las actividades de auditoría y revisión, así como las de apoyo al proceso de fiscalización, que reflejan el cumplimiento de las 54 metas y 413 actividades planeadas para el ejercicio fiscal 2024, mismas que se concluyeron al cierre del ejercicio de acuerdo con lo programado.

Para ello, se puntualizan las gestiones más relevantes del quehacer institucional, de acuerdo con los 4 ejes estratégicos siguientes:

I. Gestión Institucional, se describen los mecanismos implementados para el logro de los objetivos planteados: nuestro origen e identidad, la importancia de una adecuada planeación, el fortalecimiento del marco normativo, la efectiva dirección a través del Comité Directivo y de la Política de Integridad, así como los beneficios obtenidos de la implementación y uso de las Tecnologías de la Información y Comunicación.

II. Fiscalización Superior: se consideran las actividades y los resultados determinados de las revisiones a las obligaciones periódicas a la Cuenta Pública 2023, así como de la ejecución de las auditorías de cumplimiento financiero, de inversión física, de legalidad, de desempeño y de los trabajos ejecutados por las autoridades investigadora, substanciadora y resolutora.

III. Vinculación Institucional e Interinstitucional, se muestran los actos de entrega a la Legislatura del Estado de los Informes de Gestión, de los Resultados de la Revisión a los Informes Trimestrales Municipales, de los Resultados de la Cuenta Pública y del Seguimiento a los Decretos; con lo que ejercemos la transparencia y la rendición de cuentas. Asimismo, se detalla la interacción que hemos tenido con otras instancias gubernamentales, a fin de fortalecer los lazos de cooperación técnica, el intercambio de conocimientos e implementar buenas prácticas para el logro de los objetivos de la fiscalización superior.

IV. Equipo OSFEM: se describe la forma en que está conformado el personal de esta Institución, el reconocimiento que se le otorga por la importancia que reviste en el logro de nuestros objetivos, las acciones implementadas en la profesionalización y en la responsabilidad social a la que estamos comprometidos.

Finalmente, en el apartado de Anexos, se detallan las actividades relativas a:

- a. Reformas al Marco Normativo.
- b. Detalle de los Informes de Presunta Responsabilidad Administrativa (IPRA) promovidos.
- c. Detalle de los Sancionados.
- d. Resultados de las Evaluaciones del Sistema de Evaluación de Armonización Contable (SEvAC).
- e. Convenios.
- f. Seguimiento a la Cuenta Pública 2022 (Decretos 220 y 221).

Miroslava Carrillo Martínez
Auditora Superior



A LOS
CONSTITUYENTES
MEXIQUENSES
DE 1857

MARIANO ARIZCORRETA
VALENTIN GOMEZ FARIAS
JOSE MARIA ROMERO DIAZ
LEON GUZMAN
MELCHOR OCAMPO
ISIDRO OLVERA
PONCIANO ARRIAGA
DIEGO ALVAREZ
ANTONIO ESCUDERO
FERNANDO GARCIA
Y CABALLERO
GUILLERMO PRIETO
FRANCISCO MODESTO
OLAGUIBEL
JOSE LUIS REVILLA
JULIAN ESTRADA
MANUEL FERNANDO SOTO
IGNACIO PEÑA Y BARRAGAN
ESTEBAN PAEZ
JUSTINO FERNANDEZ
VALENTIN GOMEZ TAGLE



Somos OSFEM



A LOS
CONSTITUYENTES
DE 1917

- CARLOS PICHARDO
- JOSE LOPEZ BONAGA
- DAVID ESPINOZA GARCIA
- PROTACIO I. GOMEZ
- PROCORO ODRANTES
- CARLOS CAMPOS
- MIGUEL FLORES
- MALAQUIAS HUITRON
- ISIDRO BECERRIL
- RAYMUNDO R. CARDENAS
- TRANQUILINO SALGADO
- GABINO HERNANDEZ
- ENRIQUE MILLAN CAJUDO
- GERMAN GARCIA SALGADO
- ISAAC COLI



www.osfem.gob.mx



OSFEM

Órgano Superior de Fiscalización
del Estado de México
— PODER LEGISLATIVO —

Cuentas Claras, Mejores Gobiernos

Eje I

Gestión Institucional

¿Quiénes somos?

Antecedentes

La labor de fiscalización en el Estado de México tiene una historia de casi dos siglos y ha buscado responder a expectativas institucionales y ciudadanas.

En 1824, se expide la Ley Orgánica Provisional para el Arreglo del Gobierno Interior del Estado Libre Independiente y Soberano de México, que atribuyó al Poder Legislativo la facultad de examinar y calificar las cuentas de inversión de los caudales del Estado y creó la Contaduría General de Glosa.

La entidad en la que hoy vivimos y conocemos no es la misma que la de ese entonces; estamos frente a una sociedad que demanda saber en qué se gastan los recursos públicos, a qué se destinan y cómo se usan.

En agosto de 2004 la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de México, creó al Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México (OSFEM), como un órgano dotado de autonomía técnica y de gestión en el ejercicio de sus atribuciones y para decidir sobre su organización interna, funcionamiento y resoluciones, por lo que se expidió la Ley de Fiscalización Superior del Estado de México.

En febrero de 2020 decidimos evolucionar y marcar rumbo en la tarea fiscalizadora como guardianes de los recursos públicos.





En la actualidad, en un entorno con una sociedad más vigilante e informada, en donde una de sus exigencias es la aplicación óptima de los recursos que manejan las entidades públicas y el ejercicio de un buen gobierno, en el OSFEM atendemos a esa demanda con la convicción de verificar que sea en beneficio de la población para elevar su bienestar y calidad de vida, lo que genera confianza, fortalece la cultura de transparencia y la rendición de cuentas.

Este año cumplimos dos décadas como una institución integrante del Poder Legislativo, cuya misión es revisar y fiscalizar, mediante auditorías a entes públicos, con el objeto de proporcionar información oportuna y de utilidad al Congreso para contribuir a la adecuada toma de decisiones en la ejecución de sus facultades.

Con motivo de este aniversario, reconocemos la experiencia y entrega de las personas servidoras públicas que han ayudado a honrar nuestra misión al conducirse bajo los principios que rigen el actuar en el servicio público y que son claves para nuestra evolución.

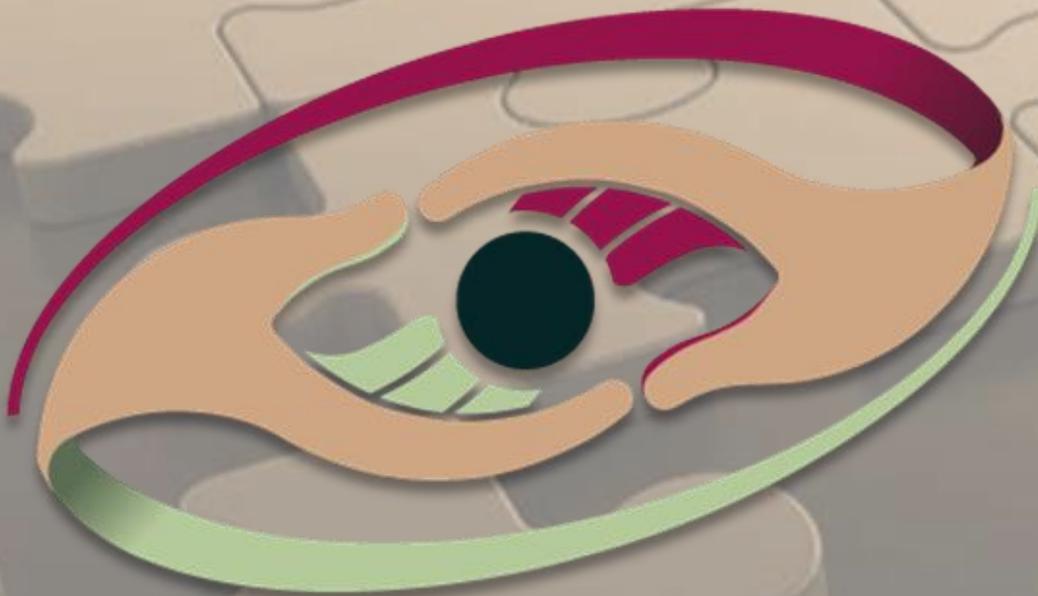
Son los primeros 20 años de trabajo arduo y retos, por eso las personas servidoras públicas del OSFEM, nos esforzamos para honrar nuestra misión, cuidar los recursos públicos en el Estado de México, porque con Cuentas Claras, Mejores Gobiernos.

Nuestra identidad

Como parte de nuestra evolución, diseñamos una nueva imagen e identidad institucional que representa la vigilancia a las Entidades Fiscalizables para que administren con honestidad y eficacia los recursos públicos asignados.

El principio del valor, es la esencia de una entidad de fiscalización superior, es saber el valor y el costo de las cosas, ser balanza fiel del bienestar social.

El ojo, significa la mirada vigilante del OSFEM, la mano, la entrega de entidades auditables y el grano, los recursos públicos.



“Cuentas Claras, Mejores Gobiernos”

La claridad es la clave del oficio auditor, mantener total congruencia entre los recursos otorgados y su aplicación puntual en los objetivos definidos para su aplicación.

Somos una institución que en su evolución nos condujo a replantear los principios y valores, por ello establecimos nuestra:

Misión

Fiscalizar, mediante auditorías y revisiones, la administración de los recursos públicos para informar a la Legislatura y sociedad, con el fin de contribuir a la consolidación de mejores gobiernos.



Visión

Ser una institución de vanguardia en la fiscalización, para generar valor público y garantizar a la sociedad la correcta administración de los recursos públicos.

Somos el Órgano de la Legislatura del Estado de México, que se encarga de revisar y fiscalizar los fondos, cuentas, deudas públicas y actos relativos a la aplicación de los recursos públicos.



Entidades Fiscalizables

Las Entidades Fiscalizables, son los Poderes del Estado, Municipios, organismos autónomos, organismos auxiliares, o todo aquel ente que haya captado, recaudado, administrado, manejado, ejercido, cobrado o recibido en pago directo o indirectamente con recursos públicos del Estado o Municipios, o en su caso, de la federación y que deben rendir cuentas sobre su uso y destino.

De acuerdo con la Ley de Fiscalización Superior del Estado de México, así como de la clasificación administrativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) en el ámbito estatal y por el Ayuntamiento en el ámbito municipal; se determinó la existencia de 547 entidades sujetas a fiscalización, 118 estatales y 429 municipales.

En este sentido, las Entidades Fiscalizables ejercieron en 2023, un presupuesto de \$469,267,036,000.00*, distribuido de la siguiente manera:

Entidades Estatales

118



Incluye 23 Dependencias



\$364,206,911,000.00*

Presupuesto Ejercido

Entidades Municipales

429



\$105,060,124,900.00*

Presupuesto Ejercido

*Cifras redondeadas



De estos recursos públicos, en el OSFEM vigilamos que las Entidades Fiscalizables:



Cumplan con la normatividad vigente

1



Presenten su Presupuesto aprobado

2



Exhiban el avance de su situación económica, finanzas públicas y deuda

3



Entreguen la Cuenta Pública

4

Planeación Institucional

La planeación es fundamental en la gestión institucional, pues a través de ésta, se determinan los objetivos y metas para el desarrollo de los procesos sustantivos que enmarcan las atribuciones de la fiscalización superior.

Ésta nos orienta en la ejecución de las estrategias que promoverán la consecución de resultados satisfactorios.

Para dar cumplimiento a la misión de fiscalización del ejercicio y aplicación de los recursos públicos de las Entidades Fiscalizables del Estado de México, establecimos un proceso integral de planeación bajo el enfoque de la Gestión para Resultados (GpR), lo que nos ha permitido establecer un modelo organizacional, directivo y de desempeño institucional, en el que los procedimientos se realizan para alcanzar los resultados mediante el componente del Presupuesto basado en Resultados (PbR).

Es a través de la Matriz de Indicadores para Resultados (MIR), que medimos el cumplimiento del objetivo de la Fiscalización Superior y se integra de una relación lógica entre sus diferentes niveles donde se establecen las principales **Actividades (Procesos o acciones)**, éstas generan **Componentes (Bienes y servicios)** que contribuyen en el corto plazo a un **Propósito (Resultados)** para consolidar el **Fin (Impacto)**; es decir, contribuir a la mejora de la rendición de cuentas sobre la aplicación de los recursos públicos, mediante la fiscalización superior de las cuentas públicas del Estado de México y Municipios.



Por ello, en el OSFEM damos importancia a la operación del proceso de programar, presupuestar y ejecutar el presupuesto con la finalidad de planear integral y sistemáticamente los objetivos.

Ejecutamos dos programas y cuatro proyectos presupuestarios:



Durante 2024 establecimos y dimos cumplimiento a un total de 54 metas de dichos Programas y Proyectos, entre las que se encuentran:

- La publicación y ejecución de nuestro Programa Anual de Auditorías y revisiones a las cuentas públicas de las Entidades Fiscalizables;
- El seguimiento del desahogo de la etapa de aclaración de las observaciones derivadas de la fiscalización superior;
- La investigación y calificación de presuntas responsabilidades administrativas derivadas de los actos de fiscalización y de denuncias, y
- La substanciación de los Procedimientos de Responsabilidad Administrativa.

**Durante
2024
dimos cumplimiento
a nuestro Plan
Anual de Metas**



Comité Directivo

Desde mayo de 2022, instalamos el Comité Directivo como órgano de consulta y análisis, conformado por la persona titular del OSFEM, así como las y los titulares de las unidades sustantivas y adjetivas, con la finalidad de elaborar e implementar estrategias vinculadas a la coordinación, gestión y desempeño institucional.

Este Comité se rige con lineamientos específicos dentro de los cuales se encuentran las siguientes funciones:

1. Orientar y robustecer las tareas operacionales.
2. Generar acciones para laborar con perspectiva interinstitucional.
3. Promover el fortalecimiento técnico de las áreas a fin de reducir brechas profesionales de las personas servidoras públicas.
4. Difundir y fomentar la cultura de la legalidad y control interno.
5. Establecer mecanismos administrativos que propicien una identidad institucional.
6. Impulsar el intercambio de experiencias técnicas derivadas de las actividades desarrolladas en el OSFEM.



La comunicación interna, elemento clave para la integración y motivación de las personas servidoras públicas.





La comunicación asertiva es fundamental en todo equipo de trabajo, contribuye al logro de sus proyectos y genera un adecuado clima laboral.

Sesiona bimestralmente y dentro de los principales asuntos tratados se encuentran:



Lineamientos Generales para la Organización y Funcionamiento del Comité Directivo del OSFEM.



Componentes de la Plataforma Digital.



Detección de Necesidades de Capacitación para la Integración del Programa Anual de Capacitación.



Políticas internas para la integración de expedientes de auditoría y legales.



Propuesta y aprobación del documento “Deberes de Cuidado”.



Aprobación de la liberación del componente de la Cuenta Pública de la Plataforma Digital.



Establecimiento de la Misión y Visión del OSFEM.



Estatus de la elaboración de los Manuales de Procedimientos.



Puesta en marcha del Club Educativo.



Políticas y lineamientos para el uso de equipo de cómputo.



Implementación del “Semillero para auditores”.

Este Órgano facilita la comunicación y toma de decisiones entre las personas titulares para garantizar un entendimiento claro y preciso.

Marco normativo

Los entes públicos están en constante evolución y el OSFEM no es la excepción, al ser los responsables de la vigilancia en el manejo y destino de los recursos públicos, así como del adecuado y profesional desempeño de quienes laboramos en él, promovimos reformas a la Ley de Fiscalización Superior del Estado de México, a través de la Comisión Legislativa de Vigilancia del OSFEM, las cuales fortalecieron nuestra labor en diferentes aspectos:

Reformas a la Ley de Fiscalización Superior del Estado de México, impulsadas por las y los diputados de la LXI Legislatura

- 01.** Entrega de información de las Entidades Fiscalizables de forma trimestral.
- 02.** Utilización de medios electrónicos para recibir información de las Entidades Fiscalizables.
- 03.** Se define como autoridad investigadora a una sola unidad sustantiva.
- 04.** Se aumentan notablemente los montos para las medidas de apremio.
- 05.** Definición y alcance del Informe de Auditoría.
- 06.** Publicación en el Periódico Oficial “Gaceta del Gobierno” del Estado de México del Programa Anual de Auditorías, así como la fecha límite para su expedición que es a más tardar el 20 de febrero de cada año.
- 07.** Se da certeza específica en los diferentes plazos del proceso de fiscalización.



Emisión del nuevo Reglamento Interior

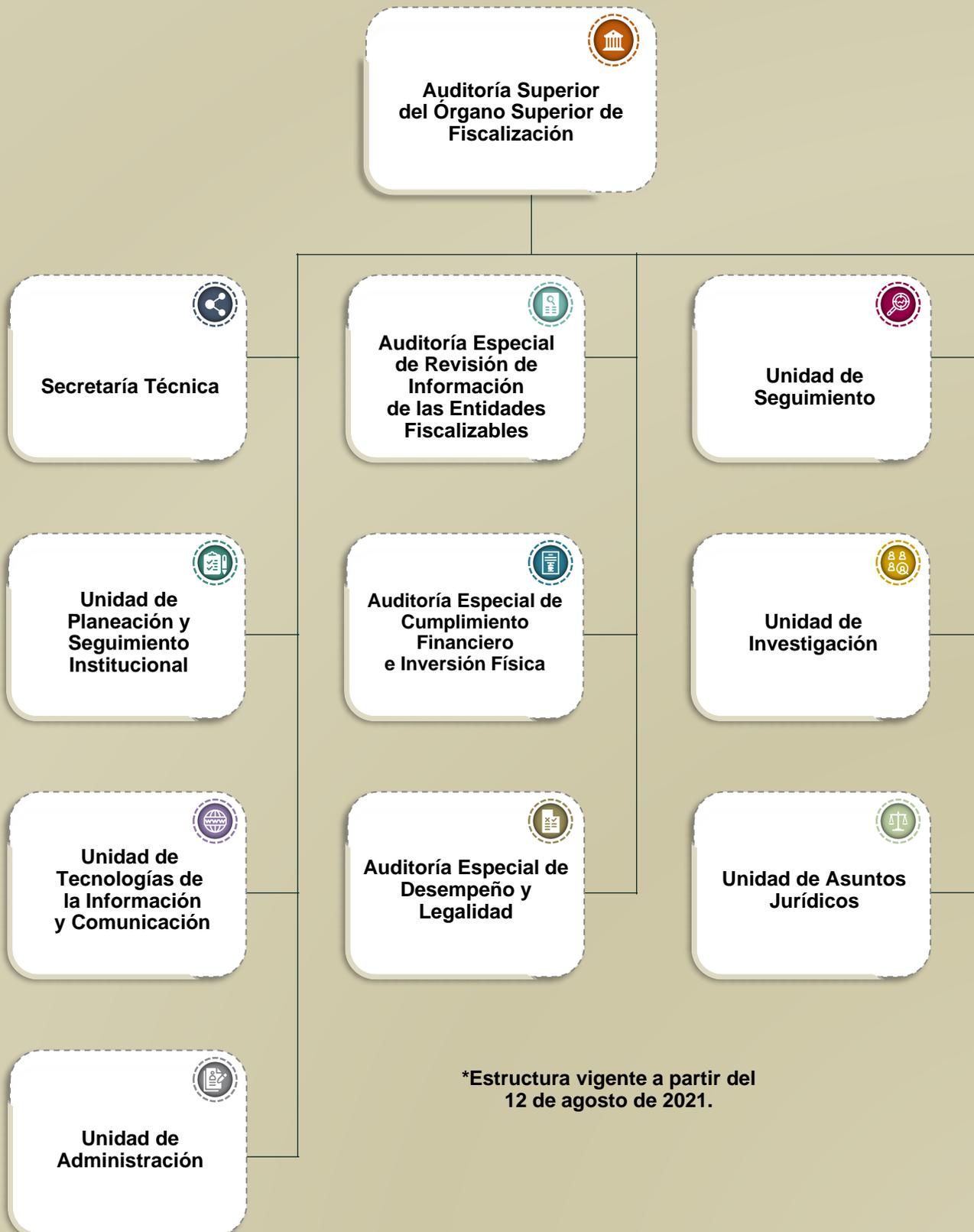
A fin de fortalecer las atribuciones de las unidades administrativas y los procedimientos sustantivos de la institución, en seguimiento a la política de mejora continua, en 2021 se emitió un nuevo Reglamento Interior del Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México, que reflejó la modificación a la estructura organizacional.

Entre sus principales cambios destacan:

- Armonizar los procesos con los parámetros del Sistema Nacional Anticorrupción y delimitación de las atribuciones de las Autoridades Investigadora y Substanciadora.
- Modernizar el proceso de fiscalización integral apegado a las normas del Sistema Nacional de Fiscalización.
- Modificar las medidas de apremio ante la negativa de las Entidades Fiscalizables a entregar información y aumento sustancial de la multa.
- Establecer una nueva estructura orgánica, y por ende la actualización de los manuales de organización y procedimientos.
- Fortalecer la comunicación bidireccional entre las Entidades Fiscalizables y el OSFEM a través del uso de las tecnologías de la información y comunicación.
- Establecer términos y plazos en el proceso de fiscalización.
- Promover la transparencia a través de la publicación del Programa Anual de Auditorías.

Detalle de las reformas 2020-2024 en anexos.

Estructura organizacional*



*Estructura vigente a partir del 12 de agosto de 2021.

Guías de fiscalización

Para contribuir al cumplimiento de nuestras atribuciones, la Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero e Inversión Física, con el objetivo de contar con una herramienta estructurada y detallada que oriente y asegure la correcta fiscalización de los recursos públicos, llevó a cabo la emisión de las Guías de Auditoría.



Éstas son un marco de referencia para garantizar calidad u homogeneización en las auditorías practicadas a los entes públicos; su aplicación total o parcial puede variar en función de las características del ente auditado y del juicio, conocimientos y experiencia del grupo auditor, por lo que corresponde a un instrumento de apoyo que facilita y estandariza las actividades del trabajo de auditoría, desde su planeación hasta la presentación del informe de auditoría, así como el seguimiento de las observaciones determinadas.

Política de Integridad

Es un conjunto de elementos que conforman las normas, principios y valores que orientan el comportamiento ético e íntegro de las personas servidoras públicas en el ejercicio de sus atribuciones.

Para el OSFEM, es importante que en nuestra actuación impere una conducta digna que responda a las necesidades de la sociedad y que oriente nuestro desempeño.

El fenómeno de la corrupción pone en peligro la ética, la convivencia y la paz social, socava los valores de la moral y compromete el desarrollo económico, político y social del Estado. Su práctica, nos obliga como institución a prevenirlo y combatirlo y una de esas vías es a través de fortalecer, implementar, desarrollar, dar seguimiento y evaluar el actuar de las personas servidoras públicas, engranaje del cual somos parte.

Ninguna entidad pública está exenta de cometer actos de corrupción y hemos identificado internamente algunas posibles formas:



Corrupción es usar los privilegios de un puesto para obtener un beneficio ajeno al bien común

Informar



Usar información privilegiada para obtener un beneficio económico

Intercambiar



Favores con otras personas

Apropiarse



Bienes públicos o de una empresa

Aceptar



Beneficios fuera de su sueldo

Abusar



De su poder para obtener beneficios



En 2024 sumamos esfuerzos para fortalecer nuestra Política de Integridad institucional, que tiene la finalidad de adoptar estándares de responsabilidad en la lucha contra la corrupción basados en:



Código de Ética

Proporciona a las personas servidoras públicas principios, valores y reglas de integridad para formar un sentido de pertenencia institucional que fortalezca el desempeño en la Fiscalización Superior.



Código de Conducta

Establece guías de actuación y orientación en el desarrollo de tareas diarias para hacer lo correcto de acuerdo al Código de Ética.



Las Directrices para prevenir el conflicto de intereses

Establecen las disposiciones a observar para su prevención.



Principios rectores del servicio público

- Legalidad
- Honradez
- Lealtad
- Imparcialidad
- Eficiencia
- Economía
- Disciplina
- Profesionalismo
- Objetividad
- Transparencia
- Rendición de cuentas
- Competencia por mérito
- Eficacia
- Integridad
- Equidad



Valores

- Interés público
- Respeto
- Respeto a los derechos humanos
- Igualdad y no discriminación
- Equidad de género
- Entorno cultural y ecológico
- Cooperación
- Liderazgo

Solicitar

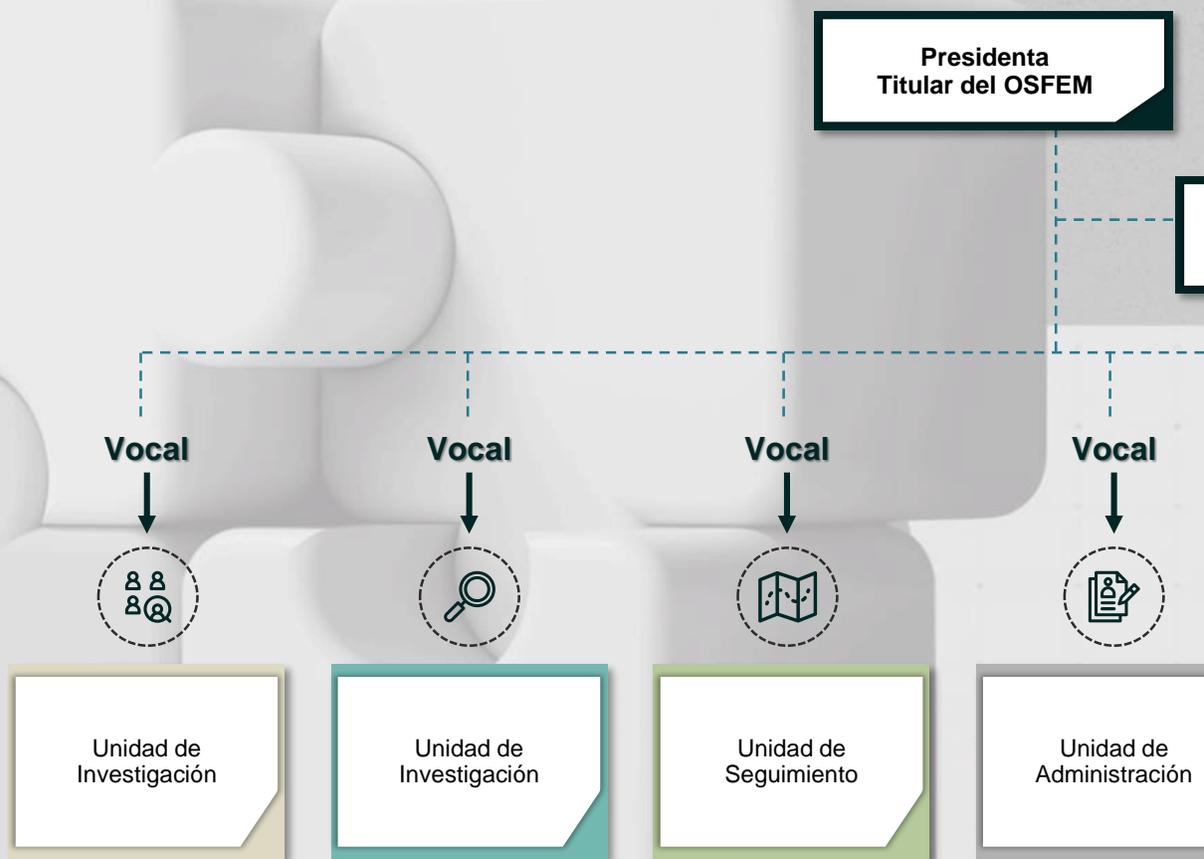


Dinero u otro beneficio injustificadamente

Comité de Ética y Prevención de Conflicto de Intereses

El 26 de julio de 2021, instalamos el Comité de Ética y Prevención de Conflicto de Intereses para promover el comportamiento ético e integridad de las personas servidoras públicas con acciones permanentes, tanto interno como externo, en beneficio del servicio público.

El Comité está integrado por nueve personas servidoras públicas, dos de carácter permanente y siete electas democráticamente por un periodo de dos años.

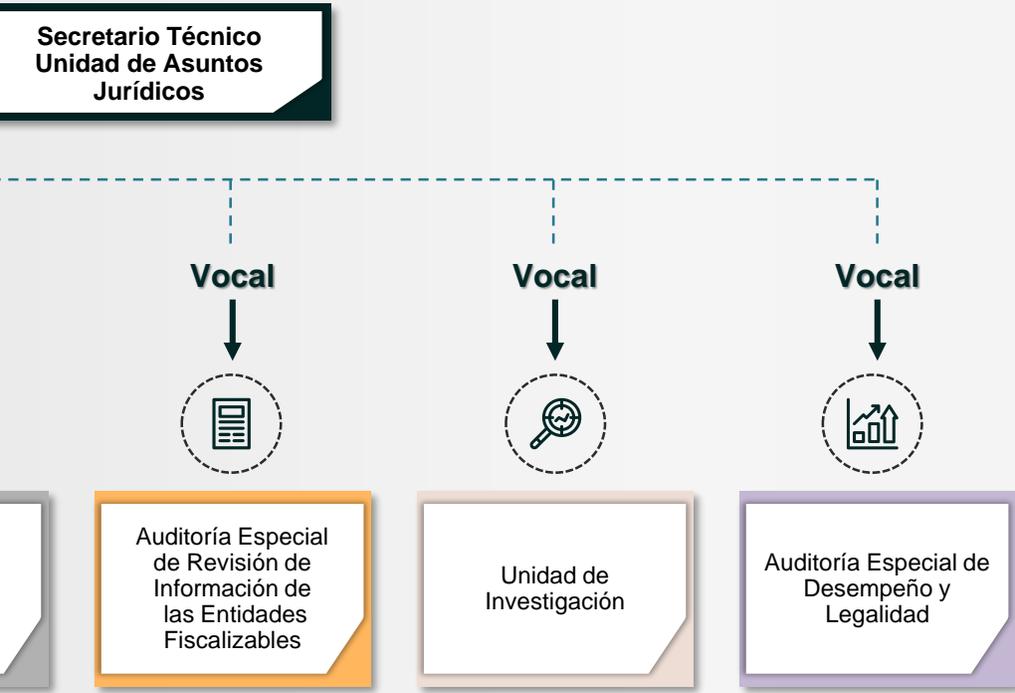


Principales acuerdos:

- Difusión vía electrónica del Código de Ética y Código de Conducta del OSFEM.
- Implementación del Buzón electrónico de Delaciones para interponer denuncias.
- Aplicación del cuestionario para la evaluación diagnóstica del cumplimiento de los Códigos de Ética y de Conducta.
- Capacitación en temas de ética, integridad y prevención de conflictos de intereses; en el que destaca el curso Ética y Anticorrupción.
- Elaboración del Protocolo Único Antisoborno para prevenir, detectar y mitigar cualquier intento o acto de soborno.



es como un Órgano Colegiado, encargado de fomentar y vigilar el
anentes que favorezcan su desempeño en los entornos interno y
e y siete temporales; estas últimas de distintos niveles jerárquicos y



La integridad, es la mejor virtud contra la corrupción.



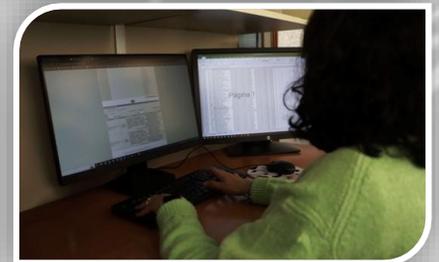
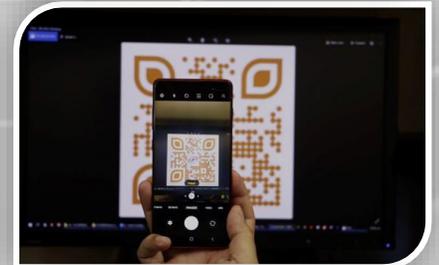
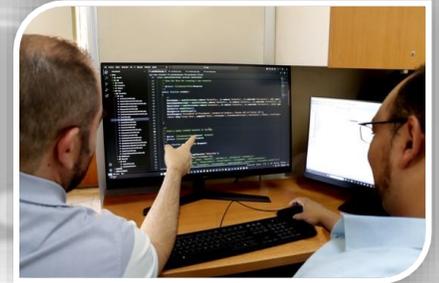
Innovación tecnológica

Plataforma Digital

El aprovechamiento de las Tecnologías de la Información y la Comunicación (TIC), ha contribuido significativamente a la mejora continua de los procesos sustantivos al enriquecer la comunicación bidireccional entre los usuarios de la Plataforma Digital, así como la operación interna y la interacción con las Entidades Fiscalizables en el cumplimiento de sus obligaciones periódicas. Desde 2021, hemos implementado la Plataforma Digital, que se mantiene en constante actualización mediante el desarrollo de componentes diseñados para objetivos específicos, alineados con las atribuciones de las unidades administrativas del OSFEM.

El uso sostenido de las TIC no sólo ha fortalecido nuestros procesos sustantivos, sino que también ha involucrado a las Entidades Fiscalizables en iniciativas de conservación del medio ambiente al reducir significativamente el uso excesivo de papel.

Hemos logrado que las Entidades Fiscalizables que se encuentran en operación en 2024, Municipios y sus organismos auxiliares, así como, de manera consolidada el Poder Ejecutivo, den cumplimiento a sus obligaciones periódicas de una forma ágil y segura.



Seguimiento a las observaciones de Revisión de la Cuenta Pública

En el caso de los resultados derivados de las revisiones a la Cuenta Pública, el componente favorece la comunicación con el Órgano Interno de Control (OIC) de la Entidad Fiscalizada, a través del envío de la información relativa a las acciones emprendidas para su atención.



Seguimiento de las observaciones de fiscalización

Para las observaciones derivadas de la fiscalización, el componente favorece el control y el seguimiento de aquellas que han sido aclaradas, turnadas a la Unidad de Investigación y al OIC de la Entidad Fiscalizada.



Denuncia Ciudadana

Mantener una vinculación con la ciudadanía y su participación es crucial para el OSFEM, por ello, se implementó como una línea de acción para señalar posibles actos de corrupción y de considerarse procedente, iniciar la investigación de posibles faltas administrativas graves.

A través de este componente, se otorga la oportunidad de realizar el registro y conocer el seguimiento correspondiente en tiempo real, con la opción de denuncia anónima y notificaciones al correo electrónico registrado por el denunciante.



Otros componentes desarrollados

- Investigación
- Responsabilidades
- Directorio de Usuarios de Plataforma Digital



La implementación y evolución de la Plataforma Digital, ha marcado un total fortalecimiento de la revisión, fiscalización, seguimiento, investigación y promoción de responsabilidades administrativas, así como la interrelación con la ciudadanía.

La información que integra el soporte documental mediante el cual las Entidades Fiscalizables dan cumplimiento a los requerimientos del OSFEM, se encuentra ordenada en una base de datos para su análisis con herramientas de inteligencia de negocios, con el objetivo de apoyar la toma de decisiones de las personas titulares de las unidades administrativas.



Firma Electrónica

Implementamos su uso como una herramienta que otorgará seguridad y confianza en la información entregada para que, mediante una cadena de caracteres alfanuméricos asociados a los datos personales del firmante por una Autoridad Certificadora, se garantice técnica y legalmente su identidad en internet y el autor del documento firmado electrónicamente no podrá negar su autoría.

Los principios rectores de la Firma Electrónica para su uso en la Plataforma Digital del OSFEM son:

I. EQUIVALENCIA FUNCIONAL

Satisface el requisito de firma del mismo modo que la firma autógrafa.

II. AUTENTICIDAD

La firma electrónica permite dar certeza que el documento es emitido por el firmante.

III. INTEGRIDAD

Consiste en que la firma electrónica en un documento da certeza, que esté, ha permanecido completo e inalterado desde su firma.

Objetivo	Qué garantiza	Beneficios
Satisfacer el requisito de firma del mismo modo que la firma autógrafa.	La función jurídica de la firma.	Reducción de gastos en insumos y traslados de las Entidades Fiscalizables para la entrega de información.
Permitir y dar certeza de que el documento emitido por el firmante le es atribuible al igual que las consecuencias jurídicas que de él deriven.	La identidad del firmante y origen.	La certeza de que la información que entrega la Entidad Fiscalizable fue enviada únicamente por la persona autorizada y con las atribuciones otorgadas de acuerdo con la Ley correspondiente.
En un documento, da la certeza de que éste ha permanecido completo e inalterado desde su firma.	La originalidad e integridad del documento firmado.	Reduce el tiempo de revisión de la información entregada por parte de la Entidad Fiscalizable, así como la certeza de que no fue alterada por ninguna persona.
La tecnología utilizada para la emisión de certificados digitales relacionados con la Firma Electrónica será aplicada de modo que no excluya, restrinja o favorezca alguna tecnología en particular.	El uso por cualquier persona y en cualquier medio electrónico.	Se puede utilizar con cualquier medio de tecnología, adaptándose a las necesidades de las Entidades Fiscalizables y el OSFEM.
Contenida en documentos electrónicos garantiza la autoría e integridad del documento y que dicha firma corresponde exclusivamente al firmante.	La identidad del firmante.	La certeza de que la información que entrega la Entidad Fiscalizable, fue enviada únicamente por la persona autorizada y con las atribuciones otorgadas de acuerdo con la Ley correspondiente.
En un documento garantiza que sólo pueda ser cifrado por el firmante y el receptor.	La protección de la información.	La seguridad de que la información es verificable mediante la firma electrónica y ésta queda protegida por la cadena criptográfica de la propia firma.



www.osfem.gob.mx



OSFEM

Órgano Superior de Fiscalización
del Estado de México
— PODER LEGISLATIVO —

Cuentas Claras, Mejores Gobiernos

Eje II

Fiscalización Superior

Obligaciones periódicas

De acuerdo con el Reglamento Interior del Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México, se refieren al deber de cumplimiento para los sujetos de fiscalización de presentar la información relativa al manejo de recursos públicos susceptibles de revisión y fiscalización conforme a las disposiciones normativas aplicables.

La Cuenta Pública, el Presupuesto de Egresos Municipal y los Informes Trimestrales, son las obligaciones periódicas que deben presentar las Entidades Fiscalizables al OSFEM.

Cuenta Pública 2023

La Cuenta Pública, se encuentra definida en la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como en la Ley de Fiscalización Superior del Estado de México y en el Sistema de Información Legislativa. Para efectos de este informe, se define como la información económica, patrimonial, presupuestal, programática, cualitativa y cuantitativa que muestra los resultados de la ejecución de la Ley de Ingresos y del Presupuesto de Egresos, misma que auditamos y revisamos de acuerdo al marco normativo.

Las personas titulares del Poder Ejecutivo y presidencias municipales, rinden anualmente los resultados y la situación financiera del Ejercicio Fiscal inmediato anterior. A más tardar el 30 de abril de cada año, recibimos la Cuenta Pública del Gobierno del Estado, y dentro de los 15 primeros días de marzo las Cuentas Públicas Municipales.

Conforme a la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de México, el Congreso recibe, revisa y fiscaliza la gestión financiera de las Entidades Fiscalizables a través de esta institución.

Por la importancia que representan las Cuentas Públicas, como obligación periódica, estandarizamos los procesos y llevamos a cabo mecanismos de mejora para eficientar la fiscalización:



**Emitimos Lineamientos
para facilitar a las
Entidades Fiscalizables la
integración y entrega de la
información**



**Otorgamos capacitación
continua a las personas
servidoras públicas de las
Entidades Fiscalizables**

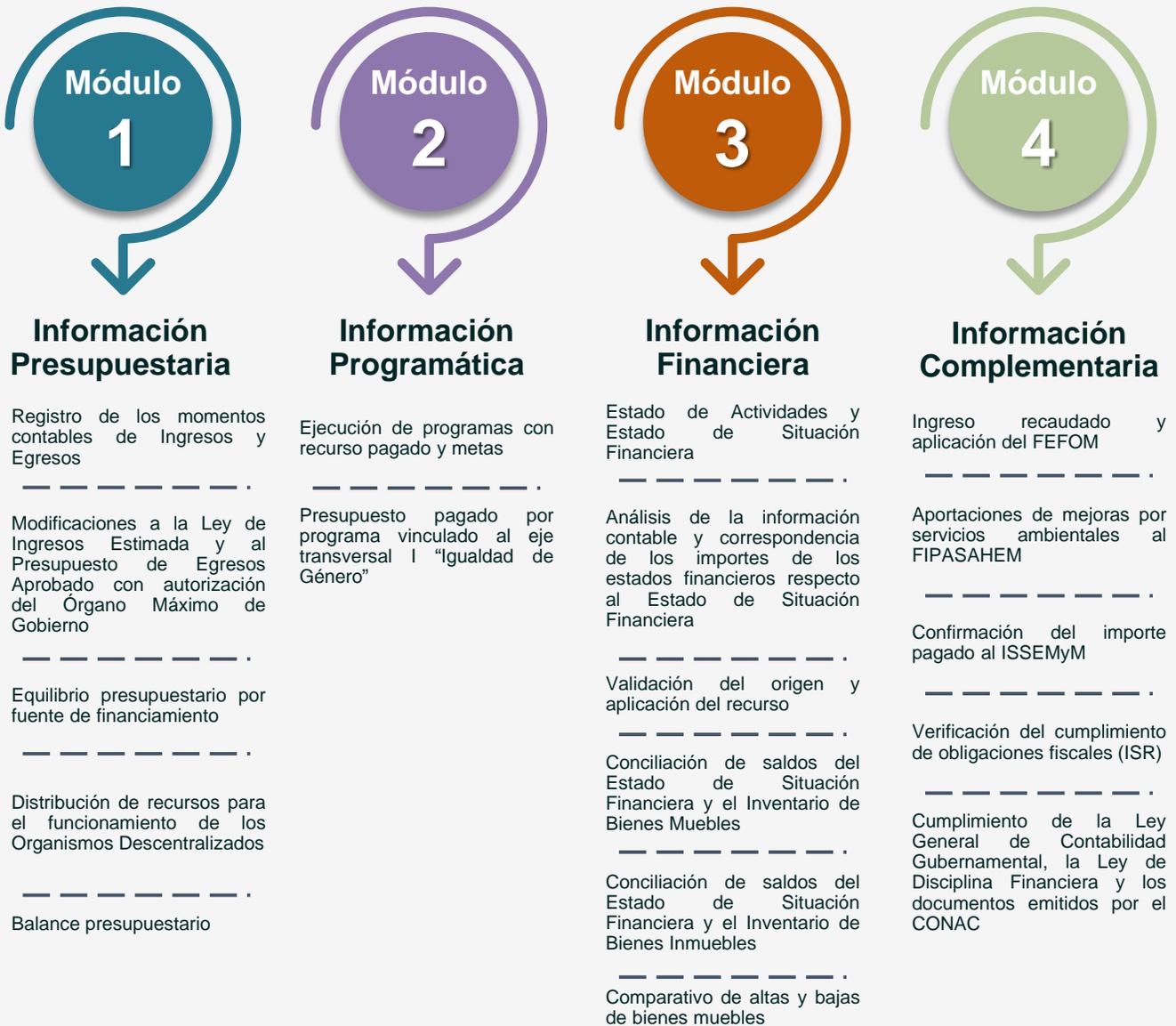
**Las Cuentas Públicas
que se fiscalizan
corresponden a los
ámbitos municipal y
estatal**



**Implementamos nuevas
tecnologías, metodologías
y guías para su
cumplimiento**

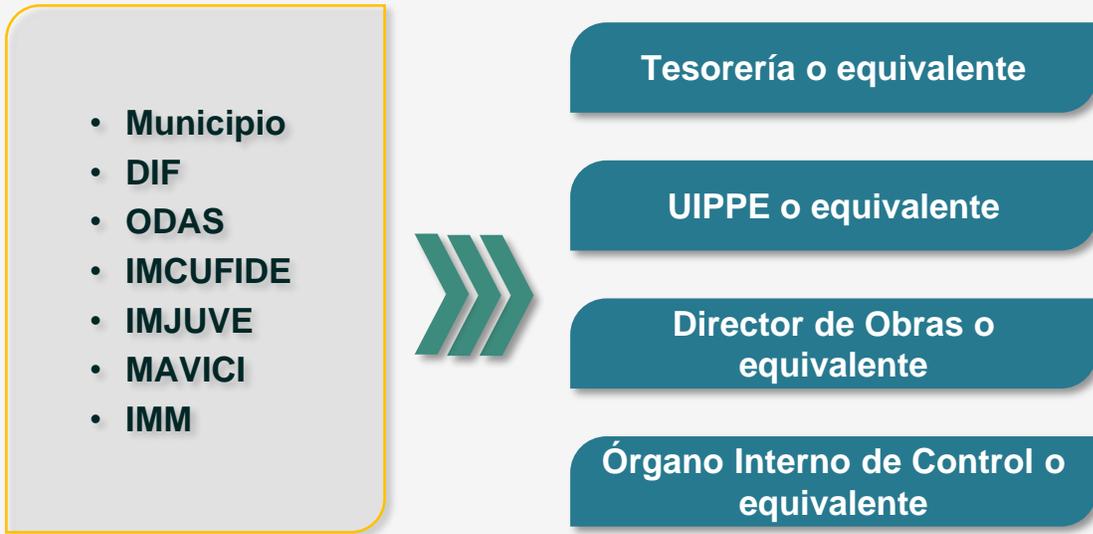
Cuenta Pública Municipal

Para llevar a cabo las revisiones y con el objetivo de proporcionar a las Entidades una herramienta para homologar la integración y entrega de la información con criterios, especificaciones y formatos establecidos, durante febrero, emitimos los “Lineamientos para la integración, entrega y envío de la cuenta pública municipal del Ejercicio Fiscal 2023”. En este documento, se encuentran las consideraciones para la integración y envío de la Cuenta Pública, así como la información que la conforma:



La capacitación que se otorgó, fue un mecanismo clave para reforzar los criterios emitidos, por lo que se llevaron a cabo diversas sesiones durante febrero de 2024, que facilitó a las personas servidoras públicas integrar correctamente la Cuenta Pública Municipal.

En dichas sesiones, capacitamos a 674 personas servidoras públicas de las siguientes Entidades:



A través del componente Cuenta Pública, en marzo recibimos un total de 399 Cuentas Públicas Municipales de las siguientes Entidades:



Para las Entidades que incumplieron, se impusieron 16 medidas de apremio por la omisión en la entrega de la información requerida para el cumplimiento de las obligaciones periódicas a 15 Entidades Fiscalizables por un importe total de \$184,569.00:

Municipios	Sistemas Municipales DIF	ODAS	IMCUFIDE	IMJUVE
Almoloya de Alquisiras	Apaxco	Temascalapa ⁽²⁾	Ayapango	Ayapango
Naucalpan de Juárez	Hueypoxtla	Teotihuacán		
Tultepec	Isidro Fabela	Valle de Chalco Solidaridad		
Temascalapa	Nopaltepec			
Teoloyucan				
Xonacatlán				

Cuenta Pública Estatal

La Cuenta Pública es considerada como el insumo para llevar a cabo los actos de fiscalización, desde la programación, la planeación y hasta la ejecución de las mismas, toda vez que permite contar con información relativa a la evolución de los recursos públicos durante el Ejercicio que se informa.

El Gobierno del Estado de México, por conducto de la persona titular de la Secretaría de Finanzas, entregó a la LXI Legislatura del Poder Legislativo, la Cuenta Pública del Estado correspondiente al Ejercicio Fiscal 2023; este documento es fundamental en el manejo de la política financiera y en la conducción de la hacienda estatal.

La Cuenta Pública está sujeta a los siguientes tipos de auditoría:

Cumplimiento Financiero



A través de la información presupuestal y financiera que las Entidades presentan en la cuenta pública se determina la planeación de la auditoría, la muestra a auditar, así como los capítulos del gasto que serán considerados.

Inversión Física



Con información técnica y financiera referente a la programación y presupuestación en inversiones físicas y su impacto económico, se determina la planeación de la auditoría, la muestra a fiscalizar y los capítulos del gasto sobre inversión pública y servicios generales.

Legalidad



La información patrimonial de la Entidad Fiscalizable, que se refuerza con la información sobre control interno y transparencia que proporciona la Entidad para efectuar la revisión del cumplimiento a las disposiciones jurídicas aplicables.

Desempeño



A través de la información programática y presupuestal contenida en la cuenta pública, se determina la planeación de la auditoría y los programas y proyectos de la Entidad Fiscalizable que serán sujetos de auditoría.

Recepción y revisión del Presupuesto de Egresos Municipal 2024

Las personas titulares de las presidencias municipales y de las sindicaturas, tienen la obligación de informar al Órgano Superior respecto del Presupuesto de Egresos Municipal aprobado por el cabildo, a más tardar el 25 de febrero de cada año.



Presupuesto de Egresos Municipal 2024

El Presupuesto de Egresos Municipal, es el instrumento jurídico de política económica y de gasto, en el que se presenta la estimación financiera anticipada anual de los ingresos y egresos para cumplir con los objetivos, estrategias y líneas de acción del Plan de Desarrollo Municipal.

En este instrumento, analizamos y revisamos que los recursos financieros de los municipios del Estado de México, sean asignados de manera correcta, eficiente y conforme a la normatividad vigente.

Para la entrega y revisión de éste, evolucionamos significativamente de un proceso físico tradicional en 2020 a uno completamente digitalizado en 2023, a través del desarrollo del componente “Presupuesto Municipal”; así como del uso de la Firma Electrónica, alineándonos a las mejores prácticas en tecnología y rendición de cuentas, lo que ha traído los siguientes beneficios:



Un seguimiento riguroso y una revisión precisa del uso de los recursos públicos, lo que mejora la transparencia en la administración del Presupuesto Municipal.



La integración con otros componentes de la Plataforma Digital facilita la revisión del presupuesto, que nos permite realizar auditorías más eficientes y efectivas.

Para facilitar la supervisión y el control del uso de los recursos públicos de las Entidades Municipales, a través de plataformas electrónicas, este 2024 llevamos a cabo mesas de trabajo para la emisión de los “Lineamientos y fechas de capacitación para el envío del paquete presupuestal municipal 2024”, en los que se establecieron las normas y procedimientos a seguir para la entrega del presupuesto de manera digital, con el objetivo de proveer una herramienta que homologue los criterios, formatos y especificaciones para la integración y su envío remoto, aplicable a municipios y sus organismos descentralizados.

Como cada año, otorgamos la capacitación programada a las personas servidoras públicas de:

Municipios y Organismos Descentralizados*	Tesorería o equivalente
	UIPPE o equivalente
	Director de Obras o equivalente
	Órgano Interno de Control o equivalente

* DIF, ODAS, IMCUFIDE, MAVICI, IMJUVE e IMM.

Esta capacitación, se realizó a través de **cinco sesiones** agrupadas por regiones y entidades, en las que participaron **783 personas servidoras públicas.**



Posteriormente, iniciamos la etapa de recepción electrónica del Presupuesto Municipal 2024, en dos momentos:

- 

1 El periodo de apertura del Componente Presupuesto Municipal de la Plataforma Digital del Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México, para cargar el soporte documental del Paquete Presupuestal Municipal 2024.
- 

2 La firma del Envío-Recepción del Paquete Presupuestal Municipal 2024.

Es así que, de acuerdo con la calendarización, en febrero recibimos los presupuestos municipales, mismos que analizamos y revisamos a través de la ficha de verificación que permitió validar que la información cumpliera con los lineamientos emitidos.




Para las tres Entidades Fiscalizables que incumplieron, se impusieron medidas de apremio por un importe total de **\$32,571.00** en las siguientes Entidades:

Derivado de este proceso que permitió la obtención ágil del tema presupuestario, trabajamos en la mejora de las herramientas, para atender las atribuciones conferidas, siempre con el propósito de que nuestro trabajo se refleje en el bienestar de nuestro estado.



Informes Trimestrales 2024

Los Informes Trimestrales son el documento electrónico que contiene la información de la situación económica, presupuestal, patrimonial, financiera, de obra y deuda pública de las Entidades Fiscalizables, que se presentan al OSFEM a través de las tesorerías municipales y de la Secretaría de Finanzas o equivalentes y es avalado por un documento físico que contiene la Firma Electrónica de las personas titulares de la presidencia municipal y la tesorería.

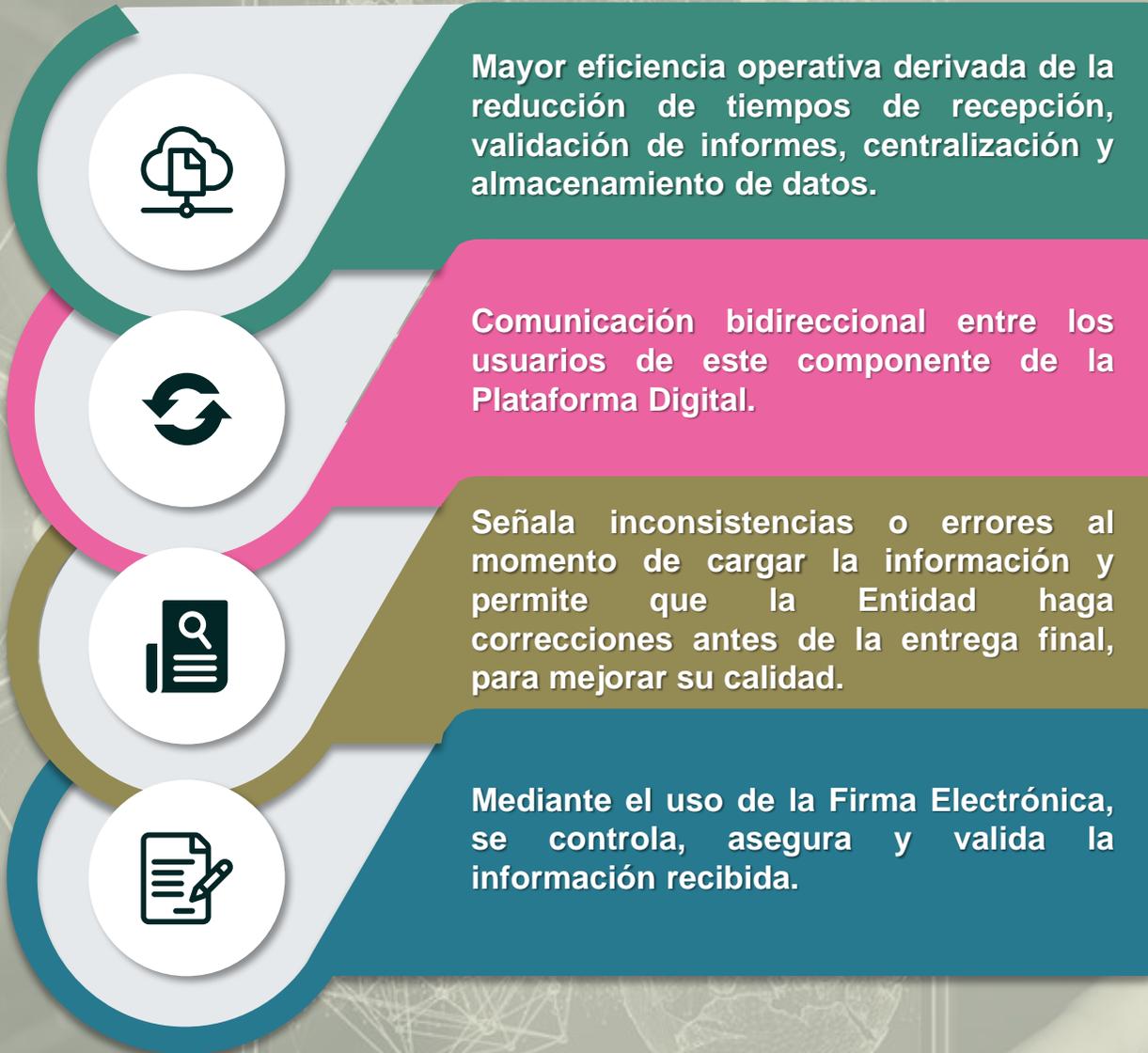
Hasta el año 2020, las Entidades Fiscalizables entregaban a este Órgano Fiscalizador informes de manera mensual sobre sus ingresos obtenidos y aplicación de recursos; sin embargo, derivado de las reformas a la normatividad aplicable, se modificó la temporalidad para presentar los informes de manera trimestral, lo cual no sólo mejoró la eficiencia en la recolección y análisis de datos, sino que también facilitó el seguimiento de los recursos públicos de una manera más rigurosa y sistemática.

A partir de 2021, llevamos a cabo las acciones necesarias para asegurar su implementación efectiva al establecer políticas, realizar capacitaciones y calendarizar la entrega de la información a efecto de consolidar y estandarizar el proceso para el envío y recepción de la información.

Para 2022, evaluamos la calidad del contenido de la información y la puntualidad en los tiempos de entrega.

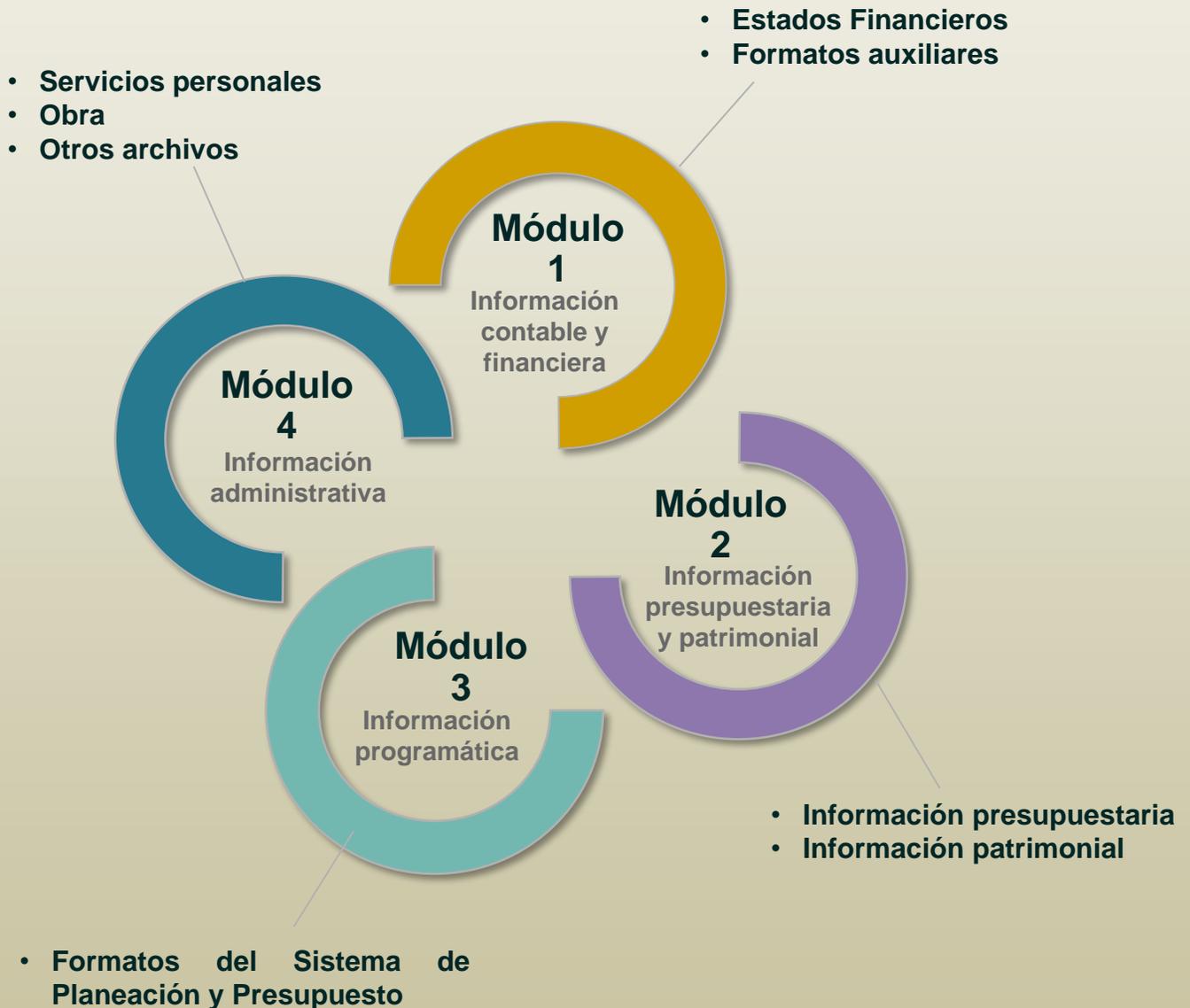


En 2023, avanzamos en la digitalización de los procesos al establecer en la Plataforma Digital, la puesta en marcha del componente “Informes Trimestrales”, que permitió su recepción remota, con los siguientes beneficios:



Para este 2024, actualizamos los “Lineamientos, fechas de capacitación y la calendarización para la integración, presentación y envío de los Informes Trimestrales del Ejercicio Fiscal 2024”, con el objetivo de que las Entidades Fiscalizables estatales y municipales homologuen, integren y presenten los Informes Trimestrales.

Descripción de los módulos:





Es así que, las capacitaciones continuaron siendo una prioridad; por ello, en abril de 2024, programamos sesiones para instruir a las personas servidoras públicas de las Entidades Municipales y Estatales. Estas sesiones, se dividieron estratégicamente para maximizar la cobertura y asegurar que se recibiera la información necesaria.

Llevamos a cabo capacitaciones municipales en cinco sedes regionales a las que acudieron 565 personas servidoras públicas y una sesión estatal con la asistencia de 128.

Posteriormente, para la etapa de entrega, en concordancia con los Lineamientos, establecimos la modalidad física para la presentación del soporte documental de los Informes Trimestrales 2024 de las Entidades Fiscalizables Estatales y a través del componente, la modalidad remota para las municipales.

Para las Entidades que incumplieron, se impusieron 17 medidas de apremio a 17 Entidades Fiscalizables con un importe total de \$183,120.00:



Los avances en la digitalización, la estandarización y la capacitación continua, han sido elementos clave para el éxito de este proceso, que ejemplifica cómo una combinación de reforma legal y tecnológica transforma un sistema complejo; lo que facilita que las entidades públicas cumplan con sus responsabilidades de manera más efectiva y eficiente.

Programa Anual de Auditorías (PAA) 2024

Para llevar a cabo nuestra actividad, emitimos el PAA, que es la directriz para efectuar los actos de fiscalización a través de auditorías y revisiones de las cuentas públicas del ejercicio presupuestal correspondiente al año anterior; establece formalmente las Entidades Municipales y Estatales seleccionadas sujetas de fiscalización y se publica en el Periódico Oficial “Gaceta del Gobierno” a más tardar el 20 de febrero de cada Ejercicio Fiscal.



Para su integración, se consideran criterios cualitativos y cuantitativos basados en las directrices técnico metodológicas derivadas de las Normas Internacionales de Auditoría, y las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización (NPASNF).



Criterios para la selección de Entidades a fiscalizar a través del Método Proceso de Jerarquía Analítica:

Presupuesto Anual aprobado

Presupuesto ejercido al tercer trimestre del Ejercicio Fiscal 2023

Monto de presupuesto asignado

Periodicidad de auditorías

Incumplimiento en la entrega de las obligaciones periódicas

Resultado de auditorías anteriores

Denuncia ciudadana

Solicitud de auditoría a través de la Legislatura

Resultado de las evaluaciones obtenidas en SEvAC

Acciones realizadas en los Órganos Internos de Control

Continuidad o rotación de las Administraciones Municipales

Para el PAA 2024 se programaron un total de 153 auditorías y revisiones de Cuenta Pública, de la siguiente manera:

Cumplimiento Financiero

45

Municipal		Estatal	
	23		22
Municipios	9	Poderes	2
ODAS	2	Organismos Autónomos	1
DIF	11	Organismos Auxiliares	10
IMCUFIDE	1	Dependencias del Ejecutivo	8
		Fideicomiso	1

Inversión Física

34

Municipal		Estatal	
	25		9
Municipios	22	Poderes	-
ODAS	3	Organismos Autónomos	-
DIF	-	Organismos Auxiliares	4
IMCUFIDE	-	Dependencias del Ejecutivo	4
		Fideicomiso	1

Desempeño

39

Municipal		Estatal	
	24		15
Municipios	11	Poderes	-
ODAS	6	Organismos Autónomos	1
DIF	-	Organismos Auxiliares	12
IMCUFIDE	7	Dependencias del Ejecutivo	2
		Fideicomiso	-

Legalidad

35

Municipal		Estatal	
	27		8
Municipios	27	Poderes	1
ODAS	-	Organismos Autónomos	5
DIF	-	Organismos Auxiliares	-
IMCUFIDE	-	Dependencias del Ejecutivo	2
		Fideicomiso	-

Programamos revisiones de Cuentas Públicas estatales y municipales a los siguientes tipos de Entidades:

Entidades Estatales



Entidades Municipales



Actos de Fiscalización

La auditoría gubernamental es una especialidad profesional multidisciplinaria, ejercida por entes internos o externos. Los actos de fiscalización que realizamos en el OSFEM, se sujetan a las NPASNF.

Beneficios de la fiscalización

01

Contribuye al logro de los objetivos de las entidades auditadas, para evitar reincidir en observaciones y apoyar los procesos de mejora.

02

Los procedimientos de fiscalización aplicados, permiten dar un seguimiento a la gestión pública en la salvaguarda de su patrimonio con la detección de irregularidades que puedan causar un daño o perjuicio a la hacienda pública.

03

Otorga información objetiva y confiable basada en evidencia suficiente, relevante, competente y pertinente.

04

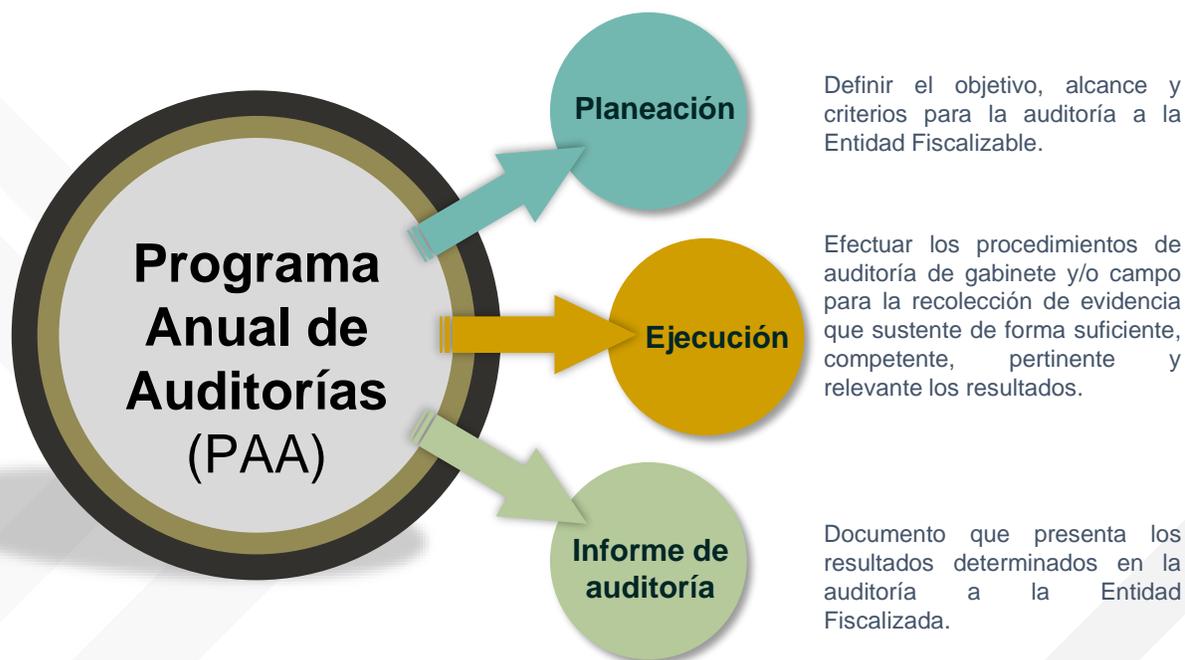
Contribuye a la transparencia y rendición de cuentas.

05

Aporta recomendaciones de mejora a las Entidades Fiscalizables al establecer medidas correctivas que vigilen la administración de los recursos públicos.



Las auditorías, en términos generales, se ejecutan bajo el siguiente esquema:



- Planeación
- Ejecución
- Resultados

- Comparecencia
- Etapa de Aclaración
- Informe de Seguimiento

- Investigación
- Calificación de faltas
- IPRA

- Admisión del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa (PRA)
- Audiencia Inicial

- Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de México



Tipos de auditoría

Las auditorías de cumplimiento son las siguientes: Financiera, Inversión Física y Legalidad, cuyo objetivo es verificar que el manejo, uso y destino de los recursos públicos, cumpla con la normatividad jurídica y administrativa aplicable; la auditoría de Desempeño, verifica que los programas presupuestarios cumplan con sus objetivos y metas, bajo los principios de eficacia, eficiencia y economía.

En ese sentido, las auditorías de cumplimiento se desarrollaron bajo las directrices técnico-metodológicas de los criterios establecidos en las NPASNF No. 1, No. 10, No. 12, No. 20, No. 30, No. 40 y No. 100. De manera específica, para las auditorías de desempeño se utilizó la No. 300 y, en materia de cumplimiento financiero, inversión física y legalidad, la No. 400.

Auditoría de Cumplimiento Financiero

Es una herramienta esencial dentro de un modelo de gestión Gobernanza, Riesgo y Cumplimiento (GRC). Tiene un impacto en la confianza de la sociedad, ya que centra la atención en los responsables de custodiar el correcto uso de los recursos públicos.

En ella, se fiscaliza que la recaudación, captación, administración, ejercicio, aplicación de recursos y deuda pública se lleven a cabo de acuerdo con la normativa correspondiente y, que su manejo y registro financiero haya sido correcto, lo que permite oportunidades de mejora y/o corrección de la gestión de los recursos públicos.

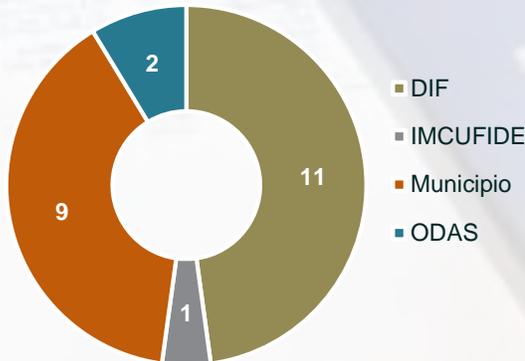
Contribuye a mejorar las decisiones y a fomentar una cultura de buen gobierno.

Cumplimos el PAA 2024 con la ejecución de **45 auditorías de cumplimiento financiero:**

**22 Auditorías Estatales
Cumplimiento Financiero**



**23 Auditorías Municipales
Cumplimiento Financiero**



En 2024, se determinó lo siguiente:

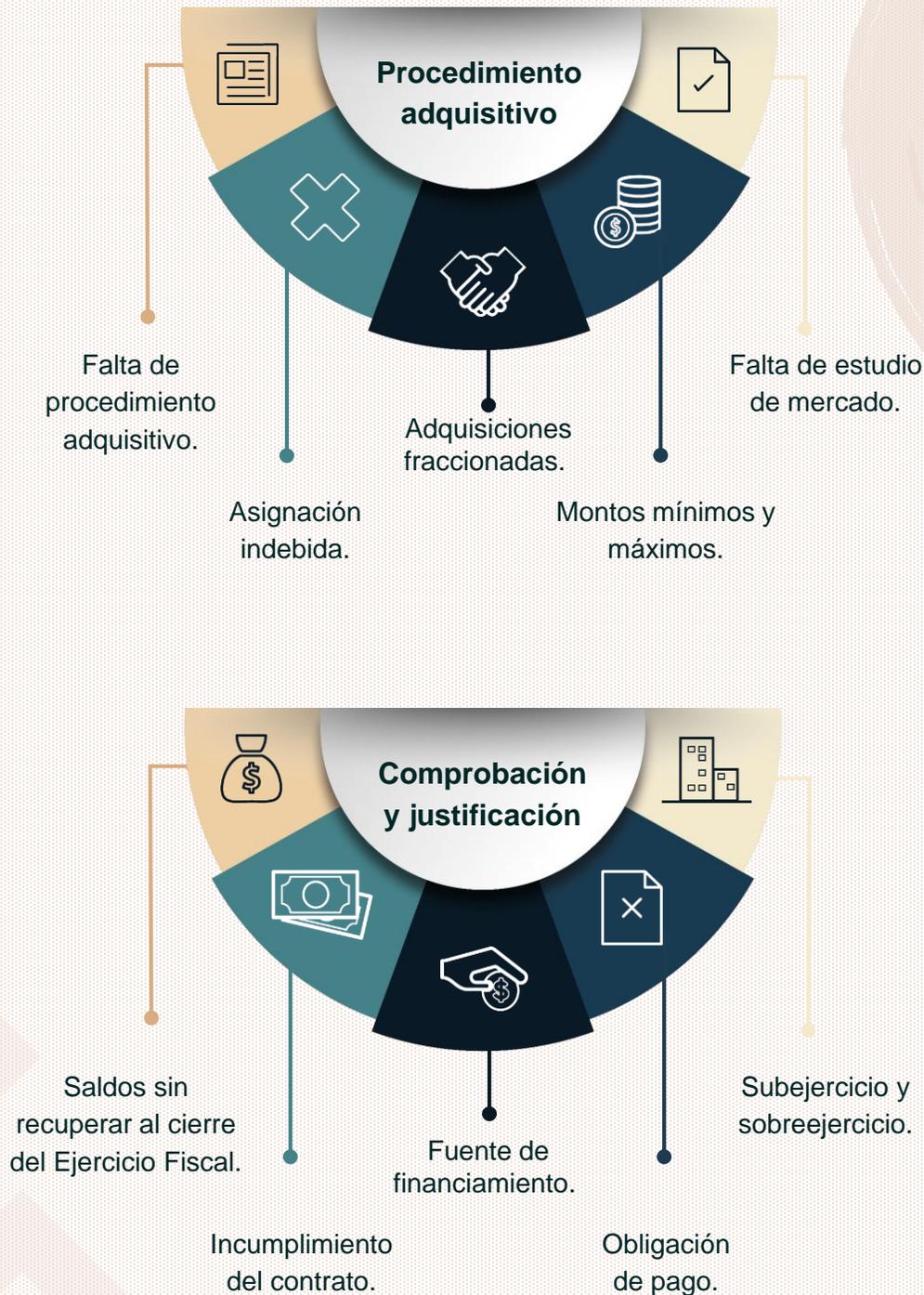
Auditorías de Cumplimiento Financiero

Ámbito	Tipo de Entidad	Observaciones
Estatal	Poderes	163
	Órganos Autónomos	15
	Organismos Auxiliares	187
	Programas Sociales	22
Municipal	Municipios	167
	Organismos Descentralizados	239
Total		793

Una vez notificado el informe correspondiente, se turnarán al área responsable del seguimiento en la etapa de aclaración.



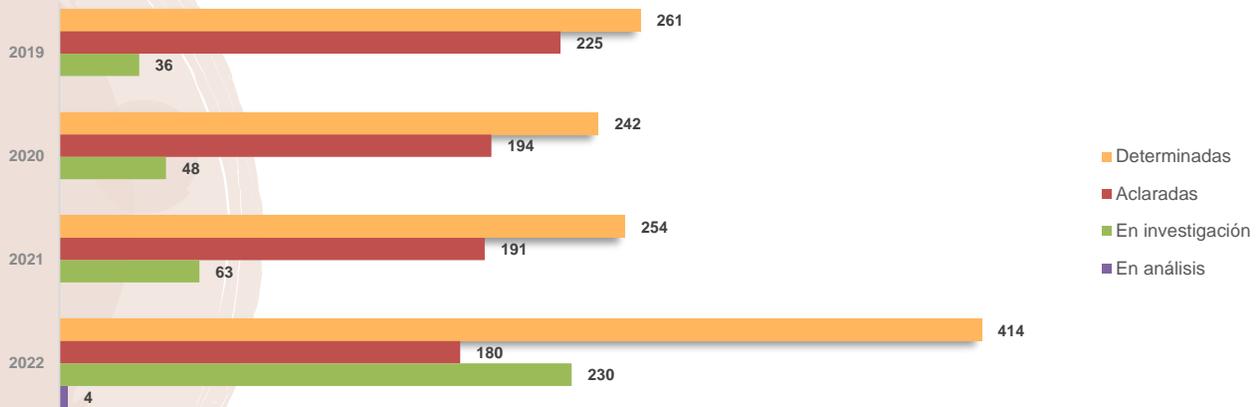
Las observaciones más recurrentes fueron:



Como resultado de los actos de fiscalización de las cuentas públicas del 2019 al 2022, determinamos un total de 3,646 observaciones, que se encuentran con el siguiente estatus:

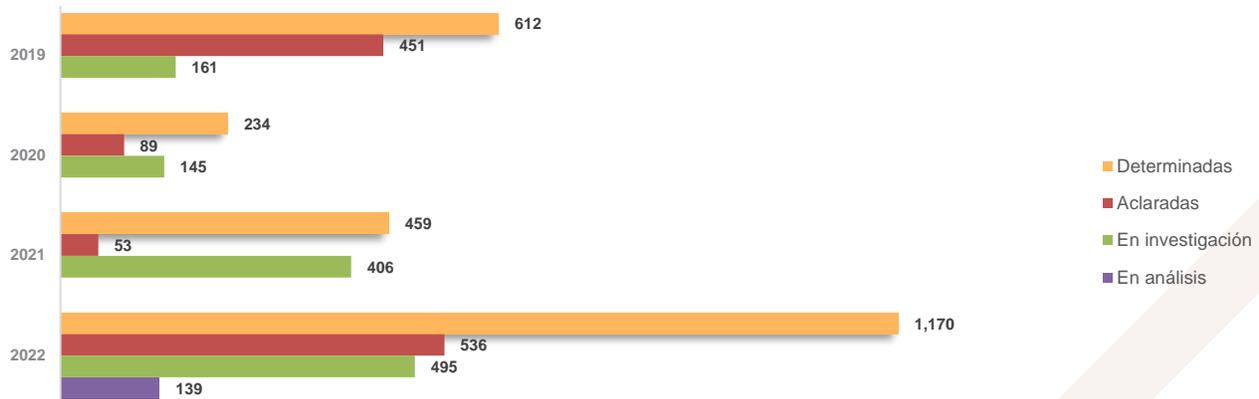


Observaciones a Entidades Estatales



En esta gráfica, no se consideran las 11 observaciones determinadas en las auditorías estatales integrales y combinadas realizadas al Ejercicio Fiscal 2019 y 2 observaciones determinadas en la auditoría de Tecnologías de la Información y Comunicación al Ejercicio 2020.

Observaciones a Entidades Municipales



En esta gráfica, no se consideran las 226 observaciones determinadas en las auditorías patrimoniales municipales al Ejercicio 2019.

Las Entidades Fiscalizadas reintegraron un importe de \$219,471,083.77 para subsanar los daños y/o perjuicios causados al erario público, durante la etapa de aclaración.

Cumplimiento Financiero		
Cuenta Pública	No. auditorías	Reintegro
2019	11	\$ 791,792.30
2020	5	\$ 113,336,782.34
2021	6	\$ 15,108,016.04
2022	28	\$ 90,234,493.09
Total	50	\$ 219,471,083.77



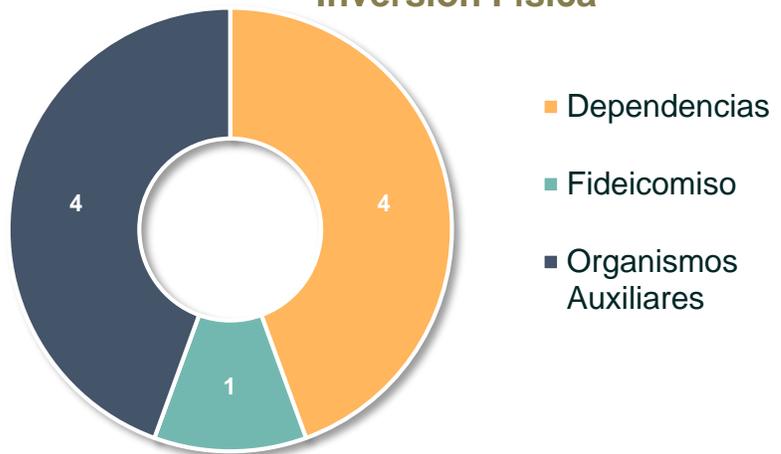
Auditoría de Inversión Física

Se fiscalizan los procesos de adquisición, el desarrollo y conclusión de las obras públicas, los servicios relacionados con las mismas, la justificación de las inversiones, el cumplimiento de los estándares de calidad previstos, la razonabilidad de los montos invertidos, así como la conclusión de las obras en tiempo y forma con verificaciones en campo.

La auditoría de inversión física, al igual que la de cumplimiento financiero, es una herramienta esencial dentro de un modelo de gestión GRC. Tiene un impacto positivo en la confianza de la sociedad, ya que centra la atención de los responsables de custodiar los recursos públicos en el buen uso de éstos, principalmente en los proyectos de infraestructura, adquisiciones y/o servicios relacionados con las mismas.

Cumplimos el PAA 2024 con la ejecución de 34 auditorías de inversión física:

9 Auditorías Estatales Inversión Física



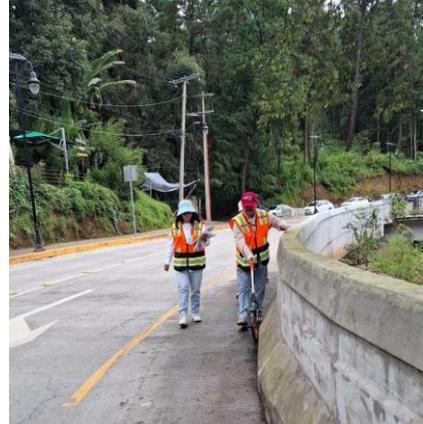
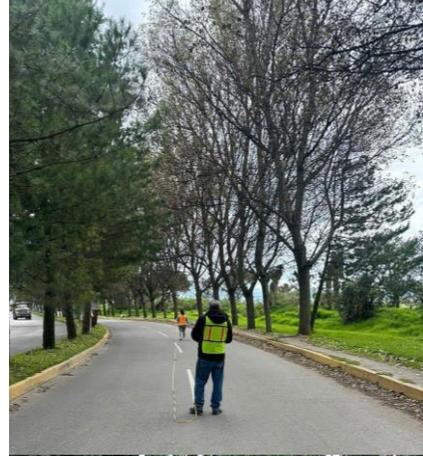
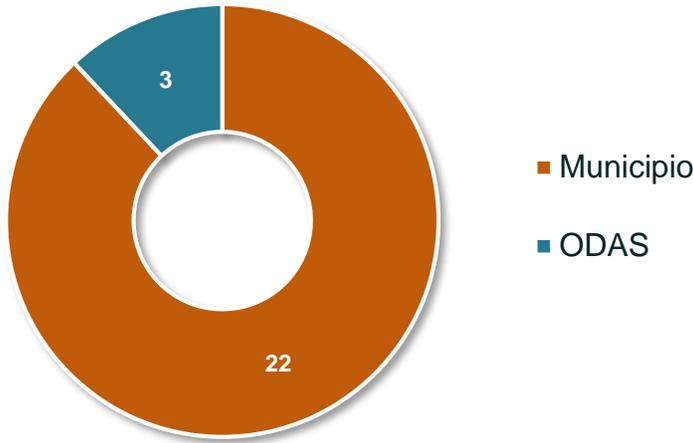


En 2024, se determinó lo siguiente.

Ámbito	Tipo de Entidad	Observaciones
Estatal	Poderes	56
	Organismos Auxiliares	87
Municipal	Municipios	583
	Organismos Descentralizados	64
Total		790

Una vez notificado el informe correspondiente, se turnarán al área responsable del seguimiento en la etapa de aclaración.

25 Auditorías Municipales Inversión Física

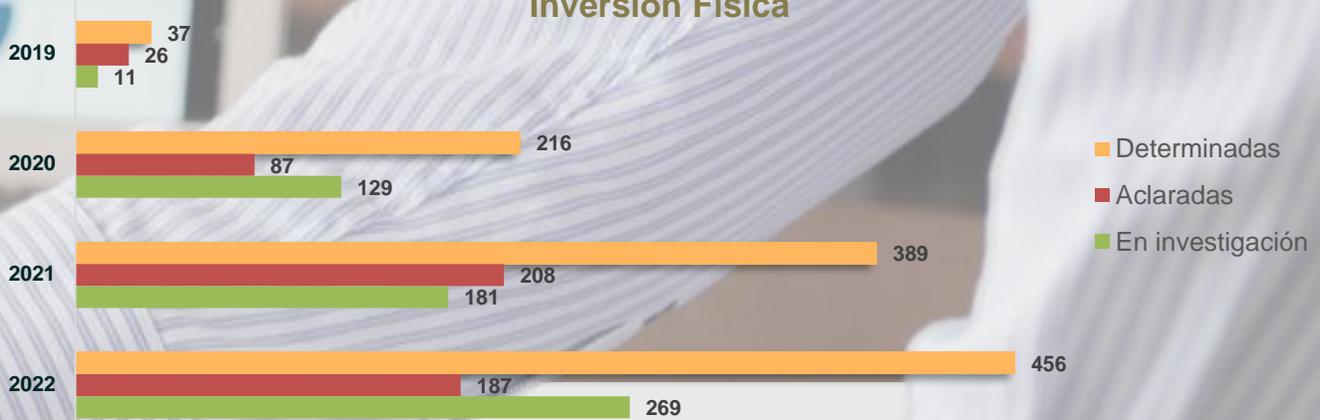




- Adjudicación indebida.
- Excepción a la licitación pública.
- Montos superiores al convenio.
- Contratación indebida.
- Pago de insumos no contratados o que no cumplen con el alcance y las especificaciones.
- Obra pagada no ejecutada o fraccionada.
- Falta de comprobación del gasto o del procedimiento adquisitivo.
- Inconsistencias en expedientes técnicos de los programas y proyectos de inversión.
- Recursos asignados y autorizados para los proyectos de inversión.
- Montos máximos del presupuesto de egresos para excepción a la licitación.
- Simulación del ejercicio de los recursos.
- Deductivas.
- Verificación de los trabajos de mantenimiento.
- Mantenimiento conforme a los estándares de calidad.
- Uso y destino de los recursos autorizados.

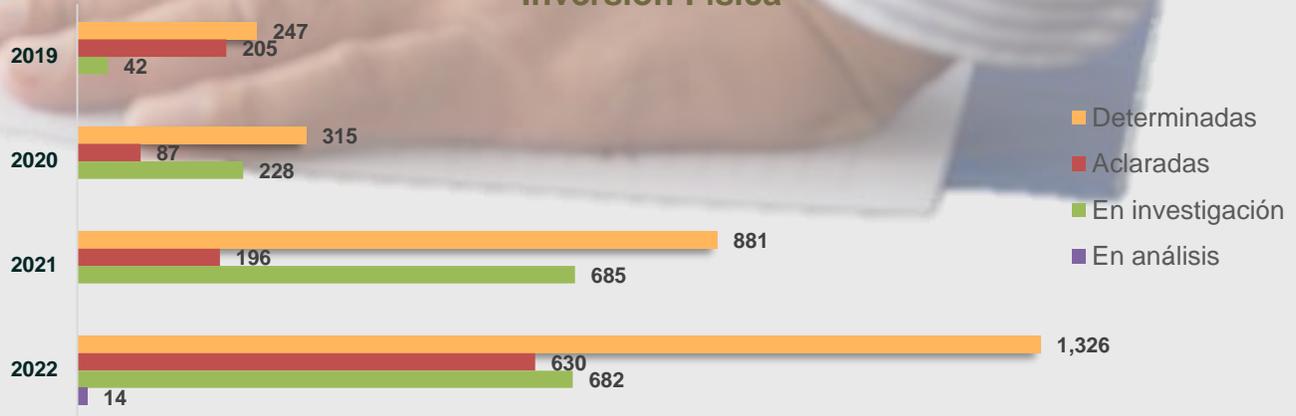
Como resultado de los actos de fiscalización de las cuentas públicas del 2019 al 2022, determinamos un total de 3,867 observaciones, que se encuentran con el siguiente estatus:

Observaciones a Entidades Estatales Inversión Física



*En esta gráfica, no se consideran las 11 observaciones determinadas en las auditorías integrales y combinadas estatales realizadas al Ejercicio Fiscal 2019 y 2 observaciones determinadas en la auditoría de Tecnología de la Información y Comunicación al Ejercicio 2020.

Observaciones a Entidades Municipales Inversión Física



*En esta gráfica, no se consideran las 226 observaciones determinadas en las auditorías patrimoniales municipales al Ejercicio 2019.

Como parte del seguimiento a las observaciones determinadas de años anteriores, en la etapa de aclaración las Entidades Fiscalizadas reintegraron recursos públicos para subsanar los daños y/o perjuicios causados al erario público por un importe de \$433,302,817.35:

Inversión Física		
Cuenta Pública	No. auditorías	Reintegro
2019	5	\$872,357.54
2020	6	\$686,022.73
2021	7	\$15,017,477.77
2022	44	\$16,726,959.31
Total	62	\$433,302,817.35

Con los resultados obtenidos y la realización de las inspecciones físicas, detectamos irregularidades de los Ejercicios Fiscales 2019 al 2022 y una vez notificadas las observaciones, las Entidades Fiscalizadas tomaron las acciones necesarias para dar mantenimiento, poner en operación o concluir las obras en beneficio de la población.

Observación: Se identificó que la obra en mención, no contaba con la documentación comprobatoria de la ejecución.

Ejercicio Fiscal: 2020	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de México		Importe total observado
	Nombre de la obra	Construcción de Casas de Día del Adulto Mayor en: Tlatlaya, Ocuilan, Jilotzingo, Ozumba, Almoloya de Alquisiras y Chiconcuac.	\$29,840,063.81
		Ampliación y Remodelación del Centro Estatal de Rehabilitación (CER) Tecámac (Obra Nueva) Tecámac, Tecámac de Felipe Villanueva.	\$8,300,353.56
		Construcción de la Segunda Etapa del Edificio de la Procuraduría de Protección de Niñas, Niños y Adolescentes del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de México, (Obra Nueva) Cobertura Estatal, Todo el Estado.	\$8,492,824.23
		Rehabilitación de los Centros de Asistencia Social del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de México Cobertura Estatal, Todo el Estado.	\$3,397,620.73

Observación: Se identificó que la obra en mención no se encontraba en óptimas condiciones como se establecía en el contrato.

Ejercicio Fiscal: 2020	Secretaría de Movilidad		Importe total observado
	Nombre de la obra	Proyecto de Prestación de Servicios (PPS) de la Prolongación de la Avenida Solidaridad Las Torres en sus extremos oriente y poniente y modernización de la vialidad existente. Prolongación Avenida Solidaridad- Las Torres en los extremos oriente poniente 23.9 km.	\$425,319,957.38



Observación: Se identificó que la obra en mención no se encontraba en operación.

Ejercicio Fiscal:	Nombre de la obra	Importe total observado
2020	Junta de Caminos del Estado de México Continuación de la Calzada Lateral Sur de la Av. las Torres al entronque el Llanito y adecuaciones de la Calzada lateral México - Toluca, en los municipios de Lerma y Ocoyoacac.	\$158,999,301.02
	Comisión del Agua del Estado de México Reposición y puesta en operación de pozo profundo en Colonia San Pablo de Las Salinas, Municipio de Tultitlán.	\$6,485,000.43
2021	Universidad Autónoma del Estado de México Construcción del Centro de Investigación y Estudios Avanzados de la Población de la Universidad Autónoma del Estado de México.	\$39,946,365.51
	Instituto Mexiquense de la Infraestructura Física Educativa Construcción de la primera etapa del plantel y obra exterior, en la Escuela de Bellas Artes de Jilotepec, ubicada en Cabecera Municipal, Municipio de Jilotepec, México.	\$9,984,465.87
	Construcción de salón de cómputo, aula de usos múltiples y obra exterior, en la Escuela Primaria "Himno Nacional", ubicada en Coatepec de Harinas, Municipio de Coatepec Harinas, México. Rehabilitación y Accesibilidad, Construcción de Aula de Usos Múltiples, en el Centro de Atención Múltiple No. 21 "José Vasconcelos", ubicado en Tultitlán de Mariano Escobedo, Municipio de Tultitlan, México.	\$2,807,504.92 \$4,580,908.21
2022	Municipio de Ecatepec de Morelos Construcción de Módulo de Seguridad Pública en la Colonia Abel Martínez Montañez, 2022.033.5.02.1-D, Ubicación: Av. Recursos Hidráulicos esquina calle 11, Localidad: Col. Abel Martínez Montañez.	\$4,331,329.01
	Construcción de un planetario (Terminación), en parque ecológico Ehecatl, "2022.033.5.05.1-D", "2022.033.4.01.1-D", ubicación: calle Agricultura S/N, Col. Tata Félix, Localidad: Col. Tata Félix, municipio de Ecatepec de Morelos, Estado de México.	\$33,262,429.89

Observación: Se identificó que la obra en mención no se había ejecutado.

Ejercicio Fiscal:	Nombre de la obra	Importe total observado
2022	Municipio de San Mateo Atenco Primera etapa de la Universidad Mexiquense del Bicentenario, San Mateo Atenco, Estado de México, (Proyecto de Inversión Nueva).	\$8,879,537.67

Total

\$744,627,662.24

Los casos anteriores muestran los resultados obtenidos en la etapa de aclaración de las observaciones determinadas.

Contamos con el equipo necesario de seguridad personal y equipo de medición, entre otros, para efectuar las inspecciones y verificaciones físicas de las obras.

Auditoría de Legalidad

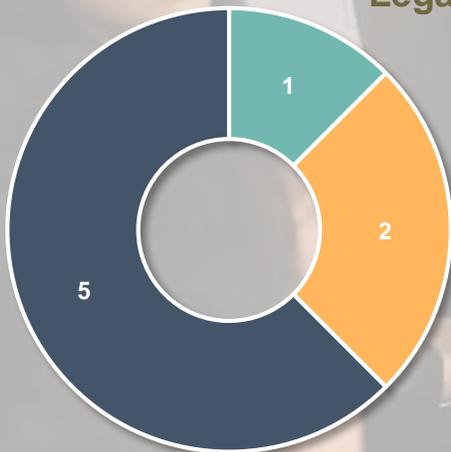
Revisa la observancia de las disposiciones jurídicas y administrativas aplicables, y examina el cumplimiento de las obligaciones, en temas como: contratación pública, registro patrimonial, asignación, pago de las remuneraciones a las personas servidoras públicas, contraloría municipal, organización, control, conservación, administración y preservación de los archivos. Su valor radica en la generación de información de impacto, que identifica si las actividades sustantivas, asociadas a riesgos, cumplen con los criterios que señalan dichas normativas.

Abrimos brecha para fiscalizar el “Principio de Legalidad”.

Cumplimos el PAA 2024 con la ejecución de:

35 auditorías de Legalidad.

8 Auditorías Estatales Legalidad



- Poderes
- Dependencias
- Órganos Autónomos

27 Auditorías Municipales Legalidad



- Municipio

En 2024, se determinó lo siguiente:

Ámbito	Tipo de Entidad	Recomendaciones	Acciones y previsiones
Estatal	Órganos Autónomos	71	6
	Dependencias del Poder Ejecutivo	17	2
Municipal	Municipios	564	15
Total		652	23

Una vez notificado el informe correspondiente, turnamos al área responsable del seguimiento en la etapa de aclaración.



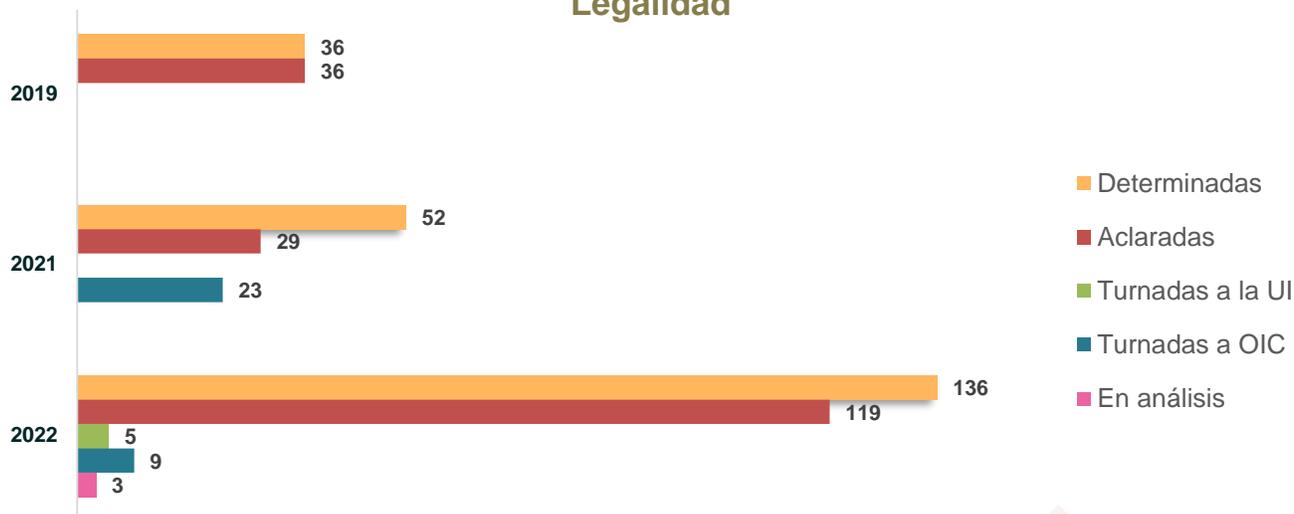


- Ausencia de políticas y normas administrativas.
- Carencia de integración y operación de Comités de Adquisiciones y Servicios, Arrendamientos, Adquisiciones de Inmuebles y Enajenaciones.
- Inexistencia del Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios.
- No ejecución del Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios, así como el no registró en el sistema COMPRAMEX.
- Incumplimiento del procedimiento de adquisición y arrendamiento de bienes y la contratación de servicios, a través de la licitación pública e invitación restringida.
- Inexistencia de investigación de mercado.
- Incumplimiento del procedimiento de adquisición y arrendamiento de bienes y la contratación de servicios, bajo la modalidad de adjudicación directa.
- Carencia de normatividad para el cumplimiento de atribuciones en materia de contraloría municipal.
- Ausencia de medidas de control para el registro y resguardo de bienes muebles.
- Omisión de planes, programas y diagnósticos.
- Omisión de la operación, actualización y publicación en el sistema COMPRAMEX y en su portal de internet el Catálogo de Bienes y Servicios y el Catálogo de Proveedores y Prestadores de Servicios.

Como resultado de los actos de fiscalización de las cuentas públicas del 2019 al 2022, se determinaron un total de 938 observaciones, que se encuentran con el siguiente estatus:

Observaciones de Legalidad a Entidades Estatales

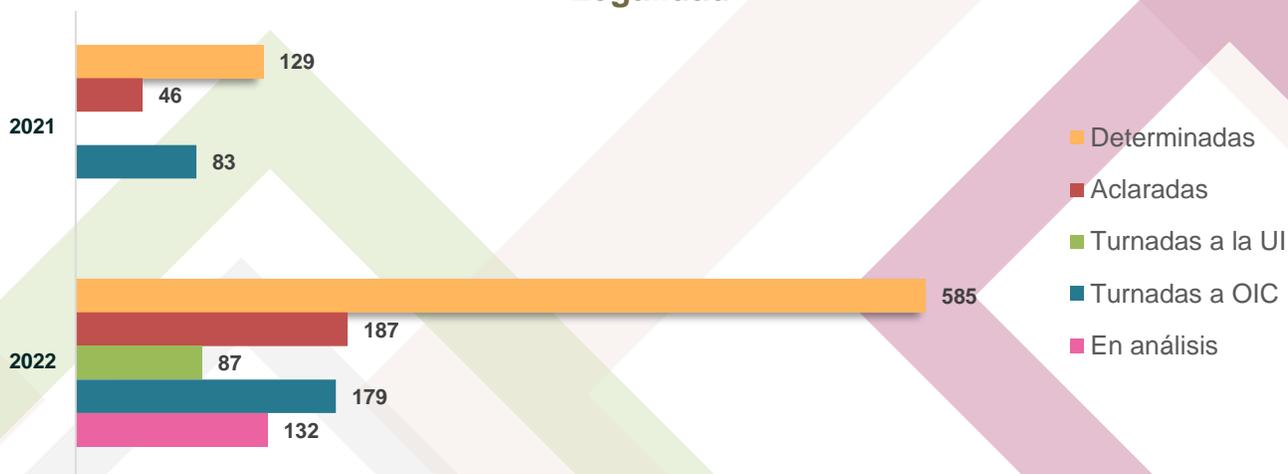
Legalidad



En esta gráfica, no se consideran las 27 observaciones determinadas en las auditorías combinadas (Desempeño-Legalidad) realizadas al Ejercicio Fiscal 2021.

Observaciones de Legalidad a Entidades Municipales

Legalidad



En las auditorías de legalidad analizamos y comprobamos que el actuar de las organizaciones gubernamentales y las personas servidoras públicas involucradas en los procesos, procedimientos y acciones sean en apego a las disposiciones jurídicas aplicables.

Auditoría de Desempeño

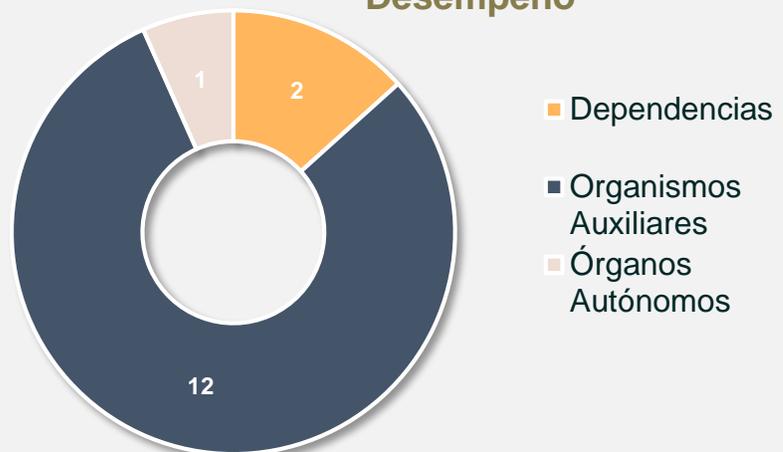
Es la fiscalización sistemática, interdisciplinaria, organizada, objetiva, propositiva, independiente y comparativa del impacto social de la gestión pública, de los programas y de la congruencia entre lo presupuestado y lo obtenido, conforme a los indicadores establecidos en los Presupuestos de Egresos aprobados para el Ejercicio Fiscal correspondiente y los Planes de Desarrollo.

Verifica los objetivos y metas de las políticas, programas, subprogramas y acciones que los entes fiscalizables realizan en el ámbito municipal o estatal, en la que se constata de forma objetiva, comparativa y propositiva la congruencia entre los planes de desarrollo, el diseño de los indicadores para resultados, así como la adecuada operación del Sistema de Evaluación del Desempeño.

Cumplimos el
PAA 2024
con la ejecución de
39 auditorías de
desempeño.



15 Auditorías Estatales Desempeño



El valor de los resultados de las Auditoría de Desempeño se determina bajo los principios de:



Eficacia



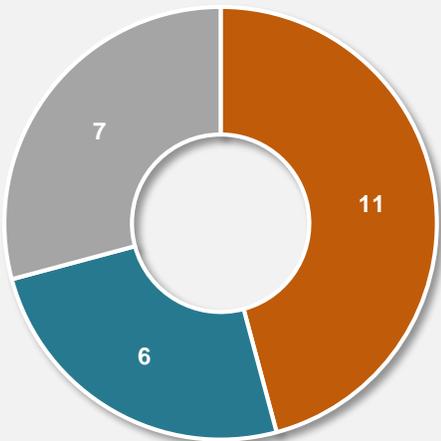
Eficiencia



Economía



24 Auditorías Municipales Desempeño



- Municipio
- ODAS
- IMCUFIDE

En 2024, se determinó lo siguiente:

Auditorías de Desempeño

Ámbito	Tipo de Entidad	Recomendaciones de desempeño
Estatal	Órganos Autónomos	19
	Organismos Auxiliares	219
	Dependencias del Poder Ejecutivo	20
Municipal	Municipios	154
	Organismos Descentralizados	246
Total		658

Una vez notificado el informe correspondiente, se turnarán al área responsable del seguimiento en la etapa de aclaración.

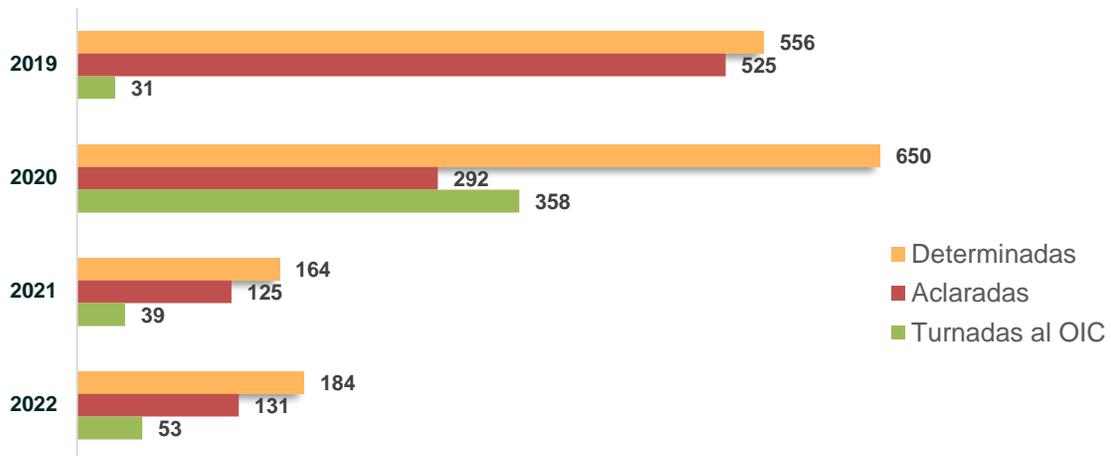




- Ausencia de metas de actividad sustantivas e indicadores.
- Ausencia de un procedimiento operativo.
- Carencia de disposiciones normativas.
- Carencia de certificados de competencia laboral.
- Carencia de evidencia que acreditara la ejecución de procedimientos.
- Ausencia de planes, programas, guías, lineamientos y marco normativo.
- Carencia de metas de actividad relativas a la elaboración, ejecución y seguimiento de programas para la promoción y fomento de la cultura física.
- Carencia de la cuantificación y caracterización de la población universo, potencial y objetivo.
- Inexistencia de manuales de procedimientos.
- Carencia de una metodología para medir la cobertura de atención.
- Ausencia de mecanismos de supervisión.
- Ausencia de la medición del impacto.
- Inexistencia de metas, unidades de medida y evidencia documental para acreditar su cumplimiento.
- Inexistencia de expedientes respecto a las etapas de validación, evaluación y preselección.
- Ausencia de estudios, información estadística e investigaciones.
- Inexistencia de una matriz de indicadores de resultados con indicadores de desempeño para medir y dimensionar el cumplimiento de los objetivos y metas.
- Carencia de una metodología para la programación, planeación, calendarización y ejecución de las visitas de inspección ordinarias para verificar las condiciones con las que se ofreció el servicio educativo.
- Inexistencia de mecanismos de control.

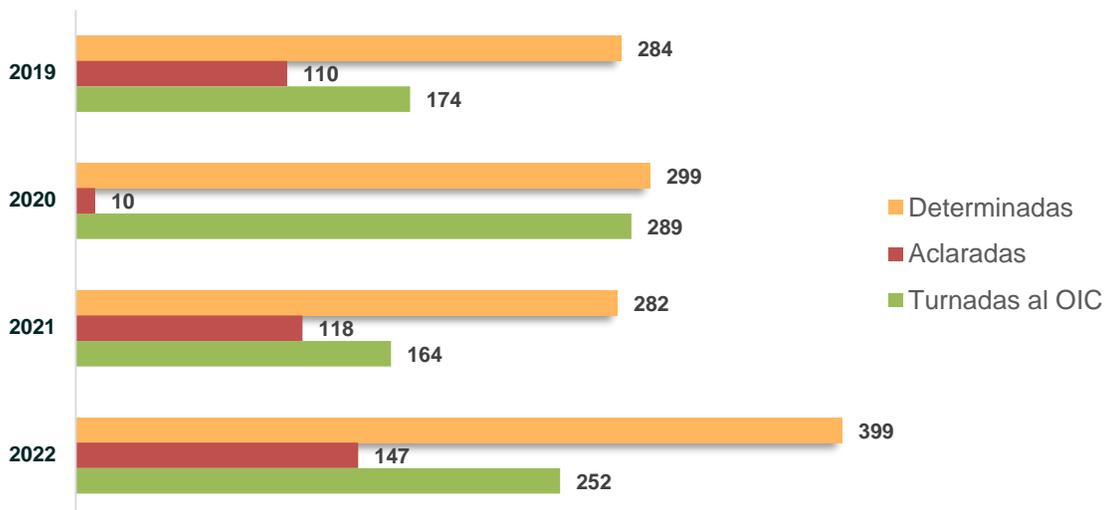
Como resultado de los actos de fiscalización de las cuentas públicas del 2019 al 2022, se determinaron un total de 2,818 observaciones, que se encuentran con el siguiente estatus.

Observaciones de Desempeño Estatales



En esta gráfica no se consideran las 27 observaciones determinadas en las auditorías combinadas (Desempeño-Legalidad) realizadas al Ejercicio Fiscal 2021.

Observaciones de Desempeño Municipales

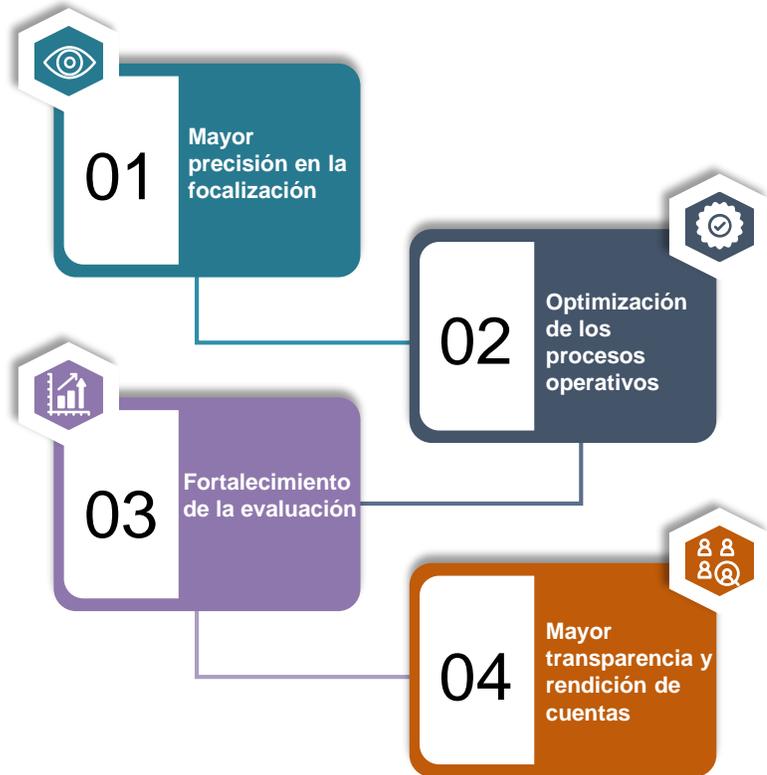


Por medio de las auditorías de desempeño se verifica el cumplimiento de objetivos y metas de las políticas, programas, subprogramas y acciones gubernamentales.



Auditoría de impacto

Uno de los resultados significativos de las auditorías de desempeño, es la ejecutada al programa “Canasta EDOMEX” que fortaleció las reglas de operación del programa “Alimentación para el Bienestar” y derivado de los procedimientos aplicados, se identificaron áreas de mejora clasificadas en cuatro ejes:



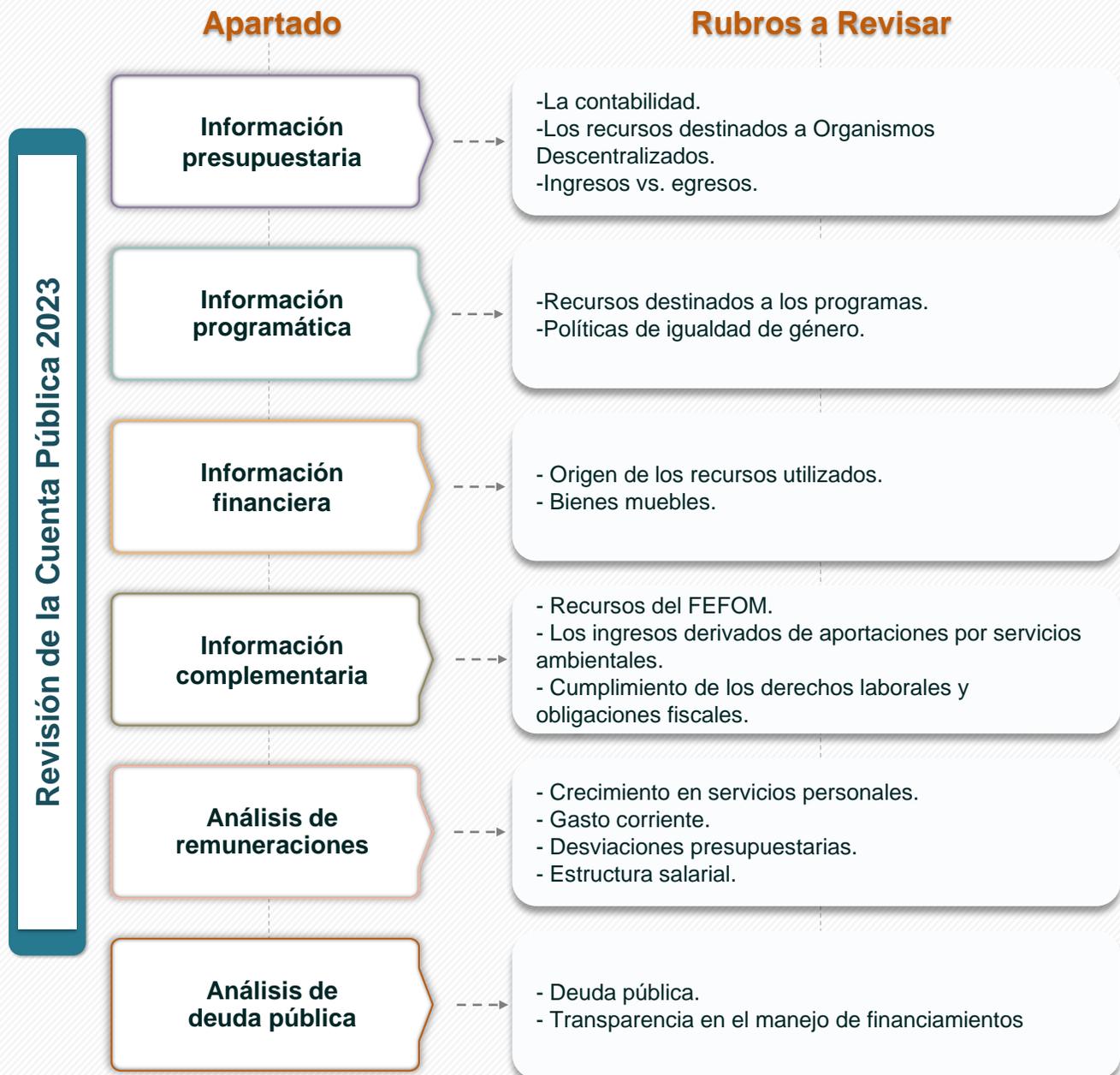
Los resultados obtenidos contribuyeron a adaptarlo a las necesidades específicas de las mujeres mexiquenses en situación de pobreza extrema o con carencia alimentaria.

Con esta auditoría promovemos la mejora continua de los programas sociales.

Revisión de la cuenta pública

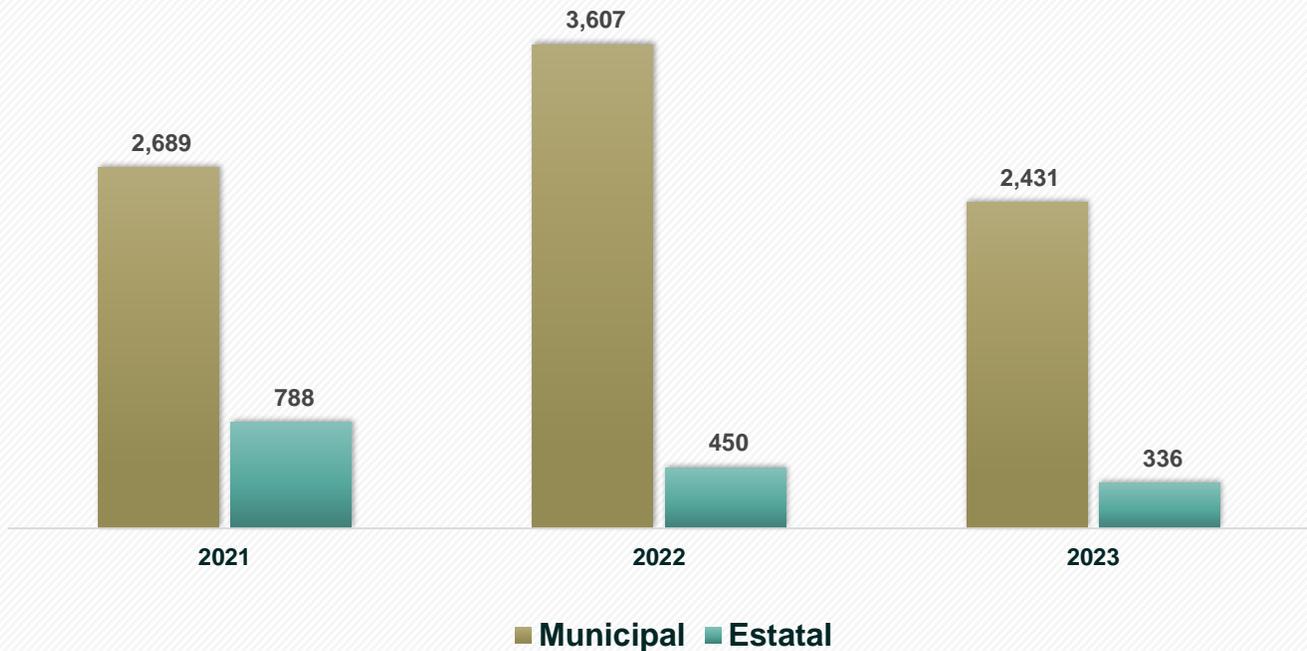
Es el proceso de examinar y analizar la congruencia entre los objetivos y programas planeados, el presupuesto ejecutado y las metas alcanzadas en materia de contabilidad, finanzas, presupuesto, adecuación programática y endeudamiento de las Entidades Fiscalizables para cada Ejercicio Fiscal.

Los aspectos que revisamos se clasifican en:



Derivado de las revisiones a la Cuenta Pública obtuvimos los siguientes resultados:

Observaciones a la Cuenta Pública



Seguimiento a los resultados de la revisión a la Cuenta Pública turnados a los OIC

Notificamos los resultados a los Titulares de los OIC de las Entidades Fiscalizadas para que, en el ámbito de su competencia, inicie acciones de mejora o los procedimientos administrativos a que haya lugar.

En este sentido, a través del Componente de “Seguimiento a las observaciones de revisión de la Cuenta Pública”, los OIC informan el avance de los procedimientos administrativos o de las acciones emprendidas.

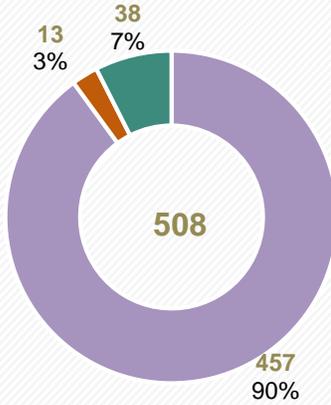
A continuación, se desglosa el estatus informado por los OIC de los procedimientos administrativos, de las cuentas públicas 2021 y 2022.

Cuenta Pública 2021

Estado de las Acciones	Global	Municipal	Estatad
Sin Atención	143	128	15
Acciones de Mejora	380	372	8
Denuncias de Hechos	41	40	1
Procedimientos Administrativos	2,913	2,149	764
Total	3,477	2,689	788

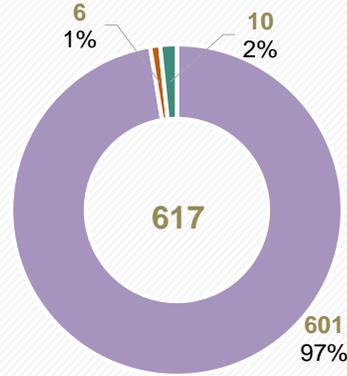
Acciones			
Avance Procedimiento Administrativo	Global	Municipal	Estatad
Acuerdo de Radicación	1,389	1,250	139
Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa	196	190	6
Acuerdo de Conclusión	1,125	508	617
Acuerdo de admisión del informe de presunta responsabilidad administrativa	0	0	0
Acuerdo por el que se ordene la citación a la audiencia inicial del procedimiento de responsabilidad administrativa	64	63	1
Acuerdo de cierre de Instrucción	10	10	0
Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de México o Denuncia de Hechos	0	0	0
Resolución definitiva	129	128	1
Total	2,913	2,149	764

Acuerdo de Conclusión Municipal

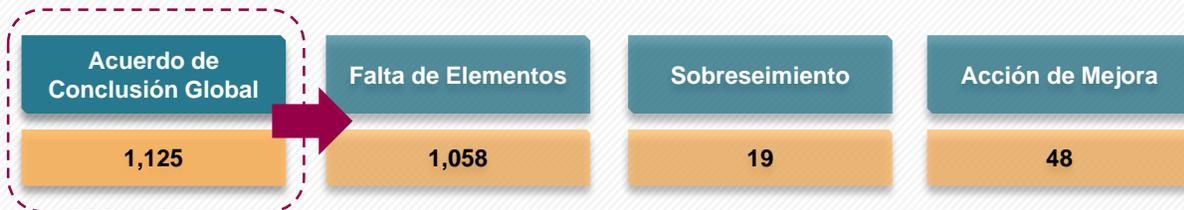


■ Falta de Elementos ■ Sobreseimiento ■ Acción de Mejora

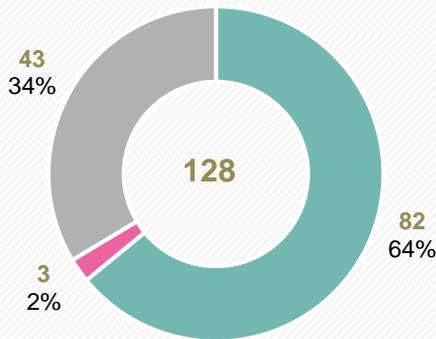
Acuerdo de Conclusión Estatal



■ Falta de Elementos ■ Sobreseimiento ■ Acción de Mejora

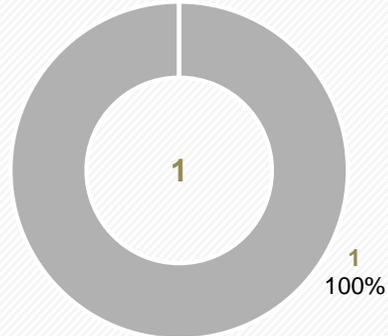


Resolución Definitiva Municipal



■ Amonestación pública o privada ■ Inhabilitación ■ Art. 105 LRAEMM*

Resolución Definitiva Estatal



■ Art. 105 LRAEMM*

* Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado de México y Municipios.

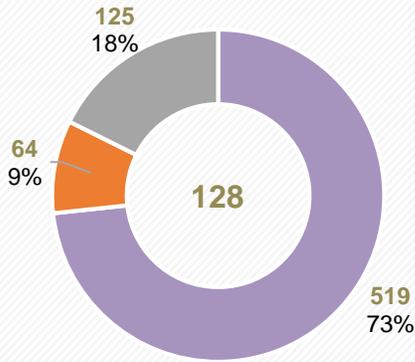


Cuenta Pública 2022

Estado de las Acciones	Global	Municipal	Estatal
Sin Atención	449	418	31
Acciones de Mejora	870	846	24
Denuncias de Hechos	0	0	0
Procedimientos Administrativos	2,738	2,343	395
Total	4,057	3,607	450

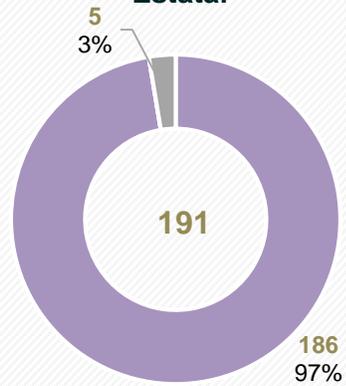
Avance Procedimiento Administrativo	Global	Municipal	Estatal
Acuerdo de Radicación	1,647	1,448	199
Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa	100	100	0
Acuerdo de Conclusión	899	708	191
Acuerdo de admisión del informe de presunta responsabilidad administrativa	60	60	0
Acuerdo por el que se ordene la citación a la audiencia inicial del procedimiento de responsabilidad administrativa	2	1	1
Acuerdo de cierre de Instrucción	19	19	0
Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de México o Denuncia de Hechos	0	0	0
Resolución definitiva	9	9	0
Total	2,736	2,345	391

Acuerdo de Conclusión Municipal



■ Falta de Elementos ■ Sobreseimiento ■ Acción de Mejora

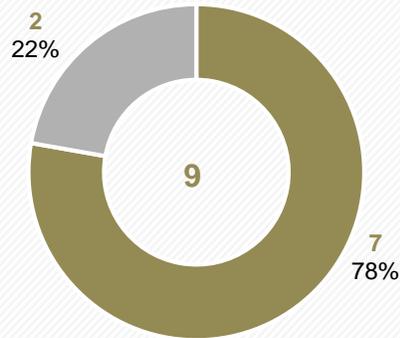
Acuerdo de Conclusión Estatal



■ Falta de Elementos ■ Acción de Mejora



Resolución Definitiva Municipal



■ Amonestación pública o privada ■ Art. 105 LRAEMM

* Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado de México y Municipios.



Los resultados más recurrentes fueron:









Ampliación de los efectos de la Cuenta Pública

A partir de la reforma de 2015, el combate a la corrupción se elevó a rango constitucional, con el objetivo de desarrollar procesos de supervisión, prevención, fiscalización, control de recursos públicos, investigación, así como de sanciones de faltas administrativas y hechos de corrupción.

Los cambios normativos derivados de esta reforma, incrementaron la coordinación y colaboración entre instituciones y órdenes de gobierno que dieron viabilidad a la transformación en el combate a este fenómeno.

El Sistema Nacional Anticorrupción (SNA) señaló los Principios rectores del servicio público que rigen el actuar en el desempeño del empleo, cargo o comisión de las personas servidoras públicas; ante ese compromiso el OSFEM, las sensibiliza para regirse bajo los siguientes principios:

Principios rectores del servicio público

Legalidad

Objetividad

Profesionalismo

Honradez

Lealtad

Imparcialidad

Eficacia

Eficiencia

Transparencia

Equidad

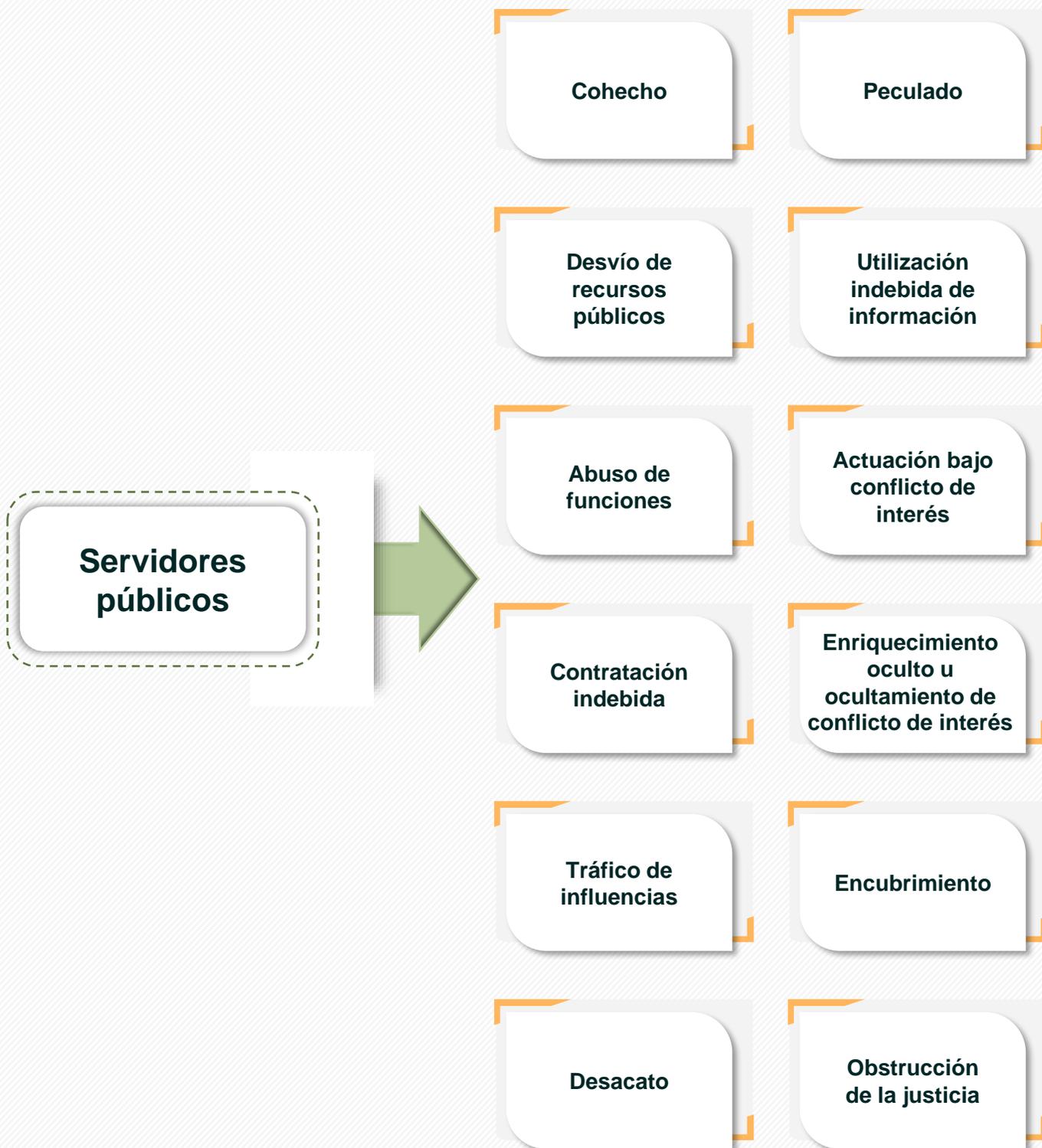
Economía

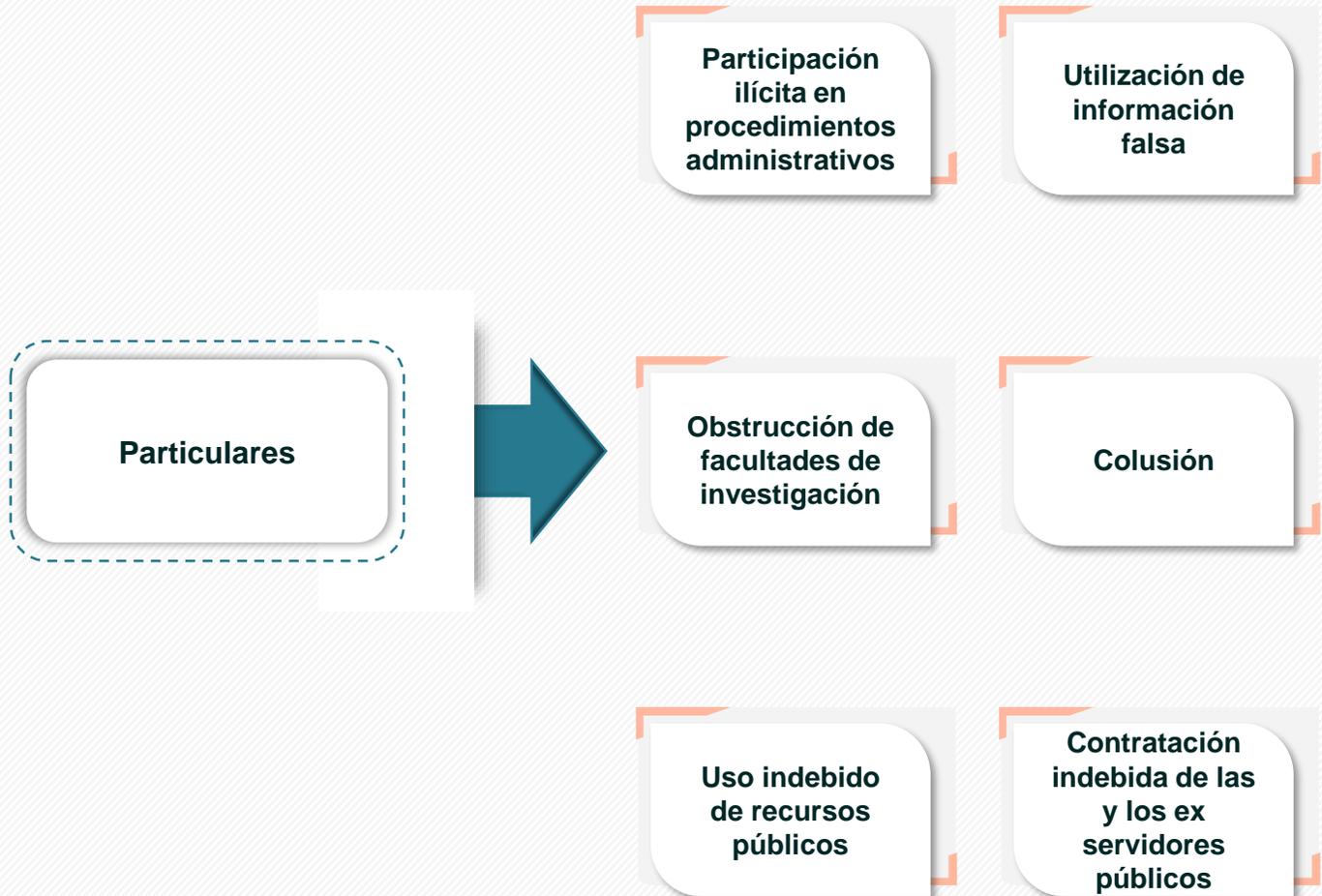
Integridad

Competencia por
mérito

El SNA, impulsó un nuevo régimen de responsabilidad para las personas servidoras públicas, incluida la posibilidad de sancionar a particulares.

Compete al OSFEM la investigación de las faltas administrativas graves siguientes:





Para dar cumplimiento a la determinación de responsabilidades, obligaciones y sanciones a personas servidoras públicas por actos u omisiones incurridos, propusimos reformas a la Ley de Fiscalización Superior del Estado de México, en las que reconocimos las competencias de las autoridades: investigadora, substanciadora y resolutora, con las funciones y atribuciones previstas en la Ley General de Responsabilidades Administrativas y la Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado de México y Municipios.

Autoridad Investigadora

Se encarga de:

- Investigar actos u omisiones, que pudieran constituir faltas administrativas, derivadas de oficio, por denuncia y de las auditorías practicadas.
- Calificar la presunta falta administrativa.
- Elaborar el Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa (IPRA).
- Comparecer como parte, en el desahogo del procedimiento sancionador.



Corresponde a la Autoridad Investigadora determinar las circunstancias de modo, tiempo y lugar que lleven a señalar a un presunto responsable.

Promoción de Responsabilidades

Las diligencias de investigación, nos proveen de elementos para determinar la presunta responsabilidad administrativa de personas servidoras públicas y particulares, derivados de la comisión de probables faltas administrativas graves.

Las faltas administrativas graves cometidas por personas servidoras públicas de mayor recurrencia fueron el abuso de funciones, desvío de recursos públicos y peculado.

Para las y los particulares la falta administrativa grave recurrente fue el uso indebido de recursos públicos.



El IPRA es el instrumento en el que se describen los hechos relacionados a las faltas y se documentan las pruebas y fundamentos, los motivos y la presunta responsabilidad.

Hemos promovido un total de 273 IPRAS ante la Autoridad Substanciadora, de los cuales, 263 provienen de actos de fiscalización y 10 de denuncias.

De los 86 IPRAS presentados en 2024, 80 corresponden a personas servidoras públicas y seis a particulares.

IPRAS promovidos a Entidades Fiscalizadas:

Municipal	
Tipo de Entidad	Número de IPRAS
DIF	10
IMCUFIDE	1
Municipio	60
ODAS	7
Total	78

Estatal	
Tipo de Entidad	Número de IPRAS
Dependencia	1
Órgano Autónomo	1
Organismo Auxiliar	5
Programas Sociales	1
Total	8

Detalle de los IPRAS en anexos.

Denuncias

Tenemos la atribución de investigar las conductas denunciadas que pudieran constituir faltas administrativas graves, por presuntos actos u omisiones de las personas servidoras públicas del Estado de México, municipios y particulares, vinculadas con éstas, derivados del incumplimiento de obligaciones y/o por hechos de corrupción.



OSFEM

Órgano Superior de Fiscalización
del Estado de México

— PODER LEGISLATIVO —

Cuentas Claras, Mejores Gobiernos

Denuncia ciudadana



Denuncia aquí presuntos actos de corrupción de Personas Servidoras Públicas del Estado de México y municipios, particulares, empresas u organizaciones que estén relacionadas con el ejercicio de los recursos públicos.

Garantizamos que es confidencial, gratuita y, en su caso, anónima.



Denuncias

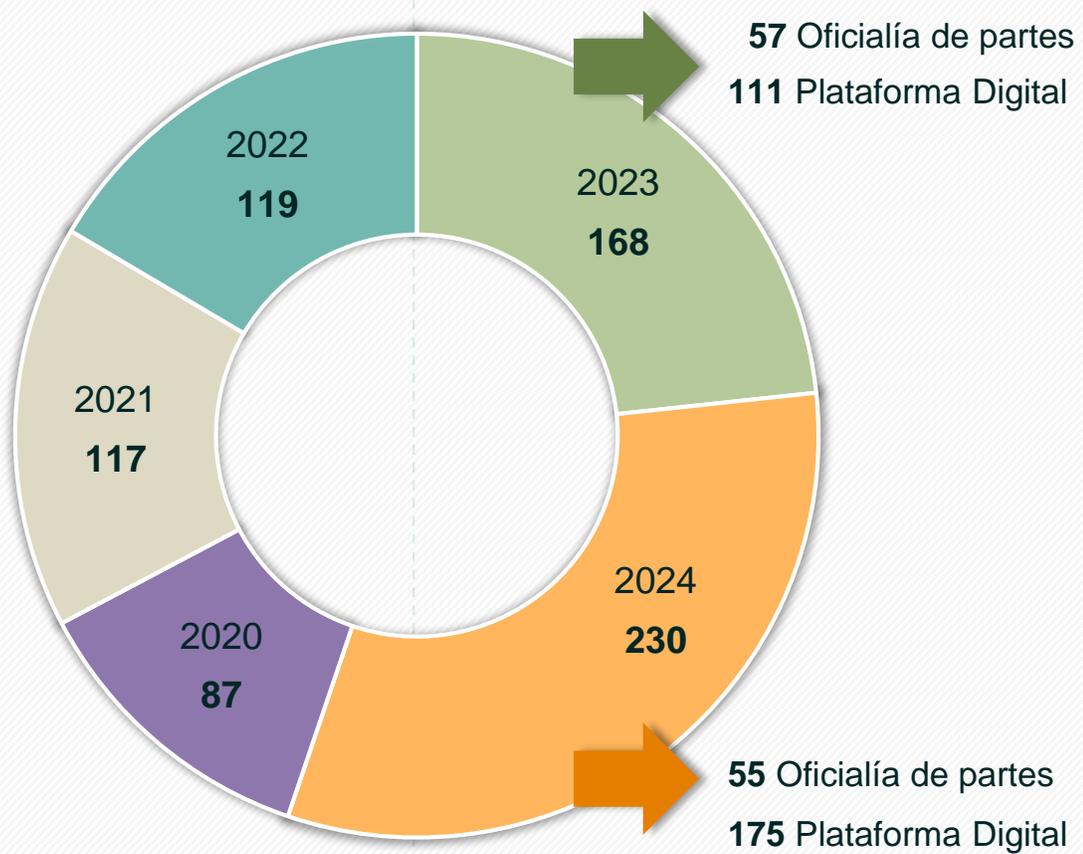
Presenta aquí..

Seguimiento





Denuncias Recibidas 2020-2024

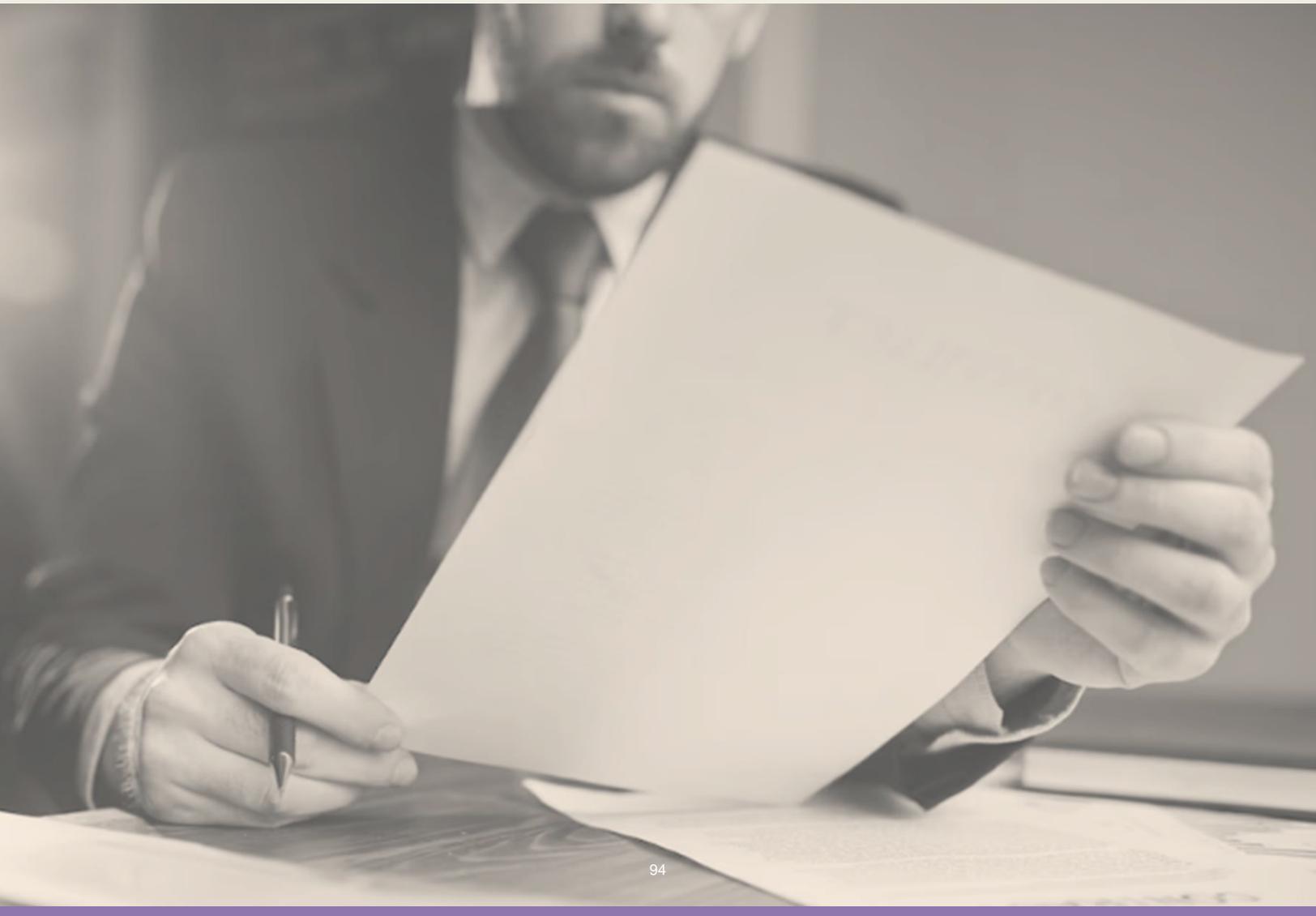


Autoridad Substanciadora

Concluidas las diligencias de investigación, se procede al análisis de los hechos y de la información recabada, para determinar la existencia de faltas administrativas y en caso de calificarla como grave, se elabora el IPRA y éste se presenta ante la Autoridad Substanciadora a efecto de iniciar el procedimiento de responsabilidad administrativa.

La Autoridad Substanciadora es la que dirige y conduce el desahogo del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa desde la admisión del IPRA y hasta la conclusión de la audiencia inicial.

El desarrollo de la audiencia inicial, es el momento procesal en el que se ofrecen las pruebas tanto de la Autoridad Investigadora, como de los presuntos responsables, para su turno al Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de México (TRIJAEM), quien emite la resolución correspondiente.





Procedimiento de Responsabilidad Administrativa (PRA)

Tiene la finalidad de imponer una sanción a las personas servidoras públicas que en ejercicio de sus funciones incurran en una falta administrativa grave.

Las partes que intervienen en este Procedimiento son: la autoridad investigadora, la persona servidora pública o particular presunto responsable de la falta administrativa y terceros; inicia con la emisión del acuerdo, el citatorio y la audiencia de Ley.

Una vez concluida la audiencia inicial se integra el expediente y se remite al TRIJAEM, a efecto de que continúe con el procedimiento correspondiente.

Del 2020 al 2024, tramitamos 273 IPRAS, de los cuales:

- **196** se remitieron a la Octava y Novena Salas Especializadas del TRIJAEM, por la probable comisión de faltas administrativas graves.
- **25** a los OIC por la probable comisión de faltas administrativas no graves, para que en el ejercicio de sus atribuciones determinaran lo que en derecho corresponda.

AÑO	ADMITIDOS	ENVIADOS AL TRIJAEM	ENVIADOS A OIC'S	TRÁMITE OSFEM	AUDIENCIAS CELEBRADAS	SOBRESEIMIENTO	EN RECLASIFICACIÓN
2017- 2020	110	74	13	-	-	1*	1
2021	-	-	2	-	-	-	-
2022	27	29	9	-	40	-	-
2023	50	28	1	2	79	-	-
2024	86	65	-	48	148	-	-
TOTAL	273	196	25	50	267	1	1

*Por fallecimiento del presunto.

Autoridad Resolutora

En el Estado de México, tratándose de Faltas Administrativas Graves de personas servidoras públicas, así como de particulares, es el TRIJAEM el que resuelve.

Sanciones

Como resultado de los 273 IPRAS, así como del seguimiento del litigio ante autoridades administrativas y jurisdiccionales, a la fecha contamos con 66 sanciones firmes por la comisión de faltas administrativas graves por abuso de funciones, desvío de recursos públicos, cohecho y peculado; de las cuales 56 están registradas en la Plataforma Digital Nacional de Servidores Públicos y Particulares Sancionados y el resto se encuentra en proceso de registro por parte del TRIJAEM.

Se determinaron sanciones de inhabilitación, destitución, suspensión temporal, sanción económica e indemnización, con un monto de \$10,953,643.29.

Como resultado de las revisiones de las cuentas públicas fiscalizadas en ejercicios anteriores, en 2024, logramos 13 sancionados por la comisión de faltas administrativas graves, relativas a abuso de funciones, desvío de recursos públicos y peculado.

Asimismo, se determinaron sanciones de inhabilitación, indemnización y sanciones económicas que ascienden a \$3,264,676.69, con lo cual, contribuimos al combate contra la corrupción.



Una resolución firme es la que da fin al procedimiento y es inapelable.

Detalle de los Sancionados en anexos.



PERSONAS SERVIDORAS PÚBLICAS SANCIONADAS POR EL TRIBUNAL DE JUSTICIA ADMINISTRATIVA DEL ESTADO DE MÉXICO

NO.	ENTIDAD	AÑO DE LA IRREGULARIDAD	TIPO DE FALTA	SANCIÓN (ES) Y MONTO FINAL DE INDEMNIZACIÓN (ES)	RESPONSABLES ADMINISTRATIVAMENTE
1	DIF AMECAMECA	2018	PECULADO	<ul style="list-style-type: none"> ➤ INHABILITACIÓN 10 AÑOS ➤ INDEMNIZACIÓN: \$96,063.79 	1.- CLAUDIA MARTÍNEZ RODRÍGUEZ (TESORERA)
			ABUSO DE FUNCIONES	<ul style="list-style-type: none"> ➤ INHABILITACIÓN 10 AÑOS ➤ INDEMNIZACIÓN: \$19,411.00 	2.- CLAUDIA MARTÍNEZ RODRÍGUEZ (TESORERA)
2	TEQUIXQUIAC	2018	ABUSO DE FUNCIONES	<ul style="list-style-type: none"> ➤ INHABILITACIÓN 10 AÑOS ➤ INDEMNIZACIÓN (SOLIDARIA): \$609,114.88 	3.- SALVADOR RAÚL VÁZQUEZ VALENCIA (PRESIDENTE)
				<ul style="list-style-type: none"> ➤ INHABILITACIÓN 10 AÑOS ➤ INDEMNIZACIÓN (SOLIDARIA): \$609,114.88 	4.- JESSICA HERNÁNDEZ REYES (SÍNDICO)
				<ul style="list-style-type: none"> ➤ INHABILITACIÓN 10 AÑOS ➤ INDEMNIZACIÓN (SOLIDARIA): \$609,114.88 	5.- EDGAR JOSUÉ MIGUEL MONTAÑO (SECRETARIO)
				<ul style="list-style-type: none"> ➤ INHABILITACIÓN 10 AÑOS ➤ INDEMNIZACIÓN (SOLIDARIA): \$609,114.88 	6.- ERNESTO VEGA RAMÍREZ (TESORERO)
				<ul style="list-style-type: none"> ➤ INHABILITACIÓN 10 AÑOS ➤ INDEMNIZACIÓN (SOLIDARIA): \$609,114.88 	7.- ADRIÁN BRAVO MENA (CONTRALOR INTERNO MUNICIPAL)
3	MEXICALTZINGO	2017	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS	<ul style="list-style-type: none"> ➤ INHABILITACIÓN 10 AÑOS ➤ INDEMNIZACIÓN (SOLIDARIA) \$1,835,263.21 	8.- JAZMÍN YANIRA REYES CARMONA (TESORERA)
4	IMCUFIDE SAN SIMÓN DE GUERRERO	2018	PECULADO	<ul style="list-style-type: none"> ➤ INHABILITACIÓN: 2 AÑOS ➤ INDEMNIZACIÓN: \$3,000.00 ➤ SANCIÓN ECONÓMICA: \$19,500.00 	9.- ALEJANDRO AGUSTÍN MEJÍA MARTÍNEZ (TESORERO)
				<ul style="list-style-type: none"> ➤ INHABILITACIÓN: 10 AÑOS ➤ INDEMNIZACIÓN: \$33,864.00 ➤ SANCIÓN ECONÓMICA: \$34,000.00 	10.- JUAN JOSÉ MARURI MARTÍNEZ (TESORERO)
5	DIF NOPALTEPEC	2018	ABUSO DE FUNCIONES	<ul style="list-style-type: none"> ➤ INHABILITACIÓN: 10 AÑOS ➤ INDEMNIZACIÓN: \$109,805.18 	11.- IVÁN MARTÍNEZ LÓPEZ (TESORERO)
6	UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL VALLE DE MÉXICO	2018	ABUSO DE FUNCIONES Y PECULADO	<ul style="list-style-type: none"> ➤ INHABILITACIÓN: 10 AÑOS ➤ INDEMNIZACIÓN: \$504,654.63 	12.- JORGE HERNÁNDEZ HERNÁNDEZ (ENCARGADO DE LA SECRETARÍA ADMINISTRATIVA)
7	TEPOTZOTLÁN	2017	ABUSO DE FUNCIONES	<ul style="list-style-type: none"> ➤ INHABILITACIÓN: 3 AÑOS 	13.- JOSÉ ISMAEL CASTILLO GÓMEZ (DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS CON FUNCIONES DE TESORERO MUNICIPAL)

Indemnización solidaria: Se entiende como la relación que existe entre varios deudores, donde cada uno de ellos debe responder por la totalidad de la obligación.

Procedimiento Administrativo Resarcitorio (PAR)

De conformidad con la Ley vigente hasta julio de 2017, los PAR se originaban con la presentación de los resultados de las auditorías practicadas, en las que se detectaban observaciones que no fueron justificadas o comprobadas.

Se iniciaba un periodo de información previa, en el que se otorgaba a las Entidades Fiscalizadas la posibilidad de aclarar dichas observaciones y en caso de no hacerlo, se procedía a citar a garantía de audiencia al o los presuntos responsables, para ofrecer pruebas, realizar manifestaciones y formular alegatos, posteriormente se emitía la resolución respectiva.

Derivado del proceso de fiscalización a las cuentas públicas de ejercicios anteriores a 2017, continuamos con la atención al trámite hasta su conclusión.





Resoluciones emitidas en expedientes de PAR

De 2021 a 2024, dimos atención a los expedientes pendientes por resolver, lo que permitió disminuir el rezago, como se muestra a continuación:

AÑO	2021	2022	2023	2024	Total
Expedientes PAR resueltos	109	73	117	36	335
Expedientes de Recurso de revisión resueltos	49	50	30	60	189
Amparos	32	76	70	55	233



Procedimiento Administrativo de Ejecución (PAE)

Tiene como finalidad restituir daños o perjuicios causados al erario público estatal o municipal mexiquense, mediante el cobro de Créditos Fiscales por parte de los tesoreros o equivalentes de la entidad pública que resultó afectada.

Es necesario puntualizar que en el OSFEM no recuperamos directamente los recursos; pero, de manera proactiva, una vez determinada la Responsabilidad Administrativa Resarcitoria y resueltos los medios de impugnación o juicios de amparo para combatir dicha determinación, solicitamos periódicamente el seguimiento al PAE.

Del 2020 a 2024, dimos seguimiento a los PAE y derivado de los informes remitidos, los entes públicos han recuperado un monto total de \$27,531,242.39

Específicamente en 2024, derivado de 24 PAE, la cantidad corresponde a un monto de \$7,196,217.71 de las siguientes Entidades:

No.	Entidad Fiscalizable	Situación Actual	Monto Reintegrado 2024
1	Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Chiconcuac	Reintegrado	\$46,036.00
2	Ixtapan de la Sal	Reintegrado	\$100,684.00
3	Ixtapan de la Sal	Reintegrado	\$191,384.60
4	Ixtapan del Oro	Reintegrado	\$121,183.19
5	Texcaltitlán	Reintegrado	\$91,106.00



No.	Entidad Fiscalizable	Situación Actual	Monto Reintegrado 2024
6	Texcaltitlán	Reintegrado	\$60,735.00
7	Texcaltitlán	Reintegrado	\$264,432.00
8	Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Tepetzotlán	Reintegrado	\$20,701.41
9	Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Acolman	Reintegrado	\$312,019.44
10	Sistema de Autopistas, Aeropuertos, Servicios Conexos y Auxiliares del Estado de México	Reintegrado	\$130,393.00
11	Organismo Operador de Agua de Chimalhuacán	Reintegrado	\$674,901.47
12	SEIEM	Reintegrado	\$146,244.00
13	Temoaya	Reintegrado	\$128,256.00
14	Huehuetoca	Reintegrado	\$86,569.29
15	Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Atenco	Reintegro parcial	\$19,500.00
16	Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Zacazonapan	Reintegro parcial	\$16,668.00
17	Papalotla	Reintegro parcial	\$6,250.00
	Papalotla	Reintegro parcial	\$12,500.00
	Papalotla	Reintegro parcial	\$12,500.00
	Papalotla	Reintegro parcial	\$12,500.00

No.	Entidad Fiscalizable	Situación Actual	Monto Reintegrado 2024
18	Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Villa del Carbón	Reintegro parcial	\$4,166.12
19	Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Villa del Carbón	Reintegro parcial	\$7,055.00
20	Chimalhuacán	Reintegro parcial	\$1,460,500.00
21	Chimalhuacán	Reintegro parcial	\$160,000.00
22	DIF Teotihuacán	Reintegro parcial	\$11,208.42
	DIF Teotihuacán	Reintegro parcial	\$16,767.42
23	Cuautitlán	Reintegro parcial	\$618,410.06
24	Atacomulco	Reintegro parcial	\$2,463,547.29
Total			\$ 7,196,217.71



Monto por recuperar*

\$1,700,584,036.76



* Corresponde a tesoreros o equivalentes de entes públicos.
 La cifra puede variar debido a actualizaciones y recargos.

Denuncias penales

Tenemos la atribución de presentar denuncias y querellas en contra de personas servidoras públicas de las Entidades Fiscalizables o de los que hayan dejado de serlo, derivado de revisiones y previo análisis de los actos denunciados del Ejercicio Fiscal en curso o de ejercicios anteriores con la promoción de responsabilidades que sean procedentes ante el Tribunal Estatal de Justicia Administrativa y la Fiscalía Especializada en Combate a la Corrupción, para la imposición de sanciones que correspondan a las personas servidoras públicas del Estado y municipios y a particulares.





De 2021 a 2024, presentamos 14 denuncias penales en contra de personas servidoras públicas ante la Fiscalía General de Justicia del Estado de México, como se muestra a continuación:

Denuncias penales presentadas por el OSFEM

Concluidas				
Número	Año	Probable delito	Entidad Pública	Sanción / Estatus
1	2021	Abuso de autoridad	OSFEM	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Reparación del daño en favor del OSFEM por la cantidad de \$35,000.00. ▪ 2 años de prisión. ▪ Multa de \$6,273.40. ▪ Inhabilitación por 2 años para ocupar un empleo, cargo o comisión pública y ▪ Amonestación pública.
2	2023	Abuso de autoridad	OSFEM	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Reparación del daño, por la cantidad de \$32,500.00. ▪ 2 años de prisión. ▪ Multa de \$6,735.40. ▪ Inhabilitación por 2 años para ocupar un empleo, cargo o comisión pública. ▪ Amonestación pública.
En trámite ante la Fiscalía General de Justicia del Estado de México				
Número	Año	Probable hecho/delito	Entidad Pública	
1	2022	Divulgación de información reservada	Particular	
2	2023	Obstaculización de la Función de Fiscalización del OSFEM	Municipio de Ocuilan, Estado de México	
3	2024	Irregularidades en el proceso de notificación de documentos	OSFEM	
4	2024	Robo o extravío de sellos oficiales	OSFEM	
5	2024	Irregularidades en la presentación de la cuenta pública	Municipio de Santo Tomás, Estado de México	
6	2024	Comprobación irregular en el ejercicio y aplicación de recursos públicos	Secretaría de Desarrollo Urbano y Obra	
7	2024	Obstaculización de la Función de Fiscalización del OSFEM	Municipio de Ecatepec de Morelos, Estado de México	
8	2023	Abuso de Autoridad	Almoloya de Juárez	
9	2023	Abuso de Autoridad	Ecatepec de Morelos	
10	2023	Desobediencia	Tepotztlán	
11	2023	Desobediencia	Tepotztlán	
12	2023	Desobediencia	Tepotztlán	

www.osfem.gob.mx



OSFEM

Órgano Superior de Fiscalización
del Estado de México
— PODER LEGISLATIVO —

Cuentas Claras, Mejores Gobiernos

Eje III

Vinculación Institucional e Interinstitucional

Vinculación Institucional

La relación entre el Congreso y el OSFEM, ha sido establecida a través de la Comisión de Vigilancia, con la que tenemos una comunicación cercana para informar sobre los trabajos de fiscalización.





Informe de Gestión 2023

Es el documento que recopila las acciones más relevantes y los resultados obtenidos de las actividades institucionales realizadas por el Órgano Superior del ejercicio que se informa.

Tiene como finalidad dar a conocer el cumplimiento a las atribuciones y mandatos de Ley, el resumen de los resultados obtenidos en los actos de fiscalización, el seguimiento a las observaciones determinadas en revisiones y auditorías en los procesos de investigación y substanciación, así como las denuncias ciudadanas, hasta las resoluciones emitidas por el TRIJAEM.

En este sentido, presentamos a la LXI Legislatura, a través de la Comisión de Vigilancia del OSFEM, el Informe de Gestión correspondiente al ejercicio 2023, que dio cuenta de nuestro actuar.

Informe del Resultado de la Revisión de los Informes Trimestrales Municipales

Es un instrumento clave que informa los resultados de la evaluación y supervisión del manejo de los recursos públicos en el ámbito municipal; constituye una herramienta de transparencia y rendición de cuentas que busca contribuir a que las administraciones municipales, gestionen sus presupuestos de manera adecuada y conforme a los principios de legalidad, eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez.

Permiten un monitoreo continuo de las finanzas municipales, lo que previene la acumulación de irregularidades que podrían derivar en problemas financieros más graves, así como detectar desviaciones en la aplicación de los recursos, tomar medidas correctivas en el corto plazo y contribuir al fortalecimiento de la confianza pública en las instituciones al promover una cultura de rendición de cuentas.



Derivado de la revisión de los Informes Trimestrales de las Entidades Municipales y en cumplimiento a la normatividad aplicable, presentamos a la Comisión de Vigilancia del OSFEM los informes de resultados de su revisión:

- Marzo 2024 el primer, segundo y tercer trimestre 2023.
- Junio 2024 el cuarto trimestre 2023.
- Agosto 2024 el primer trimestre 2024.
- Octubre 2024 el segundo trimestre 2024.
- Diciembre 2024 el tercer trimestre 2024.



Informe de Resultados de la Cuenta Pública 2023

Para dar a conocer el resultado de la fiscalización de las cuentas públicas de las Entidades Fiscalizables, en noviembre entregamos y presentamos a la LXII Legislatura a través de la Comisión de Vigilancia del OSFEM el Informe de Resultados al Ejercicio Fiscal 2023.

Este documento se integró por 4 secciones, con un total de 541 volúmenes:



- I. Libro General (1 volumen)
- II. Auditorías (140 volúmenes)
- III. Revisiones de la Cuenta Pública (399 volúmenes)
- IV. Glosario (1 volumen)





En este informe se plasma el resultado de:

- La ejecución de 153 auditorías, que dieron como resultado un total de 2,916 observaciones: 884 al estado y 2,032 a Entidades Municipales, y
- La revisión de 368 cuentas públicas con 2,767 observaciones determinadas: 336 al estado y 2,431 a Entidades Municipales.

El Informe de Resultados 2023 está disponible para consulta en la siguiente liga:

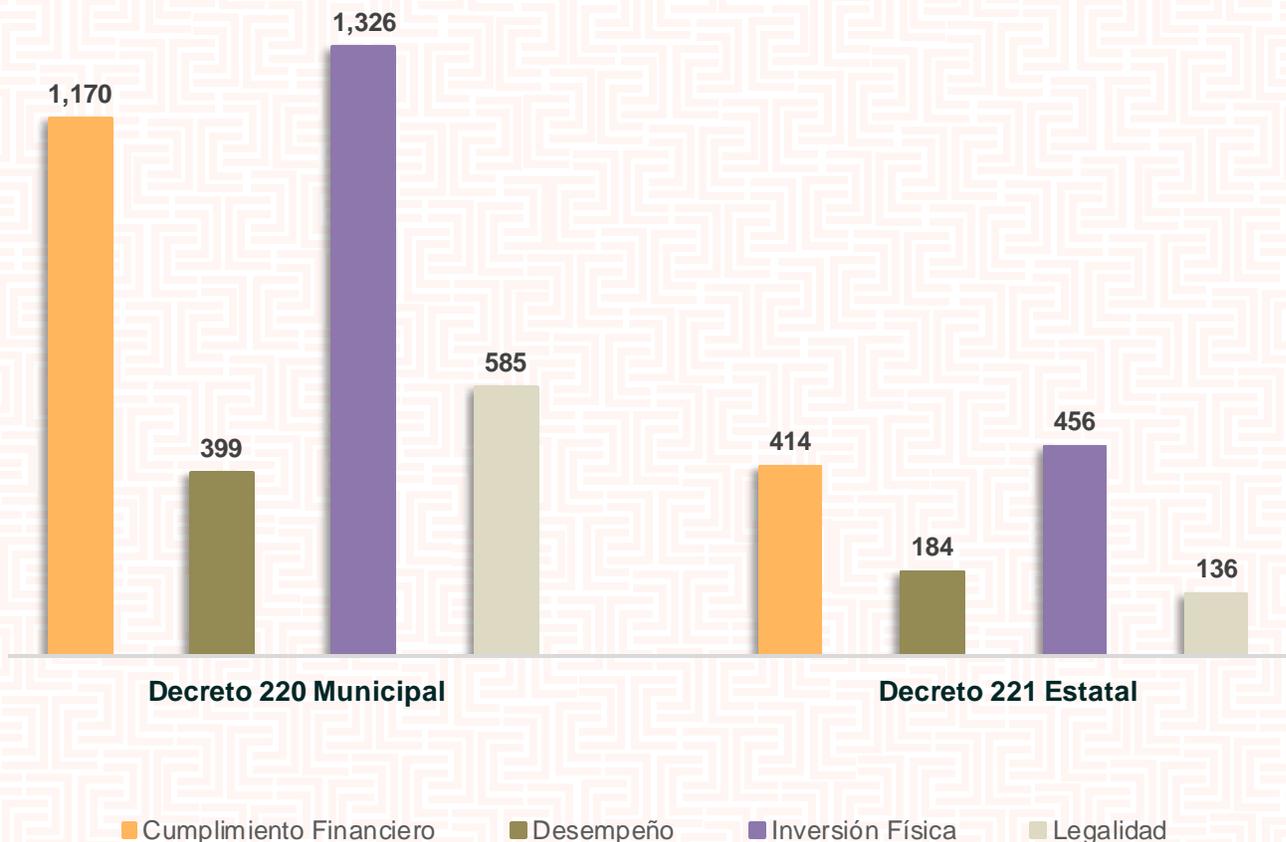
<https://www.osfem.gob.mx/informes/resultados/2023.html>

Informes de Seguimiento a Decretos

Documento en el que informamos el estatus que guardan las observaciones determinadas en los actos de fiscalización en la etapa de aclaración, así como las demás determinaciones instruidas por la Legislatura a través de los Decretos por los que se tengan por fiscalizadas y calificadas las cuentas públicas del Estado y municipios.

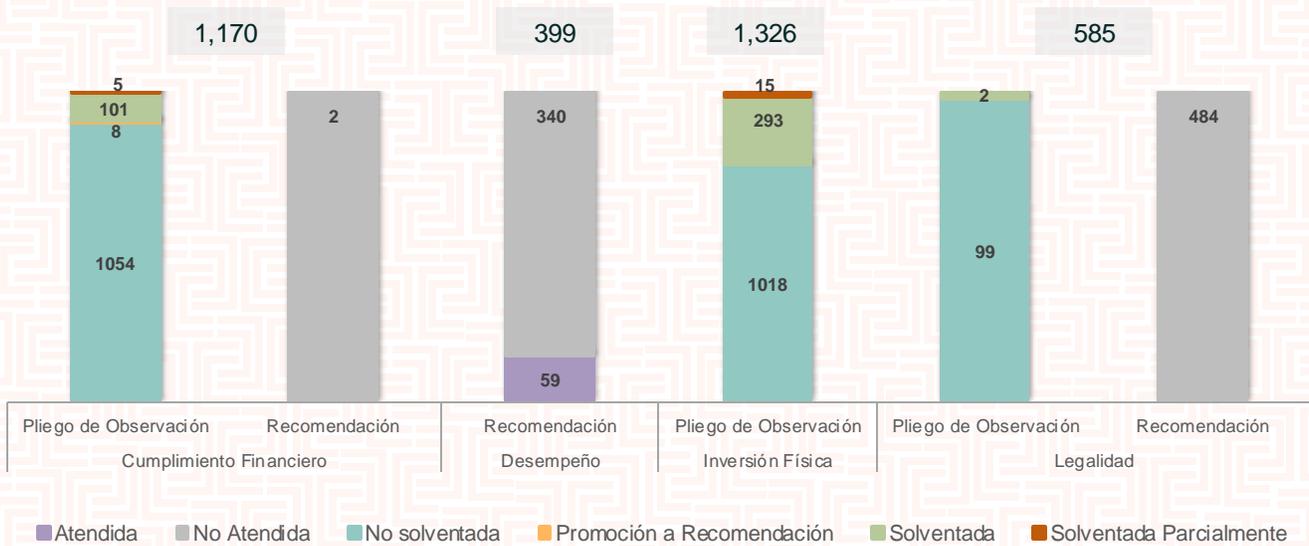
Este año, en atención a los Decretos 220 municipal y 221 estatal por los que se tienen por fiscalizadas y calificadas las cuentas públicas del Ejercicio Fiscal 2022, reportamos el seguimiento a las observaciones determinadas, cuyo detalle se presenta a continuación:

Estatus General de los Decretos 220 y 221
Observaciones determinadas a la Cuenta Pública 2022





Estatus de las observaciones determinadas Ejercicio 2022 Municipal



Vinculación Interinstitucional

Sistema Anticorrupción del Estado de México y Municipios (SAEMM)

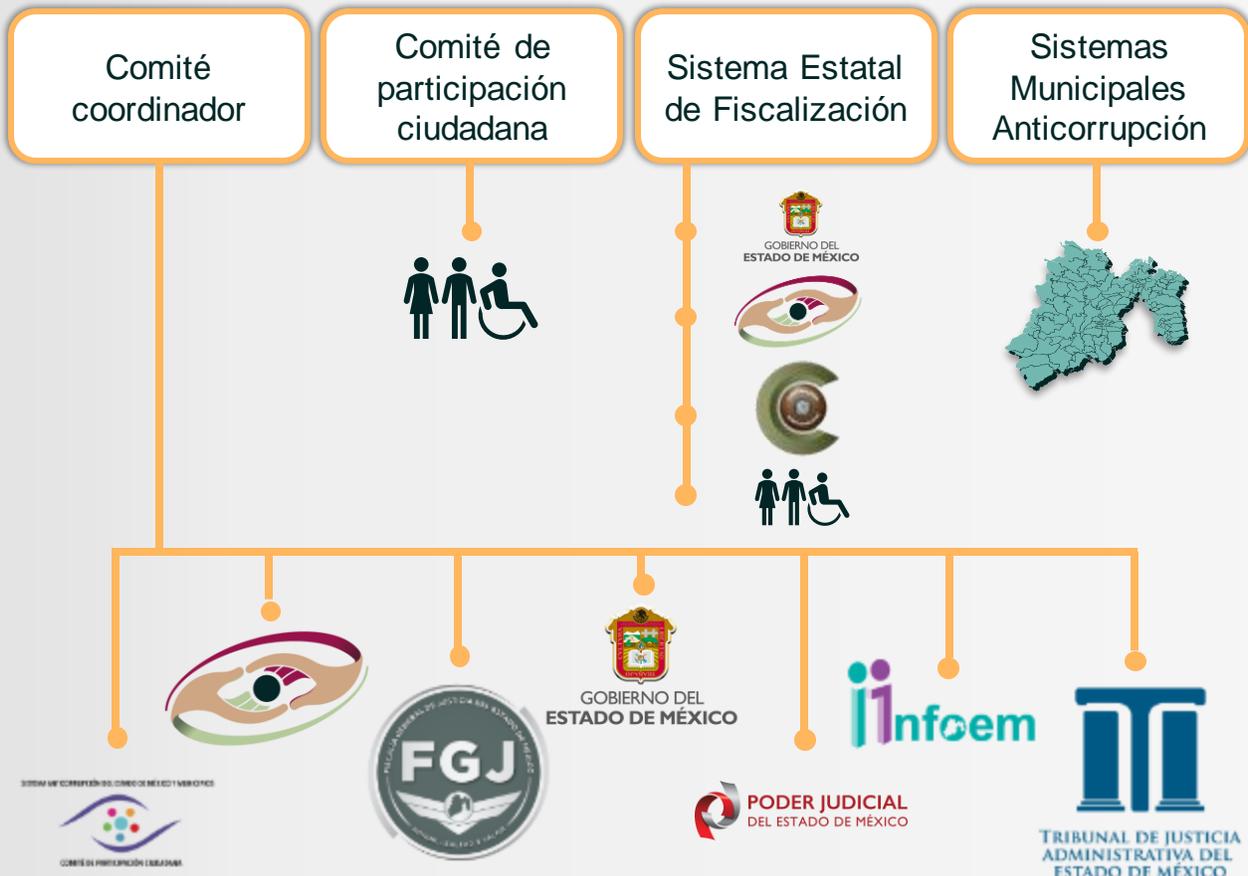
Es el conjunto de mecanismos de coordinación entre los entes públicos del Estado de México para el combate a la corrupción, del cual el OSFEM forma parte.





Está constituido por:

SAEMM



En 2024, participamos en cuatro sesiones ordinarias y cinco extraordinarias, en las cuales mantuvimos una intervención activa.

Sistema Estatal de Fiscalización

Está conformado de una presidencia tripartita, integrada por los titulares del OSFEM, de la Secretaría de la Contraloría y de la Contraloría del Poder Legislativo; además de siete integrantes de las contralorías municipales.

Establece acciones y mecanismos de coordinación entre sus integrantes, en el ámbito de sus respectivas competencias, promueve el intercambio de información, mecanismos, estrategias, ideas y experiencias encaminadas a avanzar en el desarrollo de la fiscalización de los recursos públicos.

Nuestro compromiso ante el SEF incluye mantener informadas a las personas servidoras públicas municipales y proporcionarles herramientas que faciliten sus labores diarias, por ello:

1. En coordinación con la Contraloría del Poder Legislativo, impartimos la Capacitación “Entrega-Recepción de las Administraciones Públicas Municipales”, dirigida a las personas titulares de las tesorerías, Seguridad Pública, Recursos Humanos, Administración y de las Unidades de Información, Programación, Presupuestación y Evaluación (UIPPE), de acuerdo con los lineamientos emitidos en septiembre de 2021 (vigentes a esa fecha), con la participación de alrededor de 1,000 personas servidoras públicas municipales.

2. Se solicitaron y analizaron los Códigos de Ética de los 125 municipios, lo que resultó en la emisión de diversas observaciones y recomendaciones.

3. Se llevaron a cabo reuniones Regionales con los Contralores Internos Municipales de las siete zonas, con la exposición y presentación de los siguientes temas.

Exposición

Sistemas Anticorrupción Municipales

Responsabilidades administrativas en la entrega - recepción

Lineamientos para la emisión del Código de Ética



Presentación

Entrega a los Contralores Internos Municipales de las recomendaciones y observaciones a los Códigos de Ética Municipales.

4. Se realizaron diagnósticos aplicados a las Contralorías de los 125 municipios, que incluyeron análisis de su estructura orgánica, plantilla de personal, programas anuales de trabajo, tipos de auditorías que efectúan, así como el diagnóstico para la detección de sus necesidades de capacitación.



Diagnóstico de las Contralorías Internas Municipales



Diagnóstico de las necesidades de capacitación en las Contralorías Internas Municipales

Consejo de Armonización Contable (CACEM)

Es un órgano de coordinación de ámbito estatal que auxilia al Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), para dar cumplimiento a lo dispuesto en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en las Reglas de Operación de los Consejos de Armonización Contable de las Entidades Federativas.

Secretario de Finanzas del GEM

Subsecretario o equivalente, competente en el tema de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Finanzas o equivalente

Titular de la Secretaría de la Contraloría

Integrantes

Titular del OSFEM

Representantes de los ayuntamientos de los municipios

Representantes de los poderes Legislativo, Judicial y de los Órganos Autónomos

Tiene como principales objetivos:

- Emitir disposiciones específicas para dar cumplimiento a las normas contables y lineamientos para la generación de información financiera que emita el CONAC;
- Asesorar y establecer acciones de coordinación para dar cumplimiento a las normas contables y lineamientos en la generación de información financiera que emita el CONAC;
- Remitir las consultas de los entes públicos estatales y municipales al CONAC;
- Requerir y analizar la información de los entes públicos estatales y municipales;
- Requerir y analizar la información de los entes públicos estatales y municipales, y
- Proponer recomendaciones al CONAC respecto de las normas contables y de la emisión de información financiera.

Participamos en tres sesiones ordinarias y una extraordinaria.

Se presentaron al CACEM, los resultados obtenidos de las Evaluaciones de Armonización Contable para su evaluación por parte de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.



En coordinación con la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de México, suscribimos un “Convenio de Colaboración con la Secretaría de Hacienda y Crédito Público a través de su Unidad de Contabilidad Gubernamental”, para la recepción de recursos del Presupuesto de Egresos de la Federación 2024, fondos que fueron destinados al Programa de Capacitación y Profesionalización en materia de armonización contable.

Taller de Capacitación y Profesionalización de Contabilidad Gubernamental

Participaron 1,700 personas servidoras públicas de los Poderes Legislativo, Ejecutivo y Judicial, Organismos Auxiliares, Órganos Autónomos, Municipios y Organismos Auxiliares municipales

Diplomado en Contabilidad Gubernamental

Participaron 20 personas servidoras públicas del OSFEM, Secretaría de Finanzas y tesoreros municipales

Realizamos un estudio coordinado con la Contaduría General Gubernamental de la Secretaría de Finanzas y el Instituto Hacendario del Estado de México, con la finalidad de modificar las guías contabilizadoras de bienes muebles, inmuebles e intangibles para los municipios que fueron aprobadas por el CACEM.

El OSFEM, validó la información y evidencia del cumplimiento de 493 entes públicos en materia de registros presupuestarios, contables, administrativos y transparencia.

Sistema de Evaluación de Armonización Contable (SEvAC)

Es una herramienta tecnológica que, a partir del ejercicio 2017, recopila, procesa y permite contar con un seguimiento trimestral de los avances en materia de armonización contable, lo que incrementó el alcance de la evaluación a nivel nacional, de 32 entes en 2016 a 6,000 aproximadamente en el ejercicio 2024.

En cuanto a la labor del CACEM, en el OSFEM supervisamos los avances mediante tres evaluaciones a los siguientes rubros:



Registros contables



Registros presupuestarios



Registros administrativos



Transparencia



Cuenta Pública



Resumen de las evaluaciones:

Evaluación	Calificación general
Cuarta evaluación 2023	92.10%
Primera evaluación 2024	93.01%
Segunda evaluación 2024	94.48%

Detalle de las evaluaciones en anexos.

Instituto Hacendario del Estado de México (IHAEM)

Como vocal integrante del Consejo Directivo del IHAEM, participamos en las CXXI, CXXII, CXXIII, CXXIV y CXXV Sesiones Ordinarias del Consejo Directivo en su modalidad de Comisión Permanente, todas celebradas durante el año 2024.

CXXII Sesión Ordinaria del Consejo Directivo del IHAEM en su modalidad de Comisión Permanente



En noviembre de 2024, se llevó a cabo la XXV Reunión Estatal de Servidores Públicos Hacendarios, constituida en la XXV Asamblea Anual del Consejo Directivo del IHAEM, convocada por la persona titular del Ejecutivo Estatal, a la que asistió la Auditora Superior del OSFEM.

De igual manera, asistimos a seis sesiones de la Comisión Temática de Planeación, Programación, Presupuestación, Contabilidad Gubernamental y Evaluación Municipal 2024 y para la elaboración de los proyectos unificados de la Ley de Ingresos de los Municipios del Estado de México, y de Reformas, Adiciones y/o Derogaciones al Código Financiero del Estado de México y Municipios.

Por convocatoria del OSFEM, se llevaron a cabo cuatro reuniones de trabajo en las que participaron las personas titulares y equipos de trabajo de la Contaduría General Gubernamental y del IHAEM, con el objeto de llevar a cabo la revisión y modificación de la guía contabilizadora de altas y bajas de bienes muebles, inmuebles y activos intangibles.





Finalmente, asistimos a tres sesiones para la elaboración de los proyectos unificados de la Ley de Ingresos y del Código Financiero, trabajos que finalizaron con la VI Reunión Hacendaria Regional en su modalidad Plenaria para el Ejercicio Fiscal 2024 en la que se presentó la conclusión de las Comisiones Temáticas.

La persona titular del Ejecutivo Estatal, a través del Periódico Oficial “Gaceta del Gobierno”, convocó en noviembre de 2024 a la “XXV Reunión Estatal de Servidores Públicos Hacendarios”, en la que se hizo entrega del “Reconocimiento al Esfuerzo Hacendario Municipal José María Morelos y Pavón 2024”, y a la “XXV Asamblea Anual del Consejo Directivo del Instituto Hacendario del Estado de México”, en la que se aprobaron los proyectos unificados de la Ley de Ingresos del Estado de México y de reformas, adiciones o derogaciones al Código Financiero del Estado de México y Municipios en el apartado de aplicación municipal, ambos para el Ejercicio Fiscal 2025.

Adicionalmente, se definieron los documentos fuente que sustentan el asiento contable y cuentas de registro contables y presupuestales, así como diversas modificaciones y adiciones al Manual Único de Contabilidad Gubernamental (MUCG).

Consejo Directivo del IHAEM.

Es el órgano máximo del IHAEM y su principal atribución es proponer medidas para mejorar y actualizar el Sistema de Coordinación Hacendaria del Estado de México con sus municipios.

Se integra como Comisión Permanente de la siguiente manera:

Consejo Directivo

Presidenta Representante de la Secretaría de Finanzas
Presidente Suplente Representante de la Subsecretaría de Ingresos
Secretario en Suplencia del Titular de la Vocalía Ejecutiva del Instituto Hacendario del Estado de México
Comisario Director de Control y Evaluación "B II" de la Secretaría de la Contraloría
Vocal Auditora Superior del Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México
Vocal Representante de la Legislatura ante el Consejo Directivo
Vocales Representantes de las Regiones: Noreste, Oriente, Valle de México, Valle de Toluca Centro, Norte, Toluca Sur y Sur

Entidades Fiscalizables

Dentro de las actividades interinstitucionales más relevantes que se efectuaron con las Entidades Fiscalizables, se mencionan las siguientes:

Encuentros de colaboración

Con la finalidad de llevar a cabo la armonización del patrimonio de entes públicos estatales y municipales, en coordinación con las Secretarías de la Contraloría y de Finanzas, y con la Oficialía Mayor, conjuntamos esfuerzos para reformar la Ley de Bienes del Estado de México y de sus Municipios y adecuar el MUGC.

Los principales beneficios son:

- Los titulares de los OIC, los secretarios del ayuntamiento y los síndicos tienen la obligación de mantener actualizado el patrimonio municipal.
- Establecer las bases para garantizar el registro y un fin adecuado a los bienes registrados por el Poder Ejecutivo.



Emisión de los lineamientos de entrega recepción municipal

La Entrega-Recepción de las funciones públicas, es un proceso informativo en el que intervienen tanto las personas servidoras públicas en funciones (salientes), así como las que tomarán posesión del cargo (entrantes), dentro de los periodos de mandato constitucional.

El ciclo establecido para este procedimiento permite dar continuidad a los planes, programas, ejercicio de las funciones públicas, atribuciones, facultades y actividades de la unidad administrativa, así como del estado que guardan.



Emitimos los “Lineamientos que norman la entrega-recepción de los ayuntamientos, sus Dependencias, Unidades Administrativas y Entidades de la Administración Pública Municipal del Estado de México”, con el objetivo de regular el proceso y el acto administrativo, en el que se establecen los formatos y sus instructivos de llenado.

El acta de Entrega-Recepción contendrá los formatos organizados en los rubros siguientes: Información de la oficina que se entrega, administrativa, recursos humanos, financiera-presupuestal, catastral, archivos e información adicional.

Asimismo, de manera enunciativa más no limitativa, la información que deberá ingresarse es relativa a los rubros de: gobernabilidad, desarrollo económico, desarrollo urbano e infraestructura, seguridad pública, política social, agua y medio ambiente, administración pública y finanzas y rendición de cuentas y transparencia.

Taller Regional de Entrega-Recepción Municipal y del Depósito de Información de los Sistemas DIF locales

En colaboración con el IHAEM, llevamos a cabo seis sesiones de capacitación para las personas servidoras públicas salientes a través del “Taller Regional de Entrega-Recepción Municipal y del Depósito de Información de los sistemas DIF locales y de los organismos descentralizados”.

Entrega-Recepción Municipal

Participamos en la plática organizada por la Contraloría del Poder Legislativo, dirigida a las personas titulares de las Tesorerías, Seguridad Pública, Recursos Humanos, Administración y de las UIPPE’s, la cual estuvo dirigida a los 125 ayuntamientos y contó con la asistencia de 3,260 personas servidoras públicas municipales.

Cabe mencionar que, a partir del 1 de enero de 2025, para el cambio de las administraciones municipales, ya no participaremos en el proceso, de acuerdo a la primera Reunión Hacendaria Regional “Presentación de los lineamientos de entrega -recepción nivel municipal” celebrada en agosto de 2024, ya que esta responsabilidad queda a cargo de los OIC Municipales.

Para difundir y clarificar el contenido de los lineamientos de Entrega-Recepción, llevamos a cabo siete talleres de capacitación y actualización dirigidos a las personas servidoras públicas de las Entidades Fiscalizables para orientarlos en los procesos del cambio de las administraciones públicas municipales.



Estos talleres se realizaron en cada región de nuestro Estado, enfocados principalmente a las personas titulares de:



Derivado del término de la gestión constitucional municipal (2022-2024), asistimos a los 125 Sistemas Municipales DIF para presenciar el depósito de información en materia de asistencia social.

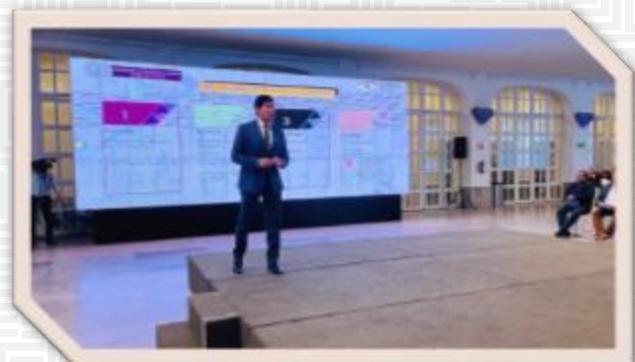
Encuentro con Entidades Fiscalizables municipales del Valle de Toluca y del Valle de México

Organizamos el “Encuentro con Entidades Fiscalizables Municipales”, con dos sedes, una en Toluca y la otra en Tlalnepantla de Baz, dirigido a las personas titulares de los ayuntamientos, de los OIC, de los Sistemas DIF y de los organismos descentralizados municipales.

El propósito fue mostrar a las Entidades Fiscalizables los alcances de la fiscalización superior, en qué consisten los actos de fiscalización en cada una de sus etapas, así como las observaciones más recurrentes identificadas, con la finalidad de corregir para evitar la reincidencia.

Exhortamos a los asistentes a trabajar de manera coordinada con el OSFEM, para lograr una fiscalización armónica e hicimos mención a las autoridades municipales que, una vez concluido su encargo, deberán atender un procedimiento para revocar la Firma Electrónica.

El OSFEM promueve el acercamiento y el diálogo abierto



Cuadernos de Contrataciones Públicas

Con base en nuestra experiencia, dentro de las principales observaciones que determinamos en los actos de fiscalización, están las relacionadas con las contrataciones públicas; por ello, resultó necesario elaborar para las Entidades Fiscalizables una herramienta útil que refuerce los conocimientos de quienes tienen por encargo realizar dichos procedimientos y así prevenir una conducta irregular.

Los cuadernos de contrataciones públicas que emitimos en 2023, contienen material didáctico que les permite aplicar eficientemente la Ley de Contratación Pública del Estado de México y Municipios y su Reglamento, al ser una guía de aplicación práctica, los cuadernos son:

1. Introducción a las Contrataciones Públicas en los Municipios del Estado de México y sus Organismos.
2. Conociendo y aplicando la Ley de Contratación Pública del Estado de México y Municipios y su Reglamento.
3. Integración, funcionamiento y operación del Comité de Adquisiciones y Servicios y del Comité de Arrendamientos, Adquisiciones de Inmuebles y Enajenaciones.
4. Procedimientos adquisitivos y de enajenación previstos en la Ley de Contratación Pública del Estado de México y Municipios.
5. Contratos derivados de los procedimientos de adquisiciones de bienes y contratación de arrendamientos o servicios.

En 2024 y con la finalidad de complementar los cinco cuadernos emitidos, adicionamos el siguiente:

6. Importancia del estudio de mercado y del cumplimiento de los aspectos previos a los procesos adquisitivos.

Pueden consultarse a través del sitio oficial:

<https://osfem.gob.mx/contratacionespublicas/>



Capacitación al Instituto de la Defensoría Pública del Estado de México en materia de responsabilidades administrativas

En febrero de 2024, derivado de la invitación del Instituto de la Defensoría Pública del Estado de México, brindamos capacitación en materia de Responsabilidades Administrativas a 100 personas defensoras públicas de dicha Institución, en las instalaciones de la Facultad de Derecho de la Universidad Autónoma del Estado de México.

De esta forma, con la finalidad de contribuir en el desempeño de su gestión, abordamos las etapas centrales del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa: Investigación, Substanciación y Resolución ante las Salas Especializadas del TRIJAEM y el actual Sistema de Responsabilidades Administrativas implementado con la creación del Sistema Nacional Anticorrupción, de cuyas instancias interventoras, se busca el combate a la corrupción.

Entidades de Fiscalización Superior Locales (EFSL)

Reuniones Nacionales

Tercera Reunión Nacional de Autoridades Investigadoras de las EFSL

En marzo de 2024, convocamos a las personas Titulares de las EFSL y a las Autoridades Investigadoras de 31 Entidades del país, a la “Tercera Reunión Nacional de Autoridades Investigadoras de Entidades de Fiscalización Superior Locales”, en la que estuvimos presentes siete auditores superiores y 21 autoridades investigadoras.

En el desarrollo de los trabajos, reconocimos la persistencia de las personas servidoras públicas que desde la pandemia han estado en permanente comunicación y colaboración para mejorar la tarea de las instancias de fiscalización. Contamos con invitados especializados, quienes dictaron ponencias en materia de responsabilidades administrativas.



Concluimos los trabajos con un llamado a fortalecer la coordinación, mantener el intercambio de experiencias exitosas, robustecer el trabajo de las autoridades investigadoras de los órganos fiscalizadores del país, ser elemento clave para mantener el combate a la corrupción y aportar expedientes consolidados para que las autoridades resolutoras sancionen actuaciones indebidas en el servicio público.

Representantes de los estados de Tlaxcala, Guanajuato, Puebla y Chihuahua participaron en una Mesa Interactiva con el tema: “Experiencias y áreas de oportunidad en el combate contra la corrupción ante los Tribunales de Justicia Administrativa Locales”, en la que expusieron los casos en los que han buscado abrir brecha para intervenir en el tema sobre el uso inadecuado de recursos públicos federales, debido a que la actual legislación en materia de fiscalización mantiene restricciones a los órganos fiscalizadores para tal fin.

Coincidieron en la necesidad de una mejor coordinación con las áreas substanciadoras y resolutoras. Indicaron, además que, derivado del análisis a un criterio emitido por la Suprema Corte de Justicia de la Nación, se concluyó que una vez que se admite el IPRA, la Autoridad Investigadora deja de ser autoridad y se convierte en parte dentro del proceso en representación de los intereses del Estado.

Finalmente, magistrados federales en materia administrativa y académicos especializados en corrupción, ética e integridad en el servicio público, reconocieron la importancia de las autoridades de investigación, ya que señalan a quienes han hecho mal uso de su posición como personas servidoras públicas, al basar su sanción en el conocimiento y especialización al integrar los IPRAS.





Primera reunión de trabajo de los EFSL

En un marco de cooperación y fortalecimiento a las tareas de coordinación en la labor de la fiscalización, en abril participamos 20 titulares de las EFSL, así como de Fiscalías, en la “Primera Reunión 2024 de las Entidades de Fiscalización Superior Locales” en la Ciudad de México.

Acudimos los auditores superiores de Aguascalientes, Baja California Sur, Chiapas, Chihuahua, Ciudad de México, Durango, Estado de México, Guanajuato, Guerrero, Michoacán, Morelos, Nuevo León, Querétaro, San Luis Potosí, Sonora, Tabasco, Tamaulipas, Tlaxcala, Veracruz y Yucatán.

Firmamos el Convenio “Marco de Colaboración”, cuya finalidad es robustecer las tareas de fiscalización a través del intercambio de conocimientos, ideas y experiencias bajo una misma visión profesional.



Como parte del apoyo interinstitucional, compartimos con las EFSL la convicción de aplicar estándares similares y capacidades técnicas, siempre enalteciendo los valores éticos en el ejercicio de nuestras atribuciones como órganos fiscalizadores.

Durante la reunión se destacó que, derivado de las facultades para revisar y fiscalizar los ingresos y gasto público de las Entidades Fiscalizadas; y en el marco de sus atribuciones establecidas por la Ley General de Responsabilidades Administrativas para investigar y sustanciar procedimientos por faltas administrativas graves, es necesario que los órganos fiscalizadores trabajen de manera coordinada bajo principios y actividades estructuradas y vinculadas entre sí, lo que permitirá generar un frente común para examinar, vincular, articular y transparentar la gestión gubernamental y el uso de los recursos públicos.

Intercambio de mejores prácticas

Auditoría Superior de Guanajuato

En marzo de 2024, personas servidoras públicas de la Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero e Inversión Física del OSFEM, visitaron las instalaciones de la Auditoría Superior de Guanajuato, con el objetivo de presenciar la ejecución de procesos de auditoría y la demostración en la ejecución de los procedimientos que llevan a cabo en las pruebas de laboratorio, en la Extracción de Especímenes Cilíndricos o Prismáticos de Concreto Hidráulico Endurecido; Industria de la Construcción – Concreto – Determinación de la Resistencia a la Compresión de Especímenes – Método de Ensayo; Método de prueba para el análisis mecánico del tamaño del agregado total extraído, en concreto asfáltico; Determinación de la Resistencia a la Flexión del Concreto Materiales Asfálticos - Mezclas Asfálticas - Métodos de Muestreo usando una viga simple con carga en los tercios del claro; entre otros.



1er. Simposio para el intercambio de experiencias en fiscalización y rendición de cuentas. Auditoría Superior del Estado de Hidalgo

Como parte de su 15 aniversario, la Auditoría Superior del Estado de Hidalgo organizó en agosto el “1er. Simposio para el intercambio de experiencias en fiscalización y rendición de cuentas”. Este evento, reunió a expertos en la materia para abordar temas como la fiscalización superior, rendición de cuentas y combate a la corrupción desde la perspectiva de la economía política; auditoría pública financiera; investigación y substanciación de faltas administrativas; compliance en el sector público y Procedimiento de Responsabilidades Administrativas relacionado con faltas administrativas graves.



Convenios suscritos por el OSFEM con otras autoridades o dependencias

Durante 2024, fortalecimos el compromiso institucional que tiene con la ciudadanía y con las personas servidoras públicas que laboran en él, al suscribir cuatro convenios enfocados a la coordinación, cooperación técnica, administrativa o de capacitación.





Con quién se suscribió

Objeto del convenio

Secretaría de Administración y Finanzas el Poder Legislativo

Unidad de Información, Programación, Presupuestación y Evaluación

Convenio para la Mejora del Desempeño y Resultados Gubernamentales que establece los compromisos con los que "EL SUJETO EVALUADO" podrá atender los hallazgos y recomendaciones resultado de la evaluación de Diseño Programático al Programa Presupuestario "Sistema Anticorrupción del Estado de México y Municipios", en su Proyecto "Investigación y Sanción de Faltas Administrativas", correspondiente al Ejercicio Fiscal 2022.

Secretaría de Hacienda y Crédito Público

Secretaría de Administración y Finanzas

Convenio de colaboración a fin de transferir recursos para la capacitación y profesionalización en materia de armonización contable de los servidores públicos adscritos a las unidades administrativas y la modernización de tecnologías de la información y comunicaciones.

Universidad Nacional Autónoma de México

Convenio de colaboración para la impartición de la Maestría en Auditoría Gubernamental, a personas servidoras públicas del OSFEM.

Agencia Digital

Convenio de colaboración para establecer y desarrollar acciones y mecanismos necesarios para la utilización de la infraestructura tecnológica del Gobierno del Estado de México, que permita la implementación y el uso del Sello Electrónico y de la Firma Electrónica Avanzada en los procedimientos que lleve a cabo el "OSFEM".

Secretaría de la Contraloría

Convenio de colaboración para promover una cultura de legalidad, denuncia y rendición de cuentas. Identificar coincidencias en materia de auditoría y fiscalización que en su caso haga factible homologar procesos. Establecer esquemas de colaboración institucional para atender las recomendaciones emitidas por el OSFEM. Ampliar la visión de fiscalización identificando posibles duplicidades y evitar con ello reprocesos.

Transparencia proactiva

Las actividades e iniciativas ordenadas que van más allá de las obligaciones que marca la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de México y Municipios, y que las instituciones ponen en marcha para identificar, generar, publicar y difundir cierta información se le denomina Transparencia Proactiva que tiene por objeto potenciar el acceso a la información para su fácil entendimiento.

Por ello, en el OSFEM, ponemos a disposición de la ciudadanía información concreta y relevante del cumplimiento de nuestras atribuciones.

Prácticas de Transparencia Proactiva del Instituto de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales del Estado de México y Municipios (INFOEM)



En el OSFEM, implementamos un apartado de Transparencia Proactiva dentro de la página oficial www.osfem.gob.mx/transparencia/proactiva.html que contiene información de las actividades enfocadas en la fiscalización, poniendo a disposición de la ciudadanía dos apartados:

1. **Programa Anual de Auditorías**, donde mostramos los avances en la ejecución de las auditorías, así como su seguimiento a través de las siguientes etapas:

Auditoría

Investigación

TRIAEM

Seguimiento

Substanciación

Actualmente cuenta con información referente a los Ejercicios 2019, 2020, 2021, 2022 y 2023.

2. **Procedimiento Administrativo de Ejecución**, donde se encuentran las Entidades que no han reintegrado el monto por daños o perjuicios causados al erario público estatal o municipal.

www.osfem.gob.mx



OSFEM

Órgano Superior de Fiscalización
del Estado de México
— PODER LEGISLATIVO —

Cuentas Claras, Mejores Gobiernos

Eje IV

Equipo OSFEM

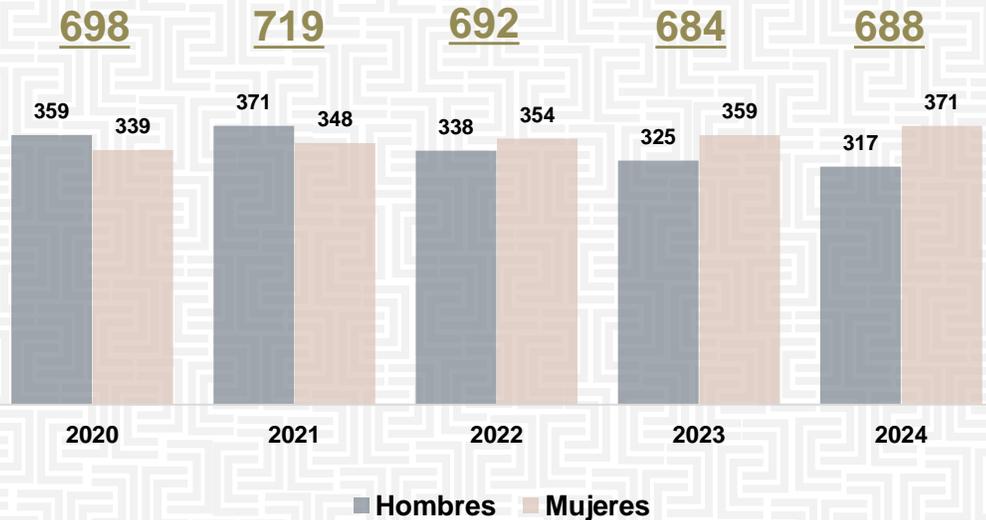
Baluartes humano



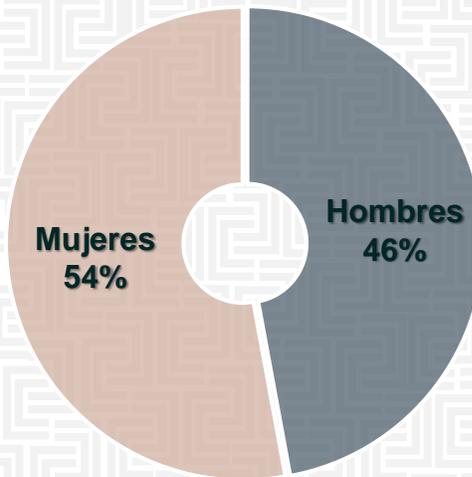


La plantilla actual del OSFEM es de 688 personas servidoras públicas: 371 mujeres y 317 hombres que cumplen con un perfil técnico profesional.

¿Cuántos somos?



Personas servidoras públicas 2024



Para llevar a cabo nuestras atribuciones y funciones, cumplimos con un perfil técnico profesional que, junto con la experiencia, habilidades y aptitudes nos convierten en un equipo capaz para asumir el compromiso que representa ser parte de esta institución.

Dentro de la formación académica contamos con profesionistas en áreas como: Actuaría, Administración, Arquitectura, Auditoría, Ciencias de la Información Documental, Ciencias Políticas, Comunicación, Contaduría Pública y Fiscal, Derecho en el ámbito penal, laboral, amparo y administrativo, Economía, Finanzas, Hacienda Pública, Impuestos, Ingeniería Civil e Industrial, Ingeniería en Tecnologías de la Información y Comunicación, Matemáticas y Valuación.

Personas servidoras públicas por grado académico



Equidad de género

Es parte de los Objetivos de Desarrollo Sostenible de la Agenda 2030 de la ONU; concebido no sólo como un derecho humano fundamental, incide en la construcción de un mundo pacífico, próspero y razonable.

En el OSFEM creemos en las habilidades y aptitudes de mujeres y hombres sin hacer distinciones; por ello hemos fortalecido la igualdad y abierto la puerta a las oportunidades para acceder a cargos de mayor nivel jerárquico.

La igualdad de oportunidades garantiza los roles de liderazgo y fomenta un entorno libre de discriminación y preferencias, porque lo que está en juego son las capacidades y méritos propios.

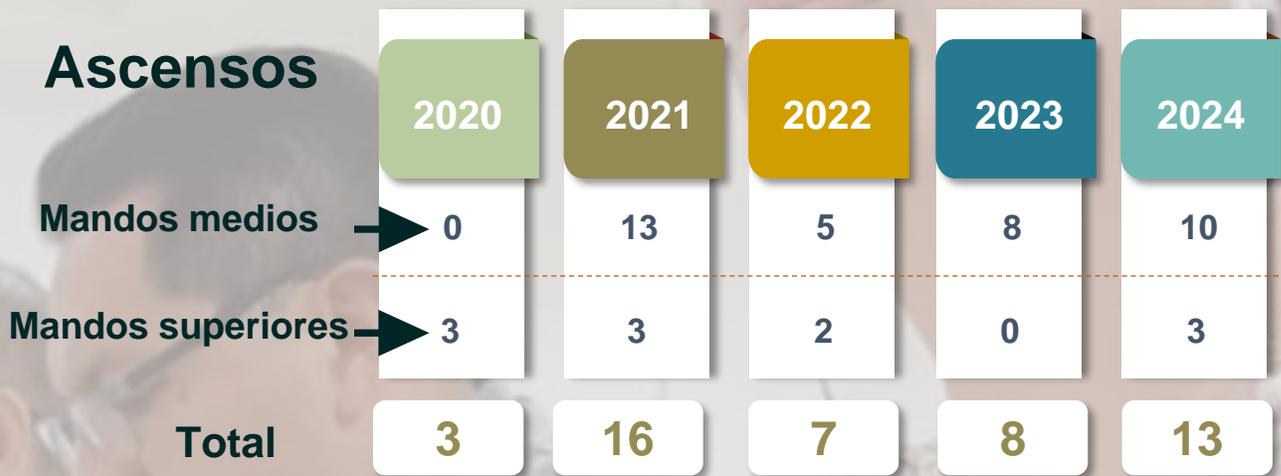
Por segundo año consecutivo logramos un equilibrio en la participación de hombres y mujeres en:



Abonamos al Principio Constitucional de la Paridad de Género, con la participación de las mujeres en los niveles jerárquicos relacionados con la toma de decisiones.

Ascenso de personas servidoras públicas a cargos de mandos medios y superiores

Para impulsar el desarrollo interno de la institución es necesario resaltar la valía de las personas servidoras públicas que aquí laboran; es primordial reconocer su desempeño, dedicación y responsabilidad en el cumplimiento de nuestra misión, y para corresponder, obtuvieron un ascenso, convencidos de que continuarán aportando su experiencia y capacidades en beneficio de la institución.



Reconocimiento a personas servidoras públicas con más de 25 años de servicio



Reconocimos a personas servidoras públicas, quienes con su compromiso, dedicación y ética profesional fortalecieron la labor fiscalizadora con más de 25 años ininterrumpidos de servicio.



Mejora en la gestión documental

La conservación del acervo institucional y gestión documental es una tarea profesional debido al sensible manejo de la información.

Con el propósito de impulsar los cambios organizacionales necesarios, nos hemos enfocado en garantizar el acceso eficiente y oportuno a la información requerida, tanto para fortalecer las labores de fiscalización como para atender las demandas de la sociedad. Este esfuerzo no sólo busca mejorar la transparencia y la rendición de cuentas, sino también fomentar el desarrollo de una sólida cultura archivística en nuestra institución. Para alcanzar estos objetivos, hemos integrado en nuestra plantilla de personal a profesionales especializados en Ciencias de la Información Documental, quienes aportan experiencia y conocimientos en la gestión, conservación y optimización de los recursos documentales.

También, de manera conjunta con la Unidad Coordinadora de Gestión Documental y Administración de Archivos del Poder Legislativo del Estado de México, se realizó la elaboración de los Criterios para la Integración, Identificación y Organización de Expedientes en los Archivos de Trámite y el Cuadro de Clasificación Archivística de acuerdo a las necesidades de cada unidad administrativa del OSFEM, para así, alinear la gestión documental con el Poder Legislativo, y al mismo tiempo, cumplir con lo establecido en la normatividad aplicable.

Para ello, en la institución son impartidas de forma permanente Asistencias Técnicas Documentales a las unidades administrativas para la correcta integración, guarda y descripción de los expedientes.

Si bien es cierto que hemos apostado por lo digital, el acervo documental guarda el camino transitado por el OSFEM en sus más de 20 años de existencia.



Profesionalización

Maestría en Auditoría Gubernamental

“Ser una institución de vanguardia en la fiscalización, para generar valor público y garantizar a la sociedad la correcta administración de los recursos *públicos*”, es así como reza la Visión de nuestra Institución y para conseguir dicho propósito, requerimos de profesionales altamente capacitados y comprometidos dada la responsabilidad que conlleva aportar a la consolidación de mejores gobiernos.

El crecimiento institucional está basado en el desempeño de las personas servidoras públicas y es importante fortalecerles y dotarles de nuevas habilidades destinadas a la mejora e innovación de las estrategias para el trabajo cotidiano, el pensamiento crítico para la toma de decisiones y herramientas actualizadas para implementar de forma eficiente, entre otros, controles internos, modelos cuantitativos y tecnología para el análisis de información, que permitan mejorar la calidad de los resultados.

El impulso a su profesionalización nos llevó a concretar un acuerdo de colaboración con nuestra Máxima Casa de estudios del país, la Universidad Nacional Autónoma de México (UNAM) para impartir la Maestría en Auditoría Gubernamental.

En 2023, egresó la primera generación de 30 personas servidoras públicas de diferentes unidades administrativas, cuyos conocimientos no sólo los aplicaron en el marco de sus atribuciones, sino que lo compartieron con sus equipos de trabajo en aras de fortalecer la fiscalización superior.



Este año, 33 personas servidoras públicas, integraron la primera generación de la Maestría en Auditoría Gubernamental. En el OSFEM, la profesionalización es una parte fundamental de nuestra estrategia organizacional.

Los óptimos resultados nos llevaron a no limitarnos a tener una sola generación de profesionales. Derivado de la renovación del Convenio de Colaboración Académica con la UNAM, a través de la Facultad de Contaduría y Administración, la Coordinación General de Estudios de Posgrado y el Programa de Posgrado en Ciencias de la Administración, se imparte por segunda ocasión la Maestría en Auditoría Gubernamental a otras 33 personas servidoras públicas de diversas áreas.

Maestría en Auditoría Gubernamental



Gracias a este posgrado, nos mantenemos como una institución competente en el ejercicio de nuestro deber, reafirmamos conocimientos, reformulamos estrategias y contribuimos en la actualización de la formación académica de las personas servidoras públicas.



Personas servidoras
en la segunda
la Maestría en
Gubernamental.
Profesionalización es
nuestra cultura

Capacitación Interna

Potenciar las habilidades, las competencias y los conocimientos de las personas servidoras públicas, es parte del compromiso y cultura de aprendizaje en este Órgano Fiscalizador. El equilibrio entre la vida personal y profesional, independientemente del impacto a nivel institucional en el logro de objetivos, en la mejora del clima organizacional y en la productividad, repercute favorablemente en el bienestar personal y, por ende, en la calidad de vida de las personas.

En razón de lo anterior, diseñamos y ejecutamos el Programa Anual de Capacitación (PAC) 2024 como una herramienta estratégica para elevar los conocimientos, habilidades y herramientas relacionados con la fiscalización superior.

Su integración se realizó con base en la detección de necesidades de capacitación, con el llenado de la “Cédula para la Detección de Necesidades de Capacitación y Actualización 2024” de cada unidad administrativa, que permitió identificar los cursos requeridos clasificados en habilidades duras y blandas.





Habilidades blandas: Aportan competencias personales y sociales que nos ayudan a comunicarnos de forma efectiva, a la capacidad de resolver conflictos, de gestionar nuestras emociones, trabajar en equipo, facilitar las relaciones humanas, optimizar el tiempo para el cumplimiento de las responsabilidades, conducirnos con valores y adaptarnos a los cambios, porque es evidente que cuando las personas estamos en armonía fuera de nuestro centro laboral, tenemos un mejor desempeño.

Habilidades duras: Proporcionan conocimientos específicos y competencias técnicas para realizar de forma eficaz y eficiente nuestras funciones en el cumplimiento de nuestras atribuciones.

El PAC 2024 permitió que en este año 572 personas servidoras públicas recibieran capacitación; quienes participaron en uno o más cursos, lo que representa el 83 por ciento del total de la plantilla de personal, con un total de 1,072 horas de preparación.

Dentro de nuestros cursos, se encuentran los siguientes:

Habilidades duras

- Técnicas de Auditoría.
- Validación en Métodos de Medición.
- Oracle Database 19C: Administración.
- Auditoría de Obra Pública y Servicios relacionados.
- Contabilidad y Normas de Auditoría Gubernamental.
- Auditoría Forense.
- Contratación Pública y Combate a la Corrupción.
- Ensayos de Aptitud.
- Administración de un Laboratorio NMX-EC-17025-IMNC-2018.
- Muestreo.
- Patrimonio Público.
- Installation, Storage and Compute with Windows Server 2022.
- Redacción y Argumentación Jurídica.
- Presupuestos de Servicios Personales.
- Herramientas para el análisis causa raíz y 8 disciplinas.
- Juicio de Amparo.
- Armonización Contable.
- Derecho Administrativo, Responsabilidades Administrativas y su Procedimiento.
- Presupuesto Basado en Resultados.
- Machine Learning.

Habilidades blandas

- ❖ Hablar y Escuchar para Construir.
- ❖ Liderazgo Humanista, Acción Directiva con sentido humano.
- ❖ Inteligencia Emocional y el impacto asertivo en los colaboradores.
- ❖ Resiliencia Vs. Ansiedad y Depresión en el fomento de la confianza laboral.
- ❖ Desarrollo de relaciones sanas y estima con personas difíciles en los equipos de trabajo.
- ❖ Derechos Humanos de las Mujeres.
- ❖ Alertas de Violencia de Género.
- ❖ Resiliencia para el proceso de Jubilación.
- ❖ La Evolución de la Violencia contra las Mujeres.

Para reforzar el impacto de la capacitación, seleccionamos a los agentes capacitadores más competitivos y tomamos en consideración aspectos como: experiencia y dominio en la materia, uso de técnicas vanguardistas, material de calidad y dinámicas para el reforzamiento del tema.

Dentro de los agentes capacitadores se encuentran:

- 1 Instituto de Capacitación para el Desarrollo de la Productividad, S.C. (ICDEPRO).
- 2 Crecimiento y Desarrollo Integral, S.C.
- 3 Entidad Mexicana de Acreditación, A.C.
- 4 Noble Prog ITh Worlds Local Training Provider.
- 5 Colegio de Ingenieros Civiles del Estado de México, A.C.
- 6 MV Contadores Públicos y Auditores, S.C.



La capacitación continua ha llevado a mejorar el desempeño laboral y elevar la calidad de las auditorías y revisiones de la administración de los recursos públicos de las Entidades Fiscalizadas, que no sólo es cumplir con una de nuestras atribuciones, sino aportar lo mejor para hacerlo con altos estándares.

7

Escuela Bancaria y Comercial (EBC).

8

Compu Educación, S.A. de C.V.

9

Universidad Autónoma del Estado de México (UAEMéx).

10

IMECAF MÉXICO, S.A. de C.V.

11

Ingeniería para Potenciar la Cultura Empresarial (IPCE).

12

Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

**Capacitamos a 572 personas servidoras públicas,
con un total de 1,072 horas.**

**La capacitación, herramienta para lograr
mejores resultados en la fiscalización superior.**

**La profesionalización promueve
el desarrollo personal y
fortalece la fiscalización superior.**



Responsabilidad Social

Bienestar Integral

En esta institución, reconocemos en las personas servidoras públicas su alto sentido de responsabilidad y compromiso en el desempeño de sus labores con el fin de cumplir con la misión. Es por esta razón, que para promover el bienestar integral de quienes integramos este Órgano Fiscalizador, fomentamos la activación física en cada una de las unidades administrativas, con actividades como el “Torneo Varonil de Fútbol Siete”, en el que participaron casi 200 servidores públicos que integraron 15 equipos de fútbol. También, se llevaron a cabo “Jornadas de activación física” con sesiones de 15 hasta 60 minutos de ejercicio al compás de la música, con estas acciones impulsamos la convivencia entre las y los compañeros.

En este sentido, este año implementamos nuevas acciones en beneficio de la salud física y mental, con clases de yoga, que se caracteriza por buscar armonía y equilibrio, disminuye la ansiedad y el estrés, estimula la creatividad y mejora la toma de decisiones.

Con el fin de cuidar la salud de las personas servidoras públicas del OSFEM durante su jornada laboral, contamos con servicio médico, de nutrición y en beneficio de las mamás que laboran en la institución, se encuentra disponible un lactario.

Bienestar:

- Yoga
- Consultorio médico
- Nutrición
- Lactario

Club educativo

Su creación y puesta en marcha, ha traído amplios beneficios, a las personas servidoras públicas, ya que, les provee de tranquilidad el saber que sus pequeños se encuentran en un lugar seguro, en el que además de reforzar su aprendizaje, juegan, se divierten y socializan con otros niños.

En agosto de 2024, brindamos apoyo a aproximadamente 50 madres y padres de familia del OSFEM, como consecuencia de los beneficios obtenidos del primer espacio impulsamos la creación de un segundo Club Educativo.

Son dirigidos por profesionales en Educación Preescolar y en Psicología, quienes, a través del juego didáctico, individual o compartido, brindan acompañamiento en sus tareas para continuar con su aprendizaje, desarrollar habilidades, trabajar en equipo, conocer normas y reglas sociales, mostrar su personalidad, gustos, emociones, maximizar su potencial, su desarrollo integral y ayudarles a superar desafíos y dificultades.

Suman más de 60 niñas y niños que participaron en alguno de estos Clubes Educativos, y algunas de las actividades en las que participaron son:

Concurso de disfraces Día de muertos

Motivar la creatividad y el talento de los niños



Intercambio por el día del amor y la amistad

Crear vínculos positivos entre los niños y las niñas y conocer diferentes formas de expresar gratitud y cariño



Festejo del día del niño

Disfrutar, jugar y recordar la importancia de la infancia



Curso de verano

Desarrollar habilidades, a través de juegos y dinámicas, que permitan que los niños se sientan autónomos y exploten su creatividad e imaginación



El Club Educativo contribuye a que las personas servidoras públicas del OSFEM, armonicen su vida laboral y familiar.

Día naranja

Como un acto de conciencia para reafirmar que todos queremos un mundo libre de abusos, de discriminación y de desigualdad, refrendamos nuestra lucha y el día 25 de cada mes promovemos una cultura libre de violencia con acciones de sensibilización y concientización, mediante estrategias, dinámicas, difusión de información en nuestras redes sociales y actividades diversas con la finalidad de erradicar, en todo ámbito, cualquier clase de agresión en contra de mujeres y niñas.



Violentómetro Laboral	
0	Inequidad en espacios laborales
1	"Donativos" involuntarios
2	Retención al personal como objeto o propiedad
3	Burlas / Sobrenombres
4	Asignar tareas inferiores o superiores al perfil ocupacional
5	Culpar / Chantaje
6	Citas de trabajo fuera de la oficina
7	Mentir / Engañar / Dítamar
8	Discriminación por estatura, edad, discapacidad, apariencia física, creencias personales u orientación sexual
9	Malos tratos en atención de usuarios
10	Actitud despótica y prepotente
11	Abuso de confianza o autoridad
12	Exhibir errores laborales en público
13	Criticas constantes y sin fundamentos
14	Obsequios para favorecer condiciones laborales
15	"Congelamiento"
16	Flouting, condescendencia e insidencias laborales
17	Negar derechos laborales
18	Ocultar, falsificar o sustraer información
19	Extorsión / Corrupción
20	Exhibir contenido sexual o pornográfico
21	Exigir uso de faldas y escotes
22	Piropos o comentarios ofensivos
23	Pedir besos y abrazos por ser jefe/a
24	Marcado / Tocamientos
25	Gritar/ Insultar / Humillar / Progresadas sexuales directas o sutiles
26	Intimidar
27	Robar
28	Despido injustificado
29	Relir / Jalonear / Empujar
30	Amenaza de muerte
31	Golpear
32	Atemorizar con objetos o armas
33	Forzar a una relación sexual

FUENTE: <https://www.fim.mx/genero/indicadores/violentometro-laboral.pdf>

Violentómetro Laboral
"¡Alerta tus sentidos, la violencia laboral también se mide!"

SECRETARÍA DE ECONOMÍA
 INSTITUTO MEXICANO DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO

QR code



En el marco del Día Naranja, con el compromiso de promover la erradicación de la violencia de género hemos participado en actividades como:

Generar acciones constantes a favor de la erradicación de la violencia contra niñas, mujeres, y promover una cultura de respeto entre las personas servidoras públicas es un compromiso firme y permanente.

- La “Colecta naranja” llevada a cabo en agosto de 2022, con la cual, donamos un total de 3,738 prendas para mujeres, niñas y niños que se encuentran en diferentes refugios del Estado de México;
- A través de la Unidad de Seguimiento, creamos, dirigimos y presentamos la obra titulada “Monólogos de la Violencia”, en la que compartimos casos reales padecidos por víctimas violentadas;
- Llevamos a cabo una plática informativa, alusiva a la “Ley Olimpia”, la cual fue reforzada con la difusión de carteles y la entrega de separadores informativos;

- Realizamos el juego denominado “Violendominó” en las diferentes unidades administrativas;
- Participación activa en el curso-taller “Empoderando Mujeres”;
- Elaboración de Periódicos Murales, y
- Exhibición pictórica “La visión de una mujer en el mundo del arte y la cultura” de la pintora, poeta y artista Marlene Pasini.



En el marco de los “16 días de activismo contra la violencia de género del Poder Legislativo” en coordinación con la Unidad de Igualdad de Género y Erradicación de la Violencia de la Secretaría de Administración y Finanzas del Poder Legislativo, organizamos la Caminata Naranja de 2.5 y 5 kilómetros, a la que acudieron aproximadamente 500 asistentes de las diferentes dependencias del Poder Legislativo, a fin de promover la salud, fomentar la sana convivencia y generar una cultura libre de violencia.

En el OSFEM tenemos la certeza de que, la sociedad necesita la participación igualitaria de hombres y mujeres para lograr un progreso trascendental, por eso nos aseguramos de fomentar la equidad e igualdad dentro de la institución a través del fortalecimiento de los conocimientos y empatía para la lucha contra la violencia.

Ayuda humanitaria

Acudimos al llamado del Poder Legislativo del Estado de México para la colecta organizada en apoyo al puerto de Acapulco que fue azotado el pasado 25 de octubre de 2023 por el huracán "Otis" de categoría 5, que causó severos destrozos y dejó a miles de familias sin hogar ni alimentos. Aportamos alimentos no perecederos y productos de higiene en general, los cuales fueron entregados en el centro de acopio que instaló la LXI Legislatura y que, posteriormente, fueron enviados a las personas damnificadas.

Este año, en un esfuerzo coordinado y sabedores que en momentos de tragedia es la solidaridad la que nos hace empáticos, entregamos a la Auditoría Superior del Estado de Guerrero apoyos en especie para los afectados por el huracán "John".



Protección Civil

En el Órgano Superior, las personas servidoras públicas integramos un cuerpo de protección civil, con el objetivo de vigilar de forma permanente las condiciones que pudieran representar un riesgo para la integridad física de quienes nos encontramos en los centros de trabajo.

Contamos con un Coordinador del OSFEM, representado por el Titular de la Unidad de Administración, quien es el enlace con el equipo de protección civil del Poder Legislativo del Estado de México y se encarga de organizar al responsable operativo de protección civil de cada edificio; con 1 jefe de brigadas, 18 jefes de brigada especializados en: primeros auxilios, evacuación, búsqueda y rescate, control de incendios y 60 brigadistas, quienes han recibido capacitación en la materia, impartida por el Poder Legislativo, la Cruz Roja y Protección Civil del Estado de México.

Asimismo, llevamos a cabo actividades para fomentar una cultura que permita enfrentar de manera positiva cualquier desastre y disminuir sus consecuencias, para ello, en este año participamos en simulacros que nos preparan para saber cómo actuar en casos de emergencias y desastres.



www.osfem.gob.mx





OSFEM

Órgano Superior de Fiscalización
del Estado de México
— PODER LEGISLATIVO —

Cuentas Claras, Mejores Gobiernos

Anexos

Anexo 1. Reformas al Marco Normativo

REFORMAS A LA LEY DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO DE MÉXICO

AÑO	REFORMA
<p>2020 Publicada el 27 julio de 2020</p>	<p>Artículo 2. ... XI. Informe Trimestral: Al documento físico y/o electrónico que trimestralmente presentan las entidades fiscalizables sobre la situación económica, las finanzas públicas, y en su caso deuda pública para su análisis al Órgano Superior, a través de las tesorerías municipales y la Secretaría de Finanzas y, en su caso, las áreas competentes; XXI. Medios Electrónicos: A la tecnología que permita transmitir o almacenar datos e información, a través de computadoras, líneas telefónicas, microondas o de cualquier otra naturaleza; XXII. Documento electrónico: Al soporte escrito con caracteres alfanuméricos, archivo de imagen, video, audio o cualquier otro formato tecnológicamente disponible, que contenga información en lenguaje natural o convencional, intercambiado por medios electrónicos, con el que sea posible dar constancia de un hecho y que esté signado con la firma electrónica avanzada y/o en el que se encuentre plasmado el sello electrónico; XXIII. Expediente digital: Al conjunto de documentos electrónicos que, sujetos a los requisitos de esta ley, se utilicen en la gestión electrónica de trámites, servicios, procesos y procedimientos administrativos y jurisdiccionales; XXIV. Plataforma Digital: Solución de comunicación personalizada en línea que posibilita la estrategia digital del Órgano Superior, mediante la ejecución de diversas actividades en un mismo lugar a través de internet. Para su uso es asignado un usuario y contraseña encriptada, información que es intransferible ya que forma parte de la cadena de seguridad que se registra en cada movimiento realizado.</p>
	<p>Artículo 7. A falta de disposición expresa en esta Ley, se aplicarán en forma supletoria, la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, el Código Financiero del Estado de México de Trámites, el Código Administrativo del Estado de México, el Código de Procedimientos Administrativos del Estado de México, la Ley de Planeación del Estado de México y Municipios, la Ley General de Responsabilidades Administrativas, la Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado de México y Municipios, la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, la Ley de Coordinación Fiscal, así como las demás disposiciones relativas a los sistemas Nacional y Estatal Anticorrupción.</p>
	<p>Artículo 8. ... El Órgano Superior podrá iniciar el proceso de fiscalización a partir del primer día hábil del ejercicio fiscal siguiente, sin perjuicio de que las observaciones o recomendaciones que en su caso realice, deberán referirse a la información definitiva presentada en las cuentas públicas estatal y municipales. Una vez que le sean entregadas, podrá realizar las modificaciones al programa anual de las auditorías que se requieran y lo hará de conocimiento a la Comisión. Los procesos de fiscalización a que hace referencia esta Ley se podrán realizar de manera presencial o por expedientes digitales a través de una plataforma digital; para tal efecto, el Órgano Superior emitirá los lineamientos correspondientes. XI. Establecer los lineamientos, criterios, procedimientos, métodos y sistemas, así como todas aquellas disposiciones de carácter general para las acciones de control y evaluación, necesarios para la fiscalización de las cuentas públicas y los informes trimestrales; XIV. Verificar que las cuentas públicas, los informes trimestrales y la información económica, financiera y, en su caso, la deuda pública, se hayan presentado de conformidad con lo dispuesto en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, y demás disposiciones aplicables; XV. Rendir los informes a la Comisión sobre el resultado de la revisión de los informes trimestrales sobre los ingresos obtenidos y aplicación de recursos de las entidades fiscalizables, así como de las revisiones a las que se refieren las fracciones I y II del presente artículo; XIX. Requerir a las entidades fiscalizables la información, documentos físicos y/o electrónicos necesarios para los actos de fiscalización, así como solicitar a otras autoridades el auxilio o colaboración para el cumplimiento de sus atribuciones.</p>
	<p>Artículo 13. ... XIII. Elaborar el Plan Anual de Metas del Órgano Superior, y hacerlo del conocimiento de la Comisión;</p>
	<p>Artículo 25. El Órgano Superior, contará con una autoridad investigadora, con las funciones y atribuciones previstas en la Ley General de Responsabilidades Administrativas y la Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado de México y Municipios.</p>
	<p>Artículo 32. Las cuentas públicas estatal y municipal, deberán presentarse conforme a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, y demás disposiciones aplicables; así mismo, las entidades fiscalizables deberán presentar los informes trimestrales dentro de los veinte días hábiles posteriores al término del trimestre correspondiente. El Gobernador del Estado, por conducto del titular de la dependencia competente, presentará a la Legislatura la cuenta pública del Gobierno del Estado del ejercicio fiscal inmediato anterior, a más tardar el treinta de abril de cada año. Los presidentes municipales presentarán a la Legislatura las cuentas públicas de sus respectivos municipios, del ejercicio fiscal inmediato anterior, dentro de los quince primeros días del mes de marzo de cada año. Si el día del vencimiento de los plazos señalados, corresponde a un día inhábil, se podrá presentar al día hábil inmediato siguiente.</p>
	<p>Artículo 37. Respecto de los informes trimestrales el Órgano Superior, podrá emitir los resultados de la fiscalización de acuerdo con lo que se señale en el Reglamento.</p>
	<p>Artículo 48. ... Los informes trimestrales deberán firmarse por el presidente municipal, el tesorero y el secretario del ayuntamiento.</p>
	<p>Artículo 49. Los informes trimestrales o la cuenta pública municipal, según corresponda, así como la documentación comprobatoria y justificativa que los ampare, quedarán a disposición de los sujetos obligados a firmarlos, para que puedan revisarlos y en su caso, anotar sus observaciones. Dichos informes serán revisados por los síndicos sin que se requiera su firma para la remisión.</p>



AÑO	REFORMA
<p>2020 Publicada el 27 julio de 2020</p>	<p>Artículo 50. El Órgano Superior tendrá un plazo improrrogable que vence el 30 de enero del año siguiente en que se entreguen las cuentas públicas, para presentar el Informe de Resultados ante la Comisión de Vigilancia del Órgano Superior de Fiscalización, mismo que tendrá el carácter público y, en consecuencia, deberá ser publicado en medios electrónicos de manera inmediatamente posterior a su entrega; mientras ello no suceda, el Órgano Superior deberá guardar reserva de sus actuaciones e informaciones.</p> <p>La revisión, análisis, aclaración y discusión del informe a que hace referencia el párrafo anterior, y el estudio del contenido de la cuenta pública, servirán como principal instrumento para que la Comisión de Vigilancia del Órgano Superior de Fiscalización elabore el dictamen de las cuentas públicas, el cual deberá presentarse ante el Pleno de la Legislatura para su votación y emisión del decreto que tenga por fiscalizadas y calificadas las cuentas públicas del Estado y municipios a más tardar el 10 de marzo del año en que se presente dicho informe.</p>
	<p>CAPÍTULO QUINTO DE LAS ACCIONES Y RECOMENDACIONES DERIVADAS DE LA FISCALIZACIÓN</p> <p>Artículo 53. Si del ejercicio de las atribuciones de fiscalización del Órgano Superior, se observa alguna probable irregularidad, daño y/o perjuicio a la hacienda pública estatal o municipal, o al patrimonio de las entidades fiscalizadas, procederá lo siguiente:</p> <p>I. Acciones y previsiones, incluidas solicitudes de aclaración, pliegos de observaciones, informes de presunta responsabilidad administrativa, promociones del ejercicio de la facultad de comprobación fiscal, promociones de responsabilidad administrativa sancionatoria, denuncias de hechos ante la Fiscalía General de Justicia del Estado de México y denuncias de juicio político; atendiendo a los principios del debido proceso, así como a la Ley General de Responsabilidades Administrativas y la Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado de México; y</p> <p>II. Recomendaciones.</p>
	<p>Artículo 54. La etapa de aclaración tiene como finalidad que la entidad fiscalizada, solvente o aclare el contenido de las observaciones.</p> <p>La etapa de aclaración se desarrollará de la siguiente manera:</p> <p>I. El Órgano Superior, formulará y entregará el contenido de las observaciones, del posible daño y/o perjuicio a la hacienda pública estatal o municipal, o al patrimonio de las entidades fiscalizadas dentro de los informes de auditoría; para que, dentro del plazo de treinta días hábiles, aclare, solvente o manifieste lo que a su derecho convenga;</p> <p>II. A través de las solicitudes de aclaración, el Órgano Superior, requerirá a la entidad fiscalizada para que presente, dentro del plazo a que se refiere la fracción anterior, la información adicional para atender las observaciones que se hayan realizado;</p> <p>III. Si las observaciones que derivaron en una solicitud de aclaración han quedado solventadas, el daño y/o perjuicio reparado, el Órgano Superior, emitirá el dictamen de solventación, de lo contrario, formulará el pliego de observaciones, otorgando el plazo previsto en la fracción I de este artículo;</p> <p>IV. El Órgano Superior, tratándose de los pliegos de observaciones, determinará en cantidad líquida los posibles daños o perjuicios, o ambos a la hacienda pública estatal o municipal, o en su caso al patrimonio de las entidades fiscalizadas;</p> <p>V. Una vez agotado el procedimiento previo, investigado y substanciado, el Órgano Superior, promoverá el informe de presunta responsabilidad administrativa ante el Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de México; la denuncia de hechos ante la Fiscalía General de Justicia del Estado de México, la denuncia de juicio político ante la Legislatura, o los informes de auditoría ante el órgano interno de control competente, en los términos del Título Quinto de esta Ley.</p>
	<p>Artículo 54 Bis. Con relación a las recomendaciones, el proceso de su atención se desarrollará de la siguiente manera:</p> <p>I. El Órgano Superior en las reuniones de resultados preliminares y finales con las entidades fiscalizadas a través de sus representantes o enlaces suscribirán conjuntamente con el personal de las áreas auditoras correspondientes, las actas en las que consten los términos de las recomendaciones que, en su caso, sean acordadas y los mecanismos para su atención, lo anterior, sin perjuicio de que el Órgano Superior podrá emitir recomendaciones en los casos en que no logre acuerdos con las entidades fiscalizadas; y</p> <p>II. La información, documentación o consideraciones aportadas por las entidades fiscalizadas para atender las recomendaciones en los plazos convenidos, deberán precisar las mejoras realizadas y las acciones emprendidas. En caso contrario, deberán justificar su improcedencia.</p>
	<p>TÍTULO QUINTO DE LAS RESPONSABILIDADES CAPÍTULO PRIMERO DE LAS RESPONSABILIDADES</p> <p>Artículo 55. A través del informe de presunta responsabilidad administrativa, una vez investigado y substanciado, el Órgano Superior promoverá ante el Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de México, en los términos de la Ley General de Responsabilidades Administrativas y de la Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado de México y Municipios, la imposición de sanciones a los servidores públicos por las faltas administrativas graves que conozca derivado de sus auditorías, investigaciones y/o denuncias, así como sanciones a los particulares, incluidos los de situación especial, vinculados con dichas faltas.</p> <p>Cuando el Órgano Superior detecte probables faltas administrativas y éstas no sean graves, por medio de las promociones de responsabilidad administrativa dará vista a la Secretaría de la Contraloría del Estado de México o a los órganos internos de control, remitiendo el expediente integrado, para que éstos continúen la investigación respectiva y, en su caso, inicie el proceso de responsabilidad administrativa correspondiente, en los términos de la Ley General de Responsabilidades Administrativas y la Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado de México y Municipios.</p> <p>Mediante las denuncias de hechos, hará del conocimiento de la Fiscalía General de Justicia del Estado de México, la posible comisión de hechos delictivos.</p> <p>A través de la denuncia de juicio político, hará del conocimiento de la Legislatura la presunción de actos u omisiones de los servidores públicos a que se refiere el artículo 110 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, y el Título Séptimo de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de México, que redunden en perjuicio de los intereses públicos fundamentales o de su buen despacho, a efecto de que se substancie el procedimiento y resuelva sobre la responsabilidad política correspondiente.</p>

AÑO	REFORMA
<p>2021 Publicada el 03 febrero de 2021.</p>	<p>Artículo 8.- ... XIX. ... La negativa a entregar información al Órgano Superior, así como los actos de simulación que se presenten para entorpecer y obstaculizar la actividad fiscalizadora será sancionada conforme a la Ley General de Responsabilidades Administrativas y Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado de México y Municipios.</p> <hr/> <p>Artículo 59.- ... I. Derogada. II. Multa de 100 a 150 veces el valor diario de la unidad de medida y actualización, la cual podrá duplicarse o triplicarse en cada ocasión, hasta alcanzar 1,500 veces el valor diario de la unidad de medida y actualización; IV. Derogada. Artículo 42 Bis.- Los servidores públicos, así como cualquier entidad, persona física o jurídico colectiva, pública o privada, fideicomiso, mandato o fondo, o cualquier otra figura jurídica, que reciban o ejerzan recursos públicos, deberán proporcionar la información y documentación que solicite el Órgano Superior para efectos de sus auditorías e investigaciones, de conformidad con los procedimientos establecidos en las leyes y sin perjuicio de la competencia de otras autoridades y de los derechos de los usuarios del sistema financiero. De no proporcionar la información, los responsables serán sancionados en los términos de la Ley General de Responsabilidades Administrativas, la Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado de México y Municipios, en su caso, en términos de la legislación penal aplicable. Cuando los servidores públicos y las personas físicas y jurídico colectiva, públicas o privadas aporten información falsa, serán sancionados penalmente conforme a lo previsto por las leyes penales aplicables.</p>
<p>2022 Publicada el 25 de mayo de 2022.</p>	<p>Artículo 2.- ... VIII. Cuenta Pública: Los informes que rinden anualmente a la Legislatura, el Gobernador y los Presidentes Municipales, respecto de los resultados y la situación financiera del ejercicio fiscal inmediato anterior según corresponda; XI. Informe Trimestral: Al documento físico o electrónico que trimestralmente presentan las entidades fiscalizables, a través de las tesorerías municipales y de la Secretaría de Finanzas o equivalentes, sobre la situación económica, las finanzas públicas y, en su caso, respecto a la deuda pública, para su análisis por el Órgano Superior; XIII. Informe de Auditoría: Al documento técnico mediante el cual se presentan los datos que identifican los resultados finales obtenidos con las observaciones determinadas en la auditoría a la entidad fiscalizada; XIII Bis. Informe de Seguimiento: Al documento técnico en el que se notifica a las entidades fiscalizadas la situación que guardan las observaciones o, en su caso, su solventación, a la conclusión de la etapa de aclaración;</p> <hr/> <p>Artículo 5.- La fiscalización que realice el Órgano Superior se podrá realizar de manera contemporánea en los casos que corresponda. En el caso de las cuentas públicas, la fiscalización se llevará a cabo de manera posterior al término de cada ejercicio fiscal, una vez que el programa anual de auditorías sea comunicado a la Comisión y publicado en el Periódico Oficial "Gaceta del Gobierno" a más tardar el 20 de febrero.</p> <hr/> <p>Artículo 8.- El Órgano Superior tendrá las siguientes atribuciones: I. Fiscalizar, en todo momento, respecto del año inmediato anterior, los ingresos y egresos de las entidades fiscalizables a efecto de comprobar que su recaudación, administración, desempeño, niveles de deuda y aplicación se apegue a las disposiciones legales, administrativas, presupuestales, financieras y de planeación aplicables; II. Fiscalizar, en todo momento, respecto del año inmediato anterior, el ejercicio, la custodia y aplicación de los recursos estatales y municipales, así como los recursos federales, en términos de los convenios correspondientes; XVI. Requerir, según corresponda, a los titulares de la Secretaría de la Contraloría del Poder Ejecutivo y de los órganos internos de control de las entidades fiscalizables, en términos de las disposiciones legales aplicables, los dictámenes de acciones de control y evaluación por ellos practicadas, relacionados con las cuentas públicas que el Órgano Superior esté fiscalizando, así como las observaciones y recomendaciones formuladas, las sanciones impuestas y los seguimientos practicados; XVII. Requerir, según corresponda, por conducto de los titulares de la Secretaría de la Contraloría del Poder Ejecutivo y de los órganos internos de control de las entidades fiscalizables, a los profesionistas independientes y auditores externos que sean autorizados legalmente, los dictámenes de las auditorías y revisiones por ellos practicadas;</p> <hr/> <p>Artículo 13.- ... III. Emitir y entregar a la Legislatura, por conducto de la Comisión, los informes relativos a la revisión de las cuentas públicas, en los plazos y términos previstos por la Ley; así como publicar en la página de internet oficial del Órgano Superior dichos documentos el día de su entrega a la Comisión;</p> <hr/> <p>Artículo 32. Las cuentas públicas estatal y municipales, deberán presentarse conforme a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, en el Código Financiero del Estado de México y Municipios, el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, y demás disposiciones aplicables. La Legislatura deberá remitir las Cuentas Públicas al Órgano Superior el día hábil siguiente a su recepción.</p> <hr/> <p>Artículo 34.- El Órgano Superior conservará en su poder las cuentas públicas del Estado y de los municipios de cada ejercicio fiscal, así como los informes de resultados de su revisión y los informes de auditoría y de denuncias que correspondan, en tanto no prescriban las responsabilidades derivadas de las irregularidades que se observen en las operaciones objeto de revisión. Asimismo, conservará las copias autógrafas de los pliegos que formule y copias de los trámites que hubiere realizado ante las instancias competentes para la presentación de denuncias o querrelas penales derivadas del ejercicio de sus funciones.</p>



AÑO	REFORMA
<p>2022 Publicada el 25 de mayo de 2022.</p>	<p>Artículo 40.- Revisado por la Comisión el Informe de Resultados referido en el artículo 50 del presente ordenamiento, y una vez que se haya elaborado y aprobados por el Pleno de la Legislatura los dictámenes correspondientes, el Órgano Superior procederá en términos de lo dispuesto en esta Ley, en la Ley General de Responsabilidades Administrativas y en la Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado de México y Municipios.</p> <p>El dictamen relativo a las cuentas públicas deberá contener un análisis pormenorizado y estar sustentado en las conclusiones técnicas de los informes de resultados de las Cuentas Públicas, recuperando las discusiones técnicas realizadas en la Comisión. Su estructura considerará antecedentes, considerandos y resolutivos.</p> <p>Si el dictamen de las cuentas públicas es aprobado por el Pleno de la Legislatura, quedará concluida la revisión correspondiente. De no aprobarse, la Comisión sesionará de forma extraordinaria para analizar y discutir nuevamente el contenido de dicho informe. Al efecto, la Comisión podrá solicitar mayor información al Órgano Superior sobre la aplicación de los recursos públicos y los resultados obtenidos con ellos, sin que se entienda, para todos los efectos legales, como una modificación al Informe de Resultados. Por consiguiente, formulará un nuevo dictamen que deberá presentar al Pleno de la Legislatura para su respectiva calificación.</p>
	<p>Artículo 41.- Cuando conforme a esta Ley y demás disposiciones legales aplicables, los órganos internos de control de las entidades fiscalizables deban colaborar con el Órgano Superior en lo que concierne a la revisión de las cuentas públicas, deberá establecerse una coordinación entre ésta y aquéllos, a fin de garantizar el intercambio de información que sea necesario y otorgar las facilidades que permitan al Órgano Superior el ejercicio de sus funciones.</p>
	<p>Artículo 42.- ...</p> <p>Cuando esta Ley no prevea plazo específico para la atención de sus requerimientos de información, el Órgano Superior, otorgará un plazo de cinco a diez días hábiles, contados a partir del día hábil siguiente a aquel en que surta efectos la notificación.</p> <p>Cuando las entidades fiscalizables, derivado de la complejidad de la información solicitada, requieran de un plazo mayor para su atención, deberán solicitar la prórroga debidamente justificada ante el Órgano Superior; el plazo que se otorgue será improrrogable. Esta ampliación no podrá exceder el plazo previsto originalmente.</p>
	<p>Artículo 50.- El Órgano Superior tendrá un plazo improrrogable que vence el 15 de noviembre del año en que se entreguen las cuentas públicas, para presentar el Informe de Resultados ante la Comisión de Vigilancia del Órgano Superior de Fiscalización, mismo que tendrá el carácter público y, en consecuencia, deberá ser publicado en medios electrónicos de manera inmediatamente posterior a su entrega; mientras ello no suceda, el Órgano Superior deberá guardar reserva de sus actuaciones e información.</p> <p>La revisión, análisis, aclaración y discusión del informe a que hace referencia el párrafo anterior, y el estudio del contenido de la cuenta pública, servirán como principal instrumento para que la Comisión de Vigilancia del Órgano Superior de Fiscalización elabore el dictamen de las cuentas públicas, el cual deberá presentarse ante el Pleno de la Legislatura para su votación y emisión del decreto que tenga por fiscalizadas y calificadas las cuentas públicas del Estado y municipios a más tardar el 30 de noviembre del año en que se presente dicho informe.</p>
	<p>Artículo 51.- ...</p> <p>Para el caso de las revisiones contemporáneas, el Órgano Superior deberá informar a la Comisión sobre los resultados obtenidos de las mismas, en un plazo no mayor a noventa días hábiles, contados a partir del día hábil siguiente a aquél en que reciba la solicitud.</p>
	<p>Artículo 53.- Si del ejercicio de las atribuciones de fiscalización del Órgano Superior, se detecta alguna probable irregularidad procederá a emitir las observaciones siguientes:</p>
	<p>Artículo 53 Bis.- El Órgano Superior, previo a la presentación del Informe de Resultados, entregará a las entidades fiscalizadas los resultados preliminares que se deriven de la fiscalización de la Cuenta Pública, a efecto de que dichas entidades presenten, en un plazo no mayor a cinco días hábiles, las justificaciones y aclaraciones que correspondan.</p> <p>Una vez que el Órgano Superior valore las justificaciones, aclaraciones y demás información a que hace referencia el párrafo anterior, en un plazo máximo de 10 días hábiles posteriores, podrá determinar la procedencia de eliminar, rectificar o ratificar las observaciones preliminares, para efectos de la emisión de los resultados finales.</p> <p>Posterior a la entrega de los resultados finales, el Órgano Superior contará con treinta días hábiles a efecto de notificar a las entidades fiscalizadas el informe de auditoría.</p>
<p>Artículo 54.- La etapa de aclaración tiene como finalidad que la entidad fiscalizada, solvente o aclare el contenido de las observaciones. La etapa de aclaración se desarrollará de la siguiente manera:</p> <p>I. El Órgano Superior, formulará y entregará el contenido de las observaciones dentro de los informes de auditoría; para que la entidad fiscalizada, dentro del plazo de treinta días hábiles, aclare, solvente o manifieste lo que a su derecho convenga;</p> <p>III. Si las observaciones que derivaron en una solicitud de aclaración han quedado solventadas, el Órgano Superior, emitirá el dictamen de solventación, de lo contrario, formulará el pliego de observaciones, otorgando el plazo previsto en la fracción I de este artículo.</p> <p>IV. Derogada.</p> <p>...</p> <p>El Órgano Superior deberá emitir el informe de seguimiento, en un plazo máximo de ciento veinte días hábiles contados a partir de la conclusión de la etapa de aclaración señalada en la fracción I, sobre las respuestas emitidas por las entidades fiscalizadas, en caso de no hacerlo se tendrán por atendidas las acciones.</p>	

REFORMAS AL REGLAMENTO INTERIOR DEL ÓRGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE MÉXICO

AÑO	REFORMA
<p>2021 Se expide nuevo Reglamento Publicado el 12 de agosto de 2021</p>	<p>Cuyo objetivo establecer el ejercicio de las atribuciones de los servidores públicos del Órgano Superior, a fin de:</p> <p>a) Fortalecer la Secretaría Técnica, con la creación de las áreas de comunicación y asesores en la que se destaca la atribución de colaboración interinstitucional en materia de fiscalización superior en los ámbitos internacional, federal, estatal y municipal;</p> <p>b) Establecer, a través de la Unidad de Planeación y Seguimiento Institucional, objetivos claros, congruentes y específicos y, por lo tanto, metas medibles y alcanzables del Órgano Superior, a fin de ser evaluadas; y diseñar y adaptar mecanismos de control interno institucional;</p> <p>c) Crear la Unidad de Tecnologías de la Información y Comunicación con el objetivo de desarrollar e implementar el uso de tecnologías a través de la Plataforma Digital para la integración de expedientes digitales, derivado de la ejecución automatizada de los procesos de fiscalización, investigación, responsabilidades administrativas, tableros de control e indicadores de desempeño;</p> <p>d) Redistribuir las atribuciones de la Unidad de Administración, para mejorar los procedimientos en el resguardo de los recursos materiales y financieros; el control de los recursos humanos y la capacitación de los servidores públicos para elevar su nivel técnico y profesional;</p> <p>e) Robustecer la Unidad de Seguimiento y dar mayor certeza jurídica en el inicio, desahogo y conclusión de la etapa de aclaración prevista en la Ley de Fiscalización Superior, a través de la implementación de comparecencias de las entidades fiscalizadas, regidas por los principios de objetividad y transparencia en la aclaración de las acciones y recomendaciones derivadas de la fiscalización;</p> <p>f) Incrementar atribuciones a la Unidad de Investigación, en la que destaca la atribución exclusiva de Autoridad investigadora, y fortalecer su estructura para efficientar el procedimiento de responsabilidad administrativa;</p> <p>g) Asignar a la Unidad de Asuntos Jurídicos la atribución de defender el interés jurídico y legítimo del Órgano Superior para dar certeza al seguimiento procesal ante última instancia de las responsabilidades jurídicas generadas por un daño o perjuicio a la hacienda pública o patrimonio público estatal y/o municipal de las entidades fiscalizables y, con ello, cumplir con la encomienda constitucional de garantizar el buen manejo de los recursos públicos, y</p> <p>h) Delimitar y precisar las atribuciones de la Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero e Inversión Física; la Auditoría Especial de Desempeño y Legalidad, y la Auditoría Especial de Revisión de Información de las Entidades Fiscalizables, determinadas con claridad, puntualización y congruencia conforme a la normatividad aplicable.</p>
<p>2022 Publicada el 30 de mayo de 2022</p>	<p>Artículo 3. ... XIII Bis. Etapa de Aclaración: Periodo para que la entidad fiscalizada aporte información y, en su caso, aclare o solvente el contenido de las observaciones derivadas de los actos de fiscalización. XXIII Bis. Proceso de atención a las recomendaciones: Periodo durante el cual la entidad fiscalizada entrega la evidencia documental de las mejoras realizadas o la justificación de su improcedencia.</p> <p>Artículo 6. ... XXXIII. Vigilar que los servidores públicos, así como los profesionistas independientes y auditores externos que contrate el mismo, observen las normas jurídicas en materia de transparencia y protección de datos personales;</p> <p>Artículo 7. ... VII. Designar a profesionistas independientes y auditores externos mediante la celebración de contratos de prestación de servicios a que se refiere la fracción XVIII de artículo 13 de la Ley de Fiscalización;</p> <p>Artículo 15. ... I. Participar en la integración de la Plataforma Digital Estatal mediante la implementación de estándares establecidos por el Sistema Estatal Anticorrupción en los sistemas administrados por el Órgano Superior; II. Coordinar el apoyo en materia de tecnologías de la información y comunicaciones a las Auditorías Especiales en los actos de fiscalización a las entidades fiscalizables; III. Evaluar los proyectos de tecnologías de la información y comunicaciones, solicitados por las unidades administrativas del Órgano Superior, para determinar su viabilidad; IV. Gestionar los recursos necesarios que garanticen el funcionamiento de la Plataforma Digital e infraestructura tecnológica del Órgano Superior; V. Gestionar la autorización de políticas, metodologías, estándares y la adopción de mejores prácticas para la ejecución de las actividades relacionadas con el desarrollo de sistemas, mesa de ayuda, comunicaciones y seguridad de la información que apoyen al cumplimiento de las atribuciones conferidas al Órgano Superior; VI. Verificar la implementación de los controles de seguridad lógica, física y perimetral de las redes, acceso a Internet y sistemas institucionales de comunicación de datos; VII. Derogada. VIII. Vigilar la administración eficiente de hardware, software y servicios informáticos de terceros disponibles en el Órgano Superior de conformidad con las políticas, normas y demás disposiciones jurídicas aplicables; IX. Derogada. XI. Proponer al Auditor Superior soluciones basadas en las tecnologías de la información y comunicaciones que optimicen los procesos sustantivos y de apoyo; XIII. Evaluar los proyectos de desarrollo de sistemas informáticos, de diseño web, de infraestructura y soporte tecnológico, solicitados por las unidades administrativas del Órgano Superior, para determinar su viabilidad; XIV. Verificar la administración del directorio único de usuarios internos y externos de la Plataforma Digital del Órgano Superior; XV. Coordinar la integración y publicación en Internet del repositorio de datos abiertos del Órgano Superior; XV Bis. Remitir los reportes mensuales del control y despacho de equipos y componentes de cómputo y de comunicaciones, periféricos, accesorios, software y consumibles del Órgano Superior, a la Secretaría de Administración y Finanzas del Poder Legislativo; y</p>



AÑO	REFORMA
<p>2022 Publicada el 30 de mayo de 2022</p>	<p>Artículo 16. ... I. Administrar los recursos informáticos necesarios que garanticen el funcionamiento de la infraestructura tecnológica del Órgano Superior; II. Derogada. IV. Implementar controles de seguridad lógica, física y perimetral de las redes, acceso a Internet y sistemas institucionales de comunicación de datos; V. Implementar políticas, metodologías, estándares y la adopción de mejores prácticas para la ejecución de las actividades relacionadas con la mesa de ayuda, comunicaciones y seguridad de la información que apoyen al cumplimiento de las atribuciones conferidas al Órgano Superior; VII. Garantizar la comunicación en materia de tecnologías de la información y comunicaciones de los sistemas administrados por el Órgano Superior con la Plataforma Digital Estatal del Sistema Estatal Anticorrupción; VIII. Derogada. IX. Derogada. X. Derogada. XI. Apoyar en materia de tecnologías de la información y comunicaciones a las Auditorías Especiales en los actos de fiscalización a las entidades fiscalizables; XII. Derogada. XIII. Administrar el hardware, software y servicios informáticos de terceros disponibles en el Órgano Superior de conformidad con las políticas, normas y demás disposiciones jurídicas aplicables para gestionar y solucionar las incidencias reportadas en la mesa de ayuda por los usuarios que, en materia de tecnologías de la información y comunicación, se presenten; XV. Derogada. XVI. Derogada. XVII Bis. Atender de manera óptima las solicitudes de asistencia técnica en materia de tecnologías de la información y comunicaciones, registradas en la mesa de ayuda; y</p>
	<p>Artículo 17. ... I. Proponer procesos a estandarizar y sistematizar al Titular de la Unidad para su incorporación a la Plataforma Digital del Órgano Superior; II. Implementar políticas, metodologías, estándares y la adopción de mejores prácticas para la ejecución de las actividades relacionadas con el desarrollo de sistemas que apoyen al cumplimiento de las atribuciones conferidas al Órgano Superior; III. Implementar estándares establecidos por el Sistema Estatal Anticorrupción en los sistemas administrados por el Órgano Superior para la integración de la Plataforma Digital Estatal; IV. Administrar los servicios informáticos propios y de terceros disponibles para el desarrollo de aplicaciones electrónicas y sistemas disponibles en el Órgano Superior de conformidad con las políticas, normas y demás disposiciones jurídicas aplicables; V. Apoyar en materia de aplicaciones electrónicas y sistemas a las unidades administrativas en el ámbito de sus atribuciones; VI. Derogada. VII. Implementar controles para el funcionamiento de los sistemas, aplicaciones electrónicas y bases de datos administrados por el Órgano Superior y generar el reporte mensual al Titular de la Unidad; VIII. Derogada. IX. Atender las solicitudes de sistemas informáticos, de diseño web y aplicaciones digitales, registrados en la mesa de ayuda; X. Elaborar reportes mensuales de los avances, minutas de trabajo de reuniones y soporte documental de los sistemas informáticos, de diseño web y aplicaciones digitales que estén en proceso, previa asignación del Titular de la Unidad; XI. Administrar el directorio único de usuarios internos y externos de la Plataforma Digital del Órgano Superior; XI Bis. Integrar y publicar en Internet el repositorio de datos abiertos del Órgano Superior; y</p>
	<p>Artículo 18. ... XXIV. Colaborar con la actualización del inventario y la atención a las solicitudes de mantenimiento de bienes muebles e inmuebles; XXV Bis. Suscribir circulares en el ámbito de sus atribuciones; y</p>
	<p>Artículo 22. ... V. Coordinar las transferencias primarias al Archivo General del Poder Legislativo;</p>
	<p>Artículo 23. ... XLIII Bis. Apercibir a las entidades fiscalizadas que, en caso de no atender los requerimientos emitidos en el ámbito de su competencia, se impondrá el medio de apremio correspondiente; y</p>
	<p>Artículo 24. ... XV. Autorizar los documentos necesarios, en el ejercicio sus atribuciones, para firma de su superior jerárquico;</p>
	<p>Artículo 26. ... XII. Instruir, en su caso, las revisiones y/o actos de fiscalización a los avances de los programas sectoriales a fin de comprobar que se encuentren alineados a la Agenda Digital; así como del uso de recursos financieros en la inversión en materia de tecnologías de la información y comunicación; XIII. Instruir en su caso, las revisiones y/o actos de fiscalización al Fondo Estatal de Desaparición; XXV. Derogada.</p>
	<p>Artículo 29. Los supervisores adscritos a las Auditorías Especiales, sin perjuicio de lo dispuesto en otros artículos de este Reglamento, tendrán las atribuciones siguientes:</p>
	<p>Artículo 31. ... XI. Derogada. XII. Derogada.</p>

AÑO	REFORMA
<p>2022 Publicada el 30 de mayo de 2022</p>	<p>Artículo 32. ... XI. Derogada. XII. Derogada.</p>
	<p>Artículo 33. ... XI. Derogada</p>
	<p>Artículo 34. ... XIX. Derogada.</p>
	<p>Artículo 35. ... XII. Derogada.</p>
	<p>Artículo 36. ... XII. Derogada.</p>
	<p>Artículo 39. ... d) La observancia, dentro del componente de legalidad, de las disposiciones jurídicas aplicables que rigen el actuar de las entidades fiscalizables con el propósito de fortalecer los procesos de transparencia, de rendición de cuentas, el combate a la corrupción y la buena gobernanza en el sector público;</p>
	<p>Artículo 40. ... d) La observancia, dentro del componente de legalidad, de las disposiciones jurídicas aplicables que rigen el actuar de las entidades fiscalizables con el propósito de fortalecer los procesos de transparencia, de rendición de cuentas, el combate a la corrupción y la buena gobernanza en el sector público;</p>
	<p>Artículo 41. ... d) La observancia, dentro del componente de legalidad, de las disposiciones jurídicas aplicables que rigen el actuar de las entidades fiscalizables con el propósito de fortalecer los procesos de transparencia, de rendición de cuentas, el combate a la corrupción y la buena gobernanza en el sector público;</p>
	<p>Artículo 42. ... II. Hacer de conocimiento a la Secretaría Técnica sobre las incompetencias remitidas a la autoridad correspondiente, así como las solicitudes para la práctica de actos de fiscalización;</p>
	<p>Artículo 43. ... II. Coordinar la información de los expedientes recibidos, así como el estado que guardan e informar a su superior jerárquico; X. Derogada.</p>
	<p>Artículo 44. ... XI. Recabar la información de los expedientes recibidos, así como el estado que guardan e informar a su superior jerárquico; y</p>
	<p>Artículo 45. ... VIII Bis. Coordinar la información de los procedimientos que culminaron con la resolución firme emitida por el órgano competente e informar a su superior jerárquico; y</p>
	<p>Artículo 46. ... IX Bis. Recabar la información de los procedimientos que culminaron con la resolución firme emitida por el órgano competente e informar a su superior jerárquico; y</p>
	<p>Artículo 47. ... I. Coordinar la recepción, radicación, registro y notificación de los informes derivados de los actos de fiscalización, emitidos por las Auditorías Especiales para su seguimiento; IV. Instruir el desahogo de la comparecencia de la etapa de aclaración o, en su caso, del proceso de atención a las recomendaciones; VI. Coordinar la recepción e instruir el análisis de la información y el soporte documental que las entidades fiscalizadas presenten, para la atención de las observaciones; VII. Autorizar los pliegos de observaciones, promociones de responsabilidad administrativa sancionatoria y recomendaciones, derivados del desahogo de la etapa de aclaración; VIII. Derogada. XI. Derogada. Autorizar la notificación y seguimiento de las recomendaciones no atendidas o implementadas en los plazos y términos convenidos a los órganos internos de control; XVI. Autorizar el informe de seguimiento;</p>
	<p>Artículo 48. ... I. Recibir y notificar los informes derivados de los actos de fiscalización para su seguimiento; VI. Verificar la recepción y el análisis de la información y el soporte documental que las entidades fiscalizadas presenten para la atención de las observaciones; VII. Validar el proyecto de pliegos de observaciones, promociones de responsabilidad administrativa sancionatoria y recomendaciones, derivados del desahogo de la etapa de aclaración y remitirlo a su superior jerárquico; XI. Validar el Informe de Seguimiento; XII. Validar el proyecto de acuerdo de conclusión y archivo por falta de elementos en las acciones que deriven de actos de fiscalización y hacerlo del conocimiento de su superior jerárquico;</p>
<p>Artículo 50. ... I. Vigilar la tramitación de los expedientes de los informes derivados de los actos de fiscalización asignados para su seguimiento; IV. Desahogar de la comparecencia de la etapa de aclaración en la que se puntualizarán las acciones a solventar; VI. Recibir y analizar el soporte documental que las entidades fiscalizadas presenten para la atención de las observaciones; VII. Elaborar el proyecto de pliegos de observaciones, promociones de responsabilidad administrativa sancionatoria y recomendaciones, derivados del desahogo de la etapa de aclaración y remitirlo a su superior jerárquico; XI. Elaborar el proyecto de Informe de Seguimiento;</p>	



AÑO	REFORMA
<p>2022 Publicada el 30 de mayo de 2022</p>	<p>Artículo 50. ... I. Vigilar la tramitación de los expedientes de los informes derivados de los actos de fiscalización asignados para su seguimiento; IV. Desahogar de la comparecencia de la etapa de aclaración en la que se puntualizarán las acciones a solventar; VI. Recibir y analizar el soporte documental que las entidades fiscalizadas presenten para la atención de las observaciones; VII. Elaborar el proyecto de pliegos de observaciones, promociones de responsabilidad administrativa sancionatoria y recomendaciones, derivados del desahogo de la etapa de aclaración y remitirlo a su superior jerárquico; XI. Elaborar el proyecto de Informe de Seguimiento;</p> <hr/> <p>Artículo 51 Bis. Los líderes de proyecto, adscritos a los departamentos de Seguimiento, tendrán las atribuciones siguientes: I. Controlar el seguimiento a los informes derivados de los actos de fiscalización e informar a su superior jerárquico; II. Elaborar el proyecto de acuerdo de radicación a través del cual se notificará el inicio de la etapa de aclaración y la fecha para la comparecencia de la entidad fiscalizada y remitirlo a su superior jerárquico; III. Asistir a su superior jerárquico en el desahogo de la comparecencia de la etapa de aclaración; IV. Controlar el desahogo de la etapa de aclaración e informar a su superior jerárquico; V. Elaborar el proyecto de remisión de las promociones de responsabilidad administrativa sancionatoria a los órganos internos de control y remitirlo a su superior jerárquico; VI. Analizar la información y el soporte documental que las entidades fiscalizadas presenten para la atención de las observaciones, de manera conjunta con el analista; VII. Proponer y asistir a su superior jerárquico en la práctica de técnicas de inspección y confirmación para la obtención de los elementos técnicos, jurídicos y administrativos que de sus análisis requieran; VIII. Controlar el seguimiento a las acciones y procedimientos administrativos realizados por los órganos internos de control derivado de las remisiones de las recomendaciones o promociones de responsabilidad administrativa sancionatoria y remitirlo a su superior jerárquico; IX. Elaborar el proyecto de acuerdo de conclusión de la etapa de aclaración de las entidades fiscalizadas y presentarlo a su superior jerárquico; X. Elaborar el proyecto de acuerdo de conclusión y archivo, y someterlo a consideración de su superior jerárquico; y XI. Las demás que le confieran otros ordenamientos legales, manuales, las disposiciones jurídicas aplicables y las que le asigne su superior jerárquico.</p> <hr/> <p>Artículo 52. ... I. Dar seguimiento informes derivados de los actos de fiscalización; II. Derogada. IV. Derogada. V. Integrar el expediente las promociones de responsabilidad administrativa sancionatoria para remitir a los órganos internos de control; VI. Analizar la información y el soporte documental que las entidades fiscalizadas presenten sobre las acciones y recomendaciones; VII. Derogada. VIII. Derogada. X. Derogada. XIII. Derogada. XIV. Derogada. XV. Derogada.</p>
<p>2024 Publicada el 14 de octubre de 2024</p>	<p>Se homologaron los nombres de las unidades administrativas, de acuerdo con sus funciones: Artículo 4. ... I. Auditoría Superior del Órgano Superior de Fiscalización; II. Secretaría Técnica; a) Departamento de Asesores; b) Departamento de Oficialía de Partes, y c) Departamento de Difusión e Imagen Institucional. III. Unidad de Planeación y Seguimiento Institucional; a) Departamento de Planeación y Análisis, y b) Departamento de Evaluación y Seguimiento. IV. Unidad de Tecnologías de la Información y Comunicación; a) Departamento de Infraestructura y Soporte Tecnológico, y b) Departamento de Desarrollo de Sistemas Informáticos y de Diseño Web. V. Unidad de Administración; a) Departamento de Recursos Financieros y Materiales; b) Departamento de Personal; c) Departamento de Mantenimiento y Servicios, y d) Departamento de Archivo. VI. Auditoría Especial de Revisión de Información de las Entidades Fiscalizables; a) Dirección de Revisión de Información de Entidades Fiscalizables "A"; 1. Departamento de Revisión de Información "A1"; 2. Departamento de Revisión de Información "A2", y 3. Departamento de Revisión de Información "A3". b) Dirección de Revisión de Información de Entidades Fiscalizables "B"; 1. Departamento de Revisión de Información "B1"; 2. Departamento de Revisión de Información "B2", y 3. Departamento de Revisión de Información "B3". VII. Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero e Inversión Física; a) Dirección de Auditoría de Cumplimiento Financiero; 1. Departamento de Auditoría de Cumplimiento Financiero "A"; 2. Departamento de Auditoría de Cumplimiento Financiero "B"; 3. Departamento de Auditoría de Cumplimiento Financiero "C", y 4. Departamento de Auditoría de Cumplimiento Financiero "D".</p>

AÑO	REFORMA
<p>2024 Publicada el 14 de octubre de 2024</p>	<p>b) Dirección de Auditoría de Inversión Física; 1. Departamento de Auditoría de Inversión Física "A"; 2. Departamento de Auditoría de Inversión Física "B"; 3. Departamento de Auditoría de Inversión Física "C", y 4. Departamento de Auditoría de Inversión Física "D". VIII. Auditoría Especial de Desempeño y Legalidad; a) Dirección de Auditoría de Desempeño; 1. Departamento de Auditoría de Desempeño "A"; 2. Departamento de Auditoría de Desempeño "B", y 3. Departamento de Auditoría de Desempeño "C". b) Dirección de Auditoría de Legalidad; 1. Departamento de Auditoría de Legalidad "A"; 2. Departamento de Auditoría de Legalidad "B", y 3. Departamento de Auditoría de Legalidad "C". IX. Unidad de Investigación; a) Dirección de Investigación "A"; 1. Departamento de Investigación "A1"; 2. Departamento de Investigación "A2", y 3. Departamento de Investigación "A3". b) Dirección de Investigación "B"; 1. Departamento de Investigación "B1"; 2. Departamento de Investigación "B2", y 3. Departamento de Investigación "B3". X. Unidad de Seguimiento; a) Dirección de Seguimiento "A"; 1. Departamento de Seguimiento "A1"; 2. Departamento de Seguimiento "A2", y 3. Departamento de Seguimiento "A3". b) Dirección de Seguimiento "B"; 1. Departamento de Seguimiento "B1"; 2. Departamento de Seguimiento "B2", y 3. Departamento de Seguimiento "B3". XI. Unidad de Asuntos Jurídicos; a) Dirección de lo Jurídico Consultivo; 1. Departamento Contencioso y Apoyo Jurídico; 2. Departamento de Normatividad y Seguimiento de Obligaciones Periódicas, y 3. Departamento de Notificaciones. b) Dirección de Substanciación; 1. Departamento de Substanciación "A"; 2. Departamento de Substanciación "B", y 3. Departamento de Substanciación "C".</p>
	<p>Artículo 12. ... XVI. Supervisar la ejecución de los contratos que celebre el Órgano Superior con profesionistas independientes y auditores externos en coordinación con las unidades administrativas usuarias y dar cuenta de ello al Auditor Superior;</p>
	<p>Artículo 14. ... VIII. Dar seguimiento a la ejecución de los contratos que celebre el Órgano Superior con profesionistas independientes y auditores externos en coordinación con las unidades administrativas usuarias;</p>
	<p>Artículo 15. ... III. Coordinar la emisión del informe técnico, de equipos informáticos asignados a las personas servidoras públicas, solicitado por la Unidad de Administración; VIII. Vigilar la administración del software, componentes de Plataforma Digital y sistemas disponibles en el Órgano Superior de conformidad con las políticas, normas y demás disposiciones jurídicas aplicables; X. Certificar la impresión documental de los movimientos contenidos en los sistemas informáticos del Órgano Superior, con relación a los asuntos de su competencia; XIII. Coordinar los trabajos para determinar la viabilidad de los proyectos de desarrollo de componentes de la Plataforma Digital, sistemas informáticos, así como de infraestructura y soporte tecnológico, solicitados por las unidades administrativas del Órgano Superior y, en su caso desarrollarlos; XV. Coordinar y administrar el diseño, la integración y publicación de la información, así como del repositorio de datos abiertos, remitidos por la Secretaría Técnica, en el Sitio Electrónico Institucional e Intranet del Órgano Superior; XV Bis. Derogada.</p>
	<p>Artículo 16. ... XIII. Establecer y mantener actualizado el control interno de software institucional disponible en el Órgano Superior, de conformidad con las políticas, normas y demás disposiciones jurídicas aplicables; XVII. Elaborar el informe técnico del equipo informático asignado a la persona servidora pública solicitado por la Unidad de Administración; XVIII. Proporcionar al titular de la Unidad de Tecnologías de la Información y Comunicación la impresión documental de los movimientos en la infraestructura tecnológica administrada por el Departamento, a fin de certificarla; XIX. Evaluar la viabilidad de los proyectos de infraestructura y soporte tecnológico solicitados por las unidades administrativas del Órgano Superior, a petición del Titular de la Unidad de Tecnologías de la Información y Comunicación, y XX. Las demás que le confieran otros ordenamientos legales, manuales, las disposiciones jurídicas aplicables y las que le asigne su superior jerárquico.</p>



AÑO	REFORMA
<p>2024 Publicada el 14 de octubre de 2024</p>	<p>Artículo 17. ... XI Bis. Elaborar, implementar y publicar el diseño e información, en el Sitio Electrónico Institucional, el repositorio de datos abiertos e Intranet del Órgano Superior; XII. Proporcionar al Titular de la Unidad de Tecnologías de la Información y Comunicación, la impresión documental de los movimientos en los componentes de la Plataforma Digital y sistemas informáticos administrados por el departamento, a fin de certificarla; XIII. Establecer y mantener actualizado el control interno de componentes de la Plataforma Digital y sistemas que administre la Unidad de Tecnologías de la Información y Comunicación del Órgano Superior, de conformidad con las políticas, normas y demás disposiciones jurídicas aplicables, y XIV. Las demás que le confieran otros ordenamientos legales, manuales, las disposiciones jurídicas aplicables y las que le asigne su superior jerárquico.</p>
	<p>Artículo 18. ... VII. Instruir la participación en la instrumentación de las actas administrativas y/o circunstanciadas iniciadas a personas servidoras públicas del Órgano Superior; así como supervisar el registro y seguimiento de éstas; VIII. Derogada. XXI. Derogada. XXV. Instruir, coordinar y autorizar el fondo revolvente asignado para cubrir los gastos derivados de las necesidades de atención inmediata y/o urgentes del Órgano Superior, y</p>
	<p>Artículo 19. ... VIII. Administrar el fondo revolvente asignado para cubrir los gastos derivados de las necesidades de atención inmediata y/o urgente del Órgano Superior;</p>
	<p>Artículo 20. ... VIII. Participar en la instrumentación de las actas administrativas y/o circunstanciadas iniciadas a personas servidoras públicas del Órgano Superior; así como recibirlas, registrarlas y darles seguimiento; IX. Derogada. XIV. Derogada.</p>
	<p>Artículo 23. ... VI. Derogada. XVII. Informar oportunamente a la Unidad de Asuntos Jurídicos los hechos u omisiones que motiven la instrumentación de las actas administrativas y/o circunstanciadas a las personas servidoras públicas adscritas a la unidad administrativa a su cargo; XXIV. Ejecutar e impulsar la política de integridad del Órgano Superior; XXVI. Proporcionar la información que sea de su competencia para la alimentación de los sistemas informáticos; XXVII. Proponer al Comité Directivo para que valore y determine el desarrollo de los sistemas informáticos; XXXIII. Remitir, en su caso, a la Unidad de Asuntos Jurídicos el soporte documental necesario para la presentación de denuncias por actos u omisiones irregulares que llegaren a advertir; XXXIV. Presentar al Auditor Superior mecanismos para mejorar los esquemas normativos y administrativos en la unidad a su cargo;</p>
	<p>Artículo 24. ... XIII. Informar a la Unidad de Asuntos Jurídicos y a su superior jerárquico los hechos u omisiones que motiven la instrumentación de las actas administrativas y/o circunstanciadas a las personas servidoras públicas adscritas a la unidad administrativa a su cargo;</p>
	<p>Artículo 25. ... IX. Hacer del conocimiento a la Unidad de Asuntos Jurídicos y a su superior jerárquico, los hechos u omisiones que motiven la instrumentación de las actas administrativas y/o circunstanciadas a las personas servidoras públicas adscritas a la unidad administrativa a su cargo;</p>
<p>TÍTULO CUARTO DE LAS ATRIBUCIONES GENERALES DE LOS AUDITORES ESPECIALES, DIRECTORES, JEFES DE DEPARTAMENTO, SUPERVISORES Y AUDITORES</p> <p>Artículo 26. ... I. Establecer, en el ámbito de sus atribuciones, las guías para la adecuada aplicación de los procedimientos de auditoría y la integración de los elementos técnicos, jurídicos y administrativos en los actos de fiscalización y de revisión; II. Ordenar la ejecución del Programa Anual de Auditorías para la elaboración oportuna del Informe de Resultados; III. Derogada. IV. Derogada. V. Derogada. VI. Realizar los actos de revisión y de fiscalización ordenados por la Comisión, a fin de rendir los resultados de la revisión o el informe de auditoría según corresponda; IX. Instruir la práctica de los actos de fiscalización y de revisión para vigilar que el manejo de los recursos públicos estatales y municipales, cualesquiera que sean sus fines y destino, cumplan con: a) Las metas y objetivos de los programas presupuestarios bajo los principios de eficacia, eficiencia y/o economía; b) La normativa presupuestal, financiera, legal y demás aplicable para la recaudación, captación, administración, ejercicio y aplicación de recursos públicos aprobados por el Congreso Local; c) Los procesos de adquisición, el desarrollo de las obras públicas, la justificación de las inversiones, los estándares de calidad previstos, la razonabilidad de los montos invertidos, así como la conclusión de las obras en tiempo y forma; d) Que los actos y procedimientos administrativos y demás actos jurídicos de derecho público se hayan instruido, tramitado o ejecutado conforme al principio de legalidad, y e) Con el registro patrimonial de los bienes muebles e inmuebles, las obligaciones de los órganos internos de control; y la organización, control, conservación, administración, preservación y destino final de los archivos.</p>	

AÑO	REFORMA
<p>2024 Publicada el 14 de octubre de 2024</p>	<p>X. Fiscalizar y revisar los proyectos de asociación público-privada; los programas de acciones de desarrollo, fortalecimiento y sociales;</p> <p>XI. Ordenar los actos de fiscalización y de revisión en el ámbito de cada uno de los objetos y alcances de las Auditorías Especiales a su encargo;</p> <p>XII. Derogada.</p> <p>XIII. Derogada.</p> <p>XIV. Derogada.</p> <p>XV. Derogada.</p> <p>XVI. Derogada.</p> <p>XVII. Ordenar y comisionar a personas servidoras públicas para efectuar visitas de verificación para requerir y constatar la exhibición de los libros, papeles, contratos, convenios, nombramientos, dispositivos magnéticos, electrónicos o digitales de almacenamiento de información, documentos y archivos indispensables para la realización de sus procedimientos de auditoría, sujetándose a las leyes respectivas, así como realizar entrevistas y reuniones con particulares o con los servidores públicos de las entidades fiscalizables, necesarias para conocer directamente el ejercicio de sus funciones;</p> <p>XVIII. Derogada.</p> <p>XX. Obtener, durante el desarrollo de los actos de fiscalización y de revisión, copia certificada de la información y soporte documental, en su caso;</p> <p>XXI. y XXII. ...</p> <p>XXIII. Derogada.</p> <p>XXIV. Derogada.</p> <p>XXVI. Derogada.</p> <p>XXIX. Derogada.</p> <p>XXX. Derogada.</p> <p>XXXI. Derogada.</p> <p>XXXII. Derogada.</p> <p>XXXIII. Derogada.</p> <p>XXXIV. Autorizar la implementación de acciones para la atención de las irregularidades, actos u omisiones detectados durante el desarrollo de los actos de fiscalización y de revisión por parte de los servidores públicos del Órgano Superior;</p> <p>XXXV. Instruir a las unidades administrativas a su cargo la digitalización, suministro y actualización de la información a los sistemas informáticos disponibles;</p> <p>Artículo 27. ...</p> <p>I. Verificar, en el ámbito de sus atribuciones, las guías, para la adecuada integración de los elementos técnicos, jurídicos y administrativos que deben obtener las unidades administrativas durante la ejecución de los actos de fiscalización y de revisión;</p> <p>IV. Derogada.</p> <p>V. Derogada.</p> <p>VI. Supervisar los actos de revisión y de fiscalización ordenados por la Comisión, a fin de rendir los resultados de la revisión o el informe de auditoría, según corresponda;</p> <p>IX. Coordinar y supervisar la práctica de los actos de fiscalización y de revisión para vigilar que el manejo de los recursos públicos estatales y municipales, cualesquiera que sean sus fines y destino, cumplan con:</p> <p>a) Las metas y objetivos de los programas presupuestarios bajo los principios de eficacia, eficiencia y/o economía;</p> <p>b) La normativa presupuestal, financiera, legal y demás aplicable para la recaudación, captación, administración, ejercicio y aplicación de recursos públicos aprobados por el Congreso Local;</p> <p>c) Los procesos de adquisición, el desarrollo de las obras públicas, la justificación de las inversiones, los estándares de calidad previstos, la razonabilidad de los montos invertidos, así como la conclusión de las obras en tiempo y forma;</p> <p>d) Que los actos y procedimientos administrativos y demás actos jurídicos de derecho público se hayan instruido, tramitado o ejecutado conforme al principio de legalidad, y</p> <p>e) Con el registro patrimonial de los bienes muebles e inmuebles, las obligaciones de los órganos internos de control; y la organización, control, conservación, administración, preservación y destino final de los archivos.</p> <p>X. Dirigir los actos de fiscalización y de revisión de los proyectos de asociación público-privada; los programas de acciones de desarrollo, fortalecimiento y sociales;</p> <p>XI. Supervisar los actos de fiscalización y de revisión en el ámbito de cada uno de los objetos y alcances de las Auditorías Especiales a su encargo;</p> <p>XII. Derogada.</p> <p>XIII. Derogada.</p> <p>XIV. Derogada.</p> <p>XV. Derogada.</p> <p>XVI. Derogada.</p> <p>XVII. Proponer a su superior jerárquico los servidores públicos que deberán efectuar visitas de verificación para requerir y constatar la exhibición de los libros, papeles, contratos, convenios, nombramientos, dispositivos magnéticos, electrónicos o digitales de almacenamiento de información, documentos y archivos indispensables para la realización de sus procedimientos de auditoría, sujetándose a las leyes respectivas, así como realizar entrevistas y reuniones con particulares o con los servidores públicos de las entidades fiscalizables, necesarias para conocer directamente el ejercicio de sus funciones;</p> <p>XVIII. Derogada.</p> <p>XX. Obtener, durante el desarrollo de los actos de fiscalización y de revisión, o en el ejercicio de sus atribuciones, copia certificada de la información y soporte documental, en su caso, de las constancias que tenga a la vista;</p> <p>XXIII. Derogada.</p> <p>XXIV. Derogada.</p> <p>XXIX. Derogada.</p> <p>XXX. Derogada.</p> <p>XXXI. Derogada.</p> <p>XXXII. Derogada.</p> <p>XXXIII. Verificar la implementación de acciones para la atención de las irregularidades, actos u omisiones detectados durante el desarrollo de los actos de fiscalización y de revisión por parte de los servidores públicos del Órgano Superior;</p> <p>XXXIV. Verificar que las unidades administrativas a su cargo digitalicen, suministren y actualicen la información de los sistemas informáticos disponibles;</p>



AÑO	REFORMA
<p>2024 Publicada el 14 de octubre de 2024</p>	<p>Artículo 28. ... I. Implementar, en el ámbito de sus atribuciones, las guías para la adecuada integración de los elementos técnicos, jurídicos y administrativos que deben obtener los servidores públicos durante la ejecución de los actos de fiscalización y de revisión; II. Derogada. III. Derogada. IV. Derogada. V. Derogada. VI. Llevar a cabo la revisión o la fiscalización ordenadas por la Comisión, a fin de rendir los resultados de la revisión o el informe de auditoría, según corresponda; VII. Derogada. VIII. Derogada. IX. Verificar o, en su caso, llevar a cabo los actos de fiscalización y de revisión para vigilar que el manejo de los recursos públicos estatales y municipales, cualesquiera que sean sus fines y destino, cumplan con: a) Las metas y objetivos de los programas presupuestarios bajo los principios de eficacia, eficiencia y/o economía; b) La normativa presupuestal, financiera, legal y demás aplicable para la recaudación, captación, administración, ejercicio y aplicación de recursos públicos aprobados por el Congreso Local; c) Los procesos de adquisición, el desarrollo de las obras públicas, la justificación de las inversiones, los estándares de calidad previstos, la razonabilidad de los montos invertidos, así como la conclusión de las obras en tiempo y forma; d) Que los actos y procedimientos administrativos y demás actos jurídicos de derecho público se hayan instruido, tramitado o ejecutado conforme al principio de legalidad, y e) Con el registro patrimonial de los bienes muebles e inmuebles, las obligaciones de los órganos internos de control; y la organización, control, conservación, administración, preservación y destino final de los archivos. X. Verificar los actos de fiscalización y de revisión de los proyectos de asociación público-privada; los programas de acciones de desarrollo, fortalecimiento y sociales; XI. Fiscalizar y revisar los proyectos de asociación público-privada; los programas de acciones de desarrollo, fortalecimiento y sociales; XII. Derogada. XIII. Derogada. XIV. Derogada. XV. Derogada. XVI. Derogada. XVII. Ordenar y comisionar a personas servidoras públicas para efectuar visitas de verificación para requerir y constatar la exhibición de los libros, papeles, contratos, convenios, nombramientos, dispositivos magnéticos, electrónicos o digitales de almacenamiento de información, documentos y archivos indispensables para la realización de sus procedimientos de auditoría, sujetándose a las leyes respectivas, así como realizar entrevistas y reuniones con particulares o con los servidores públicos de las entidades fiscalizables, necesarias para conocer directamente el ejercicio de sus funciones; XVIII. Derogada. XIX. Obtener, durante el desarrollo de los actos de fiscalización y de revisión, copia certificada de la información y soporte documental, en su caso; XXI. y XXII. ... XXIII. Derogada. XXIV. Derogada. XXV. Derogada. XXVI. Derogada. XXVII. Derogada. XXVIII. Derogada. XXIX. Derogada. XXX. Derogada. XXXI. Derogada. XXXII. Derogada. XXXIII. Derogada. XXXIV. Autorizar la implementación de acciones para la atención de las irregularidades, actos u omisiones detectados durante el desarrollo de los actos de fiscalización y de revisión por parte de los servidores públicos del Órgano Superior; XXXV. Instruir a las unidades administrativas a su cargo la digitalización, suministro y actualización de la información a los sistemas informáticos disponibles;</p>
	<p>Artículo 27. ... I. Verificar, en el ámbito de sus atribuciones, las guías, para la adecuada integración de los elementos técnicos, jurídicos y administrativos que deben obtener las unidades administrativas durante la ejecución de los actos de fiscalización y de revisión; II. Derogada. III. Derogada. IV. Derogada. V. Derogada. VI. Supervisar los actos de revisión y de fiscalización ordenados por la Comisión, a fin de rendir los resultados de la revisión o el informe de auditoría, según corresponda; VII. Derogada. VIII. Derogada. IX. Coordinar y supervisar la práctica de los actos de fiscalización y de revisión para vigilar que el manejo de los recursos públicos estatales y municipales, cualesquiera que sean sus fines y destino, cumplan con: a) Las metas y objetivos de los programas presupuestarios bajo los principios de eficacia, eficiencia y/o economía; b) La normativa presupuestal, financiera, legal y demás aplicable para la recaudación, captación, administración, ejercicio y aplicación de recursos públicos aprobados por el Congreso Local; c) Los procesos de adquisición, el desarrollo de las obras públicas, la justificación de las inversiones, los estándares de calidad previstos, la razonabilidad de los montos invertidos, así como la conclusión de las obras en tiempo y forma; d) Que los actos y procedimientos administrativos y demás actos jurídicos de derecho público se hayan instruido, tramitado o ejecutado conforme al principio de legalidad, y e) Con el registro patrimonial de los bienes muebles e inmuebles, las obligaciones de los órganos internos de control; y la organización, control, conservación, administración, preservación y destino final de los archivos. X. Dirigir los actos de fiscalización y de revisión de los proyectos de asociación público-privada; los programas de acciones de desarrollo, fortalecimiento y sociales; XI. Supervisar los actos de fiscalización y de revisión en el ámbito de cada uno de los objetos y alcances de las Auditorías Especiales a su cargo; XII. Derogada. XIII. Derogada. XIV. Derogada. XV. Derogada.</p>

AÑO	REFORMA
<p>2024 Publicada el 14 de octubre de 2024</p>	<p>XVI. Derogada. XVII. Proponer a su superior jerárquico los servidores públicos que deberán efectuar visitas de verificación para requerir y constatar la exhibición de los libros, papeles, contratos, convenios, nombramientos, dispositivos magnéticos, electrónicos o digitales de almacenamiento de información, documentos y archivos indispensables para la realización de sus procedimientos de auditoría, sujetándose a las leyes respectivas, así como realizar entrevistas y reuniones con particulares o con los servidores públicos de las entidades fiscalizables, necesarias para conocer directamente el ejercicio de sus funciones; XVIII. Derogada. XX. Obtener, durante el desarrollo de los actos de fiscalización y de revisión, o en el ejercicio de sus atribuciones, copia certificada de la información y soporte documental, en su caso, de las constancias que tenga a la vista; XXIII. Derogada. XXIV. Derogada. XXIX. Derogada. XXX. Derogada. XXXI. Derogada. XXXII. Derogada. XXXIII. Verificar la implementación de acciones para la atención de las irregularidades, actos u omisiones detectados durante el desarrollo de los actos de fiscalización y de revisión por parte de los servidores públicos del Órgano Superior; XXXIV. Verificar que las unidades administrativas a su cargo digitalicen, suministren y actualicen la información de los sistemas informáticos disponibles;</p> <p>Artículo 28. ... I. Implementar, en el ámbito de sus atribuciones, las guías para la adecuada integración de los elementos técnicos, jurídicos y administrativos que deben obtener los servidores públicos durante la ejecución de los actos de fiscalización y de revisión; II. Derogada. III. Derogada. IV. Derogada. V. Derogada. VI. Llevar a cabo la revisión o la fiscalización ordenadas por la Comisión, a fin de rendir los resultados de la revisión o el informe de auditoría, según corresponda; IX. Verificar o, en su caso, llevar a cabo los actos de fiscalización y de revisión para vigilar que el manejo de los recursos públicos estatales y municipales, cualesquiera que sean sus fines y destino, cumplan con: a) Las metas y objetivos de los programas presupuestarios bajo los principios de eficacia, eficiencia y/o economía; b) La normativa presupuestal, financiera, legal y demás aplicable para la recaudación, captación, administración, ejercicio y aplicación de recursos públicos aprobados por el Congreso Local; c) Los procesos de adquisición, el desarrollo de las obras públicas, la justificación de las inversiones, los estándares de calidad previstos, la razonabilidad de los montos invertidos, así como la conclusión de las obras en tiempo y forma; d) Que los actos y procedimientos administrativos y demás actos jurídicos de derecho público se hayan instruido, tramitado o ejecutado conforme al principio de legalidad, y e) Con el registro patrimonial de los bienes muebles e inmuebles, las obligaciones de los órganos internos de control; y la organización, control, conservación, administración, preservación y destino final de los archivos. X. Verificar los actos de fiscalización y de revisión de los proyectos de asociación público-privada; los programas de acciones de desarrollo, fortalecimiento y sociales; XI. Llevar a cabo los actos de fiscalización y de revisión en el ámbito de cada uno de los objetos y alcances de las Auditorías Especiales a su encargo; XII. Derogada. XIII. Derogada. XIV. Derogada. XV. Derogada. XVI. Derogada. XVII. Proponer a su superior jerárquico los servidores públicos que efectuarán visitas de verificación para requerir y constatar la exhibición de los libros, papeles, contratos, convenios, nombramientos, dispositivos magnéticos, electrónicos o digitales de almacenamiento de información, documentos y archivos indispensables para la realización de sus procedimientos de auditoría, sujetándose a las leyes respectivas, así como realizar entrevistas y reuniones con particulares o con los servidores públicos de las entidades fiscalizables, necesarias para conocer directamente el ejercicio de sus funciones; XX. Obtener, durante el desarrollo de los actos de fiscalización y de revisión, o en el ejercicio de sus atribuciones, copia certificada de la información y soporte documental, en su caso, de las constancias que tenga a la vista; XXIII. Derogada. XXIV. Derogada. XXVIII. Derogada. XXIX. Derogada. XXX. Derogada. XXXI. Derogada. XXXII. Derogada. XXXIII. Supervisar la implementación de acciones para la atención de las irregularidades, actos u omisiones detectados durante el desarrollo de los actos de fiscalización y de revisión por parte de los servidores públicos del Órgano Superior; XXXIV. Coordinar que los servidores públicos a su cargo digitalicen, suministren y actualicen la información de los sistemas informáticos disponibles;</p> <p>Artículo 29. ... I. Coadyuvar con su superior jerárquico en la implementación de las guías para la adecuada integración de los elementos técnicos, jurídicos y administrativos que deben obtener las unidades administrativas durante la ejecución de los actos de fiscalización y revisión; III. Supervisar que los actos de fiscalización y revisión se lleven a cabo con apego a las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización; IV. Supervisar que se lleven a cabo las visitas de verificación para requerir y constatar la exhibición de los libros, papeles, contratos, convenios, nombramientos, dispositivos magnéticos, electrónicos o digitales de almacenamiento de información, documentos y archivos indispensables para la realización de sus atribuciones, sujetándose a las leyes respectivas, así como realizar entrevistas y reuniones con particulares o con los servidores públicos de las entidades fiscalizables, necesarias para conocer directamente el ejercicio de sus funciones;</p>



AÑO	REFORMA
<p>2024 Publicada el 14 de octubre de 2024</p>	<p>V. Revisar y evaluar la información y soporte documental que se obtengan en la práctica de los actos de fiscalización, revisiones, inspecciones, visitas domiciliarias y de verificación, para examinar la suficiencia de los mismos;</p> <p>VI. Verificar, evaluar y señalar observaciones y/o resultados de la revisión en los papeles de trabajo de los auditores;</p> <p>VII. Colaborar en la elaboración de actas circunstanciadas en los actos de fiscalización, revisiones, inspecciones, visitas domiciliarias y de verificación cuando sea el caso, en presencia de dos testigos, en las que se harán constar hechos y omisiones que hubieren encontrado durante sus actuaciones con el soporte documental correspondiente, y hacerlo de conocimiento a su superior jerárquico;</p> <p>IX. Contribuir en la elaboración de las solicitudes a las entidades fiscalizables, servidores públicos y a los particulares, sean éstos personas físicas o jurídico colectivas, de la información que se requiera con motivo de la fiscalización y revisión;</p> <p>X. Obtener, durante el desarrollo de los actos de fiscalización y revisión, o en el ejercicio de sus atribuciones, copia certificada de la información y soporte documental, en su caso, de las constancias que tenga a la vista;</p> <p>XI. Obtener copias simples de los documentos y soporte documental relacionados con los actos de fiscalización y revisión practicados, para que, previo cotejo con los originales, sean agregadas al expediente;</p> <p>XII. Colaborar, en su caso, en la elaboración de las cédulas de resultados que se deriven de la práctica de los actos de fiscalización y revisión; y proponer a su superior jerárquico las acciones necesarias para su atención;</p> <p>XIII. Supervisar la elaboración de los resultados de la revisión; las acciones y previsiones, y las recomendaciones derivadas de la revisión y la fiscalización que practiquen los servidores públicos, en el ámbito de su competencia, a las entidades fiscalizadas;</p> <p>XIV. Derogada.</p> <p>XV. Supervisar la elaboración de los informes de auditoría y de los resultados de la revisión que especifiquen, de manera fundada y motivada, las acciones y recomendaciones derivadas de la fiscalización y revisión, en su caso; Verificar que los expedientes técnicos integrados con motivo de los resultados de la revisión de la cuenta pública municipal y estatal, sean registrados en los sistemas informáticos correspondientes;</p> <p>XVII. Informar al superior inmediato de las incidencias que, con motivo de sus deberes, los servidores públicos a su cargo pudieran cometer en el ejercicio de sus atribuciones, e integrar el soporte documental sobre las acciones que procedan como resultado de las irregularidades que se detecten en los actos de fiscalización y revisión que practiquen;</p> <p>XVIII. Integrar, organizar, clasificar, archivar y salvaguardar, de acuerdo a las disposiciones aplicables, los expedientes de los actos de fiscalización y revisión en los que participen con la documentación que se derive de los mismos, y</p> <p style="text-align: center;">CAPÍTULO V DE LAS ATRIBUCIONES DE LOS AUDITORES</p> <p>Artículo 30. Los auditores adscritos a la Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero e Inversión Física, a la Auditoría Especial de Desempeño y Legalidad y a la Auditoría Especial de Revisión de Información de las Entidades Fiscalizables, sin perjuicio de lo dispuesto en otros artículos de este Reglamento, tendrán las atribuciones siguientes:</p> <p>I. Ejecutar las guías para la adecuada integración de los elementos técnicos, jurídicos y administrativos que se deben obtener durante la ejecución de los actos de Fiscalización y de revisión;</p> <p>III. Derogada.</p> <p>V. Realizar los actos de fiscalización y/o de revisión ordenados por la Comisión;</p> <p>VI. Llevar a cabo las diligencias que requieran los actos de fiscalización y los de revisión;</p> <p>VII. Realizar los actos de fiscalización y de revisión para vigilar que el manejo de los recursos públicos estatales y municipales, cualesquiera que sean sus fines y destino, cumplan con:</p> <p>a) Las metas y objetivos de los programas presupuestarios bajo los principios de eficacia, eficiencia y/o economía;</p> <p>b) La normativa presupuestal, financiera, legal y demás aplicable para la recaudación, captación, administración, ejercicio y aplicación de recursos públicos aprobados por el Congreso Local;</p> <p>c) Los procesos de adquisición, el desarrollo de las obras públicas, la justificación de las inversiones, los estándares de calidad previstos, la razonabilidad de los montos invertidos, así como la conclusión de las obras en tiempo y forma;</p> <p>d) Que los actos y procedimientos administrativos, y demás actos jurídicos de derecho público, se hayan instruido, tramitado o ejecutado conforme al principio de legalidad, y</p> <p>e) Con el registro patrimonial de los bienes muebles e inmuebles, las obligaciones de los órganos internos de control; y la organización, control, conservación, administración, preservación y destino final de los archivos.</p> <p>VIII. Llevar a cabo los actos de fiscalización y de revisión a los proyectos de asociación público-privada; los programas de acciones de desarrollo, fortalecimiento y sociales;</p> <p>IX. Realizar los actos de fiscalización y de revisión en el ámbito de cada uno de los objetos y alcances de las Auditorías Especiales a su encargo;</p> <p>X. Derogada.</p> <p>XI. Derogada.</p> <p>XIII. Derogada.</p> <p>XIV. Efectuar visitas de verificación para requerir y constatar la exhibición de los libros, papeles, contratos, convenios, nombramientos, dispositivos magnéticos, electrónicos o digitales de almacenamiento de información, documentos y archivos indispensables para la realización de sus procedimientos de auditoría, sujetándose a las leyes respectivas, así como realizar entrevistas y reuniones con particulares o con los servidores públicos de las entidades fiscalizables, necesarias para conocer directamente el ejercicio de sus funciones;</p> <p>XV. Derogada.</p> <p>XVIII. Elaborar las solicitudes a las entidades fiscalizables, servidores públicos y a los particulares, sean éstos personas físicas o jurídico colectivas, de la información que se requiera con motivo de la fiscalización y de la revisión;</p> <p>XIX. Obtener, durante el desarrollo de los actos de revisión y fiscalización, copia certificada de la información y soporte documental, en su caso;</p> <p>XX. Obtener copias simples de los documentos y soporte documental relacionados con los actos de fiscalización y revisión practicados, para que, previo cotejo con los originales, sean agregadas al expediente;</p> <p>XXII. Derogada.</p> <p>XXV. Elaborar y proponer a su superior jerárquico las acciones y previsiones, las recomendaciones y los resultados de la revisión, derivados de la fiscalización y de la revisión que practiquen los servidores públicos, en el ámbito de su competencia, a las entidades fiscalizadas;</p> <p>XXVI. Elaborar las cédulas de resultados que se deriven de la práctica de los actos de fiscalización y de revisión; y proponer a su superior jerárquico las acciones necesarias para su atención;</p> <p>XXVII. Elaborar las acciones y previsiones, las recomendaciones, y los resultados de la revisión que se deriven de los actos de fiscalización y de revisión que practiquen las unidades administrativas, en el ámbito de su competencia, a las entidades fiscalizadas;</p>

AÑO	REFORMA
<p>2024 Publicada el 14 de octubre de 2024</p>	<p>XXVIII. Elaborar los proyectos de informe de auditoría y de los resultados de la revisión que especifiquen, de manera fundada y motivada, las acciones y previsiones, las recomendaciones y los resultados de la revisión; derivadas de la fiscalización y de la revisión, en su caso; XXIX. Derogada. XXX. Integrar los expedientes de auditoría y de revisión, para su archivo y salvaguarda, de acuerdo con las disposiciones legales aplicables; realizarlos con el soporte documental que garantice el adecuado sustento de los resultados obtenidos, y guardar la debida reserva de la información; XXXII. Informar al supervisor designado sobre el desarrollo de sus actividades con motivo de los actos de fiscalización y de revisión, y</p>
	<p>Artículo 31. ... XIII. Designar al representante del Órgano Superior que presenciara el depósito de información de la presidencia del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia a los Presidentes Municipales; XXI. Elaborar y solicitar la notificación de los resultados de la revisión de la Cuenta Pública a los Titulares de los Órganos Internos de Control de las entidades fiscalizables; XXII. Validar la información que las entidades fiscalizables cargan en el Sistema de Evaluación de la Armonización Contable, en coordinación con la Secretaría de Finanzas del Poder Ejecutivo, y XXIII. Las demás que le confieran otros ordenamientos legales, manuales, las disposiciones jurídicas aplicables y las que le asigne el Auditor Superior.</p>
	<p style="text-align: center;">CAPÍTULO II DE LAS ATRIBUCIONES DE LAS DIRECCIONES DE REVISIÓN DE INFORMACIÓN DE LAS ENTIDADES FISCALIZABLES “A” Y “B”</p> <p>Artículo 32. Las Direcciones de Revisión de Información de Entidades Fiscalizables “A” y “B” estarán adscritas a la Auditoría Especial de Revisión de Información de las Entidades Fiscalizables y, sin perjuicio de lo dispuesto en otros artículos de este Reglamento, sus titulares tendrán las atribuciones siguientes: XIII. Proponer a su superior jerárquico el representante del Órgano Superior que participará el depósito de información que realicen quienes presidan el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia a los Presidentes Municipales; XXI. Integrar los resultados de la revisión de la Cuenta Pública y presentarlas al superior jerárquico; XXII. Coadyuvar en la validación de la información que las entidades fiscalizables cargan en el Sistema de Evaluación de la Armonización Contable, en coordinación con la Secretaría de Finanzas del Poder Ejecutivo, y XXIII. Las demás que le confieran otros ordenamientos legales, manuales, las disposiciones jurídicas aplicables y las que le asigne su superior jerárquico.</p>
	<p style="text-align: center;">CAPÍTULO III DE LAS ATRIBUCIONES DE LOS DEPARTAMENTOS DE REVISIÓN DE INFORMACIÓN</p> <p>Artículo 33. Los departamentos de las direcciones de Revisión de Información de Entidades Fiscalizables “A” y “B” quedan adscritos de la siguiente manera: a) Dirección de Revisión de Información de Entidades Fiscalizables “A”; 1. Departamento de Revisión de Información “A1”; 2. Departamento de Revisión de Información “A2”, y 3. Departamento de Revisión de Información “A3”. b) Dirección de Revisión de Información de Entidades Fiscalizables “B”; 1. Departamento de Revisión de Información “B1”; 2. Departamento de Revisión de Información “B2”, y 3. Departamento de Revisión de Información “B3”. Y sus titulares tendrán las atribuciones siguientes: XX. Proponer a su superior jerárquico el representante del Órgano Superior que presenciara el depósito de información de la presidencia del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia a los Presidentes Municipales; XXI. Generar e integrar los resultados de la revisión de la Cuenta Pública y presentarlas al superior jerárquico; XXII. Realizar la validación de la información que las entidades fiscalizables cargan en el Sistema de Evaluación de la Armonización Contable, en coordinación con la Secretaría de Finanzas del Poder Ejecutivo, y XXIII. Las demás que le confieran otros ordenamientos legales, manuales, las disposiciones jurídicas aplicables y las que le asigne su superior jerárquico.</p>
<p>Artículo 34. ... I. Ordenar y supervisar los actos de fiscalización conforme a las atribuciones de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de México; III. Verificar que la aplicación de los recursos públicos por parte de los fondos, fideicomisos u otra figura análoga, personas físicas o jurídico colectivas, públicas o privadas que haya captado, recaudado, administrado, manejado, ejercido o cobrado recursos públicos, cumplan con el fin previsto en las disposiciones legales aplicables que regulan su ejercicio; IV. Derogada. V. Ordenar la revisión del cumplimiento de la gestión financiera de las entidades fiscalizables, durante el ejercicio fiscal en curso y los ejercicios fiscales distintos al de la Cuenta Pública; VI. Comprobar que las entidades fiscalizables que apliquen o ejerzan los recursos públicos, lo hayan realizado conforme a los programas aprobados y montos autorizados, con cargo a las partidas correspondientes, con apego a las disposiciones jurídicas y administrativas aplicables, y se hayan registrado en la contabilidad; VIII. Ordenar la práctica de actos de fiscalización que tengan por objeto verificar que los recursos financieros en materia de tecnologías de la información y comunicación, den cumplimiento a las disposiciones legales en adquisiciones, administración, aprovechamiento de sistemas e infraestructuras, calidad de los datos y la seguridad de la información de las entidades públicas; XII. Instruir actos de fiscalización a las entidades fiscalizadas para verificar que la contratación de servicios diversos, inversiones, adquisiciones, arrendamientos y el uso, destino, afectación, baja y destino final de bienes muebles e inmuebles se hayan ejecutado de acuerdo con las disposiciones jurídicas aplicables; XVIII. Derogada.</p>	



AÑO	REFORMA
<p>2024 Publicada el 14 de octubre de 2024</p>	<p>XX. Autorizar los oficios para convocar a los titulares de las entidades fiscalizables a los actos derivados del proceso de auditoría, y solicitar la designación de manera oficial de un representante, un enlace y dos testigos; XXI. Verificar en el ejercicio de sus atribuciones, que las auditorías de cumplimiento financiero e inversión física se apeguen a las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización; XXII. Autorizar los informes de auditoría que especifiquen, de manera fundada y motivada, las acciones y previsiones y las recomendaciones; XXIII. Autorizar el envío del expediente único de auditoría a la Unidad de Seguimiento, y XXIV. Las demás que le confieran otros ordenamientos legales, manuales, las disposiciones jurídicas aplicables y las que le asigne el Auditor Superior.</p> <p>Artículo 35. ... I. Coordinar los actos de fiscalización conforme a la Ley de Fiscalización Superior del Estado de México; III. Validar que la aplicación de los recursos públicos por parte de los fondos, fideicomisos u otra figura análoga, personas físicas o jurídico colectivas, públicas o privadas que haya captado, recaudado, administrado, manejado, ejercido o cobrado recursos públicos, cumplan con el fin previsto en las disposiciones legales aplicables que regulan su ejercicio; V. Derogada. VI. Verificar la revisión del cumplimiento de la gestión financiera de las entidades fiscalizables, durante el ejercicio fiscal en curso y los ejercicios fiscales distintos al de la Cuenta Pública; IX. Coordinar la práctica de actos de fiscalización que tengan por objeto verificar que los recursos financieros en materia de tecnologías de la información y comunicación, den cumplimiento a las disposiciones legales en adquisiciones, administración, aprovechamiento de sistemas e infraestructuras, calidad de los datos y la seguridad de la información de las entidades públicas; XIII. Coordinar actos de fiscalización a las entidades fiscalizadas para verificar que la contratación de servicios diversos, inversiones, adquisiciones, arrendamientos, y el uso, destino, afectación, baja y destino final de bienes muebles e inmuebles, se hayan ejecutado de acuerdo con las disposiciones jurídicas aplicables; XIV. a XVIII. ... XIX. Derogada. XXI. Validar los oficios para convocar a los titulares de las entidades fiscalizables a los actos derivados del proceso de auditoría, y solicitar la designación de manera oficial de un representante, un enlace y dos testigos; XXII. Instruir que las auditorías de cumplimiento financiero se apeguen a las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización; XXIII. Validar los informes de auditoría que especifiquen, de manera fundada y motivada, las acciones y previsiones y las recomendaciones; XXIV. Validar el envío del expediente único de auditoría para su remisión a la Unidad de Seguimiento, y XXV. Las demás que le confieran otros ordenamientos legales, manuales, las disposiciones jurídicas aplicables y las que le asigne su superior jerárquico.</p>
	<p>Artículo 36. ... a) a d) ... I. Ejecutar los actos de fiscalización conforme a la Ley de Fiscalización Superior del Estado de México; III. Comprobar que la aplicación de los recursos públicos por parte de los fondos, fideicomisos u otra figura análoga, personas físicas o jurídico colectivas, públicas o privadas que haya captado, recaudado, administrado, manejado, ejercido o cobrado recursos públicos, cumplan con el fin previsto en las disposiciones legales aplicables que regulan su ejercicio; V. Derogada. VI. Revisar el cumplimiento de la gestión financiera de las entidades fiscalizables durante el ejercicio fiscal en curso y los ejercicios fiscales distintos al de la Cuenta Pública; IX. Realizar la práctica de actos de fiscalización que tengan por objeto verificar que los recursos financieros en materia de tecnologías de la información y comunicación, den cumplimiento a las disposiciones legales en adquisiciones, administración, aprovechamiento de sistemas e infraestructuras, calidad de los datos y la seguridad de la información de las entidades públicas; XIII. Realizar actos de fiscalización a las entidades fiscalizadas para verificar que la contratación de servicios diversos, inversiones, adquisiciones, arrendamientos, y el uso, destino, afectación, baja y destino final de bienes muebles e inmuebles, se hayan ejecutado de acuerdo con las disposiciones jurídicas aplicables; XX. Derogada. XXII. Elaborar los oficios para convocar a los titulares de las entidades fiscalizables a los actos derivados del proceso de auditoría, y solicitar la designación de manera oficial de un representante, un enlace y dos testigos; XXIII. Ejecutar las auditorías de cumplimiento financiero con apego a las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización; XXIV. Elaborar el informe de auditoría e integrar el expediente único de auditoría, y XXV. Las demás que le confieran otros ordenamientos legales, manuales, las disposiciones jurídicas aplicables y las que le asigne su superior jerárquico.</p>
	<p>Artículo 37. ... I. Coordinar los actos de fiscalización conforme a la Ley de Fiscalización Superior del Estado de México; III. Validar que la aplicación de los recursos públicos por parte de los fondos, fideicomisos u otra figura análoga, personas físicas o jurídico colectivas, públicas o privadas que haya captado, recaudado, administrado, manejado, ejercido o cobrado recursos públicos, cumplan con el fin previsto en las disposiciones legales aplicables que regulan su ejercicio; VIII. Coordinar la práctica de actos de fiscalización que tengan por objeto verificar que los recursos financieros en materia de tecnologías de la información y comunicación, den cumplimiento a las disposiciones legales en adquisiciones, administración, aprovechamiento de sistemas e infraestructuras, calidad de los datos y la seguridad de la información de las entidades públicas; XVIII. Derogada. XIX. Validar los oficios para convocar a los titulares de las entidades fiscalizables a los actos derivados del proceso de auditoría, y solicitar la designación de manera oficial de un representante, un enlace y dos testigos;</p>

AÑO	REFORMA
<p>2024 Publicada el 14 de octubre de 2024</p>	<p>XX. Instruir que las auditorías de inversión física se apeguen a las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización; XXI. Validar los informes de auditoría que especifiquen, de manera fundada y motivada, las acciones y previsiones y las recomendaciones; XXII. Validar el envío del expediente único de auditoría para su remisión a la Unidad de Seguimiento, y XXIII. Las demás que le confieran otros ordenamientos legales, manuales, las disposiciones jurídicas aplicables y las que le asigne su superior jerárquico.</p>
	<p>Artículo 38. ... a) a d) ... I. Ejecutar los actos de fiscalización conforme a la Ley de Fiscalización Superior del Estado de México; XVIII. Derogada. XIX. Elaborar los oficios para convocar a los titulares de las entidades fiscalizables a los actos derivados del proceso de auditoría, y solicitar la designación de manera oficial de un representante, un enlace y dos testigos; XX. Ejecutar las auditorías de inversión física con apego a las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización; XXI. Elaborar el informe de auditoría e integrar el expediente único de auditoría, y XXII. Las demás que le confieran otros ordenamientos legales, manuales, las disposiciones jurídicas aplicables y las que les asigne su superior jerárquico.</p>
	<p>Artículo 39. La Auditoría Especial de Desempeño y Legalidad a través de su Titular tendrá las atribuciones siguientes: I. Verificar, en el ejercicio de sus atribuciones, que las auditorías de desempeño y legalidad se apeguen a las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización; II. Autorizar la planeación específica y la ejecución de las auditorías de desempeño y legalidad, para comprobar que las entidades fiscalizables: a) Hayan captado, recaudado, custodiado, manejado, administrado, aplicado o ejercido recursos públicos, incluidos programas presupuestarios, programas sociales, acciones, programas especiales, políticas y estrategias locales, regionales y estatales; para el debido cumplimiento de las disposiciones jurídicas y administrativas aplicables; b) Cumplan los objetivos y las metas de los programas presupuestarios, conforme a los indicadores estratégicos, de gestión y de resultados, a fin de verificar en las auditorías de desempeño el uso de los recursos públicos, bajo los principios de eficacia, eficiencia y/o economía; c) Observen, dentro de las auditorías de legalidad, las disposiciones jurídicas y administrativas aplicables que rigen el actuar de las entidades fiscalizables con el propósito de fortalecer los procesos de transparencia, de rendición de cuentas, el combate a la corrupción y la buena gobernanza en el sector público, y d) Operen de conformidad con el objeto que se les fijó en el instrumento jurídico para el que fueron creadas y su actuar conforme a las disposiciones jurídicas y administrativas aplicables. III. Autorizar los órdenes de auditoría y los requerimientos de información; IV. Autorizar los oficios para convocar a los titulares de las entidades fiscalizables a los actos derivados del proceso de auditoría; y solicitar la designación de manera oficial de un representante, un enlace y dos testigos; V. Autorizar las cédulas e informes de auditoría; VI. Autorizar el oficio de entrega de las cédulas de auditoría a las entidades fiscalizables; VII. Autorizar la eliminación, rectificación o ratificación de los resultados preliminares derivado del análisis de la información presentada por la entidad fiscalizada; VIII. Autorizar el envío de los expedientes únicos de las auditorías de legalidad y desempeño a la Unidad de Seguimiento, y IX. Las demás que le confieran este Reglamento y otros ordenamientos legales, manuales, las disposiciones jurídicas aplicables y las que le asigne el Auditor Superior.</p>
	<p>Artículo 40. Las direcciones de Auditoría de Desempeño y de Auditoría de Legalidad estarán adscritas a la Auditoría Especial de Desempeño y Legalidad y, sin perjuicio de lo dispuesto en otros artículos de este Reglamento, sus titulares tendrán las atribuciones siguientes: I. Validar, en el ejercicio de sus atribuciones, que las auditorías de desempeño y legalidad se apeguen a las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización; II. Validar la planeación específica y la ejecución de las auditorías de desempeño y legalidad, para comprobar que las entidades fiscalizables: a) Hayan captado, recaudado, custodiado, manejado, administrado, aplicado o ejercido recursos públicos, incluidos programas presupuestarios, programas sociales, acciones, programas especiales, políticas y estrategias locales, regionales y estatales; para el debido cumplimiento de las disposiciones jurídicas y administrativas aplicables; b) Cumplan los objetivos y las metas de los programas presupuestarios, conforme a los indicadores estratégicos, de gestión y de resultados, a fin de verificar en las auditorías de desempeño el uso de los recursos públicos, bajo los principios de eficacia, eficiencia y/o economía; c) Observen, dentro de las auditorías de legalidad, las disposiciones jurídicas y administrativas aplicables que rigen el actuar de las entidades fiscalizables con el propósito de fortalecer los procesos de transparencia, de rendición de cuentas, el combate a la corrupción y la buena gobernanza en el sector público, y d) Operen de conformidad con el objeto que se les fijó en el instrumento jurídico para el que fueron creadas y su actuar conforme a las disposiciones jurídicas y administrativas aplicables. III. Validar los órdenes de auditoría y los requerimientos de información; IV. Validar los oficios para convocar a los titulares de las entidades fiscalizables a los actos derivados del proceso de auditoría; y solicitar la designación de manera oficial de un representante, un enlace y dos testigos; V. Validar las cédulas e informes de auditoría; VI. Validar el oficio de entrega de las cédulas de auditoría a las entidades fiscalizables; VII. Validar la eliminación, rectificación o ratificación de los resultados preliminares derivado del análisis de la información presentada por la entidad fiscalizada; VIII. Validar el envío de los expedientes únicos de las auditorías de legalidad y desempeño a la Unidad de Seguimiento, y IX. Las demás que le confieran este Reglamento y otros ordenamientos legales, manuales, las disposiciones jurídicas aplicables y las que le asigne el Auditor Superior.</p>



AÑO	REFORMA
<p>2024 Publicada el 14 de octubre de 2024</p>	<p>Artículo 41. Los departamentos de las direcciones de Auditoría de Desempeño y Auditoría de Legalidad quedan adscritos de la siguiente manera:</p> <p>a) Dirección de Auditoría de Desempeño;</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Departamento de Auditoría de Desempeño "A"; 2. Departamento de Auditoría de Desempeño "B", y 3. Departamento de Auditoría de Desempeño "C". <p>b) Dirección de Auditoría de Legalidad;</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Departamento de Auditoría de Legalidad "A"; 2. Departamento de Auditoría de Legalidad "B", y 3. Departamento de Auditoría de Legalidad "C". <p>Y sus titulares tendrán las atribuciones siguientes:</p> <ol style="list-style-type: none"> I. Revisar, en el ejercicio de sus atribuciones, que las auditorías de desempeño y legalidad se apeguen a las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización; II. Revisar la planeación específica y la ejecución de las auditorías de desempeño y legalidad para comprobar que las entidades fiscalizables: <ol style="list-style-type: none"> a) Hayan captado, recaudado, custodiado, manejado, administrado, aplicado o ejercido recursos públicos, incluidos programas presupuestarios, programas sociales, acciones, programas especiales, políticas y estrategias locales, regionales y estatales; para el debido cumplimiento de las disposiciones jurídicas y administrativas aplicables; b) Cumplan los objetivos y las metas de los programas presupuestarios, conforme a los indicadores estratégicos, de gestión y de resultados, a fin de verificar en las auditorías de desempeño el uso de los recursos públicos, bajo los principios de eficacia, eficiencia y/o economía; c) Observen, dentro de las auditorías de legalidad, las disposiciones jurídicas y administrativas aplicables que rigen el actuar de las entidades fiscalizables con el propósito de fortalecer los procesos de transparencia, de rendición de cuentas, el combate a la corrupción y la buena gobernanza en el sector público, y d) Operen de conformidad con el objeto que se les fijó en el instrumento jurídico para el que fueron creadas y su actuar conforme a las disposiciones jurídicas y administrativas aplicables. III. Revisar las órdenes de auditoría y los requerimientos de información; IV. Revisar los oficios para convocar a los titulares de las entidades fiscalizables a los actos derivados del proceso de auditoría; y solicitar la designación de manera oficial de un representante, un enlace y dos testigos; V. Revisar las cédulas e informes de auditoría; VI. Revisar el oficio de entrega de las cédulas de auditoría a las entidades fiscalizables; VII. Revisar la eliminación, rectificación o ratificación de los resultados preliminares derivado del análisis de la información presentada por la entidad fiscalizada; VIII. Revisar el envío de los expedientes únicos de las auditorías de legalidad y desempeño a la Unidad de Seguimiento, y IX. Las demás que le confieran este Reglamento y otros ordenamientos legales, manuales, las disposiciones jurídicas aplicables y las que le asigne el Auditor Superior.
	<p style="text-align: center;">CAPÍTULO II DE LAS ATRIBUCIONES DE LAS DIRECCIONES DE INVESTIGACIÓN</p> <p>Artículo 43. Las Direcciones de Investigación "A" y "B", estarán adscritas a la Unidad de Investigación y, sin perjuicio de lo dispuesto en otros artículos de este Reglamento, sus titulares tendrán las atribuciones siguientes:</p> <ol style="list-style-type: none"> XI. Dirigir el análisis de los expedientes y validar el proyecto de acuerdo de calificación de la presunta falta administrativa grave, y someterlo a consideración de su superior jerárquico; XII. Supervisar y validar la elaboración del proyecto del Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa, conforme a las disposiciones jurídicas aplicables, y someterlo a consideración de su superior jerárquico para su presentación formal; XIII. Atender la prevención que, en su caso, emita la Autoridad substanciadora; XIV. Asistir al Titular de la Unidad de Investigación en el desahogo de la audiencia inicial del procedimiento de responsabilidad administrativa; XV. Supervisar los proyectos de confirmación o reclasificación de la descripción de la presunta falta grave que, en su caso, ordene el Tribunal; XVI. Auxiliar en la interposición o intervención, en su caso, de los medios de impugnación que como Autoridad investigadora le corresponda en términos de la Ley General, la Ley de Responsabilidades y demás disposiciones jurídicas aplicables; XVII. Coordinar la intervención en los juicios de amparo de los que forme parte la unidad administrativa; XVIII. Coordinar la información de los procedimientos que culminaron con la resolución firme emitida por el órgano competente e informar a su superior jerárquico, y XIX. Las demás que le confieran otros ordenamientos legales, manuales, las disposiciones jurídicas aplicables y las que le asigne su superior jerárquico.
	<p>Artículo 44. Los Titulares de los Departamentos de Investigación tendrán las atribuciones siguientes:</p> <p>a) a c) Derogado. Derogado.</p> <ol style="list-style-type: none"> XII. Dar seguimiento a los expedientes turnados por su superior jerárquico; XIII. Realizar el análisis de los hechos y constancias que pretendan acreditar la presunta falta administrativa; XIV. Elaborar el proyecto de acuerdo de calificación de la presunta falta administrativa grave, y someterlo a consideración de su superior jerárquico; XV. Elaborar el proyecto de Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa, conforme a las disposiciones jurídicas aplicables, y someterlo a consideración de su superior jerárquico; XVI. Realizar el proyecto de atención a la prevención que, en su caso, emita la Autoridad substanciadora; XVII. Participar en el desahogo de la audiencia inicial del procedimiento de responsabilidad administrativa; XVIII. Realizar los proyectos de confirmación o reclasificación de la descripción de la presunta falta grave que, en su caso, ordene el Tribunal; XIX. Elaborar y proponer la interposición o intervención, en su caso, de los medios de impugnación que como Autoridad investigadora le corresponda en términos de la Ley General, la Ley de Responsabilidades y demás disposiciones jurídicas aplicables; XX. Elaborar las promociones en los juicios de amparo de los que forme parte la unidad administrativa; XXI. Recabar la información de los procedimientos que culminaron con la resolución firme emitida por el órgano competente e informar a su superior jerárquico, y XXII. Las demás que le confieran otros ordenamientos legales, manuales, las disposiciones jurídicas aplicables y las que le asigne su superior jerárquico.

AÑO	REFORMA
2024 Publicada el 14 de octubre de 2024	<p style="text-align: center;">CAPÍTULO IV Derogado</p> <p>Artículo 45. Derogado.</p>
	<p style="text-align: center;">CAPÍTULO V Derogado</p> <p>Artículo 46. Derogado. I. Coordinar la recepción, radicación y registro de los informes derivados de los actos de fiscalización emitidos por las Auditorías Especiales para su seguimiento; XIX. Instruir el seguimiento a los resultados derivados en la revisión de la Cuenta Pública a través de la Plataforma Digital del Órgano Superior, y XX. Las demás que le confieran otros ordenamientos legales, manuales, las disposiciones jurídicas aplicables y las que le asigne el Auditor Superior.</p>
	<p>Artículo 48. ... I. Recibir los informes derivados de los actos de fiscalización para su seguimiento; XIV. Coordinar el seguimiento a las observaciones derivadas de la revisión de la Cuenta Pública a través de la Plataforma Digital del Órgano Superior, y XV. Las demás que le confieran otros ordenamientos legales, manuales, las disposiciones jurídicas aplicables y las que le asigne su superior jerárquico.</p>
	<p>Artículo 50. ... XIV. Supervisar el seguimiento a las observaciones derivadas de la revisión de la Cuenta Pública a través de la Plataforma Digital del Órgano Superior e informar a su superior jerárquico, y XV. Las demás que le confieran otros ordenamientos legales, manuales, las disposiciones jurídicas aplicables y las que le asigne su superior jerárquico.</p>
	<p>Artículo 53. ... XIV. Ser la Autoridad substanciadora en términos de la Ley General y la Ley de Responsabilidades; XXXI. Ordenar la instrumentación de las actas administrativas y/o circunstanciadas de los hechos u omisiones de las personas servidoras públicas que los titulares de las unidades administrativas hagan de su conocimiento, y XXXII. Las demás que le confieran otros ordenamientos legales, manuales, las disposiciones jurídicas aplicables y las que le asigne el Auditor Superior.</p>
	<p>Artículo 54. ... XXV. Coordinar la instrumentación de las actas administrativas y/o circunstanciadas de los hechos u omisiones de las personas servidoras públicas que los titulares de las unidades administrativas hagan de su conocimiento, y XXVI. Las demás que le confieran otros ordenamientos legales, manuales, las disposiciones jurídicas aplicables y las que le asigne su superior jerárquico.</p>
	<p>Artículo 55. ... VI. Tramitar y resolver los recursos de revisión interpuestos en contra de la imposición de los medios de apremio y de las respuestas emitidas a los requerimientos realizados por servidores públicos y/o particulares; IX. Solicitar el cobro de créditos fiscales ante la autoridad competente derivado de la imposición de medios de apremio a las entidades fiscalizables, y X. Las demás que le confieran otros ordenamientos legales, manuales, las disposiciones jurídicas aplicables y las que le asigne su superior jerárquico.</p>
	<p>Artículo 56. ... II. Derogada. III. Derogada. XVI. Instrumentar las actas administrativas y/o circunstanciadas de los hechos u omisiones de las personas servidoras públicas, y XVII. Las demás que le confieran otros ordenamientos legales, manuales, las disposiciones jurídicas aplicables y las que le asigne su superior jerárquico.</p>
<p>Artículo 58. ... I. Auxiliar en el ejercicio de las atribuciones de la Autoridad substanciadora en términos de la Ley General y la Ley de Responsabilidades;</p>	



Anexo 2. IPRAS

No.	MUNICIPIO	FALTA	No.	MUNICIPIO	FALTA
1	ACAMBAY	DESVÍO DE RECURSOS ENCUBRIMIENTO	31	CALIMAYA	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS
2	ACOLMAN	ABUSO DE FUNCIONES	32	CALIMAYA IMCUFIDE	PECULADO DESVÍO DE RECURSOS ABUSO DE FUNCIONES
3	ACOLMAN	ABUSO DE FUNCIONES USO INDEBIDO DE RECURSOS	33	CAPULHUAC	DESVÍO DE RECURSOS ENCUBRIMIENTO
4	ACULCO	DESVÍO DE RECURSOS	34	CAPULHUAC	DESVÍO DE RECURSOS ABUSO DE FUNCIONES
5	ACULCO	DESVÍO DE RECURSOS	35	CAPULHUAC	DESVÍO DE RECURSOS
6	ACULCO	DESVÍO DE RECURSOS	36	CAPULHUAC DIF	ABUSO DE FUNCIONES
7	ACULCO	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS	37	CENTRO DE CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE MÉXICO	PECULADO ABUSO DE FUNCIONES
8	ALMOLOYA DE ALQUISIRAS	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS	38	CHALCO	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS
9	ALMOLOYA DE ALQUISIRAS	ABUSO DE FUNCIONES	39	CHAPA DE MOTA	ABUSO DE FUNCIONES
10	ALMOLOYA DE JUÁREZ	PECULADO ENCUBRIMIENTO	40	CHAPULTEPEC	DESVÍO DE RECURSOS ENCUBRIMIENTO
11	ALMOLOYA DE JUÁREZ	ABUSO DE FUNCIONES	41	CHAPULTEPEC	ABUSO DE FUNCIONES
12	ALMOLOYA DE JUÁREZ ODAS	PECULADO DESVÍO DE RECURSOS ABUSO DE FUNCIONES	42	CHIAUTLA	ABUSO DE FUNCIONES USO INDEBIDO DE RECURSOS
13	ALMOLOYA DEL RÍO	PECULADO ABUSO DE FUNCIONES	43	CHICOLAPAN	DESVÍO DE RECURSOS ABUSO DE FUNCIONES
14	AMANALCO	DESVÍO DE RECURSOS	44	CHICOLAPAN	PECULADO ABUSO DE FUNCIONES
15	AMANALCO	DESVÍO DE RECURSOS PECULADO ABUSO DE FUNCIONES	45	CHICOLAPAN	ABUSO DE FUNCIONES DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS
16	AMANALCO	PECULADO	46	CHICOLAPAN	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS
17	AMANALCO	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS	47	CHICONCUAC	DESVÍO DE RECURSOS
18	ATENCO	ABUSO DE FUNCIONES	48	CHICONCUAC	ABUSO DE FUNCIONES ENCUBRIMIENTO
19	ATENCO	ABUSO DE FUNCIONES	49	CHICONCUAC	ABUSO DE FUNCIONES
20	ATENCO	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS	50	CHIMALHUACAN	PECULADO
21	ATIZAPÁN	ABUSO DE FUNCIONES	51	CHIMALHUACAN	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS
22	ATIZAPÁN DE ZARAGOZA	DESVÍO DE RECURSOS ENCUBRIMIENTO	52	CHIMALHUACAN	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS
23	ATIZAPÁN DE ZARAGOZA	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS	53	COACALCO	DESVÍO DE RECURSOS ENCUBRIMIENTO
24	ATLACOMULCO	ABUSO DE FUNCIONES ENCUBRIMIENTO	54	COACALCO	ABUSO DE FUNCIONES USO INDEBIDO DE RECURSOS
25	ATLACOMULCO	ABUSO DE FUNCIONES ENCUBRIMIENTO	55	COACALCO	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS
26	ATLAUTLA	ABUSO DE FUNCIONES	56	COATEPEC HARINAS	ABUSO DE FUNCIONES
27	AXAPUSCO	COHECHO PECULADO	57	COCOTITLAN	DESVÍO DE RECURSOS
28	AXAPUSCO	ABUSO DE FUNCIONES	58	COCOTITLAN	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS
29	AXAPUSCO DIF	PECULADO	59	COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE MEXICO	PECULADO ABUSO DE FUNCIONES
30	AYAPANGO	PECULADO	60	COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE MEXICO	ABUSO DE FUNCIONES

No.	MUNICIPIO	FALTA	No.	MUNICIPIO	FALTA
61	COMISIÓN DEL AGUA DEL ESTADO DE MÉXICO (CAEM)	DESVÍO DE RECURSOS ABUSO DE FUNCIONES	91	ECATEPEC DIF	ABUSO DE FUNCIONES
62	CONSEJO MEXIQUENSE DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA (COMECYT)	ABUSO DE FUNCIONES	92	ECATZINGO	DESVÍO DE RECURSOS ABUSO DE FUNCIONES
63	COORDINACIÓN GENERAL DE COMUNICACIÓN SOCIAL DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MÉXICO	ABUSO DE FUNCIONES	93	ECATZINGO	DESVÍO DE RECURSOS
64	COYOTEPEC	PECULADO	94	EL ORO DIF	ABUSO DE FUNCIONES
65	COYOTEPEC	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS	95	HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DE ZUMPANGO	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS
66	CUAUTITLÁN	DESVÍO DE RECURSOS	96	HUEYPOXTLA	ABUSO DE FUNCIONES ENCUBRIMIENTO
67	CUAUTITLÁN IZCALLI	DESVÍO DE RECURSOS	97	HUEYPOXTLA	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS
68	CUAUTITLÁN IZCALLI	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS	98	ICAMEX	PECULADO ABUSO DE FUNCIONES
69	DIF AMECAMECA	PECULADO ABUSO DE FUNCIONES	99	IMCUFIDE RAYÓN	ABUSO DE FUNCIONES
70	DIF ATENCO	PECULADO COHECHO ABUSO DE FUNCIONES	100	IMCUFIDE SAN JOSE DEL FINCON	PECULADO ABUSO DE FUNCIONES
71	DIF ATENCO	ABUSO DE FUNCIONES	101	IMCUFIDE SAN SIMON DE GUERRERO	PECULADO
72	DIF ATIZAPÁN DE ZARAGOZA	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS	102	IMCUFIDE TENANGO DEL VALLE	COHECHO
73	DIF CHICOLOAPAN	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS	103	IME	ABUSO DE FUNCIONES
74	DIF CHICOLOAPAN	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS	104	IMIFE	DESVÍO DE RECURSOS
75	DIF CHIMALHUACÁN	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS	105	IMIFE	ABUSO DE FUNCIONES
76	DIF CUAUTITLÁN IZCALLI	ABUSO DE FUNCIONES DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS	106	INSTITUTO DE SALUD DEL ESTADO DE MÉXICO (ISEM)	ABUSO DE FUNCIONES
77	DIF CUAUTITLÁN IZCALLI	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS	107	INSTITUTO DE SALUD DEL ESTADO DE MÉXICO (ISEM)	ABUSO DE FUNCIONES
78	DIF CUAUTITLÁN IZCALLI	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS	108	INSTITUTO MATERNO INFANTIL DEL ESTADO DE MÉXICO	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS ABUSO DE FUNCIONES USO INDEBIDO DE RECURSOS
79	DIF NAUCALPAN	DESVÍO DE RECURSOS	109	INSTITUTO MEXIQUENSE DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA	DESVÍO DE RECURSOS ABUSO DE FUNCIONES
80	DIF NOPALTEPEC	ABUSO DE FUNCIONES	110	INSTITUTO MEXIQUENSE DEL EMPRENDEDOR (IME)	ABUSO DE FUNCIONES
81	DIF OCUILAN	PECULADO	111	INSTITUTO MEXIQUENSE DEL EMPRENDEDOR (IME)	ABUSO DE FUNCIONES
82	DIF TEMASCALTEPEC	PECULADO	112	ISIDRO FABELA	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS ABUSO DE FUNCIONES
83	DIF TEPOTZOTLÁN	PECULADO	113	ISSEMyM	DESVÍO DE RECURSOS
84	DIF TLALNEPANTLA	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS	114	IXTAPAN DE LA SAL	DESVÍO DE RECURSOS
85	DIF TULTEPEC	PECULADO	115	IXTAPAN DE LA SAL	ABUSO DE FUNCIONES
86	DIF TULTEPEC	ABUSO DE FUNCIONES	116	IXTAPAN DEL ORO	COHECHO PECULADO
87	DIFEM	DESVÍO DE RECURSOS	117	IXTLAHUACA	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS
88	DIRECCIÓN GENERAL DE VALIDAD	ABUSO DE FUNCIONES ENCUBRIMIENTO	118	JALTENCO	DESVÍO DE RECURSOS
89	ECATEPEC	ABUSO DE FUNCIONES	119	JALTENCO IMCUFIDE	ABUSO DE FUNCIONES
90	ECATEPEC	ABUSO DE FUNCIONES	120	JILOTEPEC	DESVÍO DE RECURSOS



No.	MUNICIPIO	FALTA	No.	MUNICIPIO	FALTA
121	JILOTZINGO	ABUSO DE FUNCIONES ENCUBRIMIENTO	151	ODAS ACULCO	PECULADO ABUSO DE FUNCIONES
122	JILOTZINGO	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS ABUSO DE FUNCIONES	152	ODAS ALMOLOYA DE JUÁREZ	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS
123	JILOTZINGO	DESACATO	153	ODAS CHIMALHUACÁN	ABUSO DE FUNCIONES
124	JIQUIPILOO	ABUSO DE FUNCIONES	154	ODAS CUAUTITLÁN IZCALLI	ABUSO DE FUNCIONES
125	JOCOTITLÁN	DESVÍO DE RECURSOS ENCUBRIMIENTO	155	ODAS ECATEPEC	ABUSO DE FUNCIONES USO INDEBIDO DE RECURSOS
126	JOCOTITLÁN	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS	156	ODAS IXTAPAN DE LA SAL	ABUSO DE FUNCIONES
127	JUCHITEPEC	DESVÍO DE RECURSOS	157	ODAS IXTAPAN DE LA SAL	ABUSO DE FUNCIONES
128	JUNTA DE CAMINOS	DESVÍO DE RECURSOS ABUSO DE FUNCIONES	158	ODAS MALINALCO	ABUSO DE FUNCIONES
129	JUNTA DE CAMINOS	ABUSO DE FUNCIONES	159	ODAS NAUCALPAN	ABUSO DE FUNCIONES
130	JUNTA DE CAMINOS	ABUSO DE FUNCIONES	160	ODAS NICOLÁS ROMERO	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS
131	LA PAZ	DESVÍO DE RECURSOS ENCUBRIMIENTO	161	ODAS NICOLÁS ROMERO	ABUSO DE FUNCIONES
132	LA PAZ	DESACATO	162	ODAS OCUILAN	ABUSO DE FUNCIONES
133	MALINALCO	DESVÍO DE RECURSOS ENCUBRIMIENTO	163	ODAS TEOTIHUACÁN	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS USO INDEBIDO DE RECURSOS
134	MALINALCO	DESVÍO DE RECURSOS	164	ODAS TOLUCA	DESVÍO DE RECURSOS ABUSO DE FUNCIONES
135	MALINALCO	DESVÍO DE RECURSOS	165	ODAS VALLE DE CHALCO SOLIDARIDAD	ABUSO DE FUNCIONES
136	MALINALCO	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS	166	OPERAGUA CUAUTITLÁN IZCALLI	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS ABUSO DE FUNCIONES USO INDEBIDO DE RECURSOS
137	MELCHOR OCAMPO	ABUSO DE FUNCIONES	167	OTUMBA	ABUSO DE FUNCIONES
138	METEPEC DIF	ABUSO DE FUNCIONES	168	OTZOLOAPAN	DESACATO
139	MEXICALTZINGO	DESVÍO DE RECURSOS ABUSO DE FUNCIONES ENCUBRIMIENTO	169	OTZOLOAPAN	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS
140	MEXICALTZINGO	DESVÍO DE RECURSOS ABUSO DE FUNCIONES	170	OTZOLOAPAN	PECULADO
141	MEXICALTZINGO	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS	171	OTZOLOTEPEC	DESVÍO DE RECURSOS
142	NAUCALPAN	ABUSO DE FUNCIONES	172	OZUMBA	ABUSO DE FUNCIONES
143	NAUCALPAN IMCUFIDE	ABUSO DE FUNCIONES	173	PAPLOTLA	COHECHO PECULADO DESVÍO DE RECURSOS
144	NAUCALPAN ODAS	ABUSO DE FUNCIONES	174	POLOTITLÁN	DESVÍO DE RECURSOS ENCUBRIMIENTO
145	NOPALTEPEC	DESVÍO DE RECURSOS ABUSO DE FUNCIONES	175	POLOTITLÁN	ABUSO DE FUNCIONES
146	NOPALTEPEC	ABUSO DE FUNCIONES	176	PROBOSQUE	ABUSO DE FUNCIONES
147	NOPALTEPEC	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS	177	SAN FELIPE DEL PROGRESO	DESVÍO DE RECURSOS
148	OCOYOACAC	ABUSO DE FUNCIONES ENCUBRIMIENTO	178	SAN SIMÓN DE GUERRERO	COHECHO PECULADO DESVÍO DE RECURSOS
149	OCOYOACAC	ABUSO DE FUNCIONES	179	SECRETARÍA DE CULTURA DEL ESTADO DE MÉXICO	ABUSO DE FUNCIONES
150	OCOYOACAC	ABUSO DE FUNCIONES	180	SECRETARÍA DE DESARROLLO SOCIAL DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MÉXICO	ABUSO DE FUNCIONES

No.	MUNICIPIO	FALTA	No.	MUNICIPIO	FALTA
181	SECRETARÍA DE DESARROLLO URBANO Y OBRA DEL ESTADO DE MÉXICO	ABUSO DE FUNCIONES	211	TEPOTZOTLÁN	DESACATO
182	SECRETARÍA DE MOVILIDAD	ABUSO DE FUNCIONES	212	TEPOTZOTLÁN	DESACATO
183	SECRETARÍA DEL CAMPO DEL ESTADO DE MÉXICO (SEDAGRO)	ABUSO DE FUNCIONES	213	TEPOTZOTLÁN	DESACATO
184	SISTEMA DE TRANSPORTE MASIVO Y TELEFÉRICO DEL ESTADO DE MÉXICO (SISTRAMyTEM)	ABUSO DE FUNCIONES USO INDEBIDO DE RECURSOS	214	TEPOTZOTLÁN	ABUSO DE FUNCIONES
185	SOYANIQUILPAN	DESVÍO DE RECURSOS	215	TEQUIXQUIAC	DESVÍO DE RECURSOS
186	SULTEPEC	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS	216	TEQUIXQUIAC	ABUSO DE FUNCIONES ENCUBRIMIENTO
187	TECNOLÓGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES DE CHALCO	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS	217	TEQUIXQUIAC	ABUSO DE FUNCIONES
188	TECNOLÓGICO ESTUDIOS SUPERIORES SAN FELIPE DEL PROGRESO	ABUSO DE FUNCIONES	218	TEQUIXQUIAC	DESVÍO DE RECURSOS ABUSO DE FUNCIONES
189	TECNOLÓGICO ESTUDIOS SUPERIORES SAN FELIPE DEL PROGRESO	ABUSO DE FUNCIONES	219	TEQUIXQUIAC	DESVÍO DE RECURSOS
190	TEMAMATLA	ABUSO DE FUNCIONES	220	TEQUIXQUIAC DIF	ABUSO DE FUNCIONES
191	TEMASCALAPA	DESVÍO DE RECURSOS ABUSO DE FUNCIONES	221	TESCHICOLAPAN	ABUSO DE FUNCIONES ENCUBRIMIENTO
192	TEMASCALAPA	DESACATO	222	TESCO	ABUSO DE FUNCIONES
193	TEMASCALCINGO	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS	223	TEXCALTITLAN	DESVÍO DE RECURSOS ABUSO DE FUNCIONES
194	TEMASCALCINGO	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS	224	TEXCALYACAC	DESVÍO DE RECURSOS ENCUBRIMIENTO
195	TEMOAYA	ABUSO DE FUNCIONES	225	TEXCOCO	ABUSO DE FUNCIONES
196	TEMOAYA	ABUSO DE FUNCIONES	226	TEZOYUCA	DESVÍO DE RECURSOS ENCUBRIMIENTO
197	TENANCINGO	DESVÍO DE RECURSOS	227	TEZOYUCA	ABUSO DE FUNCIONES ENCUBRIMIENTO
198	TENANGO DEL AIRE	DESACATO	228	TEZOYUCA	DESVÍO DE RECURSOS ABUSO DE FUNCIONES
199	TENANGO DEL VALLE	ABUSO DE FUNCIONES	229	TEZOYUCA	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS ABUSO DE FUNCIONES
200	TENANGO DEL VALLE DIF	ABUSO DE FUNCIONES	230	TIANGUISTENCO	DESVÍO DE RECURSOS
201	TENANGO DEL VALLE ODAS	ABUSO DE FUNCIONES	231	TIANGUISTENCO	DESVÍO DE RECURSOS
202	TELOYUCAN	DESVÍO DE RECURSOS ENCUBRIMIENTO	232	TIANGUISTENCO	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS
203	TELOYUCÁN	DESVÍO DE RECURSOS	233	TIMILPAN	DESVÍO DE RECURSOS ENCUBRIMIENTO
204	TEOTIHUACÁN	DESVÍO DE RECURSOS ENCUBRIMIENTO	234	TIMILPAN	DESVÍO DE RECURSOS ABUSO DE FUNCIONES
205	TEOTIHUACÁN	DESVÍO DE RECURSOS ABUSO DE FUNCIONES	235	TLALMANALCO	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS
206	TEOTIHUACÁN	PECULADO ABUSO DE FUNCIONES COHECHO	236	TLALMANALCO	ABUSO DE FUNCIONES
207	TEOTIHUACÁN	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS	237	TLALNEPANTLA	ABUSO DE FUNCIONES
208	TEPETLAOXTOC	PECULADO DESVÍO DE RECURSOS ENCUBRIMIENTO	238	TLALNEPANTLA	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS
209	TEPETLIXPA	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS	239	TOLUCA	DESVÍO DE RECURSOS ENCUBRIMIENTO
210	TEPOTZOTLÁN	ABUSO DE FUNCIONES ENCUBRIMIENTO	240	TONANITLA	DESVÍO DE RECURSOS



No.	MUNICIPIO	FALTA
241	TONANITLA	DESVÍO DE RECURSOS ENCUBRIMIENTO
242	TONANITLA	ABUSO DE FUNCIONES PECULADO
243	TONATICO	ABUSO DE FUNCIONES
244	TONATICO	DESVÍO DE RECURSOS ABUSO DE FUNCIONES PECULADO
245	TONATICO	PECULADO DESVÍO DE RECURSOS ABUSO DE FUNCIONES
246	TULTEPEC	DESVÍO DE RECURSOS
247	TULTEPEC	DESVÍO DE RECURSOS ABUSO DE FUNCIONES
248	TULTEPEC	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS
249	TULTITLÁN	DESVÍO DE RECURSOS ABUSO DE FUNCIONES
250	TULTITLÁN	ABUSO DE FUNCIONES
251	TULTITLÁN	ABUSO DE FUNCIONES USO INDEBIDO DE RECURSOS PÚBLICOS
252	TULTITLÁN	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS
253	TULTITLÁN ODAS	ABUSO DE FUNCIONES
254	UDEM	DESVÍO DE RECURSOS ABUSO DE FUNCIONES
255	UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL ESTADO DE MEXICO	ABUSO DE FUNCIONES
256	UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL VALLE DE MEXICO	PECULADO ABUSO DE FUNCIONES
257	UPCH	ABUSO DE FUNCIONES
258	UPOTEC	ABUSO DE FUNCIONES
259	UPT	ABUSO DE FUNCIONES PECULADO DESVÍO DE RECURSOS
260	UTFV	ABUSO DE FUNCIONES
261	UTVT	COHECHO PECULADO
262	VALLE DE CHALCO SOLIDARIDAD	ABUSO DE FUNCIONES USO INDEBIDO DE RECURSOS PÚBLICOS
263	VILLA DE ALLENDE	ABUSO DE FUNCIONES
264	VILLA DE ALLENDE	ABUSO DE FUNCIONES
265	VILLA DEL CARBON	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS
266	VILLA DEL CARBON	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS
267	VILLA GUERRERO	ABUSO DE FUNCIONES ENCUBRIMIENTO
268	VILLA GUERRERO	ABUSO DE FUNCIONES
269	VILLA GUERRERO	USO INDEBIDO DE RECURSOS PÚBLICOS
270	XONACATLÁN	ABUSO DE FUNCIONES
271	XONACATLÁN	ABUSO DE FUNCIONES
272	ZINACANTEPEC	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS
273	ZUMPAHUACÁN	PECULADO ABUSO DE FUNCIONES

Anexo 3. Sancionados

SERVIDORES PÚBLICOS SANCIONADOS POR EL TRIBUNAL DE JUSTICIA ADMINISTRATIVA DEL ESTADO DE MÉXICO

No.	ENTIDAD	AÑO DE LA IRREGULARIDAD	TIPO DE FALTA	SANCIÓN (ES) Y MONTO FINAL DE INDEMNIZACIÓN (ES)	RESPONSABLES ADMINISTRATIVAMENTE
1	OTZOLOTEPEC	2017	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS	➤ INHABILITACIÓN 3 MESES	1. BORIS LÓPEZ QUIROZ (PRESIDENTE)
				➤ INHABILITACIÓN 3 MESES	2. REYNA ROBLES CARMONA (TESORERA)
2	TONANITLA	2018	ABUSO DE FUNCIONES	➤ SUSPENSIÓN 30 DÍAS ➤ INDEMNIZACIÓN (DE FORMA CONJUNTA) \$48,801.44 *El 14/06/2022 la Sala emitió acuerdo y señaló que "...los infractores son RESPONSABLES SOLIDARIOS de la indemnización rescaritoria impuesta..."	3. GREGORIO MORALES GUTIÉRREZ (PRESIDENTE)
				➤ SUSPENSIÓN 30 DÍAS ➤ INDEMNIZACIÓN (DE FORMA CONJUNTA) \$48,801.44 *El 14/06/2022 la Sala emitió acuerdo y señaló que "...los infractores son RESPONSABLES SOLIDARIOS de la indemnización rescaritoria impuesta..."	4. ADELINA BORBÓN PALMA (SÍNDICO)
				➤ SUSPENSIÓN 30 DÍAS ➤ INDEMNIZACIÓN (DE FORMA CONJUNTA) \$48,801.44 *El 14/06/2022 la Sala emitió acuerdo y señaló que "...los infractores son RESPONSABLES SOLIDARIOS de la indemnización rescaritoria impuesta..."	5. CALIXTO ELEUTERIO MAURICIO HERNÁNDEZ (SECRETARIO)
				➤ SUSPENSIÓN 30 DÍAS ➤ INDEMNIZACIÓN (DE FORMA CONJUNTA) \$48,801.44 *El 14/06/2022 la Sala emitió acuerdo y señaló que "...los infractores son RESPONSABLES SOLIDARIOS de la indemnización rescaritoria impuesta..."	6. MIGUEL ÁNGEL ORTIZ FLORES (TESORERO)
				➤ SUSPENSIÓN 30 DÍAS ➤ INDEMNIZACIÓN (DE FORMA CONJUNTA) \$48,801.44 *El 14/06/2022 la Sala emitió acuerdo y señaló que "...los infractores son RESPONSABLES SOLIDARIOS de la indemnización rescaritoria impuesta..."	7. JOSÉ YÁÑEZ PÉREZ (CONTRALOR INTERNO)
3	TEOTIHUACÁN	2017	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS	➤ INHABILITACIÓN 3 AÑOS	8. ARTURO CANTÚ NIEVES (PRESIDENTE)
				➤ INHABILITACIÓN 3 AÑOS	9. EDITH GONZÁLEZ GUTIÉRREZ (TESORERO)
4	ACOLMAN	2017	ABUSO DE FUNCIONES	➤ INHABILITACIÓN 10 AÑOS ➤ INDEMNIZACIÓN (DE FORMA CONJUNTA) \$1,500,000.00	10. MISAEL CARREÑO ÁLVAREZ (PRESIDENTE SUSTITUTO)
				➤ INHABILITACIÓN 10 AÑOS ➤ INDEMNIZACIÓN (DE FORMA CONJUNTA) \$1,500,000.00	11. ANÍBAL JESÚS DA SILVA LUNA (TESORERO)
				➤ INHABILITACIÓN 10 AÑOS ➤ INDEMNIZACIÓN (DE FORMA CONJUNTA) \$1,500,000.00	12. MAIRA IVETTE ANAYA AGUILAR (SÍNDICO)
5	TONANITLA	2017	ABUSO DE FUNCIONES	➤ INHABILITACIÓN 10 AÑOS ➤ INDEMNIZACIÓN (DE FORMA CONJUNTA) \$527,696.02	13. GREGORIO MORALES GUTIÉRREZ (PRESIDENTE)
				➤ INHABILITACIÓN 10 AÑOS ➤ INDEMNIZACIÓN (DE FORMA CONJUNTA) \$527,696.02	14. MIGUEL ÁNGEL ORTIZ FLORES (TESORERO)
				➤ INHABILITACIÓN 10 AÑOS ➤ INDEMNIZACIÓN (DE FORMA CONJUNTA) \$527,696.02 "RESPONSABLES SOLIDARIOS"	15. ADELINA BORBÓN PALMA (SÍNDICO PRIMERO)
6	TEQUIXQUIAC	2017	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS	➤ INHABILITACIÓN 3 AÑOS	16. SALVADOR RAÚL VÁZQUEZ VALENCIA (PRESIDENTE)
				➤ INHABILITACIÓN 3 AÑOS	17. ERNESTO VEGA RAMÍREZ (TESORERO)
7	TEOLOYUCAN	2017	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS	➤ INHABILITACIÓN 3 MESES	18. VÍCTOR HUGO ROJAS GUZMÁN (PRESIDENTE)
				➤ INHABILITACIÓN 3 MESES	19. JESÚS ABEZAID SÁNCHEZ LÓPEZ (TESORERO)
8	TEQUIXQUIAC	2017	ABUSO DE FUNCIONES	➤ INHABILITACIÓN 10 AÑOS ➤ INDEMNIZACIÓN "...RESPONSABLES SOLIDARIOS..." \$2,844,350.51	20. SALVADOR RAÚL VÁZQUEZ VALENCIA (PRESIDENTE MUNICIPAL)
				➤ INHABILITACIÓN 10 AÑOS ➤ INDEMNIZACIÓN "...RESPONSABLES SOLIDARIOS..." \$2,844,350.51	21. ERNESTO VEGA RAMÍREZ (TESORERO)
				➤ INHABILITACIÓN 10 AÑOS ➤ INDEMNIZACIÓN "...RESPONSABLES SOLIDARIOS..." \$2,844,350.51	22. GABRIEL DOMÍNGUEZ ZÚÑIGA (DIRECTOR DE OBRAS PÚBLICAS)



No.	ENTIDAD	AÑO DE LA IRREGULARIDAD	TIPO DE FALTA	SANCIÓN (ES) Y MONTO FINAL DE INDEMNIZACIÓN (ES)	RESPONSABLES ADMINISTRATIVAMENTE
9	HUEYOXTLA	2018	ABUSO DE FUNCIONES	➤ INHABILITACIÓN 1 AÑO	1. ADRIÁN REYES OROPEZA (PRESIDENTE)
				➤ INHABILITACIÓN 1 AÑO	2. MA. LUISA VARGAS MARTÍNEZ (SÍNDICO)
				➤ INHABILITACIÓN 1 AÑO	3. CYNTHIA ISIS CONTRERAS ÁNGELES (TESORERO)
10	UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE CHIMALHUACÁN	2017	ABUSO DE FUNCIONES	➤ DESTITUCIÓN E INHABILITACIÓN TEMPORAL POR UN PERIODO DE 2 AÑOS. ➤ INDEMNIZACIÓN: \$5,046.00 "RESPONSABLES SOLIDARIOS"	4. MIREYA HERNÁNDEZ RODRÍGUEZ (RECTORA)
				➤ DESTITUCIÓN E INHABILITACIÓN TEMPORAL POR UN PERIODO DE 2 AÑOS. ➤ INDEMNIZACIÓN: \$5,046.00 "RESPONSABLES SOLIDARIOS"	5. MERCEDES ROJO LÓPEZ (JEFA DE RECURSOS FINANCIEROS Y ENCARGADA DEL DEPARTAMENTO DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS)
11	IMCUFIDE JALTENCO	2017	ABUSO DE FUNCIONES	➤ INHABILITACIÓN TEMPORAL POR UN PERIODO DE 10 AÑOS ➤ INDEMNIZACIÓN CONJUNTA: \$170,830.65	6. JORGE MAYA TAVARES (DIRECTOR GENERAL, ENCARGADO DEL DESPACHO)
				➤ Y UNA SANCIÓN ECONÓMICA INDIVIDUAL POR LA CANTIDAD DE \$57,040.00	7. ROBERTO JESÚS ARCEO TAFOLLA (DIRECTOR GENERAL)
				➤ INHABILITACIÓN TEMPORAL POR UN PERIODO DE 10 AÑOS ➤ INDEMNIZACIÓN (DE FORMA CONJUNTA) \$170,830.65	8. OSCAR VILANUEVA MAYA (DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS)
				➤ INHABILITACIÓN TEMPORAL POR UN PERIODO DE 10 AÑOS ➤ INDEMNIZACIÓN (DE FORMA CONJUNTA) \$170,830.65 "RESPONSABLES SOLIDARIOS"	9. AARÓN AGUILAR GARCÍA (PRESIDENTE)
12	NOPALTEPEC	2017	ABUSO DE FUNCIONES	➤ INHABILITACIÓN TEMPORAL POR UN PERIODO DE 10 AÑOS ➤ INDEMNIZACIÓN CONJUNTA: \$37,606.68	10. ABIGAIL DÍAZ LÓPEZ (SÍNDICO)
				➤ INHABILITACIÓN TEMPORAL POR UN PERIODO DE 10 AÑOS ➤ INDEMNIZACIÓN CONJUNTA: \$37,606.68	11. MARGARITA ALANIZ AGUILAR (TESORERO)
				➤ INHABILITACIÓN TEMPORAL POR UN PERIODO DE 10 AÑOS ➤ INDEMNIZACIÓN CONJUNTA: \$37,606.68	12. HUGO MENDOZA DE LA BARRERA (DIRECTOR DE OBRAS PÚBLICAS)
				➤ INHABILITACIÓN TEMPORAL POR UN PERIODO DE 10 AÑOS ➤ INDEMNIZACIÓN CONJUNTA: \$37,606.68	13. MARGARITA ALANIZ AGUILAR (TESORERO)
			DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS	➤ INHABILITACIÓN TEMPORAL POR UN PERIODO DE 10 AÑOS ➤ INDEMNIZACIÓN \$190,529.19	14. LUIS ENRIQUE ISLAS RINCÓN (PRESIDENTE)
13	PAPALOTLA	2017	COHECHO	➤ INHABILITACIÓN 10 AÑOS ➤ INDEMNIZACIÓN SOLIDARIA: \$30,085.78	15. GUADALUPE RITA ROMERO ALAVEZ (SÍNDICO)
			COHECHO	➤ INHABILITACIÓN 10 AÑOS ➤ INDEMNIZACIÓN SOLIDARIA: \$30,085.78	16. JOSÉ AUGUSTO MORALES VÍCTOR (TESORERO)
			DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS	➤ INHABILITACIÓN 10 AÑOS ➤ INDEMNIZACIÓN SOLIDARIA: \$30,085.78	17. GREGORIO MORALES GUTIÉRREZ (PRESIDENTE)
14	TONANITLA	2017	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS	➤ SUSPENSIÓN TEMPORAL 30 DÍAS NATURALES	18. MIGUEL ÁNGEL ORTIZ FLORES (TESORERO)
				➤ SUSPENSIÓN TEMPORAL 30 DÍAS NATURALES	19. ALEJANDRO MARTÍNEZ RUEDA (PRESIDENTE)
15	JUCHITEPEC	2018	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS	➤ INDEMNIZACIÓN DE \$117,376.52 (INDIVIDUAL)	20. JAVIER REYES TORIZ (TESORERO)
				➤ SUSPENSIÓN TEMPORAL 30 DÍAS NATURALES	21. RIGOBERTO FLORES SÁNCHEZ (PRESIDENTE)
16	CHICONCUAC	2017	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS	➤ INHABILITACIÓN 12 AÑOS 6 MESES ➤ INDEMNIZACIÓN SOLIDARIA: \$68,097.00	22. LUIS ALBERTO GÓMEZ GONZÁLEZ (TESORERO)
				➤ INHABILITACIÓN 12 AÑOS 6 MESES ➤ INDEMNIZACIÓN SOLIDARIA: \$68,097.00	23. JOSÉ LUCIO RAMÍREZ ORNELAS (DIRECTOR GENERAL)
17	TECNOLÓGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES DE COACALCO	2017	ABUSO DE FUNCIONES	➤ INHABILITACIÓN 10 AÑOS ➤ INDEMNIZACIÓN \$109,074.40	24. JUNIOR SACHIEL FUENTES PAZ (DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS)
18	ODAS TUTLTITLÁN	2017	ABUSO DE FUNCIONES	➤ INHABILITACIÓN 1 AÑO INDEMNIZACIÓN \$6,238.61	25. OSCAR FRANCISCO DÍAZ LIRA (ENCARGADO DE DESPACHO DE LA DIRECCIÓN GENERAL)
				➤ INHABILITACIÓN 10 AÑOS ➤ INDEMNIZACIÓN \$126,432.70	26. SIXTA CLAUDIA MARTÍNEZ TAGLE (SÍNDICO)

No.	ENTIDAD	AÑO DE LA IRREGULARIDAD	TIPO DE FALTA	SANCIÓN (ES) Y MONTO FINAL DE INDEMNIZACIÓN (ES)	RESPONSABLES ADMINISTRATIVAMENTE
20	TEQUIXQUIAC	2018	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS	<ul style="list-style-type: none"> ➤ INHABILITACIÓN 20 AÑOS ➤ INDEMNIZACIÓN SOLIDARIA \$1,325,000.00 	1. SALVADOR RAÚL VÁZQUEZ VALENCIA (PRESIDENTE)
					2. ERNESTO VEGA RAMÍREZ (TESORERO)
21	SOYANIQUEL PAN	2018	ABUSO DE FUNCIONES	<ul style="list-style-type: none"> ➤ INHABILITACIÓN 10 AÑOS ➤ INDEMNIZACIÓN \$51,390.83 	3. MA. LUISA MOLINA JUÁREZ (SÍNDICO)
22	SAN FELIPE DEL PROGRESO	2017	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS	<ul style="list-style-type: none"> ➤ SUSPENSIÓN 30 DÍAS ➤ INDEMNIZACIÓN: OLEGARIO ROMERO LÓPEZ POR \$181,763.66 ➤ JOSÉ MARÍN SÁNCHEZ POR \$174,230.09 ➤ MONTOS CUANTIFICADOS POR LA 8ª POR ACUERDO 09/11/2023 	4. OLEGARIO ROMERO LÓPEZ (PRESIDENTE)
					5. JOSÉ MARÍN SÁNCHEZ (TESORERO)
23	DIF AMECAMECA	2018	PECULADO	<ul style="list-style-type: none"> ➤ INHABILITACIÓN 10 AÑOS ➤ INDEMNIZACIÓN: \$96,063.79 	6. CLAUDIA MARTÍNEZ RODRÍGUEZ (TESORERA)
			ABUSO DE FUNCIONES	<ul style="list-style-type: none"> ➤ INHABILITACIÓN 10 AÑOS ➤ INDEMNIZACIÓN: \$19,411.00 	7. CLAUDIA MARTÍNEZ RODRÍGUEZ (TESORERA)
24	TEQUIXQUIAC	2017	ABUSO DE FUNCIONES	<ul style="list-style-type: none"> ➤ INHABILITACIÓN 10 AÑOS ➤ INDEMNIZACIÓN (SOLIDARIA): \$609,114.88 	8. SALVADOR RAÚL VÁZQUEZ VALENCIA (PRESIDENTE)
				<ul style="list-style-type: none"> ➤ INHABILITACIÓN 10 AÑOS ➤ INDEMNIZACIÓN (SOLIDARIA): \$609,114.88 	9. JESSICA HERNÁNDEZ REYES (SÍNDICO)
				<ul style="list-style-type: none"> ➤ INHABILITACIÓN 10 AÑOS ➤ INDEMNIZACIÓN (SOLIDARIA): \$609,114.88 	10. EDGAR JOSUÉ MIGUEL MONTAÑO (SECRETARIO)
				<ul style="list-style-type: none"> ➤ INHABILITACIÓN 10 AÑOS ➤ INDEMNIZACIÓN (SOLIDARIA): \$609,114.88 	11. ERNESTO VEGA RAMÍREZ (TESORERO)
				<ul style="list-style-type: none"> ➤ INHABILITACIÓN 10 AÑOS ➤ INDEMNIZACIÓN (SOLIDARIA): \$609,114.88 	12. ADRIÁN BRAVO MENA (CONTRALOR MUNICIPAL)
25	MEXICALTZINGO	2017	DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS	<ul style="list-style-type: none"> ➤ INHABILITACIÓN 10 AÑOS ➤ INDEMNIZACIÓN (SOLIDARIA) \$1,835,263.21 	13. JAZMÍN YANIRA REYES CARMONA (TESORERA)
26	IMCUFIDE SAN SIMÓN DE GUERRERO	2018	PECULADO	<ul style="list-style-type: none"> ➤ INHABILITACIÓN: 2 AÑOS ➤ INDEMNIZACIÓN: \$3,000.00 ➤ SANCIÓN ECONÓMICA: \$19,500.00 	14. ALEJANDRO AGUSTÍN MEJÍA MARTÍNEZ (TESORERO)
				<ul style="list-style-type: none"> ➤ INHABILITACIÓN: 10 AÑOS ➤ INDEMNIZACIÓN: \$33,864.00 ➤ SANCIÓN ECONÓMICA: \$34,000.00 	15. JUAN JOSÉ MARURI MARTÍNEZ (TESORERO)
27	DIF NOPALTEPEC	2018	ABUSO DE FUNCIONES	<ul style="list-style-type: none"> ➤ INHABILITACIÓN: 10 AÑOS ➤ INDEMNIZACIÓN: \$109,805.18 	16. IVÁN MARTÍNEZ LÓPEZ (TESORERO)
28	UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL VALLE DE MÉXICO	2018	ABUSO DE FUNCIONES Y PECULADO	<ul style="list-style-type: none"> ➤ INHABILITACIÓN: 10 AÑOS ➤ INDEMNIZACIÓN: \$504,654.63 	17. JORGE HERNÁNDEZ HERNÁNDEZ (ENCARGADO DE LA SECRETARÍA ADMINISTRATIVA)
29	TEPOTZOTLÁN	2017	ABUSO DE FUNCIONES	<ul style="list-style-type: none"> ➤ INHABILITACIÓN: 3 AÑOS 	18. JOSÉ ISMAEL CASTILLO GÓMEZ (DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS CON FUNCIONES DE TESORERO MUNICIPAL)

Indemnización solidaria: Se entiende como la relación que existe entre varios deudores, donde cada uno de ellos debe responder por la totalidad de la obligación.

Anexo 4. SEvAC

Cuarta evaluación SEvAC 2023

RESULTADOS GENERALES SEVAC



RESULTADOS GENERALES POR ENTIDAD



Principales incidencias durante la validación.



Delación en llenado Inicial

TIPO	ENTIDAD	%
AUXILIAR	FIDEICOMISO C3	7.53
ODAS	ECATEPEC DE MORELOS	46.49
MUNICIPIO	TEPOTZOTLAN	47.27
IMCUFIDE	NOPALTEPEC	47.44
MUNICIPIO	JILOTZINGO	59.48

Delación en Solventación

TIPO	ENTIDAD	%
MUNICIPIO	PAPALOTLA	43.43
AUXILIAR	INSTITUTO MEXIQUENSE DE LA JUVENTUD	45.24
MUNICIPIO	TEPOTZOTLAN	47.27
IMCUFIDE	NOPALTEPEC	47.44
IMCUFIDE	TEPETLAOXTOC	48.95
MUNICIPIO	TEPETLAOXTOC	51.24
DIF	TEMAMATLA	54.25
MUNICIPIO	ALMOLOYA DE ALQUISIRAS	54.94
IMCUFIDE	CHICONCUAC	58.63
MUNICIPIO	JILOTZINGO	59.48



Calificaciones más bajas

TIPO	ENTIDAD	%
AUXILIAR	FIDEICOMISO C3	7.53
MUNICIPIO	PAPALOTLA	43.43
AUXILIAR	INSTITUTO MEXIQUENSE DE LA JUVENTUD	45.24
ODAS	ECATEPEC DE MORELOS	46.49
MUNICIPIO	TEPOTZOTLAN	47.27
IMCUFIDE	NOPALTEPEC	47.44
IMCUFIDE	TEPETLAOXTOC	48.95

Transparencia

TIPO	ENTIDAD	%
MUNICIPIOS (INCLUYE DIF, ODAS, IMCUFIDE)	TEPETLAOXTOC	16.67
	MEXICALTZINGO	23.89
	ECATEPEC DE MORELOS	24.38
	XALATLACO	28.75
	TIANGUISTENCO	32.50
AUXILIARES (EJECUTIVO)	ALMOLOYA DEL RIO	33.33
	FIDEICOMISO C3	0.00
	INSTITUTO MEXIQUENSE DE LA JUVENTUD	0.00
	INSTITUTO MEXIQUENSE DEL EMPRENDEDOR	0.00
	SISTEMA DE TRANSPORTE MASIVO Y TELEFERICO DEL ESTADO DE MEXICO	0.00
	UNIVERSIDAD POLITECNICA DE ATLACOMULCO	30.00



Primera evaluación SEvAC 2024

RESULTADOS GENERALES SEVAC



RESULTADOS GENERALES POR ENTIDAD



Principales incidencias durante la validación.



Delación en llenado Inicial

TIPO	ENTIDAD	%
DIF	OTZOLOAPAN	0.0
ODAS	ECATEPEC DE MORELOS	2.3
MUNICIPIO	JILOTZINGO	10.6
IMCUFIDE	CHICONCUAC	20.5
MUNICIPIO	OTZOLOAPAN	22.5
ODAS	CALIMAYA	25.0

Delación en Solventación

TIPO	ENTIDAD	%
IMCUFIDE	AMANALCO	0.0
DIF	OTZOLOAPAN	0.0
DIF	IXTAPAN DE LA SAL	0.0
MUNICIPIO	XALATLACO	12.9
MUNICIPIO	TEPOTZTLÁN	17.8
MUNICIPIO	OTZOLOAPAN	22.5
ODAS	CALIMAYA	25.0
IMCUFIDE	NOPALTEPEC	32.1
DIF	XALATLACO	37.4
ODAS	ATIZAPÁN DE ZARAGOZA	45.3



Calificaciones más bajas

TIPO	ENTIDAD	%
IMCUFIDE	AMANALCO	0.0
DIF	IXTAPAN DE LA SAL	0.0
DIF	OTZOLOAPAN	0.0
DIF	LA PAZ	0.0
ODAS	ECATEPEC DE MORELOS	2.33
MUNICIPIO	JILOTZINGO	10.63
MUNICIPIO	XALATLACO	12.94

Otras incidencias

TIPO

- Las entidades no firman la información de transparencia
- Las entidades no publican la información
- Las entidades no saben identificar los formatos CONAC
- Las entidades cambian de enlace constantemente



Segunda evaluación SEvAC 2024

RESULTADOS GENERALES SEVAC



RESULTADOS GENERALES POR ENTIDAD



Principales incidencias durante la validación.



Dilación en llenado inicial

TIPO	ENTIDAD	%	DIAS
DIF	Ocuilan	50.59	2
Municipio	Tepotzotlán	73.09	2
Municipio	Temascalcingo	83.23	2
ODAS	Valle de Chalco Solidaridad	84.68	2
DIF	Temoaya	87.42	2
Municipio	Coyotepec	88.02	2

Dilación en Solventación

TIPO	ENTIDAD	%	DIAS
IMCUFIDE	Amanalco	100	24
DIF	Otzoloapan	90.79	21
DIF	Ixtapan de la Sal	97.92	21
Autónomo	Xalatlaco	96.52	21
Municipio	Tepotzotlán	91.85	19
Municipio	Otzoloapan	93.37	19
Auxiliar	Calimaya	100	18
Municipio	Nopaltepec	94.84	16
Municipio	Xalatlaco	94.49	16
Auxiliar	Atizapán de Zaragoza	100	16



Calificaciones más bajas

TIPO	ENTIDAD	%
IMCUFIDE	Amanalco	44.14
DIF	Ocuilan	50.59
DIF	Almoloya de Alquisiras	54.64
ODAS	Ecatepec de Morelos	55.23
Municipio	Tianquistenco	55.41
DIF	Acambay de Ruiz Castañeda	59.78
ODAS	Temascalcingo	60.39



Otras incidencias

TIPO

- Las entidades no firman la información de transparencia.
- Las entidades no publican la información.
- Las entidades no saben identificar los formatos CONAC.
- Las entidades cambian de enlace constantemente.
- Las entidades envían la información cortada.





Anexo 5. Convenios

FECHA DE CELEBRACIÓN	CON QUIEN SE SUSCRIBIÓ	OBJETO DEL CONVENIO
2020	Poder Legislativo del Estado Libre y Soberano Secretaría de Administración y Finanzas del Unidad de Información, Planeación, Programación y Evaluación	Convenio para la Mejora del Desempeño y Resultados Gubernamentales que establecer los compromisos con los que el "SUJETO EVALUADO" podrá atender los hallazgos y recomendaciones resultado de la evaluación de Diseño Programático al Programa Presupuestario 01010201 "Fiscalización Gubernamental" en su Proyecto 010102010101 "Fiscalización de Cumplimiento Financiero" correspondiente al ejercicio fiscal 2019.
2021	Secretaría de la Contraloría del Gobierno del Estado de México	Convenio que establece los mecanismos de coordinación y colaboración entre "LAS PARTES" para el intercambio de la información, ideas y experiencias que, con el propósito de que identifiquen áreas comunes de auditoría y fiscalización para la definición de sus respectivos programas anuales de trabajo y el cumplimiento de los mismos de manera coordinada, para la homologación de los procesos, procedimientos, técnicas, criterios, estrategias, programas y normas profesionales en materia de auditoría y fiscalización; así como para ampliar la cobertura de fiscalización y evitar duplicidades u omisiones.
	Universidad Autónoma del Estado de México	Convenio de Colaboración que establece las bases para la realización de actividades conjuntas, encaminadas a la superación académica, la formación y capacitación profesional; el desarrollo de la ciencia y la tecnología; y la divulgación del conocimiento, en todas aquellas áreas de coincidencia de sus objetivos e intereses institucionales, mediante la planeación, programación y realización de las acciones de colaboración, intercambio y apoyo mutuo que benefician a "LAS PARTES" y a la sociedad.
	Órgano Superior de Fiscalización del Estado de Aguascalientes	Convenio de Coordinación y Colaboración que establece y desarrolla los mecanismos oportunos de colaboración, coordinación y cooperación técnica entre "LAS PARTES", así como intercambio de experiencias e información para el adecuado cumplimiento de sus atribuciones
	Órgano de Fiscalización Superior del Congreso del Estado de Tlaxcala	Convenio de Coordinación y Colaboración que establece y desarrollar los mecanismos oportunos de colaboración, coordinación y cooperación técnica entre "LAS PARTES", así como el intercambio de experiencias e información que, para el adecuado cumplimiento de sus atribuciones.

FECHA DE CELEBRACIÓN	CON QUIEN SE SUSCRIBIÓ	OBJETO DEL CONVENIO
2022	Poder Ejecutivo del Estado de México Secretaría de Finanzas	Convenio de Colaboración que establece y desarrolla acciones y mecanismos necesarios para la utilización de la infraestructura Tecnológica del Gobierno del Estado de México, que permita la implementación y el uso de Sello Electrónico y de la firma electrónica en los trámites, servicios y procedimientos que lleva a cabo el "OSFEM" conforme a su normativa.
	Universidad Nacional Autónoma de México	Colaboración académica para que "LA UNAM", a través del Programa de Posgrado en Ciencias de la Administración y la Facultad de Contaduría y Administración, imparta 5 cursos propedéuticos y una Maestría en Auditoría, campo de conocimiento de Auditoría Gubernamental, a un grupo de aspirantes de "EL OSFEM".
	Instituto de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales del Estado de México y Municipios	Convenio de Colaboración que establece las bases y mecanismo de cooperación y coordinación entre "LAS PARTES", a fin de intercambiar información en razón de sus atribuciones y que pueda ser materia de transferencia para el adecuado ejercicio de sus atribuciones, conforme a la normatividad aplicable vigente.
	Órgano Interno de Control del Instituto Federal de Telecomunicaciones	Convenio de Colaboración que establece los términos y condiciones conforme a los cuales el "OIC DEL IFT" y el "OSFEM", colaborarán en el ámbito de sus competencias y disponibilidad presupuestaria, en el marco de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, con relación al Sistema Nacional Anticorrupción y, con ello, instaurar e implementar las bases para la coordinación, colaboración, intercambio, sistematización y acceso de información contenida en sus sistemas electrónicos vinculadas con la fiscalización y control de recursos públicos para la prevención de hechos de corrupción y faltas administrativas, conforme a la Ley General del Sistema Nacional Anticorrupción.
FECHA DE CELEBRACIÓN	CON QUIEN SE SUSCRIBIÓ	OBJETO DEL CONVENIO
2023	Unidad de Inteligencia Financiera de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público	Convenio de Colaboración que establece acciones conjuntas entre "LAS PARTES", tendientes al desarrollo de proyectos que promuevan la educación, la capacitación y el más amplio conocimiento de las facultades y funciones de cada una de "LAS PARTES" a partir del intercambio de conocimiento e información en materia de prevención del lavado de dinero vinculado a la fiscalización de las cuentas públicas.
	Poder Legislativo del Estado Libre y Soberano de México. Secretaría de Administración y Finanzas	Convenio para la Mejora del Desempeño y Resultados Gubernamentales que establecen los compromisos con los que "EL SUJETO EVALUADO" podrá atender los hallazgos y recomendaciones resultado de la evaluación de Diseño Programático al Programa Presupuestario Fiscalización Superior, en su Proyecto Fiscalización del Desempeño, correspondiente al ejercicio fiscal 2021.
	Contaduría General Gubernamental y Empresa Núñez & Gambver, Auditores, S.C.	Convenio del Servicio de Capacitación y Profesionalización para que "EL PROVEEDOR" se obliga a entregar los servicios de contratación del "Taller de Capacitación y Profesionalización en materia de Contabilidad Gubernamental para la Armonización Contable 2023", a "LA CONTRATANTE" adjudicada mediante el procedimiento de Adjudicación Directa Presencial número ADP-01-2023 , como se precisa a continuación de acuerdo al ANEXO UNO del presente convenio.
	Instituto de Seguridad Social del Estado de México y Municipios	Convenio de Colaboración entre "LAS PARTES" para que "EL ISSEMYM" requiera a "EL OSFEM", a solicitud de las personas servidoras públicas o quienes hayan dejado de serlo, la expedición de la Constancia Certificada por Años de Servicio, a fin de tramitar el otorgamiento de las pensiones correspondientes, previo cumplimiento de condiciones y requisitos, y siempre que "EL OSFEM" cuente con el soporte documental en sus archivos.



FECHA DE CELEBRACIÓN	CON QUIEN SE SUSCRIBIÓ	OBJETO DEL CONVENIO
2024	<p>Poder Legislativo del Estado Libre y Soberano de México Secretaría de Administración y Finanzas del</p>	<p>Convenio para la Mejora del Desempeño y Resultados Gubernamentales para que "EL SUJETO EVALUADO" podrá atender los hallazgos y recomendaciones resultado de la evaluación de Diseño Programático al Programa Presupuestario "Sistema Anticorrupción del Estado de México y Municipios, en su Proyecto "Investigación y Sanción de Faltas Administrativas", correspondiente al ejercicio fiscal 2022</p>
	<p>Secretaría de Hacienda y Crédito Público Secretaría de Finanzas</p>	<p>Convenio de Colaboración para que los "SUJETOS OBLIGADOS" los destinen a: (i) la capacitación y profesionalización en materia de armonización contable de los servidores públicos adscritos a las unidades administrativas que deben adoptar e implementar la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las disposiciones emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, que permitan el cumplimiento de la armonización contable y (ii) la modernización de tecnologías de la información y comunicaciones.</p>
	<p>Universidad Nacional Autónoma de México</p>	<p>Convenio de Colaboración académica para que "LA UNAM" a través de la Facultad de Contaduría y Administración, la Coordinación General de Estudios de Posgrado y el Programa de Posgrado en Ciencias de la Administración, imparta 5 cursos propedéuticos y una Maestría en Auditoría, campo de conocimiento de Auditoría Gubernamental, a un grupo de aspirantes de "EL OSFEM".</p>
	<p>Agencia Digital</p>	<p>Convenio de Colaboración para la utilización de la infraestructura tecnológica del Gobierno del Estado de México, que permita la implementación y el uso del Sello Electrónico y de la Firma Electrónica Avanzada en los procedimientos que lleve a cabo el "OSFEM".</p>

Anexo 6. Seguimiento a la cuenta pública 2022

TERMINOLOGÍA DE LAS ACCIONES DETERMINADAS Y SUS ESTATUS

Tipo de observación (TO) determinada:	
PO	R
Pliegos de Observaciones	Recomendaciones

DESCRIPCIÓN DE LOS ESTATUS

Para el caso de los Pliegos de Observaciones se encontrarán los siguientes estatus:

Estatus	Descripción	Estatus	Descripción
Solventada (S)	Es el estatus de la observación que ha sido aclarada con la información y/o documentación que la Entidad Fiscalizada entregó dentro de los 30 días hábiles establecidos en Ley.	Promoción a Recomendación (PR)	Es cuando la Unidad de Seguimiento formula una recomendación derivado del análisis de la información remitida por la Entidad Fiscalizada.
No Solventada (NS)	Es el estatus de la observación cuando la Entidad Fiscalizada no presenta documentación y/o información o en su caso, presentándola resulta insuficiente.	Promoción a PRAS (PPRAS)	Es cuando la Unidad de Seguimiento formula una Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria derivada del análisis de la información remitida por la Entidad Fiscalizada.
Parcialmente Solventada (PS)	Es el estatus de la observación cuando la Entidad Fiscalizada presenta documentación y/o información que aclara o solventa el monto observado de manera parcial.		

Para el caso de las Recomendaciones se encontrarán los siguientes estatus:

Estatus	Descripción	Estatus	Descripción
Atendida (A)	Es el estatus de la observación que ha sido aclarada con la implementación o en su caso la justificación de improcedencia.	No Atendida (NA)	Es el estatus de la observación en dónde la entidad fiscalizada no presentó información o la justificación de improcedencia; o presentándola, ésta no fue suficiente para poder atender la recomendación.

De la justificación de las acciones No Solventadas o No Atendidas:

Estatus	Descripción	Estatus	Descripción
En proceso de análisis	Es cuando se encuentra en análisis la contestación que ingresó la Entidad Fiscalizada dentro de los plazos establecidos en Ley.	Sin elementos suficientes en contestación	Es cuando la Entidad Fiscalizada presenta información o documentación que resulta insuficiente para aclarar o solventar la observación.
Sin contestación	Es cuando la Entidad Fiscalizada no presenta documentación y/o información dentro de los plazos establecidos en Ley.		

En las siguientes tablas, se informa el estatus que guardan las observaciones promovidas en las 108 auditorías realizadas a entidades municipales:



CUMPLIMIENTO FINANCIERO

1 Entidad Fiscalizada:	Municipio Acambay de Ruíz Castañeda (Especial)
-------------------------------	------------------------------------------------

Auditoría:	ACF-01
-------------------	--------

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-01-CF-PO-01	PO	\$ 9,582,718.47	NS	\$ 9,582,718.47
22-ACF-01-CF-PO-02	PO	\$ 1,137,822.45	NS	\$ 1,137,822.45
22-ACF-01-CF-PO-03	PO	\$ 216,507.69	NS	\$ 216,507.69
22-ACF-01-CF-PO-04	PO	\$197,200,871.59	NS	\$197,200,871.59
22-ACF-01-CF-PO-05	PO	\$ 31,842,870.90	NS	\$ 31,842,870.90
22-ACF-01-CF-PO-06	PO	\$ 9,941,774.40	NS	\$ 9,941,774.40
22-ACF-01-CF-PO-07	PO	\$ 3,539,764.63	NS	\$ 3,539,764.63
TOTAL	7	\$253,462,330.13		\$253,462,330.13

Comentarios generales:	PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación.
-------------------------------	----------------------------------------------------------

2 Entidad Fiscalizada:	Municipio Almoloya del Río (Especial)
-------------------------------	---------------------------------------

Auditoría:	ACF-03
-------------------	--------

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-03-CF-PO-01	PO	\$1,561,432.07	S	\$0.00
22-ACF-03-CF-PO-02	PO	\$236,158.83	NS	\$236,158.83
22-ACF-03-CF-PO-03	PO	\$141,074.62	NS	\$141,074.62
22-ACF-03-CF-PO-04	PO	\$891,830.51	NS	\$891,830.51
22-ACF-03-CF-PO-05	PO	\$61,544.35	S	\$0.00
22-ACF-03-CF-PO-06	PO	\$30,601,057.29	S	\$0.00
TOTAL	6	\$33,493,097.67		\$1,269,063.96

Comentarios generales:	PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación.
-------------------------------	----------------------------------------------------------

3 Entidad Fiscalizada:	Municipio Toluca (Especial)
-------------------------------	-----------------------------

Auditoría:	ACF-06
-------------------	--------

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-06-CF-PO-01	PO	\$70,555,636.00	NS	\$70,555,636.00
22-ACF-06-CF-PO-02	PO	\$443,468.00	NS	\$443,468.00
22-ACF-06-CF-PO-03	PO	\$815,897,115.90	NS	\$815,897,115.90
22-ACF-06-CF-PO-04	PO	\$132,901,194.59	NS	\$132,901,194.59
22-ACF-06-CF-PO-05	PO	\$24,662,674.82	NS	\$24,662,674.82
22-ACF-06-CF-PO-06	PO	\$165,456,530.40	NS	\$165,456,530.40
22-ACF-06-CF-PO-07	PO	\$146,133,967.49	NS	\$146,133,967.49
22-ACF-06-CF-PO-08	PO	\$1,825,999.43	NS	\$1,825,999.43
22-ACF-06-CF-PO-09	PO	\$46,780,259.90	S	\$0.00
22-ACF-06-CF-PO-10	PO	\$46,780,259.90	S	\$0.00
22-ACF-06-CF-PO-11	PO	\$8,823,801.59	NS	\$8,823,801.59

3 Entidad Fiscalizada:	Municipio Toluca (Especial)
-------------------------------	-----------------------------

Auditoría:	ACF-06
-------------------	--------

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-06-CF-PO-12	PO	\$13,858,284.02	NS	\$13,858,284.02
22-ACF-06-CF-PO-13	PO	\$49,312,666.88	NS	\$49,312,666.88
22-ACF-06-CF-PO-14	PO	\$5,880,268.83	NS	\$5,880,268.83
22-ACF-06-CF-PO-15	PO	\$22,873,924.11	S	\$0.00
22-ACF-06-CF-PO-16	PO	\$11,832,000.00	NS	\$11,832,000.00
22-ACF-06-CF-PO-17	PO	\$17,400,000.00	NS	\$17,400,000.00
22-ACF-06-CF-PO-18	PO	\$22,873,924.11	NS	\$22,873,924.11
22-ACF-06-CF-PO-19	PO	\$11,832,000.00	NS	\$11,832,000.00
22-ACF-06-CF-PO-20	PO	\$17,400,000.00	NS	\$17,400,000.00
22-ACF-06-CF-PO-21	PO	\$23,119,380.00	NS	\$23,119,380.00
22-ACF-06-CF-PO-22	PO	\$1,685,387.20	NS	\$1,685,387.20
22-ACF-06-CF-PO-23	PO	\$1,347,902.60	NS	\$1,347,902.60
22-ACF-06-CF-PO-24	PO	\$1,392,000.00	NS	\$1,392,000.00
22-ACF-06-CF-PO-25	PO	\$1,730,000.00	NS	\$1,730,000.00
22-ACF-06-CF-PO-26	PO	\$281,665,124.40	NS	\$281,665,124.40
22-ACF-06-CF-PO-27	PO	\$101,194,299.33	NS	\$101,194,299.33
22-ACF-06-CF-PO-28	PO	\$11,520,000.00	NS	\$11,520,000.00
22-ACF-06-CF-PO-29	PO	\$4,026,168.40	NS	\$4,026,168.40
22-ACF-06-CF-PO-30	PO	\$1,150,140.00	S	\$0.00
22-ACF-06-CF-PO-31	PO	\$67,112,307.99	S	\$0.00
22-ACF-06-CF-PO-32	PO	\$56,473,579.77	S	\$0.00
22-ACF-06-CF-PO-33	PO	\$13,858,284.02	NS	\$13,858,284.02
TOTAL	33	\$2,199,798,549.68		\$2,028,069,144.66

Comentarios generales:	PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación.
-------------------------------	----------------------------------------------------------

4 Entidad Fiscalizada:	Municipio Tonalco (Especial)
-------------------------------	------------------------------

Auditoría:	ACF-08
-------------------	--------

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-08-CF-PO-01	PO	\$667,760.93	NS	\$667,760.93
22-ACF-08-CF-PO-02	PO	\$2,008,047.20	NS	\$2,008,047.20
22-ACF-08-CF-PO-03	PO	\$667,760.93	NS	\$667,760.93
22-ACF-08-CF-PO-04	PO	\$5,688,403.05	NS	\$5,688,403.05
22-ACF-08-CF-PO-05	PO	\$155,469,962.43	NS	\$155,469,962.43
22-ACF-08-CF-PO-06	PO	\$96,675,470.31	NS	\$96,675,470.31
22-ACF-08-CF-PO-07	PO	\$155,469,962.43	NS	\$155,469,962.43
22-ACF-08-CF-PO-08	PO	\$4,677,631.72	NS	\$4,677,631.72
22-ACF-08-CF-PO-09	PO	\$940,368.98	NS	\$940,368.98
22-ACF-08-CF-PO-10	PO	\$32,350.00	NS	\$32,350.00
22-ACF-08-CF-PO-11	PO	\$8,713,063.82	NS	\$8,713,063.82
22-ACF-08-CF-PO-12	PO	\$82,885.39	NS	\$82,885.39

4 Entidad Fiscalizada: Municipio Tonatico (Especial)

Auditoría: ACF-08

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-08-CF-PO-13	PO	\$9,235,445.72	NS	\$9,235,445.72
22-ACF-08-CF-PO-14	PO	\$9,377,625.73	NS	\$9,377,625.73
22-ACF-08-CF-PO-15	PO	\$4,256,118.41	NS	\$4,256,118.41
22-ACF-08-CF-PO-16	PO	\$2,098,163.15	NS	\$2,098,163.15
22-ACF-08-CF-PO-17	PO	\$236,434.06	NS	\$236,434.06
TOTAL	17	\$456,297,454.26		\$456,297,454.26

Comentarios generales: PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación.

5 Entidad Fiscalizada: Municipio Villa Guerrero (Especial)

Auditoría: ACF-10

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
AOF-10-CF-PO-01	PO	\$4,934,996.87	S	\$0.00
AOF-10-CF-PO-02	PO	\$1,251,295.35	NS	\$1,251,295.35
AOF-10-CF-PO-03	PO	\$19,818,781.10	S	\$0.00
AOF-10-CF-PO-04	PO	\$4,406,010.24	S	\$0.00
AOF-10-CF-PO-05	PO	\$1,672,511.54	NS	\$1,672,511.54
AOF-10-CF-PO-06	PO	\$2,941,277.75	NS	\$2,941,277.75
AOF-10-CF-PO-07	PO	\$4,811,877.70	NS	\$4,811,877.70
AOF-10-CF-PO-08	PO	\$3,693,762.00	NS	\$3,693,762.00
AOF-10-CF-PO-09	PO	\$9,706,769.78	NS	\$9,706,769.78
AOF-10-CF-PO-10	PO	\$16,358,490.32	NS	\$16,358,490.32
AOF-10-CF-PO-11	PO	\$2,299,576.38	NS	\$2,299,576.38
AOF-10-CF-PO-12	PO	\$7,859,234.95	NS	\$7,859,234.95
AOF-10-CF-PO-13	PO	\$2,401,366.17	NS	\$2,401,366.17
AOF-10-CF-PO-14	PO	\$7,968,157.74	NS	\$7,968,157.74
AOF-10-CF-PO-15	PO	\$5,444,828.32	NS	\$5,444,828.32
AOF-10-CF-PO-16	PO	\$126,411.00	S	\$0.00
AOF-10-CF-PO-17	PO	\$159,362.77	S	\$0.00
AOF-10-CF-PO-18	PO	\$1,593,627.70	S	\$0.00
AOF-10-CF-PO-19	PO	\$145,000.00	NS	\$145,000.00
AOF-10-CF-PO-20	PO	\$2,573,087.00	NS	\$2,573,087.00
TOTAL	20	\$100,166,424.68		\$69,127,235.00

Comentarios generales: PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación.

6 Entidad Fiscalizada: Municipio Zinacantepec (Especial)

Auditoría: ACF-11

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-11-CF-PO-01	PO	\$1,057,202.54	NS	\$1,057,202.54
22-ACF-11-CF-PO-02	PO	\$31,115,475.66	S	\$0.00
22-ACF-11-CF-PO-03	PO	\$7,654,702.29	PS	\$2,787,125.84
22-ACF-11-CF-PO-04	PO	\$14,076,419.03	PS	\$9,924,410.12

6 Entidad Fiscalizada: Municipio Zinacantepec (Especial)

Auditoría: ACF-11

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-11-CF-PO-05	PO	\$26,206,542.93	S	\$0.00
22-ACF-11-CF-PO-06	PO	\$8,324,495.59	PS	\$301,955.49
22-ACF-11-CF-PO-07	PO	\$3,754,318.17	NS	\$3,754,318.17
22-ACF-11-CF-PO-08	PO	\$367,727.00	NS	\$367,727.00
22-ACF-11-CF-PO-09	PO	\$60,186,111.51	NS	\$60,186,111.51
22-ACF-11-CF-PO-10	PO	\$2,220,510.59	NS	\$2,220,510.59
22-ACF-11-CF-PO-11	PO	\$7,161,992.58	NS	\$7,161,992.58
22-ACF-11-CF-PO-12	PO	\$1,094,584.88	S	\$0.00
22-ACF-11-CF-PO-13	PO	\$117,255.12	S	\$0.00
22-ACF-11-CF-PO-14	PO	\$486,859.79	S	\$0.00
22-ACF-11-CF-PO-15	PO	\$852,856.64	S	\$0.00
22-ACF-11-CF-PO-16	PO	\$5,750,485.40	S	\$0.00
22-ACF-11-CF-PO-17	PO	\$11,873,841.42	S	\$0.00
22-ACF-11-CF-PO-18	PO	\$773,909.85	NS	\$773,909.85
22-ACF-11-CF-PO-19	PO	\$2,825,760.00	NS	\$2,825,760.00
22-ACF-11-CF-PO-20	PO	\$4,995,000.00	NS	\$4,995,000.00
22-ACF-11-CF-PO-21	PO	\$974,400.00	NS	\$974,400.00
22-ACF-11-CF-PO-22	PO	\$175,829.00	NS	\$175,829.00
22-ACF-11-CF-PO-23	PO	\$937,602.12	S	\$0.00
22-ACF-11-CF-PO-24	PO	\$1,739,884.00	S	\$0.00
22-ACF-11-CF-PO-25	PO	\$285,993.44	NS	\$285,993.44
22-ACF-11-CF-PO-26	PO	\$18,535.09	NS	\$18,535.09
22-ACF-11-CF-PO-27	PO	\$1,106,955.20	NS	\$1,106,955.20
22-ACF-11-CF-PO-28	PO	\$525,069.69	NS	\$525,069.69
22-ACF-11-CF-PO-29	PO	\$937,602.12	NS	\$937,602.12
22-ACF-11-CF-PO-30	PO	\$555,779.39	NS	\$555,779.39
22-ACF-11-CF-PO-31	PO	\$141,557.90	S	\$0.00
22-ACF-11-CF-PO-32	PO	\$2,460,278.80	S	\$0.00
22-ACF-11-CF-PO-33	PO	\$577,680.00	S	\$0.00
22-ACF-11-CF-PO-34	PO	\$1,201,760.00	S	\$0.00
22-ACF-11-CF-PO-35	PO	\$295,104.00	NS	\$295,104.00
22-ACF-11-CF-PO-36	PO	\$42,000,000.00	S	\$0.00
22-ACF-11-CF-PO-37	PO	\$28,742,583.33	S	\$0.00
22-ACF-11-CF-PO-38	PO	\$2,854,060.68	S	\$0.00
22-ACF-11-CF-PO-39	PO	\$2,854,060.68	S	\$0.00
22-ACF-11-CF-PO-40	PO	\$974,400.00	NS	\$974,400.00
TOTAL	40	\$280,255,186.43		\$102,205,691.62

Comentarios generales: Sin elementos suficientes en contestación para los PO con estatus NS.

7 Entidad Fiscalizada: Municipio Acolman

Auditoría: ACF-15

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
ACF-015-CF-PO-01	PO	\$742,221.40	S	\$0.00
ACF-015-CF-PO-02	PO	\$2,476,279.48	NS	\$2,476,279.48
ACF-015-CF-PO-03	PO	\$2,476,279.48	NS	\$2,476,279.48



7 Entidad Fiscalizada: Municipio Acolman

Auditoría: ACF-15

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
ACF-015-CF-PO-04	PO	\$500,099.20	NS	\$500,099.20
ACF-015-CF-PO-05	PO	\$483,789.60	NS	\$483,789.60
ACF-015-CF-PO-06	PO	\$174,000.00	NS	\$174,000.00
ACF-015-CF-PO-07	PO	\$416,440.00	NS	\$416,440.00
ACF-015-CF-PO-08	PO	\$52,200.00	S	\$0.00
ACF-015-CF-PO-09	PO	\$348,000.00	S	\$0.00
ACF-015-CF-PO-10	PO	\$1,516,712.30	NS	\$1,516,712.30
ACF-015-CF-PO-11	PO	\$172,144.00	S	\$0.00
ACF-015-CF-PO-12	PO	\$1,516,712.30	NS	\$1,516,712.30
ACF-015-CF-PO-13	PO	\$589,703.40	NS	\$589,703.40
ACF-015-CF-PO-14	PO	\$278,400.00	NS	\$278,400.00
ACF-015-CF-PO-15	PO	\$1,512,594.30	S	\$0.00
ACF-015-CF-PO-16	PO	\$1,161,608.92	NS	\$1,161,608.92
ACF-015-CF-PO-17	PO	\$1,088,080.00	S	\$0.00
ACF-015-CF-PO-18	PO	\$1,830,480.00	NS	\$1,830,480.00
ACF-015-CF-PO-19	PO	\$562,680.04	NS	\$562,680.04
ACF-015-CF-PO-20	PO	\$1,830,480.00	NS	\$1,830,480.00
ACF-015-CF-PO-21	PO	\$1,161,608.92	NS	\$1,161,608.92
ACF-015-CF-PO-22	PO	\$684,400.00	NS	\$684,400.00
ACF-015-CF-PO-23	PO	\$562,680.04	NS	\$562,680.04
ACF-015-CF-PO-24	PO	\$500,656.00	S	\$0.00
ACF-015-CF-PO-25	PO	\$1,624,000.00	NS	\$1,624,000.00
ACF-015-CF-PO-26	PO	\$1,229,600.00	NS	\$1,229,600.00
ACF-015-CF-PO-27	PO	\$1,856,000.00	NS	\$1,856,000.00
ACF-015-CF-PO-28	PO	\$1,229,600.00	NS	\$1,229,600.00
ACF-015-CF-PO-29	PO	\$97,028.20	S	\$0.00
ACF-015-CF-PO-30	PO	\$236,640.00	NS	\$236,640.00
ACF-015-CF-PO-31	PO	\$88,740.00	NS	\$88,740.00
ACF-015-CF-PO-32	PO	\$97,028.20	S	\$0.00
ACF-015-CF-PO-33	PO	\$116,100.00	NS	\$116,100.00
ACF-015-CF-PO-34	PO	\$468,789.09	NS	\$468,789.09
ACF-015-CF-PO-35	PO	\$258,900.00	S	\$0.00
ACF-015-CF-PO-36	PO	\$258,900.00	S	\$0.00
ACF-015-CF-PO-37	PO	\$764,900.00	NS	\$764,900.00
ACF-015-CF-PO-38	PO	\$154,280.00	NS	\$154,280.00
ACF-015-CF-PO-39	PO	\$155,000.00	NS	\$155,000.00
ACF-015-CF-PO-40	PO	\$926,700.00	NS	\$926,700.00
ACF-015-CF-PO-41	PO	\$154,280.00	S	\$0.00
ACF-015-CF-PO-42	PO	\$4,007,133.10	S	\$0.00
TOTAL	42	\$36,361,867.97		\$27,072,702.77

Comentarios generales: PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación.

8 Entidad Fiscalizada: Municipio Aculco

Auditoría: ACF-16

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-016-CF-PO-01	PO	\$232,020,643.55	S	\$0.00
22-ACF-016-CF-PO-02	PO	\$10,246,283.00	S	\$0.00
22-ACF-016-CF-PO-03	PO	\$8,554,351.30	NS	\$8,554,351.30
22-ACF-016-CF-PO-04	PO	\$478,213.93	NS	\$478,213.93
22-ACF-016-CF-PO-05	PO	\$646,695.36	NS	\$646,695.36
22-ACF-016-CF-PO-06	PO	\$5,827,355.26	NS	\$5,827,355.26
22-ACF-016-CF-PO-07	PO	\$13,799,287.90	NS	\$13,799,287.90
22-ACF-016-CF-PO-08	PO	\$12,263,618.92	NS	\$12,263,618.92
22-ACF-016-CF-PO-09	PO	\$35,341.50	NS	\$35,341.50
22-ACF-016-CF-PO-10	PO	\$383,556.90	NS	\$383,556.90
22-ACF-016-CF-PO-11	PO	\$383,556.90	NS	\$383,556.90
22-ACF-016-CF-PO-12	PO	\$1,432,698.18	NS	\$1,432,698.18
22-ACF-016-CF-PO-13	PO	\$1,432,698.18	NS	\$1,432,698.18
22-ACF-016-CF-PO-14	PO	\$1,500,000.00	S	\$0.00
22-ACF-016-CF-PO-15	PO	\$3,346,258.93	NS	\$3,346,258.93
22-ACF-016-CF-PO-16	PO	\$3,346,258.93	NS	\$3,346,258.93
22-ACF-016-CF-PO-17	PO	\$10,835,584.00	S	\$0.00
22-ACF-016-CF-PO-18	PO	\$671,999.60	NS	\$671,999.60
22-ACF-016-CF-PO-19	PO	\$671,999.60	S	\$0.00
22-ACF-016-CF-PO-20	PO	\$671,999.60	NS	\$671,999.60
22-ACF-016-CF-PO-21	PO	\$671,999.60	NS	\$671,999.60
22-ACF-016-CF-PO-22	PO	\$729,121.53	NS	\$729,121.53
22-ACF-016-CF-PO-23	PO	\$729,121.53	NS	\$729,121.53
22-ACF-016-CF-PO-24	PO	\$729,121.53	S	\$0.00
22-ACF-016-CF-PO-25	PO	\$1,190,369.66	NS	\$1,190,369.66
22-ACF-016-CF-PO-26	PO	\$1,190,369.66	NS	\$1,190,369.66
22-ACF-016-CF-PO-27	PO	\$150,369.66	NS	\$150,369.66
22-ACF-016-CF-PO-28	PO	\$3,700,000.00	NS	\$3,700,000.00
22-ACF-016-CF-PO-29	PO	\$4,361,200.00	S	\$0.00
22-ACF-016-CF-PO-30	PO	\$3,700,000.00	NS	\$3,700,000.00
22-ACF-016-CF-PO-31	PO	\$3,700,000.00	S	\$0.00
22-ACF-016-CF-PO-32	PO	\$4,361,200.00	S	\$0.00
22-ACF-016-CF-PO-33	PO	\$711,600.00	NS	\$711,600.00
22-ACF-016-CF-PO-34	PO	\$661,200.00	NS	\$661,200.00
22-ACF-016-CF-PO-35	PO	\$661,200.00	NS	\$661,200.00
22-ACF-016-CF-PO-36	PO	\$800,000.00	NS	\$800,000.00
22-ACF-016-CF-PO-37	PO	\$800,000.00	NS	\$800,000.00
22-ACF-016-CF-PO-38	PO	\$800,000.00	NS	\$800,000.00
22-ACF-016-CF-PO-39	PO	\$917,534.48	NS	\$917,534.48
22-ACF-016-CF-PO-40	PO	\$800,000.00	NS	\$800,000.00
22-ACF-016-CF-PO-41	PO	\$2,694,854.00	PS	1,313,330.00
22-ACF-016-CF-PO-42	PO	\$1,048,395.17	NS	\$1,048,395.17
22-ACF-016-CF-PO-43	PO	\$838,400.00	NS	\$838,400.00
22-ACF-016-CF-PO-44	PO	\$838,400.00	NS	\$838,400.00
22-ACF-016-CF-PO-45	PO	\$2,219,643.40	NS	\$2,219,643.40
TOTAL	45	\$347,552,501.76		\$77,744,946.08

Comentarios generales: PO con estatus NS y PS turnados a la Unidad de Investigación.

9	Entidad Fiscalizada:	Municipio Atizapán de Zaragoza
---	----------------------	--------------------------------

Auditoría: ACF-023

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-023-CF-PO-01	PO	\$455,555.61	NS	\$455,555.61
22-ACF-023-CF-PO-02	PO	\$35,153,335.80	S	\$0.00
22-ACF-023-CF-PO-03	PO	\$461,293,747.05	NS	\$461,293,747.05
22-ACF-023-CF-PO-04	PO	\$24,163,208.96	NS	\$24,163,208.96
22-ACF-023-CF-PO-05	PO	\$33,080,020.01	NS	\$33,080,020.01
22-ACF-023-CF-PO-06	PO	\$61,456,334.71	S	\$0.00
22-ACF-023-CF-PO-07	PO	\$13,848,340.35	S	\$0.00
22-ACF-023-CF-PO-08	PO	\$47,607,994.36	NS	\$47,607,994.36
22-ACF-023-CF-PO-09	PO	\$15,831,973.74	NS	\$15,831,973.74
22-ACF-023-CF-PO-10	PO	\$15,831,973.74	S	\$0.00
22-ACF-023-CF-PO-11	PO	\$15,831,973.74	NS	\$15,831,973.74
22-ACF-023-CF-PO-12	PO	\$15,831,973.74	NS	\$15,831,973.74
22-ACF-023-CF-PO-13	PO	\$101,273,252.52	NS	\$101,273,252.52
22-ACF-023-CF-PO-14	PO	\$22,317,726.48	S	\$0.00
22-ACF-023-CF-PO-15	PO	\$233,105,190.68	NS	\$233,105,190.68
22-ACF-023-CF-PO-16	PO	\$35,351,223.60	S	\$0.00
22-ACF-023-CF-PO-17	PO	\$113,123,915.67	S	\$0.00
22-ACF-023-CF-PO-18	PO	\$113,123,915.67	NS	\$113,123,915.67
22-ACF-023-CF-PO-19	PO	\$113,123,915.67	NS	\$113,123,915.67
22-ACF-023-CF-PO-20	PO	\$35,351,223.60	NS	\$35,351,223.60
22-ACF-023-CF-PO-21	PO	\$35,351,223.60	S	\$0.00
22-ACF-023-CF-PO-22	PO	\$52,732,111.77	NS	\$52,732,111.77
22-ACF-023-CF-PO-23	PO	\$52,732,111.77	S	\$0.00
22-ACF-023-CF-PO-24	PO	\$1,011,520.00	S	\$0.00
22-ACF-023-CF-PO-25	PO	\$31,750,374.56	S	\$0.00
22-ACF-023-CF-PO-26	PO	\$7,937,593.62	NS	\$7,937,593.62
22-ACF-023-CF-PO-27	PO	\$7,937,593.62	NS	\$7,937,593.62
22-ACF-023-CF-PO-28	PO	\$2,031,974.90	S	\$0.00
22-ACF-023-CF-PO-29	PO	\$1,671,140.08	S	\$0.00
22-ACF-023-CF-PO-30	PO	\$4,176,000.00	NS	\$4,176,000.00
22-ACF-023-CF-PO-31	PO	\$3,331,427.01	NS	\$3,331,427.01
22-ACF-023-CF-PO-32	PO	\$3,060,080.00	NS	\$3,060,080.00
22-ACF-023-CF-PO-33	PO	\$3,872,000.00	NS	\$3,872,000.00
22-ACF-023-CF-PO-34	PO	\$4,692,780.00	S	\$0.00
22-ACF-023-CF-PO-35	PO	\$2,664,520.00	S	\$0.00
22-ACF-023-CF-PO-36	PO	\$8,000,000.00	S	\$0.00
22-ACF-023-CF-PO-37	PO	\$3,000,000.00	S	\$0.00
22-ACF-023-CF-PO-38	PO	\$1,682,000.00	S	\$0.00
22-ACF-023-CF-PO-39	PO	\$1,740,000.00	NS	\$1,740,000.00
22-ACF-023-CF-PO-40	PO	\$475,600.00	S	\$0.00
22-ACF-023-CF-PO-41	PO	\$1,527,008.43	S	\$0.00
22-ACF-023-CF-PO-42	PO	\$3,422,000.00	S	\$0.00
22-ACF-023-CF-PO-43	PO	\$26,838,469.86	S	\$0.00
22-ACF-023-CF-PO-44	PO	\$3,422,000.00	S	\$0.00
22-ACF-023-CF-PO-45	PO	\$24,745,856.50	NS	\$24,745,856.50
22-ACF-023-CF-PO-46	PO	\$84,842,936.64	S	\$0.00
22-ACF-023-CF-PO-47	PO	\$35,351,223.60	S	\$0.00
22-ACF-023-CF-PO-48	PO	\$73,653,274.56	S	\$0.00
22-ACF-023-CF-PO-49	PO	\$164,544,840.48	S	\$0.00

9	Entidad Fiscalizada:	Municipio Atizapán de Zaragoza
---	----------------------	--------------------------------

Auditoría: ACF-023

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-023-CF-PO-50	PO	\$323,041,051.68	S	\$0.00
TOTAL	50	\$2,478,395,508.38		\$1,319,606,607.87

Comentarios generales: PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación.

10	Entidad Fiscalizada:	Municipio Atlacomulco
----	----------------------	-----------------------

Auditoría: ACF-025

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-025-CF-PO-01	PO	\$185,317.25	NS	\$185,317.25
22-ACF-025-CF-PO-02	PO	\$713,433.45	NS	\$713,433.45
22-ACF-025-CF-PO-03	PO	\$501,092.55	NS	\$501,092.55
22-ACF-025-CF-PO-04	PO	\$4,589,231.70	NS	\$4,589,231.70
22-ACF-025-CF-PO-05	PO	\$9,030,045.19	NS	\$9,030,045.19
22-ACF-025-CF-PO-06	PO	\$2,924,315.41	NS	\$2,924,315.41
22-ACF-025-CF-PO-07	PO	\$4,589,231.70	NS	\$4,589,231.70
22-ACF-025-CF-PO-08	PO	\$9,030,045.19	NS	\$9,030,045.19
22-ACF-025-CF-PO-09	PO	\$2,924,315.41	NS	\$2,924,315.41
22-ACF-025-CF-PO-10	PO	\$1,059,515.00	NS	\$1,059,515.00
22-ACF-025-CF-PO-11	PO	\$84,120.00	NS	\$84,120.00
22-ACF-025-CF-PO-12	PO	\$2,236,293.09	NS	\$2,236,293.09
TOTAL	12	\$37,866,955.94		\$37,866,955.94

Comentarios generales: PO con estatus NS enviados a la Unidad de Investigación.

11	Entidad Fiscalizada:	Municipio Chicoloapan
----	----------------------	-----------------------

Auditoría: ACF-032

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-032-CF-PO-01	PO	\$7,995,187.87	PS	\$717,842.97
22-ACF-032-CF-PO-02	PO	\$4,100,820.26	NS	\$4,100,820.26
22-ACF-032-CF-PO-03	PO	\$8,896,925.33	NS	\$8,896,925.33
22-ACF-032-CF-PO-04	PO	\$620,215.65	NS	\$620,215.65
22-ACF-032-CF-PO-05	PO	\$1,159,943.74	NS	\$1,159,943.74
22-ACF-032-CF-PO-06	PO	\$1,722,136.00	NS	\$1,722,136.00
22-ACF-032-CF-PO-07	PO	\$1,159,943.41	NS	\$1,159,943.41
22-ACF-032-CF-PO-08	PO	\$1,722,154.00	NS	\$1,722,154.00
22-ACF-032-CF-PO-09	PO	\$2,882,079.74	NS	\$2,882,079.74
22-ACF-032-CF-PO-010	PO	\$725,568.40	NS	\$725,568.40
22-ACF-032-CF-PO-011	PO	\$725,568.40	NS	\$725,568.40
22-ACF-032-CF-PO-012	PO	\$819,534.27	NS	\$819,534.27
22-ACF-032-CF-PO-013	PO	\$819,534.87	NS	\$819,534.87
22-ACF-032-CF-PO-014	PO	\$1,151,298.84	NS	\$1,151,298.84
22-ACF-032-CF-PO-015	PO	\$1,151,298.84	NS	\$1,151,298.84
22-ACF-032-CF-PO-016	PO	\$571,300.00	NS	\$571,300.00



11 Entidad Fiscalizada: Municipio Chicoloapan				
Auditoría: ACF-032				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-032-CF-PO-017	PO	\$185,843.60	NS	\$185,843.60
22-ACF-032-CF-PO-018	PO	\$895,868.00	NS	\$895,868.00
22-ACF-032-CF-PO-019	PO	\$895,868.00	NS	\$895,868.00
22-ACF-032-CF-PO-020	PO	\$997,345.80	NS	\$997,345.80
22-ACF-032-CF-PO-021	PO	\$997,345.80	NS	\$997,345.80
22-ACF-032-CF-PO-022	PO	\$1,526,305.80	NS	\$1,526,305.80
22-ACF-032-CF-PO-023	PO	\$629,600.00	NS	\$629,600.00
22-ACF-032-CF-PO-024	PO	\$629,600.00	NS	\$629,600.00
22-ACF-032-CF-PO-025	PO	\$937,632.00	NS	\$937,632.00
22-ACF-032-CF-PO-026	PO	\$1,626,886.59	NS	\$1,626,886.59
22-ACF-032-CF-PO-027	PO	\$318,408.40	NS	\$318,408.40
22-ACF-032-CF-PO-028	PO	\$937,632.00	NS	\$937,632.00
22-ACF-032-CF-PO-029	PO	\$2,284,504.00	NS	\$2,284,504.00
22-ACF-032-CF-PO-030	PO	\$1,829,926.68	NS	\$1,829,926.68
22-ACF-032-CF-PO-031	PO	\$1,829,926.68	NS	\$1,829,926.68
22-ACF-032-CF-PO-032	PO	\$1,644,648.00	NS	\$1,644,648.00
22-ACF-032-CF-PO-033	PO	\$1,644,648.00	NS	\$1,644,648.00
22-ACF-032-CF-PO-034	PO	\$16,500,624.21	S	\$0.00
22-ACF-032-CF-PO-035	PO	\$4,155,054.76	NS	\$4,155,054.76
22-ACF-032-CF-PO-036	PO	\$51,787,489.85	NS	\$51,787,489.85
22-ACF-032-CF-PO-037	PO	\$15,659,162.70	NS	\$15,659,162.70
TOTAL	37	\$144,137,830.49		\$120,359,861.36
Comentarios generales: PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación.				

12 Entidad Fiscalizada: Municipio Chimalhuacán				
Auditoría: ACF-034				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-034-CF-PO-01	PO	\$1,738,066.79	PS	\$1,704,873.71
22-ACF-034-CF-PO-02	PO	\$38,179,007.22	NS	\$38,179,007.22
22-ACF-034-CF-PO-03	PO	\$33,000,350.00	NS	\$33,000,350.00
22-ACF-034-CF-PO-04	PO	\$499,999.89	NS	\$499,999.89
22-ACF-034-CF-PO-05	PO	\$988,222.56	NS	\$988,222.56
22-ACF-034-CF-PO-06	PO	\$16,934,139.80	PS	\$14,432,410.87
22-ACF-034-CF-PO-07	PO	\$5,845,843.62	S	\$0.00
22-ACF-034-CF-PO-08	PO	\$7,216,201.89	NS	\$7,216,201.89
22-ACF-034-CF-PO-09	PO	\$1,455,405.66	NS	\$1,455,405.66
22-ACF-034-CF-PO-10	PO	\$1,530,614.26	S	\$0.00
22-ACF-034-CF-PO-11	PO	\$6,865,460.00	S	\$0.00
22-ACF-034-CF-PO-12	PO	\$2,148,994.57	S	\$0.00
22-ACF-034-CF-PO-13	PO	\$2,598,400.00	S	\$0.00
22-ACF-034-CF-PO-14	PO	\$1,056,678.28	S	\$0.00
22-ACF-034-CF-PO-15	PO	\$10,004,138.76	S	\$0.00
22-ACF-034-CF-PO-16	PO	\$928,000.00	NS	\$928,000.00
22-ACF-034-CF-PO-17	PO	\$928,000.00	S	\$0.00
22-ACF-034-CF-PO-18	PO	\$6,620,535.74	S	\$0.00

12 Entidad Fiscalizada: Municipio Chimalhuacán				
Auditoría: ACF-034				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-034-CF-PO-19	PO	\$698,879.70	S	\$0.00
22-ACF-034-CF-PO-20	PO	\$6,612,000.00	NS	\$6,612,000.00
22-ACF-034-CF-PO-21	PO	\$1,744,494.54	S	\$0.00
22-ACF-034-CF-PO-22	PO	\$7,512,394.38	S	\$0.00
22-ACF-034-CF-PO-23	PO	\$2,366,941.69	S	\$0.00
22-ACF-034-CF-PO-24	PO	\$1,540,040.36	S	\$0.00
22-ACF-034-CF-PO-25	PO	\$6,612,000.00	S	\$0.00
22-ACF-034-CF-PO-26	PO	\$3,265,482.36	S	\$0.00
22-ACF-034-CF-PO-27	PO	\$3,788,759.55	NS	\$3,788,759.55
22-ACF-034-CF-PO-28	PO	\$281,677,788.45	S	\$0.00
TOTAL	28	\$454,356,840.07		\$108,805,231.35
Comentarios generales: PO con estatus NS y PS turnados a la Unidad de Investigación.				

13 Entidad Fiscalizada: Municipio Cuautitlán				
Auditoría: ACF-039				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-039-CF-PO-01	PO	\$3,160,224.89	NS	\$3,160,224.89
22-ACF-039-CF-PO-02	PO	\$6,973,718.24	NS	\$6,973,718.24
22-ACF-039-CF-PO-03	PO	\$19,605,743.94	PS	\$12,207,120.51
22-ACF-039-CF-PO-04	PO	\$68,268,414.90	NS	\$68,268,414.90
22-ACF-039-CF-PO-05	PO	\$2,725,980.85	NS	\$2,725,980.85
22-ACF-039-CF-PO-06	PO	\$2,681,618.40	S	\$0.00
22-ACF-039-CF-PO-07	PO	\$805,852.00	NS	\$805,852.00
22-ACF-039-CF-PO-08	PO	\$2,322,348.00	NS	\$2,322,348.00
22-ACF-039-CF-PO-09	PO	\$10,952,789.01	NS	\$10,952,789.01
22-ACF-039-CF-PO-10	PO	\$1,700,000.00	NS	\$1,700,000.00
22-ACF-039-CF-PO-11	PO	\$171,721.76	S	\$0.00
22-ACF-039-CF-PO-12	PO	\$4,999,995.26	S	\$0.00
22-ACF-039-CF-PO-13	PO	\$4,999,995.26	S	\$0.00
22-ACF-039-CF-PO-14	PO	\$4,997,228.60	S	\$0.00
TOTAL	14	\$134,365,631.11		\$109,116,448.40
Comentarios generales: PO con estatus NS y PS turnados a la Unidad de Investigación.				

14 Entidad Fiscalizada: Municipio Ecatepec de Morelos				
Auditoría: ACF-041				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-041-CF-PO-01	PO	\$44,469,031.58	NS	\$44,469,031.58
22-ACF-041-CF-PO-02	PO	\$4,990,387.19	NS	\$4,990,387.19
22-ACF-041-CF-PO-03	PO	\$14,501,953.08	NS	\$14,501,953.08
22-ACF-041-CF-PO-04	PO	\$12,016,206.62	NS	\$12,016,206.62
22-ACF-041-CF-PO-05	PO	\$45,333,716.99	NS	\$45,333,716.99

14	Entidad Fiscalizada:	Municipio Ecatepec de Morelos
-----------	-----------------------------	-------------------------------

Auditoría:		ACF-041
-------------------	--	---------

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-041-CF-PO-06	PO	\$85,848,192.67	NS	\$85,848,192.67
22-ACF-041-CF-PO-07	PO	\$77,941,884.36	NS	\$77,941,884.36
22-ACF-041-CF-PO-08	PO	\$94,000,674.60	NS	\$94,000,674.60
22-ACF-041-CF-PO-09	PO	\$8,331,234.28	NS	\$8,331,234.28
22-ACF-041-CF-PO-10	PO	\$47,237,696.06	NS	\$47,237,696.06
22-ACF-041-CF-PO-11	PO	\$8,833,128.60	NS	\$8,833,128.60
22-ACF-041-CF-PO-12	PO	\$49,024.02	NS	\$49,024.02
22-ACF-041-CF-PO-13	PO	\$30,253,167.44	NS	\$30,253,167.44
22-ACF-041-CF-PO-14	PO	\$262,984.00	NS	\$262,984.00
22-ACF-041-CF-PO-15	PO	\$1,752,787.20	NS	\$1,752,787.20
22-ACF-041-CF-PO-16	PO	\$1,752,787.20	NS	\$1,752,787.20
22-ACF-041-CF-PO-17	PO	\$1,681,651.83	NS	\$1,681,651.83
22-ACF-041-CF-PO-18	PO	\$1,681,651.83	NS	\$1,681,651.83
22-ACF-041-CF-PO-19	PO	\$1,379,624.37	NS	\$1,379,624.37
22-ACF-041-CF-PO-20	PO	\$1,379,624.37	NS	\$1,379,624.37
22-ACF-041-CF-PO-21	PO	\$1,811,489.27	NS	\$1,811,489.27
22-ACF-041-CF-PO-22	PO	\$1,811,489.27	NS	\$1,811,489.27
22-ACF-041-CF-PO-23	PO	\$4,814,063.40	NS	\$4,814,063.40
22-ACF-041-CF-PO-24	PO	\$5,222,610.00	NS	\$5,222,610.00
22-ACF-041-CF-PO-25	PO	\$5,222,610.00	NS	\$5,222,610.00
22-ACF-041-CF-PO-26	PO	\$3,974,363.00	NS	\$3,974,363.00
22-ACF-041-CF-PO-27	PO	\$3,974,363.00	NS	\$3,974,363.00
22-ACF-041-CF-PO-28	PO	\$1,808,016.60	NS	\$1,808,016.60
22-ACF-041-CF-PO-29	PO	\$1,808,016.60	NS	\$1,808,016.60
22-ACF-041-CF-PO-30	PO	\$11,004,989.60	NS	\$11,004,989.60
22-ACF-041-CF-PO-31	PO	\$2,357,388.06	NS	\$2,357,388.06
22-ACF-041-CF-PO-32	PO	\$2,357,388.06	NS	\$2,357,388.06
22-ACF-041-CF-PO-33	PO	\$607,089.35	NS	\$607,089.35
22-ACF-041-CF-PO-34	PO	\$607,089.35	NS	\$607,089.35
22-ACF-041-CF-PO-35	PO	\$1,469,129.32	NS	\$1,469,129.32
22-ACF-041-CF-PO-36	PO	\$1,469,129.32	NS	\$1,469,129.32
22-ACF-041-CF-PO-37	PO	\$109,906,370.00	NS	\$109,906,370.00
22-ACF-041-CF-PO-38	PO	\$109,906,370.00	NS	\$109,906,370.00
22-ACF-041-CF-PO-39	PO	\$136,500,000.00	NS	\$136,500,000.00
22-ACF-041-CF-PO-40	PO	\$136,500,000.00	NS	\$136,500,000.00
22-ACF-041-CF-PO-41	PO	\$1,903,417.32	NS	\$1,903,417.32
22-ACF-041-CF-PO-42	PO	\$1,903,417.32	NS	\$1,903,417.32
22-ACF-041-CF-PO-43	PO	\$3,508,584.72	NS	\$3,508,584.72
22-ACF-041-CF-PO-44	PO	\$3,508,584.72	NS	\$3,508,584.72
22-ACF-041-CF-PO-45	PO	\$6,305,083.72	NS	\$6,305,083.72
22-ACF-041-CF-PO-46	PO	\$6,305,083.72	NS	\$6,305,083.72
22-ACF-041-CF-PO-47	PO	\$2,320,000.00	NS	\$2,320,000.00
22-ACF-041-CF-PO-48	PO	\$2,320,000.00	NS	\$2,320,000.00
22-ACF-041-CF-PO-49	PO	\$580,000.00	NS	\$580,000.00
22-ACF-041-CF-PO-50	PO	\$580,000.00	NS	\$580,000.00
22-ACF-041-CF-PO-51	PO	\$2,801,400.00	NS	\$2,801,400.00
22-ACF-041-CF-PO-52	PO	\$1,400,700.00	NS	\$1,400,700.00
22-ACF-041-CF-PO-53	PO	\$9,136,568.32	NS	\$9,136,568.32
22-ACF-041-CF-PO-54	PO	\$9,136,568.32	NS	\$9,136,568.32

14	Entidad Fiscalizada:	Municipio Ecatepec de Morelos
-----------	-----------------------------	-------------------------------

Auditoría:		ACF-041
-------------------	--	---------

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-041-CF-PO-55	PO	\$7,673,953.32	NS	\$7,673,953.32
22-ACF-041-CF-PO-56	PO	\$7,673,953.32	NS	\$7,673,953.32
22-ACF-041-CF-PO-57	PO	\$16,810,521.64	NS	\$16,810,521.64
22-ACF-041-CF-PO-58	PO	\$5,800,000.00	NS	\$5,800,000.00
22-ACF-041-CF-PO-59	PO	\$5,800,000.00	NS	\$5,800,000.00
22-ACF-041-CF-PO-60	PO	\$1,477,338.88	NS	\$1,477,338.88
22-ACF-041-CF-PO-61	PO	\$1,477,338.88	NS	\$1,477,338.88
22-ACF-041-CF-PO-62	PO	\$1,869,053.48	NS	\$1,869,053.48
22-ACF-041-CF-PO-63	PO	\$1,869,053.48	NS	\$1,869,053.48
22-ACF-041-CF-PO-64	PO	\$1,452,378.00	NS	\$1,452,378.00
22-ACF-041-CF-PO-65	PO	\$1,452,378.00	NS	\$1,452,378.00
22-ACF-041-CF-PO-66	PO	\$10,598,770.36	NS	\$10,598,770.36
22-ACF-041-CF-PO-67	PO	\$1,614,679.00	NS	\$1,614,679.00
22-ACF-041-CF-PO-68	PO	\$1,614,679.00	NS	\$1,614,679.00
22-ACF-041-CF-PO-69	PO	\$100,000,000.00	NS	\$100,000,000.00
22-ACF-041-CF-PO-70	PO	\$85,567,196.00	NS	\$85,567,196.00
22-ACF-041-CF-PO-71	PO	\$85,567,196.00	NS	\$85,567,196.00
22-ACF-041-CF-PO-72	PO	\$14,432,804.00	NS	\$14,432,804.00
22-ACF-041-CF-PO-73	PO	\$86,594,651.60	NS	\$86,594,651.60
22-ACF-041-CF-PO-74	PO	\$39,956,790.98	NS	\$39,956,790.98
22-ACF-041-CF-PO-75	PO	\$41,014,146.71	NS	\$41,014,146.71
22-ACF-041-CF-PO-76	PO	\$89,327,212.94	NS	\$89,327,212.94
22-ACF-041-CF-PO-77	PO	\$102,906,115.33	NS	\$102,906,115.33
TOTAL	77	\$1,791,088,991.57		\$1,791,088,991.57

Comentarios generales:	PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación.
-------------------------------	----------------------------------------------------------

15	Entidad Fiscalizada:	Municipio Jilotepec
-----------	-----------------------------	---------------------

Auditoría:		ACF-048
-------------------	--	---------

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-048-CF-PO-01	PO	\$117,018.83	NS	\$117,018.83
22-ACF-048-CF-PO-02	PO	\$905,103.01	NS	\$905,103.01
22-ACF-048-CF-PO-03	PO	\$435,524.88	NS	\$435,524.88
22-ACF-048-CF-PO-04	PO	\$1,591,690.04	NS	\$1,591,690.04
22-ACF-048-CF-PO-05	PO	\$139,200.00	NS	\$139,200.00
22-ACF-048-CF-PO-06	PO	\$139,200.00	NS	\$139,200.00
22-ACF-048-CF-PO-07	PO	\$2,277,653.00	NS	\$2,277,653.00
22-ACF-048-CF-PO-08	PO	\$11,966,494.80	NS	\$11,966,494.80
22-ACF-048-CF-PO-09	PO	\$469,612.08	NS	\$469,612.08
22-ACF-048-CF-PO-10	PO	\$1,376,656.25	NS	\$1,376,656.25
TOTAL	10	\$19,418,152.89		\$19,418,152.89

Comentarios generales:	PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación.
-------------------------------	----------------------------------------------------------



16 Entidad Fiscalizada:	Municipio La Paz
--------------------------------	------------------

Auditoría:	ACF-050
-------------------	---------

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-050-CF-PO-01	PO	\$33,335,000.00	NS	\$33,335,000.00
22-ACF-050-CF-PO-02	PO	\$56,451,471.29	NS	\$56,451,471.29
22-ACF-050-CF-PO-03	PO	\$10,212,909.80	NS	\$10,212,909.80
22-ACF-050-CF-PO-04	PO	\$18,039,760.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-05	PO	\$7,100,520.76	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-06	PO	\$7,100,520.76	NS	\$7,100,520.76
22-ACF-050-CF-PO-07	PO	\$3,687,129.60	NS	\$3,687,129.60
22-ACF-050-CF-PO-08	PO	\$85,828.40	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-09	PO	\$85,155.60	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-10	PO	\$85,155.60	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-11	PO	\$85,155.60	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-12	PO	\$85,155.60	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-13	PO	\$1,526,397.60	NS	\$1,526,397.60
22-ACF-050-CF-PO-14	PO	\$85,155.60	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-15	PO	\$80,109.60	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-16	PO	\$85,155.60	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-17	PO	\$83,560.60	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-18	PO	\$85,039.60	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-19	PO	\$85,155.60	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-20	PO	\$85,155.60	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-21	PO	\$82,980.60	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-22	PO	\$85,155.60	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-23	PO	\$1,555,502.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-24	PO	\$85,155.60	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-25	PO	\$86,953.60	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-26	PO	\$85,213.60	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-27	PO	\$85,155.60	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-28	PO	\$185,605.80	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-29	PO	\$365,748.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-30	PO	\$161,988.20	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-31	PO	\$5,060,906.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-32	PO	\$579,362.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-33	PO	\$527,736.20	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-34	PO	\$5,060,906.00	NS	\$5,060,906.00
22-ACF-050-CF-PO-35	PO	\$5,299,885.31	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-36	PO	\$4,825,497.45	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-37	PO	\$4,825,497.45	NS	\$4,825,497.45
22-ACF-050-CF-PO-38	PO	\$5,565,069.84	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-39	PO	\$5,565,069.84	NS	\$5,565,069.84
22-ACF-050-CF-PO-40	PO	\$5,640,701.84	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-41	PO	\$5,565,069.84	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-42	PO	\$501,700.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-43	PO	\$501,700.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-44	PO	\$6,229,200.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-45	PO	\$5,220,000.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-46	PO	\$9,603,922.86	NS	\$9,603,922.86
22-ACF-050-CF-PO-47	PO	\$7,331,200.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-48	PO	\$12,528,000.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-49	PO	\$1,500,000.00	NS	\$1,500,000.00

16 Entidad Fiscalizada:	Municipio La Paz
--------------------------------	------------------

Auditoría:	ACF-050
-------------------	---------

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-050-CF-PO-50	PO	\$4,408,000.00	NS	\$4,408,000.00
22-ACF-050-CF-PO-51	PO	\$1,392,000.00	NS	\$1,392,000.00
22-ACF-050-CF-PO-52	PO	\$6,380,000.00	NS	\$6,380,000.00
22-ACF-050-CF-PO-53	PO	\$4,060,000.00	NS	\$4,060,000.00
22-ACF-050-CF-PO-54	PO	\$2,088,000.00	NS	\$2,088,000.00
22-ACF-050-CF-PO-55	PO	\$754,000.00	NS	\$754,000.00
22-ACF-050-CF-PO-56	PO	\$870,000.00	NS	\$870,000.00
22-ACF-050-CF-PO-57	PO	\$3,596,000.00	NS	\$3,596,000.00
22-ACF-050-CF-PO-58	PO	\$4,980,975.32	NS	\$4,980,975.32
22-ACF-050-CF-PO-59	PO	\$3,381,445.29	NS	\$3,381,445.29
22-ACF-050-CF-PO-60	PO	\$912,266.41	NS	\$912,266.41
22-ACF-050-CF-PO-61	PO	\$112,624.32	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-62	PO	\$348,000.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-63	PO	\$501,700.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-64	PO	\$580,000.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-65	PO	\$580,000.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-66	PO	\$290,000.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-67	PO	\$81,200.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-68	PO	\$4,408,000.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-69	PO	\$1,392,000.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-70	PO	\$550,884.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-71	PO	\$6,380,000.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-72	PO	\$4,060,000.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-73	PO	\$2,088,000.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-74	PO	\$754,000.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-75	PO	\$870,000.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-76	PO	\$3,596,000.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-77	PO	\$78,300.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-78	PO	\$50,000.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-79	PO	\$4,980,975.32	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-80	PO	\$329,235.84	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-81	PO	\$3,381,445.29	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-82	PO	\$912,266.41	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-83	PO	\$1,500,000.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-84	PO	\$64,597.24	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-85	PO	\$19,512,227.04	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-86	PO	\$243,600.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-87	PO	\$777,200.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-88	PO	\$3,828,000.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-89	PO	\$1,465,208.16	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-90	PO	\$3,828,000.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-91	PO	\$243,600.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-92	PO	\$419,088.84	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-93	PO	\$466,119.32	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-94	PO	\$580,000.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-95	PO	\$568,400.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-96	PO	\$208,800.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-97	PO	\$999,975.45	NS	\$999,975.45
22-ACF-050-CF-PO-98	PO	\$768,756.36	NS	\$768,756.36

16 Entidad Fiscalizada: Municipio La Paz					16 Entidad Fiscalizada: Municipio La Paz				
Auditoría: ACF-050					Auditoría: ACF-050				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar	No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-050-CF-PO-99	PO	\$999,975.45	S	\$0.00	22-ACF-050-CF-PO-148	PO	\$577,117.40	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-100	PO	\$768,756.36	S	\$0.00	22-ACF-050-CF-PO-149	PO	\$579,756.40	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-101	PO	\$356,372.48	S	\$0.00	22-ACF-050-CF-PO-150	PO	\$1,006,648.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-102	PO	\$578,091.80	S	\$0.00	22-ACF-050-CF-PO-151	PO	\$458,084.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-103	PO	\$382,800.00	S	\$0.00	22-ACF-050-CF-PO-152	PO	\$455,648.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-104	PO	\$269,509.66	S	\$0.00	22-ACF-050-CF-PO-153	PO	\$451,820.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-105	PO	\$2,703,556.09	S	\$0.00	22-ACF-050-CF-PO-154	PO	\$459,360.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-106	PO	\$3,194,025.23	S	\$0.00	22-ACF-050-CF-PO-155	PO	\$464,348.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-107	PO	\$2,074,321.30	S	\$0.00	22-ACF-050-CF-PO-156	PO	\$458,084.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-108	PO	\$2,074,321.30	NS	\$2,074,321.30	22-ACF-050-CF-PO-157	PO	\$458,084.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-109	PO	\$1,169,974.58	S	\$0.00	22-ACF-050-CF-PO-158	PO	\$462,260.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-110	PO	\$904,346.72	S	\$0.00	22-ACF-050-CF-PO-159	PO	\$458,084.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-111	PO	\$2,296,060.00	S	\$0.00	22-ACF-050-CF-PO-160	PO	\$470,960.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-112	PO	\$4,364,384.00	S	\$0.00	22-ACF-050-CF-PO-161	PO	\$457,040.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-113	PO	\$2,296,060.00	NS	\$2,296,060.00	22-ACF-050-CF-PO-162	PO	\$456,112.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-114	PO	\$4,364,384.00	NS	\$4,364,384.00	22-ACF-050-CF-PO-163	PO	\$457,040.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-115	PO	\$4,364,384.00	S	\$0.00	22-ACF-050-CF-PO-164	PO	\$457,040.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-116	PO	\$490,100.00	S	\$0.00	22-ACF-050-CF-PO-165	PO	\$457,968.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-117	PO	\$1,854,840.00	S	\$0.00	22-ACF-050-CF-PO-166	PO	\$457,040.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-118	PO	\$8,253,052.00	NS	\$8,253,052.00	22-ACF-050-CF-PO-167	PO	\$457,040.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-119	PO	\$1,711,211.76	NS	\$1,711,211.76	22-ACF-050-CF-PO-168	PO	\$457,040.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-120	PO	\$1,722,687.00	NS	\$1,722,687.00	22-ACF-050-CF-PO-169	PO	\$457,040.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-121	PO	\$1,729,496.20	NS	\$1,729,496.20	22-ACF-050-CF-PO-170	PO	\$1,571,800.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-122	PO	\$1,006,648.00	NS	\$1,006,648.00	22-ACF-050-CF-PO-171	PO	\$432,680.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-123	PO	\$580,000.00	S	\$0.00	22-ACF-050-CF-PO-172	PO	\$2,305,384.05	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-124	PO	\$1,006,648.00	S	\$0.00	22-ACF-050-CF-PO-173	PO	\$1,412,474.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-125	PO	\$1,624,000.00	S	\$0.00	22-ACF-050-CF-PO-174	PO	\$495,784.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-126	PO	\$5,336,000.00	S	\$0.00	22-ACF-050-CF-PO-175	PO	\$2,282,695.56	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-127	PO	\$411,999.99	S	\$0.00	22-ACF-050-CF-PO-176	PO	\$767,108.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-128	PO	\$1,722,687.00	S	\$0.00	22-ACF-050-CF-PO-177	PO	\$580,000.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-129	PO	\$1,729,496.20	S	\$0.00	22-ACF-050-CF-PO-178	PO	\$574,200.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-130	PO	\$576,289.51	S	\$0.00	22-ACF-050-CF-PO-179	PO	\$432,680.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-131	PO	\$8,253,052.00	S	\$0.00	22-ACF-050-CF-PO-180	PO	\$417,600.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-132	PO	\$1,711,211.76	S	\$0.00	22-ACF-050-CF-PO-181	PO	\$1,969,680.05	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-133	PO	\$534,977.16	S	\$0.00	22-ACF-050-CF-PO-182	PO	\$335,704.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-134	PO	\$1,207,954.40	S	\$0.00	22-ACF-050-CF-PO-183	PO	\$1,412,474.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-135	PO	\$411,999.99	S	\$0.00	22-ACF-050-CF-PO-184	PO	\$495,784.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-136	PO	\$578,003.00	S	\$0.00	22-ACF-050-CF-PO-185	PO	\$495,784.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-137	PO	\$534,977.16	S	\$0.00	22-ACF-050-CF-PO-186	PO	\$905,812.68	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-138	PO	\$569,954.40	S	\$0.00	22-ACF-050-CF-PO-187	PO	\$767,108.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-139	PO	\$580,000.00	S	\$0.00	22-ACF-050-CF-PO-188	PO	\$6,429,100.00	NS	\$6,429,100.00
22-ACF-050-CF-PO-140	PO	\$576,289.51	S	\$0.00	22-ACF-050-CF-PO-189	PO	\$243,600.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-141	PO	\$573,660.60	S	\$0.00	22-ACF-050-CF-PO-190	PO	\$8,588,060.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-142	PO	\$576,595.40	S	\$0.00	22-ACF-050-CF-PO-191	PO	\$15,530,560.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-143	PO	\$578,718.20	S	\$0.00	22-ACF-050-CF-PO-192	PO	\$5,104,000.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-144	PO	\$638,000.00	S	\$0.00	22-ACF-050-CF-PO-193	PO	\$15,312,000.00	NS	\$15,312,000.00
22-ACF-050-CF-PO-145	PO	\$5,336,000.00	S	\$0.00	22-ACF-050-CF-PO-194	PO	\$20,416,000.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-146	PO	\$1,624,000.00	S	\$0.00	22-ACF-050-CF-PO-195	PO	\$20,416,000.00	NS	\$20,416,000.00
22-ACF-050-CF-PO-147	PO	\$566,335.20	S	\$0.00	22-ACF-050-CF-PO-196	PO	\$1,386,776.41	NS	\$1,386,776.41
							\$600,358.80	S	\$0.00



16 Entidad Fiscalizada: Municipio La Paz

Auditoría: ACF-050

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-050-CF-PO-197	PO	\$1,386,776.41	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-198	PO	\$4,814,000.00	NS	\$4,814,000.00
22-ACF-050-CF-PO-199	PO	\$4,176,000.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-200	PO	\$4,814,000.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-201	PO	\$4,176,000.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-202	PO	\$4,176,000.00	NS	\$4,176,000.00
22-ACF-050-CF-PO-203	PO	\$4,814,000.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-204	PO	\$322,720.30	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-205	PO	\$6,660,444.00	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-206	PO	\$4,324,740.26	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-207	PO	\$8,990,000.00	NS	\$8,990,000.00
22-ACF-050-CF-PO-208	PO	\$12,500,484.20	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-209	PO	\$11,608,375.38	NS	\$11,608,375.38
22-ACF-050-CF-PO-210	PO	\$4,342,183.83	S	\$0.00
22-ACF-050-CF-PO-211	PO	\$800,180.38	S	\$0.00
TOTAL	211	\$625,573,160.25		\$269,750,356.08

Comentarios generales: Sin elementos suficientes en contestación para los PO con estatus NS.

17 Entidad Fiscalizada: Municipio Lerma

Auditoría: ACF-052

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-052-CF-PO-25	PO	\$1,098,520.00	S	\$0.00
22-ACF-052-CF-PO-26	PO	\$1,040,832.95	S	\$0.00
22-ACF-052-CF-PO-27	PO	\$1,098,520.00	S	\$0.00
22-ACF-052-CF-PO-28	PO	\$252,083.08	S	\$0.00
22-ACF-052-CF-PO-29	PO	\$395,999.64	S	\$0.00
22-ACF-052-CF-PO-30	PO	\$395,999.64	S	\$0.00
22-ACF-052-CF-PO-31	PO	\$2,787,435.67	NS	\$2,787,435.67
22-ACF-052-CF-PO-32	PO	\$18,362,449.64	S	\$0.00
22-ACF-052-CF-PO-33	PO	\$66,448,770.65	NS	\$66,448,770.65
22-ACF-052-CF-PO-34	PO	\$87,090,179.54	NS	\$87,090,179.54
22-ACF-052-CF-PO-35	PO	\$1,965,437.50	S	\$0.00
22-ACF-052-CF-PO-36	PO	\$18,751,229.05	NS	\$18,751,229.05
22-ACF-052-CF-PO-37	PO	\$113,422,193.48	S	\$0.00
22-ACF-052-CF-PO-38	PO	\$112,497,762.76	S	\$0.00
22-ACF-052-CF-PO-39	PO	\$18,368,612.62	S	\$0.00
22-ACF-052-CF-PO-40	PO	\$11,284,604.79	S	\$0.00
TOTAL	40	\$489,423,214.96		\$192,217,649.98

Comentarios generales: PO con estatus NS y PS turnados a la Unidad de Investigación.

17 Entidad Fiscalizada: Municipio Lerma

Auditoría: ACF-052

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-052-CF-PO-01	PO	\$1,559,917.50	S	\$0.00
22-ACF-052-CF-PO-02	PO	\$1,499,949.03	S	\$0.00
22-ACF-052-CF-PO-03	PO	\$306,066.00	S	\$0.00
22-ACF-052-CF-PO-04	PO	\$141,270.60	S	\$0.00
22-ACF-052-CF-PO-05	PO	\$1,421,320.44	S	\$0.00
22-ACF-052-CF-PO-06	PO	\$1,421,320.44	S	\$0.00
22-ACF-052-CF-PO-07	PO	\$19,448.49	S	\$0.00
22-ACF-052-CF-PO-08	PO	\$422,080.00	S	\$0.00
22-ACF-052-CF-PO-09	PO	\$5,146,975.99	NS	\$5,146,975.99
22-ACF-052-CF-PO-10	PO	\$78,090.00	S	\$0.00
22-ACF-052-CF-PO-11	PO	\$5,146,975.99	NS	\$5,146,975.99
22-ACF-052-CF-PO-12	PO	\$3,822,780.00	S	\$0.00
22-ACF-052-CF-PO-13	PO	\$3,822,780.00	PS	\$1,044,000.00
22-ACF-052-CF-PO-14	PO	\$3,822,780.00	NS	\$3,822,780.00
22-ACF-052-CF-PO-15	PO	\$587,186.34	S	\$0.00
22-ACF-052-CF-PO-16	PO	\$285,476.00	NS	\$285,476.00
22-ACF-052-CF-PO-17	PO	\$174,464.00	S	\$0.00
22-ACF-052-CF-PO-18	PO	\$187,340.75	S	\$0.00
22-ACF-052-CF-PO-19	PO	\$459,360.00	S	\$0.00
22-ACF-052-CF-PO-20	PO	\$587,186.34	S	\$0.00
22-ACF-052-CF-PO-21	PO	\$285,476.00	S	\$0.00
22-ACF-052-CF-PO-22	PO	\$229,680.00	S	\$0.00
22-ACF-052-CF-PO-23	PO	\$1,693,827.09	NS	\$1,693,827.09
22-ACF-052-CF-PO-24	PO	\$1,040,832.95	S	\$0.00

18 Entidad Fiscalizada: Municipio Metepec

Auditoría: ACF-055

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-055-CF-PO-01	PO	\$144,172,373.37	NS	\$144,172,373.37
22-ACF-055-CF-PO-02	PO	\$2,421,042.63	NS	\$2,421,042.63
22-ACF-055-CF-PO-03	PO	\$342,345.30	S	\$0.00
22-ACF-055-CF-PO-04	PO	\$350,127.66	NS	\$350,127.66
22-ACF-055-CF-PO-05	PO	\$2,069,584.85	PS	\$652,495.50
22-ACF-055-CF-PO-06	PO	\$1,567,062.61	S	\$0.00
22-ACF-055-CF-PO-07	PO	\$2,784,000.00	S	\$0.00
22-ACF-055-CF-PO-08	PO	\$573,907.68	S	\$0.00
22-ACF-055-CF-PO-09	PO	\$1,451,377.74	S	\$0.00
22-ACF-055-CF-PO-10	PO	\$185,139.19	S	\$0.00
22-ACF-055-CF-PO-11	PO	\$5,158,333.90	S	\$0.00
22-ACF-055-CF-PO-12	PO	\$1,392,000.00	S	\$0.00
22-ACF-055-CF-PO-13	PO	\$18,288,000.00	S	\$0.00
22-ACF-055-CF-PO-14	PO	\$1,208,400.00	S	\$0.00
22-ACF-055-CF-PO-15	PO	\$1,660,658.29	S	\$0.00
22-ACF-055-CF-PO-16	PO	\$18,321,913.89	S	\$0.00
22-ACF-055-CF-PO-17	PO	\$3,393,000.00	S	\$0.00
22-ACF-055-CF-PO-18	PO	\$3,393,000.00	S	\$0.00
22-ACF-055-CF-PO-19	PO	\$6,770,431.50	S	\$0.00
22-ACF-055-CF-PO-20	PO	\$6,770,431.50	NS	\$6,770,431.50
22-ACF-055-CF-PO-21	PO	\$9,027,242.00	NS	\$9,027,242.00
22-ACF-055-CF-PO-22	PO	\$6,770,431.50	S	\$0.00
22-ACF-055-CF-PO-23	PO	\$8,038,800.00	S	\$0.00

18 Entidad Fiscalizada: Municipio Metepec				
Auditoría: ACF-055				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-055-CF-PO-24	PO	\$8,038,800.00	S	\$0.00
22-ACF-055-CF-PO-25	PO	\$30,661,071.06	S	\$0.00
22-ACF-055-CF-PO-26	PO	\$661,071.06	S	\$0.00
22-ACF-055-CF-PO-27	PO	\$900,000.00	NS	\$900,000.00
22-ACF-055-CF-PO-28	PO	\$406,000.00	S	\$0.00
22-ACF-055-CF-PO-29	PO	\$638,000.00	S	\$0.00
22-ACF-055-CF-PO-30	PO	\$638,000.00	NS	\$638,000.00
22-ACF-055-CF-PO-31	PO	\$9,172,011.07	S	\$0.00
22-ACF-055-CF-PO-32	PO	\$6,751,916.16	S	\$0.00
22-ACF-055-CF-PO-33	PO	\$11,086,741.57	NS	\$11,086,741.57
22-ACF-055-CF-PO-34	PO	\$11,086,741.57	NS	\$11,086,741.57
22-ACF-055-CF-PO-35	PO	\$11,086,741.57	S	\$0.00
22-ACF-055-CF-PO-36	PO	\$798,179.76	S	\$0.00
22-ACF-055-CF-PO-37	PO	\$798,179.76	S	\$0.00
22-ACF-055-CF-PO-38	PO	\$798,179.76	S	\$0.00
22-ACF-055-CF-PO-39	PO	\$1,415,478.40	S	\$0.00
22-ACF-055-CF-PO-40	PO	\$1,415,478.40	S	\$0.00
22-ACF-055-CF-PO-41	PO	\$1,415,478.40	S	\$0.00
22-ACF-055-CF-PO-42	PO	\$580,000.00	S	\$0.00
22-ACF-055-CF-PO-43	PO	\$3,000,000.00	S	\$0.00
22-ACF-055-CF-PO-44	PO	\$15,000,000.00	S	\$0.00
22-ACF-055-CF-PO-45	PO	\$119,770.00	S	\$0.00
22-ACF-055-CF-PO-46	PO	\$1,054,023.37	S	\$0.00
22-ACF-055-CF-PO-47	PO	\$52,970,870.21	NS	\$52,970,870.21
TOTAL	47	\$416,602,335.73		\$240,076,066.01

Comentarios generales: PO con estatus NS y PS turnados a la Unidad de Investigación.

19 Entidad Fiscalizada: Municipio Naucalpan de Juárez				
Auditoría: ACF-057				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-057-CF-PO-01	PO	\$292,347,449.64	PS	\$292,065,110.01
22-ACF-057-CF-PO-02	PO	\$103,153.00	NS	\$103,153.00
22-ACF-057-CF-PO-03	PO	\$301,867,638.56	S	\$0.00
22-ACF-057-CF-PO-04	PO	\$15,937,851.82	NS	\$15,937,851.82
22-ACF-057-CF-PO-05	PO	\$147,030,109.26	S	\$0.00
22-ACF-057-CF-PO-06	PO	\$614,801.52	S	\$0.00
22-ACF-057-CF-PO-07	PO	\$614,801.52	NS	\$614,801.52
22-ACF-057-CF-PO-08	PO	\$614,801.52	NS	\$614,801.52
22-ACF-057-CF-PO-09	PO	\$1,255,640.36	NS	\$1,255,640.36
22-ACF-057-CF-PO-10	PO	\$10,563,398.64	NS	\$10,563,398.64
22-ACF-057-CF-PO-11	PO	\$2,417,864.05	NS	\$2,417,864.05
22-ACF-057-CF-PO-12	PO	\$9,054,867.18	S	\$0.00
22-ACF-057-CF-PO-13	PO	\$1,740,000.00	NS	\$1,740,000.00
22-ACF-057-CF-PO-14	PO	\$1,740,000.00	S	\$0.00
22-ACF-057-CF-PO-15	PO	\$5,800,000.00	NS	\$5,800,000.00
22-ACF-057-CF-PO-16	PO	\$5,800,000.00	S	\$0.00

19 Entidad Fiscalizada: Municipio Naucalpan de Juárez				
Auditoría: ACF-057				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-057-CF-PO-17	PO	\$7,540,000.00	NS	\$7,540,000.00
22-ACF-057-CF-PO-18	PO	\$2,400,000.00	NS	\$2,400,000.00
22-ACF-057-CF-PO-19	PO	\$2,400,000.00	S	\$0.00
22-ACF-057-CF-PO-20	PO	\$3,944,616.81	NS	\$3,944,616.81
22-ACF-057-CF-PO-21	PO	\$6,344,616.81	NS	\$6,344,616.81
22-ACF-057-CF-PO-22	PO	\$11,674,867.18	NS	\$11,674,867.18
22-ACF-057-CF-PO-23	PO	\$831,332.50	S	\$0.00
22-ACF-057-CF-PO-24	PO	\$831,332.50	S	\$0.00
22-ACF-057-CF-PO-25	PO	\$2,168,206.45	NS	\$2,168,206.45
22-ACF-057-CF-PO-26	PO	\$2,168,206.45	S	\$0.00
22-ACF-057-CF-PO-27	PO	\$5,408,693.32	NS	\$5,408,693.32
22-ACF-057-CF-PO-28	PO	\$5,408,693.32	S	\$0.00
22-ACF-057-CF-PO-29	PO	\$1,040,747.50	NS	\$1,040,747.50
22-ACF-057-CF-PO-30	PO	\$1,437,400.00	NS	\$1,437,400.00
22-ACF-057-CF-PO-31	PO	\$348,367,756.48	NS	\$348,367,756.48
22-ACF-057-CF-PO-32	PO	\$442,610,830.57	S	\$0.00
22-ACF-057-CF-PO-33	PO	\$159,053,110.73	NS	\$159,053,110.73
22-ACF-057-CF-PO-34	PO	\$405,460,646.08	NS	\$405,460,646.08
22-ACF-057-CF-PO-35	PO	\$19,933,406.40	NS	\$19,933,406.40
22-ACF-057-CF-R-01	R	\$0.00	NA	\$0.00
22-ACF-057-CF-R-02	R	\$0.00	NA	\$0.00
TOTAL	37	\$2,226,526,840.17		\$1,305,886,688.68

Comentarios generales: PO con estatus NS y PS turnados a la Unidad de Investigación. En proceso de análisis para las R con estatus NA.

20 Entidad Fiscalizada: Municipio Nezahualcóyotl				
Auditoría: ACF-059				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-059-CF-PO-01	PO	\$8,902,422.70	NS	\$8,902,422.70
22-ACF-059-CF-PO-02	PO	\$361,917,319.21	S	\$0.00
22-ACF-059-CF-PO-03	PO	\$223,444,349.75	S	\$0.00
22-ACF-059-CF-PO-04	PO	\$78,830,502.41	S	\$0.00
22-ACF-059-CF-PO-05	PO	\$120,693,215.67	S	\$0.00
22-ACF-059-CF-PO-06	PO	\$1,819,914.72	S	\$0.00
22-ACF-059-CF-PO-07	PO	\$19,252,814.53	NS	\$19,252,814.53
22-ACF-059-CF-PO-08	PO	\$11,581,591.73	NS	\$11,581,591.73
22-ACF-059-CF-PO-09	PO	\$16,393,496.38	S	\$0.00
22-ACF-059-CF-PO-10	PO	\$21,503,396.64	NS	\$21,503,396.64
22-ACF-059-CF-PO-11	PO	\$3,793,315.53	NS	\$3,793,315.53
22-ACF-059-CF-PO-12	PO	\$29,105,478.85	S	\$0.00
22-ACF-059-CF-PO-13	PO	\$61,604,421.13	S	\$0.00
22-ACF-059-CF-PO-14	PO	\$301,821.15	NS	\$301,821.15
22-ACF-059-CF-PO-15	PO	\$124,352.00	NS	\$124,352.00
22-ACF-059-CF-PO-16	PO	\$301,821.15	NS	\$301,821.15
22-ACF-059-CF-PO-17	PO	\$124,352.00	NS	\$124,352.00



20 Entidad Fiscalizada: Municipio Nezahualcóyotl					22 Entidad Fiscalizada: Municipio San Felipe del Progreso				
Auditoría: ACF-059					Auditoría: ACF-067				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar	No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-059-CF-PO-18	PO	\$100,407,968.69	S	\$0.00	22-ACF-067-CF-PO-11	PO	\$80,842.90	NS	\$80,842.90
TOTAL	18	\$1,060,102,554.24		\$65,885,887.43	22-ACF-067-CF-PO-12	PO	\$812,927.42	S	\$0.00
Comentarios generales: Sin elementos suficientes en contestación para los PO con estatus NS.					22-ACF-067-CF-PO-13				
					22-ACF-067-CF-PO-14				
					22-ACF-067-CF-PO-15				
					22-ACF-067-CF-PO-16				
					22-ACF-067-CF-PO-17				
					TOTAL 17 \$139,430,823.70 \$133,700,015.98				
21 Entidad Fiscalizada: Municipio Nicolas Romero					Comentarios generales: PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación.				
Auditoría: ACF-061									
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar					
22-ACF-061-CF-PO-01	PO	\$41,786,078.98	PS	\$40,078,847.36					
22-ACF-061-CF-PO-02	PO	\$1,779,906.66	PS	\$1,037,417.06					
22-ACF-061-CF-PO-03	PO	\$8,420,742.20	NS	\$8,420,742.20					
22-ACF-061-CF-PO-04	PO	\$57,312,170.05	PS	\$44,906,963.59					
22-ACF-061-CF-PO-05	PO	\$108,455,035.75	PS	\$98,465,062.76					
22-ACF-061-CF-PO-06	PO	\$29,849,951.75	PS	\$9,148,486.75					
22-ACF-061-CF-PO-07	PO	\$22,087,025.09	PS	\$18,618,963.89					
22-ACF-061-CF-PO-08	PO	\$230,652.19	NS	\$230,652.19					
22-ACF-061-CF-PO-09	PO	\$2,312,650.03	NS	\$2,312,650.03					
22-ACF-061-CF-PO-10	PO	\$1,282,471.82	NS	\$1,282,471.82					
22-ACF-061-CF-PO-11	PO	\$1,566,000.00	S	\$0.00					
22-ACF-061-CF-PO-12	PO	\$1,160,000.00	S	\$0.00					
22-ACF-061-CF-PO-13	PO	\$750,000.00	NS	\$750,000.00					
22-ACF-061-CF-PO-14	PO	\$20,000,000.00	NS	\$20,000,000.00					
22-ACF-061-CF-PO-15	PO	\$30,000,000.00	NS	\$30,000,000.00					
22-ACF-061-CF-PO-16	PO	\$75,000,000.00	NS	\$75,000,000.00					
22-ACF-061-CF-PO-17	PO	\$24,531,402.40	NS	\$24,531,402.40					
22-ACF-061-CF-PO-18	PO	\$2,675,299.33	NS	\$2,675,299.33					
TOTAL	18	\$429,199,386.25		\$377,458,959.38					
Comentarios generales: PO con estatus NS y PS turnados a la Unidad de Investigación.									
					23 Entidad Fiscalizada: Municipio Tecámac				
					Auditoría: ACF-071				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar					
22-ACF-71-CF-PO-01	PO	\$7,824,445.10	NS	\$7,824,445.10					
22-ACF-71-CF-PO-02	PO	\$4,888,756.11	PS	\$2,926,670.82					
22-ACF-71-CF-PO-03	PO	\$155,006,676.20	NS	\$155,006,676.20					
22-ACF-71-CF-PO-04	PO	\$9,680,227.10	S	\$0.00					
22-ACF-71-CF-PO-05	PO	\$140,963,731.81	NS	\$140,963,731.81					
22-ACF-71-CF-PO-06	PO	\$71,370,034.74	NS	\$71,370,034.74					
22-ACF-71-CF-PO-07	PO	\$2,496,670.45	S	\$0.00					
22-ACF-71-CF-PO-08	PO	\$2,496,670.45	S	\$0.00					
22-ACF-71-CF-PO-09	PO	\$2,496,670.45	S	\$0.00					
22-ACF-71-CF-PO-10	PO	\$174,000.00	NS	\$174,000.00					
22-ACF-71-CF-PO-11	PO	\$174,000.00	S	\$0.00					
22-ACF-71-CF-PO-12	PO	\$15,233,120.00	NS	\$15,233,120.00					
22-ACF-71-CF-PO-13	PO	\$15,233,120.00	NS	\$15,233,120.00					
22-ACF-71-CF-PO-14	PO	\$823,600.00	NS	\$823,600.00					
22-ACF-71-CF-PO-15	PO	\$823,600.00	NS	\$823,600.00					
22-ACF-71-CF-PO-16	PO	\$823,600.00	NS	\$823,600.00					
22-ACF-71-CF-PO-17	PO	\$823,600.00	S	\$0.00					
22-ACF-71-CF-PO-18	PO	\$823,600.00	S	\$0.00					
22-ACF-71-CF-PO-19	PO	\$7,543,741.56	NS	\$7,543,741.56					
22-ACF-71-CF-PO-20	PO	\$7,543,741.56	S	\$0.00					
22-ACF-71-CF-PO-21	PO	\$7,543,741.56	NS	\$7,543,741.56					
22-ACF-71-CF-PO-22	PO	\$2,169,501.60	NS	\$2,169,501.60					
22-ACF-71-CF-PO-23	PO	\$3,649,589.22	NS	\$3,649,589.22					
22-ACF-71-CF-PO-24	PO	\$3,649,589.22	S	\$0.00					
22-ACF-71-CF-PO-25	PO	\$3,649,589.22	NS	\$3,649,589.22					
22-ACF-71-CF-PO-26	PO	\$688,239.60	NS	\$688,239.60					
22-ACF-71-CF-PO-27	PO	\$688,239.60	S	\$0.00					
22-ACF-71-CF-PO-28	PO	\$688,239.60	S	\$0.00					
22-ACF-71-CF-PO-29	PO	\$8,829,658.09	NS	\$8,829,658.09					
22-ACF-71-CF-PO-30	PO	\$1,975,858.62	S	\$0.00					
22-ACF-71-CF-PO-31	PO	\$1,975,858.62	S	\$0.00					
22-ACF-71-CF-PO-32	PO	\$6,479,709.89	S	\$0.00					

23	Entidad Fiscalizada:	Municipio Tecámac		
Auditoría: ACF-071				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-71-CF-PO-33	PO	\$3,148,126.60	NS	\$3,148,126.60
22-ACF-71-CF-PO-34	PO	\$3,148,126.60	NS	\$3,148,126.60
22-ACF-71-CF-PO-35	PO	\$995,280.00	S	\$0.00
22-ACF-71-CF-PO-36	PO	\$1,762,028.46	NS	\$1,762,028.46
22-ACF-71-CF-PO-37	PO	\$655,000.00	S	\$0.00
TOTAL	37	\$498,939,982.03		\$453,334,941.18
Comentarios generales:		PO con estatus NS y PS turnados a la Unidad de Investigación.		

24	Entidad Fiscalizada:	Municipio Tenancingo		
Auditoría: ACF-074				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-074-CF-PO-01	PO	\$879,758.98	NS	\$879,758.98
22-ACF-074-CF-PO-02	PO	\$290,880.58	S	\$0.00
22-ACF-074-CF-PO-03	PO	\$9,851,579.03	NS	\$9,851,579.03
22-ACF-074-CF-PO-04	PO	\$7,099,903.01	S	\$0.00
22-ACF-074-CF-PO-05	PO	\$197,223.20	S	\$0.00
22-ACF-074-CF-PO-06	PO	\$261,118.64	S	\$0.00
22-ACF-074-CF-PO-07	PO	\$93,199.70	NS	\$93,199.70
22-ACF-074-CF-PO-08	PO	\$570,720.00	NS	\$570,720.00
22-ACF-074-CF-PO-09	PO	\$1,044,000.00	NS	\$1,044,000.00
22-ACF-074-CF-PO-10	PO	\$510,400.00	S	\$0.00
22-ACF-074-CF-PO-11	PO	\$348,000.00	S	\$0.00
22-ACF-074-CF-PO-12	PO	\$290,000.00	S	\$0.00
22-ACF-074-CF-PO-13	PO	\$887,400.00	S	\$0.00
TOTAL	13	\$22,324,183.14		\$12,439,257.71

Comentarios generales: PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación.

25	Entidad Fiscalizada:	Municipio Tepotzotlán		
Auditoría: ACF-079				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-79-CF-PO-01	PO	\$23,137.36	S	\$0.00
22-ACF-79-CF-PO-02	PO	\$25,000,000.00	NS	\$25,000,000.00
22-ACF-79-CF-PO-03	PO	\$25,000,000.00	NS	\$25,000,000.00
22-ACF-79-CF-PO-04	PO	\$25,000,000.00	NS	\$25,000,000.00
22-ACF-79-CF-PO-05	PO	\$1,105,190.00	S	\$0.00
22-ACF-79-CF-PO-06	PO	\$1,105,190.00	S	\$0.00
22-ACF-79-CF-PO-07	PO	\$1,105,190.00	S	\$0.00
22-ACF-79-CF-PO-08	PO	\$1,105,190.00	PS	\$230,040.00
22-ACF-79-CF-PO-09	PO	\$96,709.20	S	\$0.00
22-ACF-79-CF-PO-10	PO	\$104,224.84	S	\$0.00
22-ACF-79-CF-PO-11	PO	\$255,200.00	S	\$0.00

25	Entidad Fiscalizada:	Municipio Tepotzotlán		
Auditoría: ACF-079				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-79-CF-PO-12	PO	\$119,558.00	S	\$0.00
22-ACF-79-CF-PO-13	PO	\$162,400.00	S	\$0.00
22-ACF-79-CF-PO-14	PO	\$942,500.00	NS	\$942,500.00
22-ACF-79-CF-PO-15	PO	\$942,500.00	NS	\$942,500.00
22-ACF-79-CF-PO-16	PO	\$942,500.00	S	\$0.00
22-ACF-79-CF-PO-17	PO	\$4,953,439.00	PS	\$2,259,539.00
22-ACF-79-CF-PO-18	PO	\$989,900.00	S	\$0.00
22-ACF-79-CF-PO-19	PO	\$3,006,822.03	S	\$0.00
22-ACF-79-CF-PO-20	PO	\$495,768.21	S	\$0.00
22-ACF-79-CF-PO-21	PO	\$1,215,647.00	S	\$0.00
22-ACF-79-CF-PO-22	PO	\$9,915,021.79	S	\$0.00
22-ACF-79-CF-PO-23	PO	\$8,896,843.49	S	\$0.00
TOTAL	23	\$112,482,930.92		\$79,374,579.00

Comentarios generales: Sin elementos suficientes en contestación para los PO con estatus NS.

26	Entidad Fiscalizada:	Municipio Texcoco		
Auditoría: ACF-080				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-080-CF-PO-01	PO	\$2,692,868.55	PS	\$ 2,282,125.95
22-ACF-080-CF-PO-02	PO	\$5,955,621.47	S	\$0.00
22-ACF-080-CF-PO-03	PO	\$4,176,000.00	S	\$0.00
22-ACF-080-CF-PO-04	PO	\$8,932,000.00	S	\$0.00
22-ACF-080-CF-PO-05	PO	\$4,756,000.00	S	\$0.00
22-ACF-080-CF-PO-06	PO	\$2,378,000.00	S	\$0.00
22-ACF-080-CF-PO-07	PO	\$6,457,672.66	S	\$0.00
22-ACF-080-CF-PO-08	PO	\$292,000.00	S	\$0.00
22-ACF-080-CF-PO-09	PO	\$689,040.00	S	\$0.00
22-ACF-080-CF-PO-10	PO	\$2,114,560.03	S	\$0.00
22-ACF-080-CF-PO-11	PO	\$2,114,560.03	S	\$0.00
22-ACF-080-CF-PO-12	PO	\$806,780.00	S	\$0.00
22-ACF-080-CF-PO-13	PO	\$1,095,000.00	S	\$0.00
22-ACF-080-CF-PO-14	PO	\$1,241,200.00	S	\$0.00
22-ACF-080-CF-PO-15	PO	\$1,241,200.00	S	\$0.00
22-ACF-080-CF-PO-16	PO	\$434,420.00	S	\$0.00
22-ACF-080-CF-PO-17	PO	\$3,654,000.00	S	\$0.00
22-ACF-080-CF-PO-18	PO	\$3,537,958.30	S	\$0.00
22-ACF-080-CF-PO-19	PO	\$12,025,236.83	S	\$0.00
22-ACF-080-CF-PO-20	PO	\$14,765,023.75	S	\$0.00
22-ACF-080-CF-PO-21	PO	\$21,632,202.63	S	\$0.00
22-ACF-080-CF-PO-22	PO	\$24,360,663.29	S	\$0.00
22-ACF-080-CF-PO-23	PO	\$75,193,116.11	S	\$0.00
TOTAL	23	\$200,545,123.65		\$ 2,282,125.95

Comentarios generales: PO con estatus PS turnado a la Unidad de Investigación.



27 Entidad Fiscalizada: Municipio Tezoyuca

Auditoría: ACF-081

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-081-CF-01	PO	\$4,067,658.97	NS	\$4,067,658.97
22-ACF-081-CF-02	PO	\$3,405,504.67	S	\$0.00
22-ACF-081-CF-03	PO	\$3,740,156.46	S	\$0.00
22-ACF-081-CF-04	PO	\$3,783,299.38	S	\$0.00
22-ACF-081-CF-05	PO	\$1,449,454.70	S	\$0.00
22-ACF-081-CF-06	PO	\$1,466,567.66	S	\$0.00
22-ACF-081-CF-07	PO	\$924,552.19	S	\$0.00
22-ACF-081-CF-08	PO	\$1,144,296.45	S	\$0.00
22-ACF-081-CF-09	PO	\$511,290.02	S	\$0.00
22-ACF-081-CF-10	PO	\$1,365,730.55	S	\$0.00
22-ACF-081-CF-11	PO	\$530,340.00	S	\$0.00
22-ACF-081-CF-12	PO	\$1,649,544.22	S	\$0.00
22-ACF-081-CF-13	PO	\$140,000.00	S	\$0.00
22-ACF-081-CF-14	PO	\$140,000.00	S	\$0.00
22-ACF-081-CF-15	PO	\$80,000.00	S	\$0.00
22-ACF-081-CF-16	PO	\$80,000.00	NS	\$80,000.00
22-ACF-081-CF-17	PO	\$148,763.46	S	\$0.00
22-ACF-081-CF-18	PO	\$148,763.46	S	\$0.00
22-ACF-081-CF-19	PO	\$127,750.80	S	\$0.00
22-ACF-081-CF-20	PO	\$127,750.80	S	\$0.00
22-ACF-081-CF-21	PO	\$127,750.80	S	\$0.00
22-ACF-081-CF-22	PO	\$631,011.86	S	\$0.00
22-ACF-081-CF-23	PO	\$1,309,685.37	NS	\$1,309,685.37
22-ACF-081-CF-24	PO	\$1,309,685.37	NS	\$1,309,685.37
22-ACF-081-CF-25	PO	\$1,159,685.37	S	\$0.00
TOTAL	25	\$29,569,242.56		\$6,767,029.71

Comentarios generales: Sin elementos suficientes en contestación para los PO con estatus NS.

28 Entidad Fiscalizada: Municipio Villa Victoria

Auditoría: ACF-090

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-090-CF-PO-01	PO	\$790,000.00	NS	\$790,000.00
22-ACF-090-CF-PO-02	PO	\$508,709.90	S	\$0.00
22-ACF-090-CF-PO-03	PO	\$40,039.73	PS	\$12,966.33
22-ACF-090-CF-PO-04	PO	\$7,618,031.11	NS	\$7,618,031.11
22-ACF-090-CF-PO-05	PO	\$2,265,958.85	NS	\$2,265,958.85
22-ACF-090-CF-PO-06	PO	\$1,677,500.40	NS	\$1,677,500.40
22-ACF-090-CF-PO-07	PO	\$1,677,500.40	NS	\$1,677,500.40
22-ACF-090-CF-PO-08	PO	\$420,378.32	S	\$0.00
22-ACF-090-CF-PO-09	PO	\$1,480,801.81	NS	\$1,480,801.81
22-ACF-090-CF-PO-10	PO	\$477,166.00	NS	\$477,166.00
22-ACF-090-CF-PO-11	PO	\$477,166.00	S	\$0.00
22-ACF-090-CF-PO-12	PO	\$393,472.00	PS	\$289,072.00
22-ACF-090-CF-PO-13	PO	\$1,121,355.61	NS	\$1,121,355.61
22-ACF-090-CF-PO-14	PO	\$1,121,355.61	S	\$0.00

28 Entidad Fiscalizada: Municipio Villa Victoria

Auditoría: ACF-090

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-090-CF-PO-15	PO	\$580,407.41	S	\$0.00
22-ACF-090-CF-PO-16	PO	\$761,369.48	NS	\$761,369.48
22-ACF-090-CF-PO-17	PO	\$761,369.48	S	\$0.00
22-ACF-090-CF-PO-18	PO	\$276,933.18	NS	\$276,933.18
22-ACF-090-CF-PO-19	PO	\$276,933.18	S	\$0.00
22-ACF-090-CF-PO-20	PO	\$423,400.00	NS	\$423,400.00
22-ACF-090-CF-PO-21	PO	\$423,400.00	S	\$0.00
22-ACF-090-CF-PO-22	PO	\$423,400.00	NS	\$423,400.00
22-ACF-090-CF-PO-23	PO	\$198,418.00	NS	\$198,418.00
22-ACF-090-CF-PO-24	PO	\$198,418.00	S	\$0.00
22-ACF-090-CF-PO-25	PO	\$198,418.00	NS	\$198,418.00
22-ACF-090-CF-PO-26	PO	\$74,209.37	NS	\$74,209.37
22-ACF-090-CF-PO-27	PO	\$74,209.37	S	\$0.00
22-ACF-090-CF-PO-28	PO	\$1,956,282.00	NS	\$1,956,282.00
22-ACF-090-CF-PO-29	PO	\$1,956,282.00	S	\$0.00
22-ACF-090-CF-PO-30	PO	\$545,200.00	S	\$0.00
22-ACF-090-CF-PO-31	PO	\$1,956,282.00	NS	\$1,956,282.00
22-ACF-090-CF-PO-32	PO	\$174,000.00	NS	\$174,000.00
22-ACF-090-CF-PO-33	PO	\$174,000.00	S	\$0.00
22-ACF-090-CF-PO-34	PO	\$174,000.00	S	\$0.00
22-ACF-090-CF-PO-35	PO	\$174,000.00	NS	\$174,000.00
22-ACF-090-CF-PO-36	PO	\$135,000.00	NS	\$135,000.00
22-ACF-090-CF-PO-37	PO	\$392,506.00	S	\$0.00
22-ACF-090-CF-PO-38	PO	\$392,506.00	NS	\$392,506.00
22-ACF-090-CF-PO-39	PO	\$141,871.83	NS	\$141,871.83
22-ACF-090-CF-PO-40	PO	\$141,871.83	S	\$0.00
22-ACF-090-CF-PO-41	PO	\$141,871.83	NS	\$141,871.83
22-ACF-090-CF-PO-42	PO	\$27,768,033.06	NS	\$27,768,033.06
22-ACF-090-CF-PO-43	PO	\$7,906,161.88	NS	\$7,906,161.88
TOTAL	43	\$68,870,189.64		\$60,512,509.14

Comentarios generales: PO con estatus NS y PS turnados a la Unidad de Investigación.

29 Entidad Fiscalizada: Municipio Zumpango

Auditoría: ACF-092

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-092-CF-PO-01	PO	\$5,000,000.00	S	\$0.00
22-ACF-092-CF-PO-02	PO	\$27,130,715.00	PR	\$0.00
22-ACF-092-CF-PO-03	PO	\$18,710,064.00	PR	\$0.00
22-ACF-092-CF-PO-04	PO	\$24,625,196.12	PR	\$0.00
22-ACF-092-CF-PO-05	PO	\$26,824,593.96	PR	\$0.00
22-ACF-092-CF-PO-06	PO	\$292,202.00	NS	\$292,202.00
22-ACF-092-CF-PO-07	PO	\$3,413,849.11	PR	\$0.00
22-ACF-092-CF-PO-08	PO	\$4,781,273.74	NS	\$4,781,273.74
22-ACF-092-CF-PO-09	PO	\$4,781,273.74	NS	\$4,781,273.74
22-ACF-092-CF-PO-10	PO	\$1,866,624.44	PR	\$0.00

29	Entidad Fiscalizada:	Municipio Zumpango		
Auditoría:		ACF-092		
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-092-CF-PO-11	PO	\$715,878.41	S	\$0.00
22-ACF-092-CF-PO-12	PO	\$715,878.41	PR	\$0.00
22-ACF-092-CF-PO-13	PO	\$14,560,000.00	PR	\$0.00
22-ACF-092-CF-PO-14	PO	\$14,401,376.03	S	\$0.00
TOTAL	14	\$147,818,924.96		\$9,854,749.48

Comentarios generales: PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación.

30	Entidad Fiscalizada:	ODAS Chicoloapan		
Auditoría:		ACF-093		
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-093-CF-01	PO	\$2,422,074.95	NS	\$2,422,074.95
22-ACF-093-CF-02	PO	\$6,493,181.59	NS	\$6,493,181.59
22-ACF-093-CF-03	PO	\$454,437.90	NS	\$454,437.90
22-ACF-093-CF-04	PO	\$1,065,746.73	S	\$0.00
22-ACF-093-CF-05	PO	\$20,826,315.08	S	\$0.00
22-ACF-093-CF-06	PO	\$340,395.64	S	\$0.00
22-ACF-093-CF-07	PO	\$13,705,744.00	S	\$0.00
22-ACF-093-CF-08	PO	\$13,705,744.00	S	\$0.00
22-ACF-093-CF-09	PO	\$1,191,078.72	NS	\$1,191,078.72
22-ACF-093-CF-10	PO	\$1,191,078.72	S	\$0.00
22-ACF-093-CF-11	PO	\$500,482.50	S	\$0.00
22-ACF-093-CF-12	PO	\$500,482.50	S	\$0.00
22-ACF-093-CF-13	PO	\$3,102,330.14	NS	\$3,102,330.14
22-ACF-093-CF-14	PO	\$3,102,330.14	NS	\$3,102,330.14
22-ACF-093-CF-15	PO	\$1,020,380.16	NS	\$1,020,380.16
22-ACF-093-CF-16	PO	\$200,000.00	NS	\$200,000.00
22-ACF-093-CF-17	PO	\$79,054.00	S	\$0.00
22-ACF-093-CF-18	PO	\$238,463.94	S	\$0.00
22-ACF-093-CF-19	PO	\$1,518,463.95	S	\$0.00
TOTAL	19	\$71,657,784.66		\$17,985,813.60

Comentarios generales: PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación.

31	Entidad Fiscalizada:	ODAS Cuautitlán Izcalli		
Auditoría:		ACF-094		
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-094-CF-PO-01	PO	\$386,503.98	NS	\$386,503.98
22-ACF-094-CF-PO-02	PO	\$20,864,001.06	S	\$0.00
22-ACF-094-CF-PO-03	PO	\$21,311,233.04	NS	\$21,311,233.04
22-ACF-094-CF-PO-04	PO	\$2,033,610.00	NS	\$2,033,610.00
22-ACF-094-CF-PO-05	PO	\$176,179,981.74	NS	\$176,179,981.74
22-ACF-094-CF-PO-06	PO	\$2,276,627.60	NS	\$2,276,627.60

31	Entidad Fiscalizada:	ODAS Cuautitlán Izcalli		
Auditoría:		ACF-094		
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-094-CF-PO-07	PO	\$1,403,145.99	NS	\$1,403,145.99
22-ACF-094-CF-PO-08	PO	\$17,470,948.18	NS	\$17,470,948.18
22-ACF-094-CF-PO-09	PO	\$85,374,362.91	NS	\$85,374,362.91
22-ACF-094-CF-PO-10	PO	\$1,003,793.48	NS	\$1,003,793.48
22-ACF-094-CF-PO-11	PO	\$75,597,684.41	NS	\$75,597,684.41
22-ACF-094-CF-PO-12	PO	\$166,659,538.72	NS	\$166,659,538.72
22-ACF-094-CF-PO-13	PO	\$1,715,486.25	NS	\$1,715,486.25
22-ACF-094-CF-PO-14	PO	\$219,807.90	NS	\$219,807.90
22-ACF-094-CF-PO-15	PO	\$297,019,497.82	NS	\$297,019,497.82
22-ACF-094-CF-PO-16	PO	\$1,753,175,558.25	NS	\$1,753,175,558.25
22-ACF-094-CF-PO-17	PO	\$15,080,000.00	NS	\$15,080,000.00
22-ACF-094-CF-PO-18	PO	\$17,866,320.00	NS	\$17,866,320.00
22-ACF-094-CF-PO-19	PO	\$3,153,228.00	NS	\$3,153,228.00
22-ACF-094-CF-PO-20	PO	\$808,520.00	NS	\$808,520.00
22-ACF-094-CF-PO-21	PO	\$32,752,177.47	NS	\$32,752,177.47
22-ACF-094-CF-PO-22	PO	\$8,218,374.94	NS	\$8,218,374.94
22-ACF-094-CF-PO-23	PO	\$4,813,024.15	NS	\$4,813,024.15
22-ACF-094-CF-PO-24	PO	\$1,468,691.08	NS	\$1,468,691.08
22-ACF-094-CF-PO-25	PO	\$4,059,999.79	NS	\$4,059,999.79
22-ACF-094-CF-PO-26	PO	\$3,499,173.27	NS	\$3,499,173.27
22-ACF-094-CF-PO-27	PO	\$86,204,316.26	NS	\$86,204,316.26
22-ACF-094-CF-PO-28	PO	\$5,387,769.76	NS	\$5,387,769.76
22-ACF-094-CF-PO-29	PO	\$577,680.00	NS	\$577,680.00
22-ACF-094-CF-PO-30	PO	\$577,680.00	NS	\$577,680.00
22-ACF-094-CF-PO-31	PO	\$572,066.64	NS	\$572,066.64
22-ACF-094-CF-PO-32	PO	\$572,066.64	NS	\$572,066.64
22-ACF-094-CF-PO-33	PO	\$379,325.70	NS	\$379,325.70
22-ACF-094-CF-PO-34	PO	\$379,325.70	NS	\$379,325.70
22-ACF-094-CF-PO-35	PO	\$253,924.00	NS	\$253,924.00
22-ACF-094-CF-PO-36	PO	\$253,924.00	NS	\$253,924.00
22-ACF-094-CF-PO-37	PO	\$333,069.00	S	\$0.00
22-ACF-094-CF-PO-38	PO	\$3,863,859.45	NS	\$3,863,859.45
22-ACF-094-CF-PO-39	PO	\$4,704,672.65	S	\$0.00
22-ACF-094-CF-PO-40	PO	\$36,531,278.63	NS	\$36,531,278.63
22-ACF-094-CF-PO-41	PO	\$122,691,845.15	NS	\$122,691,845.15
TOTAL	41	\$2,977,694,093.61		\$2,951,792,350.90

Comentarios generales: PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación.

32	Entidad Fiscalizada:	ODAS Ecatepec de Morelos		
Auditoría:		ACF-095		
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-095-CF-PO-01	PO	\$207,377.11	NS	\$207,377.11
22-ACF-095-CF-PO-02	PO	\$889,610.81	NS	\$889,610.81
22-ACF-095-CF-PO-03	PO	\$1,654,646.00	NS	\$1,654,646.00
22-ACF-095-CF-PO-04	PO	\$146,950,043.10	NS	\$146,950,043.10



32 Entidad Fiscalizada: ODAS Ecatepec de Morelos

Auditoría: ACF-095

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-095-CF-PO-05	PO	\$409,376,008.20	NS	\$409,376,008.20
22-ACF-095-CF-PO-06	PO	\$80,556,243.74	NS	\$80,556,243.74
22-ACF-095-CF-PO-07	PO	\$3,920,641.14	NS	\$3,920,641.14
22-ACF-095-CF-PO-08	PO	\$406,137,767.00	S	\$0.00
22-ACF-095-CF-PO-09	PO	\$1,540,000.00	NS	\$1,540,000.00
22-ACF-095-CF-PO-10	PO	\$1,540,000.00	NS	\$1,540,000.00
22-ACF-095-CF-PO-11	PO	\$1,540,000.00	NS	\$1,540,000.00
22-ACF-095-CF-PO-12	PO	\$596,313.36	NS	\$596,313.36
22-ACF-095-CF-PO-13	PO	\$812,849.88	NS	\$812,849.88
22-ACF-095-CF-PO-14	PO	\$1,500,000.00	NS	\$1,500,000.00
22-ACF-095-CF-PO-15	PO	\$1,540,000.00	NS	\$1,540,000.00
22-ACF-095-CF-PO-16	PO	\$1,540,000.00	NS	\$1,540,000.00
22-ACF-095-CF-PO-17	PO	\$1,500,000.00	NS	\$1,500,000.00
22-ACF-095-CF-PO-18	PO	\$595,848.80	NS	\$595,848.80
22-ACF-095-CF-PO-19	PO	\$595,301.99	S	\$0.00
22-ACF-095-CF-PO-20	PO	\$216,142.80	NS	\$216,142.80
22-ACF-095-CF-PO-21	PO	\$160,465.68	NS	\$160,465.68
22-ACF-095-CF-PO-22	PO	\$171,639.39	NS	\$171,639.39
22-ACF-095-CF-PO-23	PO	\$378,542.80	NS	\$378,542.80
22-ACF-095-CF-PO-24	PO	\$44,894.51	NS	\$44,894.51
22-ACF-095-CF-PO-25	PO	\$1,540,000.00	NS	\$1,540,000.00
22-ACF-095-CF-PO-26	PO	\$733,776.14	S	\$0.00
22-ACF-095-CF-PO-27	PO	\$1,500,000.00	NS	\$1,500,000.00
22-ACF-095-CF-PO-28	PO	\$1,540,000.00	NS	\$1,540,000.00
22-ACF-095-CF-PO-29	PO	\$1,500,000.00	NS	\$1,500,000.00
22-ACF-095-CF-PO-30	PO	\$1,000,000.00	NS	\$1,000,000.00
22-ACF-095-CF-PO-31	PO	\$1,540,000.00	NS	\$1,540,000.00
22-ACF-095-CF-PO-32	PO	\$437,681.00	S	\$0.00
22-ACF-095-CF-PO-33	PO	\$242,295.00	NS	\$242,295.00
22-ACF-095-CF-PO-34	PO	\$1,500,000.00	NS	\$1,500,000.00
22-ACF-095-CF-PO-35	PO	\$110,491.39	NS	\$110,491.39
22-ACF-095-CF-PO-36	PO	\$1,540,000.00	NS	\$1,540,000.00
22-ACF-095-CF-PO-37	PO	\$406,137,767.00	S	\$0.00
22-ACF-095-CF-PO-38	PO	\$417,600.00	NS	\$417,600.00
22-ACF-095-CF-PO-39	PO	\$1,614,720.00	NS	\$1,614,720.00
22-ACF-095-CF-PO-40	PO	\$2,032,320.00	NS	\$2,032,320.00
22-ACF-095-CF-PO-41	PO	\$1,614,720.00	NS	\$1,614,720.00
22-ACF-095-CF-PO-42	PO	\$1,614,720.00	NS	\$1,614,720.00
22-ACF-095-CF-PO-43	PO	\$417,600.00	NS	\$417,600.00
22-ACF-095-CF-PO-44	PO	\$1,614,720.00	NS	\$1,614,720.00
22-ACF-095-CF-PO-45	PO	\$580,000.00	S	\$0.00
22-ACF-095-CF-PO-46	PO	\$110,600.00	S	\$0.00
22-ACF-095-CF-PO-47	PO	\$81,200.00	S	\$0.00
22-ACF-095-CF-PO-48	PO	\$360,706.64	NS	\$360,706.64
22-ACF-095-CF-PO-49	PO	\$33,796.94	NS	\$33,796.94
22-ACF-095-CF-PO-50	PO	\$269,120.00	S	\$0.00
22-ACF-095-CF-PO-51	PO	\$432,001.40	S	\$0.00
22-ACF-095-CF-PO-52	PO	\$113,187.00	S	\$0.00
TOTAL	52	\$1,494,593,358.82		\$678,964,957.29

32 Entidad Fiscalizada: ODAS Ecatepec de Morelos

Auditoría: ACF-095

Comentarios generales: Sin elementos suficientes en contestación para los PO con estatus NS.

33 Entidad Fiscalizada: ODAS Tecamac

Auditoría: ACF-101

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-101-CF-PO-01	PO	\$14,219,561.70	S	\$0.00
22-ACF-101-CF-PO-02	PO	\$215,158,574.84	PR	\$0.00
22-ACF-101-CF-PO-03	PO	\$215,158,574.84	PR	\$0.00
22-ACF-101-CF-PO-04	PO	\$11,311,059.76	NS	\$11,311,059.76
22-ACF-101-CF-PO-05	PO	\$5,193,528.72	NS	\$5,193,528.72
22-ACF-101-CF-PO-06	PO	\$1,040,000.00	S	\$0.00
22-ACF-101-CF-PO-07	PO	\$4,015,032.17	NS	\$4,015,032.17
22-ACF-101-CF-PO-08	PO	\$17,953,897.17	PR	\$0.00
22-ACF-101-CF-PO-09	PO	\$5,300,654.80	NS	\$5,300,654.80
22-ACF-101-CF-PO-10	PO	\$10,322,388.44	NS	\$10,322,388.44
22-ACF-101-CF-PO-11	PO	\$18,425,902.55	NS	\$18,425,902.55
22-ACF-101-CF-PO-12	PO	\$8,358,971.70	NS	\$8,358,971.70
22-ACF-101-CF-PO-13	PO	\$18,425,902.55	NS	\$18,425,902.55
22-ACF-101-CF-PO-14	PO	\$2,133,000.00	S	\$0.00
22-ACF-101-CF-PO-15	PO	\$2,397,000.00	NS	\$2,397,000.00
22-ACF-101-CF-PO-16	PO	\$2,000,000.00	NS	\$2,000,000.00
22-ACF-101-CF-PO-17	PO	\$2,292,900.00	PR	\$0.00
22-ACF-101-CF-PO-18	PO	\$2,000,000.00	NS	\$2,000,000.00
22-ACF-101-CF-PO-19	PO	\$1,270,325.17	S	\$0.00
22-ACF-101-CF-PO-20	PO	\$10,842,165.00	NS	\$10,842,165.00
22-ACF-101-CF-PO-21	PO	\$1,942,467.22	S	\$0.00
TOTAL	21	\$569,761,906.63		\$98,592,605.69

Comentarios generales: PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación.

34 Entidad Fiscalizada: ODAS Tlalnepantla de Baz

Auditoría: ACF-104

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-104-CF-PO-01	PO	\$5,717,143.94	PS	\$489,758.30
22-ACF-104-CF-PO-02	PO	\$9,707,178.98	S	\$0.00
22-ACF-104-CF-PO-03	PO	\$65,161,104.14	S	\$0.00
22-ACF-104-CF-PO-04	PO	\$475,125,261.93	PS	\$95,969,750.14
22-ACF-104-CF-PO-05	PO	\$7,238,005.71	S	\$0.00
22-ACF-104-CF-PO-06	PO	\$34,794,891.09	NS	\$34,794,891.09
22-ACF-104-CF-PO-07	PO	\$551,122.96	NS	\$551,122.96
22-ACF-104-CF-PO-08	PO	\$652,500.00	NS	\$652,500.00
22-ACF-104-CF-PO-09	PO	\$1,633,871.60	PS	\$579,431.60
22-ACF-104-CF-PO-10	PO	\$1,843,034.10	S	\$0.00
22-ACF-104-CF-PO-11	PO	\$549,106.30	S	\$0.00

34		Entidad Fiscalizada: ODAS Tlalnepantla de Baz		
Auditoría:		ACF-104		
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-104-CF-PO-12	PO	\$594,078.92	S	\$0.00
22-ACF-104-CF-PO-13	PO	\$4,027,018.88	S	\$0.00
22-ACF-104-CF-PO-14	PO	\$1,635,080.32	NS	\$1,635,080.32
22-ACF-104-CF-PO-15	PO	\$1,635,080.32	S	\$0.00
22-ACF-104-CF-PO-16	PO	\$20,349,493.95	S	\$0.00
22-ACF-104-CF-PO-17	PO	\$20,349,493.95	NS	\$20,349,493.95
22-ACF-104-CF-PO-18	PO	\$20,349,493.95	NS	\$20,349,493.95
22-ACF-104-CF-PO-19	PO	\$3,197,400.14	S	\$0.00
22-ACF-104-CF-PO-20	PO	\$3,197,400.14	NS	\$3,197,400.14
22-ACF-104-CF-PO-21	PO	\$6,942,600.00	NS	\$6,942,600.00
22-ACF-104-CF-PO-22	PO	\$2,784,000.00	S	\$0.00
22-ACF-104-CF-PO-23	PO	\$2,750,000.00	S	\$0.00
22-ACF-104-CF-PO-24	PO	\$2,784,000.00	S	\$0.00
22-ACF-104-CF-PO-25	PO	\$2,750,000.00	S	\$0.00
22-ACF-104-CF-PO-26	PO	\$19,662,000.00	S	\$0.00
22-ACF-104-CF-PO-27	PO	\$13,763,400.00	S	\$0.00
22-ACF-104-CF-PO-28	PO	\$19,612,406.13	S	\$0.00
22-ACF-104-CF-PO-29	PO	\$16,402,413.92	S	\$0.00
22-ACF-104-CF-PO-30	PO	\$12,896,976.07	S	\$0.00
22-ACF-104-CF-PO-31	PO	\$344,827.56	NS	\$344,827.56
22-ACF-104-CF-PO-32	PO	\$2,852,082.12	NS	\$2,852,082.12
22-ACF-104-CF-PO-33	PO	\$23,915,175.28	NS	\$23,915,175.28
TOTAL	33	\$805,767,642.40		\$212,623,607.41
Comentarios generales:		Sin elementos suficientes en contestación para los PO con estatus NS.		

INVERSIÓN FÍSICA

1		Entidad Fiscalizada: Municipio de Acambay de Ruíz Castañeda (Especial)		
Auditoría:		AIF-02		
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-02-PO-01	PO	\$898,928.85	S	\$0.00
22-AIF-02-PO-02	PO	\$387,130.44	NS	\$387,130.44
22-AIF-02-PO-03	PO	\$22,283.89	NS	\$22,283.89
22-AIF-02-PO-04	PO	\$705,018.05	NS	\$705,018.05
22-AIF-02-PO-05	PO	\$22,057.64	NS	\$22,057.64
22-AIF-02-PO-06	PO	\$170,955.03	NS	\$170,955.03
22-AIF-02-PO-07	PO	\$264,806.78	NS	\$264,806.78
22-AIF-02-PO-08	PO	\$127,979.24	NS	\$127,979.24
22-AIF-02-PO-09	PO	\$130,066.84	NS	\$130,066.84
22-AIF-02-PO-10	PO	\$127,373.60	NS	\$127,373.60
22-AIF-02-PO-11	PO	\$21,477.64	NS	\$21,477.64
22-AIF-02-PO-12	PO	\$261,910.47	NS	\$261,910.47
22-AIF-02-PO-13	PO	\$140,850.03	NS	\$140,850.03

1		Entidad Fiscalizada: Municipio de Acambay de Ruíz Castañeda (Especial)		
Auditoría:		AIF-02		
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-02-PO-14	PO	\$253,696.05	NS	\$253,696.05
22-AIF-02-PO-15	PO	\$2,414,511.17	NS	\$2,414,511.17
22-AIF-02-PO-16	PO	\$899,165.75	NS	\$899,165.75
22-AIF-02-PO-17	PO	\$1,899,667.25	NS	\$1,899,667.25
22-AIF-02-PO-18	PO	\$179,833.63	NS	\$179,833.63
22-AIF-02-PO-19	PO	\$799,338.08	S	\$0.00
22-AIF-02-PO-20	PO	\$599,034.59	S	\$0.00
22-AIF-02-PO-21	PO	\$798,856.34	S	\$0.00
22-AIF-02-PO-22	PO	\$899,165.75	S	\$0.00
22-AIF-02-PO-23	PO	\$499,917.40	S	\$0.00
22-AIF-02-PO-24	PO	\$699,928.73	S	\$0.00
22-AIF-02-PO-25	PO	\$482,342.93	S	\$0.00
22-AIF-02-PO-26	PO	\$599,495.32	S	\$0.00



1	Entidad Fiscalizada:	Municipio de Acambay de Ruíz Castañeda (Especial)		
Auditoría: AIF-02				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-02-PO-27	PO	\$499,948.69	S	\$0.00
22-AIF-02-PO-28	PO	\$499,989.09	S	\$0.00
22-AIF-02-PO-29	PO	\$499,674.78	S	\$0.00
22-AIF-02-PO-30	PO	\$482,094.58	S	\$0.00
22-AIF-02-PO-31	PO	\$499,917.40	S	\$0.00
22-AIF-02-PO-32	PO	\$482,342.93	S	\$0.00
22-AIF-02-PO-33	PO	\$499,946.66	S	\$0.00
22-AIF-02-PO-34	PO	\$499,592.41	S	\$0.00
22-AIF-02-PO-35	PO	\$2,999,522.14	S	\$0.00
22-AIF-02-PO-36	PO	\$499,948.69	NS	\$499,948.69
22-AIF-02-PO-37	PO	\$499,989.09	NS	\$499,989.09
22-AIF-02-PO-38	PO	\$499,674.78	NS	\$499,674.78
22-AIF-02-PO-39	PO	\$482,094.58	NS	\$482,094.58
22-AIF-02-PO-40	PO	\$499,917.40	NS	\$499,917.40
22-AIF-02-PO-41	PO	\$482,342.93	NS	\$482,342.93
22-AIF-02-PO-42	PO	\$499,946.66	NS	\$499,946.66
22-AIF-02-PO-43	PO	\$499,592.41	NS	\$499,592.41
22-AIF-02-PO-44	PO	\$2,999,522.14	S	\$0.00
22-AIF-02-PO-45	PO	\$1,099,554.71	NS	\$1,099,554.71
22-AIF-02-PO-46	PO	\$2,212,960.35	S	\$0.00
22-AIF-02-PO-47	PO	\$62,252.60	S	\$0.00
22-AIF-02-PO-48	PO	\$89,431.10	NS	\$89,431.10
22-AIF-02-PO-49	PO	\$21,341.90	NS	\$21,341.90
22-AIF-02-PO-50	PO	\$31,021.90	NS	\$31,021.90
22-AIF-02-PO-51	PO	\$300,125.85	NS	\$300,125.85
22-AIF-02-PO-52	PO	\$300,125.85	NS	\$300,125.85
22-AIF-02-PO-53	PO	\$1,199,949.73	NS	\$1,199,949.73
TOTAL	53	\$33,548,612.84		\$15,033,841.08

Comentarios generales: PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación.

2	Entidad Fiscalizada:	Municipio de Ixtlahuaca (Especial)		
Auditoría: AIF-04				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-04-PO-01	PO	\$129,471.75	NS	\$129,471.75
22-AIF-04-PO-02	PO	\$381,149.52	NS	\$381,149.52
22-AIF-04-PO-03	PO	\$58,060.39	NS	\$58,060.39
22-AIF-04-PO-04	PO	\$284,399.75	NS	\$284,399.75
22-AIF-04-PO-05	PO	\$361,249.01	NS	\$361,249.01
22-AIF-04-PO-06	PO	\$161,240.00	S	\$0.00
22-AIF-04-PO-07	PO	\$5,822,589.33	S	\$0.00
22-AIF-04-PO-08	PO	\$1,351,397.27	S	\$0.00
22-AIF-04-PO-09	PO	\$180,556.22	S	\$0.00
22-AIF-04-PO-10	PO	\$161,240.00	S	\$0.00
22-AIF-04-PO-11	PO	\$209,331.50	NS	\$209,331.50
22-AIF-04-PO-12	PO	\$39,286.35	PS	\$10,009.10

2	Entidad Fiscalizada:	Municipio de Ixtlahuaca (Especial)		
Auditoría: AIF-04				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-04-PO-13	PO	\$71,308.48	S	\$0.00
22-AIF-04-PO-14	PO	\$72,335.62	PS	\$18,667.27
22-AIF-04-PO-15	PO	\$84,263.08	S	\$0.00
22-AIF-04-PO-16	PO	\$384,311.82	S	\$0.00
22-AIF-04-PO-17	PO	\$384,311.82	S	\$0.00
22-AIF-04-PO-18	PO	\$10,728,763.46	S	\$0.00
22-AIF-04-PO-19	PO	\$1,402,778.22	NS	\$1,402,778.22
22-AIF-04-PO-20	PO	\$1,402,778.22	S	\$0.00
22-AIF-04-PO-21	PO	\$1,402,778.22	NS	\$1,402,778.22
22-AIF-04-PO-22	PO	\$590,956.56	NS	\$590,956.56
22-AIF-04-PO-23	PO	\$1,780,571.15	NS	\$1,780,571.15
22-AIF-04-PO-24	PO	\$590,956.56	NS	\$590,956.56
22-AIF-04-PO-25	PO	\$1,780,571.16	NS	\$1,780,571.16
TOTAL	25	\$29,816,655.46		\$9,000,950.16

Comentarios generales: Sin elementos suficientes en contestación para los PO con estatus NS.

3	Entidad Fiscalizada:	Municipio de Ocoyoacac (Especial)		
Auditoría: AIF-05				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-05-PO-01	PO	\$2,299,170.43	S	\$0.00
22-AIF-05-PO-02	PO	\$2,599,443.94	S	\$0.00
22-AIF-05-PO-03	PO	\$1,976,104.64	NS	\$1,976,104.64
22-AIF-05-PO-04	PO	\$308,331.83	NS	\$308,331.83
22-AIF-05-PO-05	PO	\$177,984.29	NS	\$177,984.29
22-AIF-05-PO-06	PO	\$492,692.79	NS	\$492,692.79
22-AIF-05-PO-07	PO	\$20,863.92	NS	\$20,863.92
22-AIF-05-PO-08	PO	\$26,077.47	NS	\$26,077.47
22-AIF-05-PO-09	PO	\$57,543.49	NS	\$57,543.49
22-AIF-05-PO-10	PO	\$91,248.62	NS	\$91,248.62
22-AIF-05-PO-11	PO	\$7,747,300.70	NS	\$7,747,300.70
22-AIF-05-PO-12	PO	\$678,660.82	NS	\$678,660.82
22-AIF-05-PO-13	PO	\$1,976,104.64	NS	\$1,976,104.64
22-AIF-05-PO-14	PO	\$1,120,003.20	NS	\$1,120,003.20
22-AIF-05-PO-15	PO	\$148,048.24	NS	\$148,048.24
22-AIF-05-PO-16	PO	\$8,411,347.22	NS	\$8,411,347.22
22-AIF-05-PO-17	PO	\$2,495,053.42	NS	\$2,495,053.42
22-AIF-05-PO-18	PO	\$7,998,910.51	NS	\$7,998,910.51
22-AIF-05-PO-19	PO	\$92,781.44	NS	\$92,781.44
22-AIF-05-PO-20	PO	\$590,403.19	NS	\$590,403.19
22-AIF-05-PO-21	PO	\$2,299,170.43	S	\$0.00
22-AIF-05-PO-22	PO	\$2,495,053.42	S	\$0.00
22-AIF-05-PO-23	PO	\$1,329,005.55	S	\$0.00
22-AIF-05-PO-24	PO	\$219,199.34	S	\$0.00
22-AIF-05-PO-25	PO	\$3,173,714.24	NS	\$3,173,714.24

3 Entidad Fiscalizada: Municipio de Ocoyoacac (Especial)				
Auditoría: AIF-05				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-05-PO-26	PO	\$678,660.82	NS	\$678,660.82
22-AIF-05-PO-27	PO	\$678,660.82	NS	\$678,660.82
22-AIF-05-PO-28	PO	\$1,976,104.64	NS	\$1,976,104.64
22-AIF-05-PO-29	PO	\$7,181,347.22	NS	\$7,181,347.22
22-AIF-05-PO-30	PO	\$22,999.38	NS	\$22,999.38
22-AIF-05-PO-31	PO	\$37,539.85	NS	\$37,539.85
22-AIF-05-PO-32	PO	\$23,011.01	NS	\$23,011.01
22-AIF-05-PO-33	PO	\$59,228.28	NS	\$59,228.28
22-AIF-05-PO-34	PO	\$590,558.75	NS	\$590,558.75
22-AIF-05-PO-35	PO	\$45,527.33	NS	\$45,527.33
22-AIF-05-PO-36	PO	\$197,610.46	NS	\$197,610.46
22-AIF-05-PO-37	PO	\$2,061,281.56	NS	\$2,061,281.56
22-AIF-05-PO-38	PO	\$2,009,674.31	NS	\$2,009,674.31
22-AIF-05-PO-39	PO	\$184,517.00	NS	\$184,517.00
22-AIF-05-PO-40	PO	\$733,956.70	NS	\$733,956.70
22-AIF-05-PO-41	PO	\$848,166.07	NS	\$848,166.07
22-AIF-05-PO-42	PO	\$938,698.87	NS	\$938,698.87
TOTAL	42	\$67,091,760.85		\$55,850,717.74

Comentarios generales: PO con estatus NS turnado a la Unidad de Investigación.

4 Entidad Fiscalizada: Municipio de Toluca (Especial)				
Auditoría: AIF-07				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-07-PO-01	PO	\$17,084.00	NS	\$17,084.00
22-AIF-07-PO-02	PO	\$1,345,317.67	NS	\$1,345,317.67
22-AIF-07-PO-03	PO	\$25,083.42	NS	\$25,083.42
22-AIF-07-PO-04	PO	\$68,986.31	NS	\$68,986.31
22-AIF-07-PO-05	PO	\$388,597.60	NS	\$388,597.60
22-AIF-07-PO-06	PO	\$2,210,430.57	NS	\$2,210,430.57
22-AIF-07-PO-07	PO	\$5,040,415.34	NS	\$5,040,415.34
22-AIF-07-PO-08	PO	\$20,947,023.33	NS	\$20,947,023.33
22-AIF-07-PO-09	PO	\$24,285,546.51	NS	\$24,285,546.51
22-AIF-07-PO-10	PO	\$275,945.93	NS	\$275,945.93
22-AIF-07-PO-11	PO	\$498,473.46	NS	\$498,473.46
22-AIF-07-PO-12	PO	\$399,279.63	NS	\$399,279.63
22-AIF-07-PO-13	PO	\$145,580.00	NS	\$145,580.00
22-AIF-07-PO-14	PO	\$94,788.54	NS	\$94,788.54
22-AIF-07-PO-15	PO	\$4,699,177.47	NS	\$4,699,177.47
22-AIF-07-PO-16	PO	\$5,956,194.80	NS	\$5,956,194.80
22-AIF-07-PO-17	PO	\$1,477,642.80	NS	\$1,477,642.80
22-AIF-07-PO-18	PO	\$1,724,688.00	NS	\$1,724,688.00
22-AIF-07-PO-19	PO	\$1,594,170.60	NS	\$1,594,170.60
22-AIF-07-PO-20	PO	\$2,173,260.00	NS	\$2,173,260.00
22-AIF-07-PO-21	PO	\$399,279.63	NS	\$399,279.63

4 Entidad Fiscalizada: Municipio de Toluca (Especial)				
Auditoría: AIF-07				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-07-PO-22	PO	\$275,945.93	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-23	PO	\$498,473.46	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-24	PO	\$399,279.63	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-25	PO	\$145,580.00	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-26	PO	\$94,788.54	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-27	PO	\$6,176,413.43	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-28	PO	\$5,990,754.59	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-29	PO	\$6,185,576.04	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-30	PO	\$5,040,415.34	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-31	PO	\$2,877,413.15	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-32	PO	\$2,820,526.44	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-33	PO	\$4,876,852.37	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-34	PO	\$1,967,704.83	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-35	PO	\$2,887,299.69	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-36	PO	\$6,176,413.43	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-37	PO	\$5,990,754.59	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-38	PO	\$6,185,576.04	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-39	PO	\$5,956,194.80	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-40	PO	\$5,040,415.34	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-41	PO	\$6,194,300.83	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-42	PO	\$6,144,347.53	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-43	PO	\$7,745,434.40	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-44	PO	\$7,732,283.49	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-45	PO	\$6,090,194.79	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-46	PO	\$5,999,572.90	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-47	PO	\$5,545,573.78	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-48	PO	\$5,132,588.92	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-49	PO	\$4,948,368.00	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-50	PO	\$5,994,820.40	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-51	PO	\$4,915,750.00	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-52	PO	\$6,176,413.43	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-53	PO	\$5,990,754.59	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-54	PO	\$6,185,576.04	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-55	PO	\$5,956,194.80	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-56	PO	\$5,040,415.34	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-57	PO	\$6,194,300.83	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-58	PO	\$6,144,347.53	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-59	PO	\$7,745,434.40	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-60	PO	\$7,732,283.49	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-61	PO	\$6,090,194.79	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-62	PO	\$5,999,572.90	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-63	PO	\$5,545,573.78	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-64	PO	\$3,612,566.31	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-65	PO	\$3,601,968.46	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-66	PO	\$4,783,805.76	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-67	PO	\$3,632,706.14	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-68	PO	\$4,778,228.58	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-69	PO	\$3,629,925.72	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-70	PO	\$3,632,960.85	S	\$0.00



4 Entidad Fiscalizada: Municipio de Toluca (Especial)				
Auditoría: AIF-07				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-07-PO-71	PO	\$5,132,588.92	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-72	PO	\$4,948,368.00	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-73	PO	\$1,937,960.19	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-74	PO	\$1,907,985.40	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-75	PO	\$5,994,820.40	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-76	PO	\$4,783,420.10	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-77	PO	\$3,632,700.87	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-78	PO	\$4,915,750.00	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-79	PO	\$2,619,367.39	NS	\$2,619,367.39
22-AIF-07-PO-80	PO	\$399,279.63	S	\$0.00
22-AIF-07-PO-81	PO	\$4,699,117.47	NS	\$4,699,117.47
22-AIF-07-PO-82	PO	\$5,040,415.34	NS	\$5,040,415.34
22-AIF-07-PO-83	PO	\$4,699,117.47	NS	\$4,699,117.47
22-AIF-07-PO-84	PO	\$5,040,415.34	NS	\$5,040,415.34
22-AIF-07-PO-85	PO	\$4,699,117.47	NS	\$4,699,117.47
22-AIF-07-PO-86	PO	\$5,040,415.34	NS	\$5,040,415.34
22-AIF-07-PO-87	PO	\$115,697.32	NS	\$115,697.32
22-AIF-07-PO-88	PO	\$61,592.72	NS	\$61,592.72
TOTAL	88	\$377,937,931.40		\$105,782,221.47

Comentarios generales: PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación.

5 Entidad Fiscalizada: Municipio de Tonalico (Especial)				
Auditoría: AIF-09				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-09-PO-01	PO	\$799,995.00	S	\$0.00
22-AIF-09-PO-02	PO	\$186,707.45	NS	\$186,707.45
22-AIF-09-PO-03	PO	\$273,667.59	NS	\$273,667.59
22-AIF-09-PO-04	PO	\$190,002.90	NS	\$190,002.90
22-AIF-09-PO-05	PO	\$92,014.71	NS	\$92,014.71
22-AIF-09-PO-06	PO	\$267,020.79	NS	\$267,020.79
22-AIF-09-PO-07	PO	\$114,801.57	NS	\$114,801.57
22-AIF-09-PO-08	PO	\$378,754.67	NS	\$378,754.67
22-AIF-09-PO-09	PO	\$27,099.86	NS	\$27,099.86
22-AIF-09-PO-10	PO	\$205,723.41	NS	\$205,723.41
22-AIF-09-PO-11	PO	\$799,995.00	S	\$0.00
22-AIF-09-PO-12	PO	\$999,800.00	S	\$0.00
22-AIF-09-PO-13	PO	\$999,910.00	S	\$0.00
22-AIF-09-PO-14	PO	\$899,590.00	S	\$0.00
22-AIF-09-PO-15	PO	\$1,214,320.00	S	\$0.00
22-AIF-09-PO-16	PO	\$999,900.00	S	\$0.00
22-AIF-09-PO-17	PO	\$999,860.00	S	\$0.00
22-AIF-09-PO-18	PO	\$799,995.00	S	\$0.00
22-AIF-09-PO-19	PO	\$999,800.00	NS	\$999,800.00
22-AIF-09-PO-20	PO	\$999,910.00	NS	\$999,910.00
22-AIF-09-PO-21	PO	\$899,590.00	S	\$0.00
22-AIF-09-PO-22	PO	\$1,214,320.00	NS	\$1,214,320.00
22-AIF-09-PO-23	PO	\$999,900.00	S	\$0.00

5 Entidad Fiscalizada: Municipio de Tonalico (Especial)				
Auditoría: AIF-09				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-09-PO-24	PO	\$2,499,600.00	S	\$0.00
22-AIF-09-PO-25	PO	\$2,499,600.00	NS	\$2,499,600.00
22-AIF-09-PO-26	PO	\$2,569,500.00	NS	\$2,569,500.00
22-AIF-09-PO-27	PO	\$999,860.00	S	\$0.00
22-AIF-09-PO-28	PO	\$672,435.55	S	\$0.00
22-AIF-09-PO-29	PO	\$1,372,382.65	S	\$0.00
22-AIF-09-PO-30	PO	\$749,335.50	S	\$0.00
22-AIF-09-PO-31	PO	\$1,500,000.00	S	\$0.00
22-AIF-09-PO-32	PO	\$2,000,000.00	S	\$0.00
22-AIF-09-PO-33	PO	\$1,499,850.00	S	\$0.00
22-AIF-09-PO-34	PO	\$499,752.60	S	\$0.00
22-AIF-09-PO-35	PO	\$999,853.50	S	\$0.00
22-AIF-09-PO-36	PO	\$795,171.28	S	\$0.00
22-AIF-09-PO-37	PO	\$265,950.00	NS	\$265,950.00
22-AIF-09-PO-38	PO	\$149,985.00	NS	\$149,985.00
22-AIF-09-PO-39	PO	\$2,569,500.00	NS	\$2,569,500.00
22-AIF-09-PO-40	PO	\$1,499,850.00	NS	\$1,499,850.00
22-AIF-09-PO-41	PO	\$2,569,500.00	NS	\$2,569,500.00
22-AIF-09-PO-42	PO	\$1,499,850.00	NS	\$1,499,850.00
22-AIF-09-PO-43	PO	\$2,569,500.00	NS	\$2,569,500.00
22-AIF-09-PO-44	PO	\$1,499,850.00	NS	\$1,499,850.00
22-AIF-09-PO-45	PO	\$2,569,500.00	S	\$0.00
22-AIF-09-PO-46	PO	\$749,335.50	NS	\$749,335.50
22-AIF-09-PO-47	PO	\$1,499,850.00	S	\$0.00
22-AIF-09-PO-48	PO	\$7,213,420.00	S	\$0.00
22-AIF-09-PO-49	PO	\$220,918.54	S	\$0.00
22-AIF-09-PO-50	PO	\$8,376.94	S	\$0.00
22-AIF-09-PO-51	PO	\$141,333.95	S	\$0.00
22-AIF-09-PO-52	PO	\$144,970.39	S	\$0.00
22-AIF-09-PO-53	PO	\$74,933.55	NS	\$74,933.55
22-AIF-09-PO-54	PO	\$765,042.11	NS	\$765,042.11
22-AIF-09-PO-55	PO	\$157,949.19	NS	\$157,949.19
TOTAL	55	\$60,189,634.20		\$24,390,168.30

Comentarios generales: PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación.

6 Entidad Fiscalizada: Municipio de Zacatepec (Especial)				
Auditoría: AIF-12				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-12-PO-01	PO	\$56,231.60	S	\$0.00
22-AIF-12-PO-02	PO	\$33,993.83	NS	\$33,993.83
22-AIF-12-PO-03	PO	\$567,650.00	S	\$0.00
22-AIF-12-PO-04	PO	\$53,796.00	S	\$0.00
22-AIF-12-PO-05	PO	\$43,800.00	S	\$0.00
22-AIF-12-PO-06	PO	\$66,706.96	S	\$0.00
22-AIF-12-PO-07	PO	\$83,104.12	S	\$0.00
22-AIF-12-PO-08	PO	\$574,983.36	S	\$0.00
22-AIF-12-PO-09	PO	\$51,250.00	S	\$0.00

6 Entidad Fiscalizada: Municipio de Zinacantepec (Especial)

Auditoría: AIF-12

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-12-PO-10	PO	\$576,288.00	S	\$0.00
22-AIF-12-PO-11	PO	\$50,000.00	S	\$0.00
22-AIF-12-PO-12	PO	\$69,184.48	S	\$0.00
22-AIF-12-PO-13	PO	\$1,739,081.27	S	\$0.00
22-AIF-12-PO-14	PO	\$448,759.68	S	\$0.00
22-AIF-12-PO-15	PO	\$580,000.00	S	\$0.00
22-AIF-12-PO-16	PO	\$577,499.04	S	\$0.00
22-AIF-12-PO-17	PO	\$364,032.38	S	\$0.00
22-AIF-12-PO-18	PO	\$364,032.38	S	\$0.00
22-AIF-12-PO-19	PO	\$22,400.01	NS	\$22,400.01
22-AIF-12-PO-20	PO	\$576,288.00	NS	\$576,288.00
22-AIF-12-PO-21	PO	\$18,200.01	S	\$0.00
22-AIF-12-PO-22	PO	\$364,032.38	S	\$0.00
22-AIF-12-PO-23	PO	\$2,999,914.37	S	\$0.00
22-AIF-12-PO-24	PO	\$1,799,672.94	S	\$0.00
22-AIF-12-PO-25	PO	\$1,798,626.37	S	\$0.00
22-AIF-12-PO-26	PO	\$2,912,647.69	S	\$0.00
22-AIF-12-PO-27	PO	\$5,569,125.17	NS	\$5,569,125.17
22-AIF-12-PO-28	PO	\$5,569,125.17	NS	\$5,569,125.17
22-AIF-12-PO-29	PO	\$2,963,640.79	NS	\$2,963,640.79
22-AIF-12-PO-30	PO	\$315,595.77	NS	\$315,595.77
22-AIF-12-PO-31	PO	\$2,963,640.79	NS	\$2,963,640.79
TOTAL	31	\$34,173,302.56		\$18,013,809.53

Comentarios generales: PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación.

7 Entidad Fiscalizada: Municipio de Almoloya de Juárez

Auditoría: AIF-017

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-017-PO-01	PO	\$901,563.14	S	\$0.00
22-AIF-017-PO-02	PO	\$82,893.29	NS	\$82,893.29
22-AIF-017-PO-03	PO	\$29,095.85	NS	\$29,095.85
22-AIF-017-PO-04	PO	\$31,885.56	NS	\$31,885.56
22-AIF-017-PO-05	PO	\$147,719.61	NS	\$147,719.61
22-AIF-017-PO-06	PO	\$19,744.12	NS	\$19,744.12
22-AIF-017-PO-07	PO	\$56,809.41	NS	\$56,809.41
22-AIF-017-PO-08	PO	\$58,394.46	NS	\$58,394.46
22-AIF-017-PO-09	PO	\$27,255.15	NS	\$27,255.15
22-AIF-017-PO-10	PO	\$3,498,939.44	S	\$0.00
22-AIF-017-PO-11	PO	\$500,495.72	S	\$0.00
22-AIF-017-PO-12	PO	\$3,475,374.80	S	\$0.00
22-AIF-017-PO-13	PO	\$3,498,939.44	S	\$0.00
22-AIF-017-PO-14	PO	\$500,495.72	S	\$0.00
22-AIF-017-PO-15	PO	\$3,475,374.80	S	\$0.00
22-AIF-017-PO-16	PO	\$1,998,111.57	S	\$0.00
22-AIF-017-PO-17	PO	\$1,499,397.64	S	\$0.00
22-AIF-017-PO-18	PO	\$1,946,292.13	S	\$0.00

7 Entidad Fiscalizada: Municipio de Almoloya de Juárez

Auditoría: AIF-017

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-017-PO-19	PO	\$1,998,747.54	S	\$0.00
22-AIF-017-PO-20	PO	\$2,499,144.60	S	\$0.00
22-AIF-017-PO-21	PO	\$3,498,939.44	S	\$0.00
22-AIF-017-PO-22	PO	\$1,497,866.70	S	\$0.00
22-AIF-017-PO-23	PO	\$1,127,253.63	S	\$0.00
TOTAL	23	\$32,370,733.76		\$453,797.45

Comentarios generales: PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación.

8 Entidad Fiscalizada: Municipio de Atizapán de Zaragoza

Auditoría: AIF-024

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-024-PO-01	PO	\$197,506.70	S	\$0.00
22-AIF-024-PO-02	PO	\$2,889,974.55	NS	\$2,889,974.55
22-AIF-024-PO-03	PO	\$135,035.92	NS	\$135,035.92
22-AIF-024-PO-04	PO	\$111,000.01	S	\$0.00
22-AIF-024-PO-05	PO	\$1,394,200.00	NS	\$1,394,200.00
22-AIF-024-PO-06	PO	\$449,500.00	NS	\$449,500.00
22-AIF-024-PO-08	PO	\$1,394,200.00	S	\$0.00
22-AIF-024-PO-09	PO	\$449,500.00	S	\$0.00
22-AIF-024-PO-10	PO	\$449,894.40	S	\$0.00
22-AIF-024-PO-11	PO	\$1,372,312.44	S	\$0.00
22-AIF-024-PO-12	PO	\$2,890,073.30	S	\$0.00
22-AIF-024-PO-13	PO	\$3,000,000.00	NS	\$3,000,000.00
22-AIF-024-PO-14	PO	\$577,680.00	S	\$0.00
22-AIF-024-PO-15	PO	\$578,260.00	S	\$0.00
22-AIF-024-PO-16	PO	\$1,907,754.27	S	\$0.00
22-AIF-024-PO-17	PO	\$10,229,513.27	S	\$0.00
22-AIF-024-PO-18	PO	\$6,895,113.66	S	\$0.00
22-AIF-024-PO-19	PO	\$3,000,000.00	S	\$0.00
22-AIF-024-PO-20	PO	\$2,400,000.00	S	\$0.00
22-AIF-024-PO-21	PO	\$130,549,936.82	S	\$0.00
22-AIF-024-PO-22	PO	\$17,622,020.89	S	\$0.00
22-AIF-024-PO-23	PO	\$6,009,428.81	S	\$0.00
22-AIF-024-PO-24	PO	\$6,895,113.66	S	\$0.00
22-AIF-024-PO-25	PO	\$3,000,000.00	NS	\$3,000,000.00
22-AIF-024-PO-26	PO	\$2,400,000.00	S	\$0.00
22-AIF-024-PO-27	PO	\$130,549,936.82	S	\$0.00
22-AIF-024-PO-28	PO	\$17,622,020.89	S	\$0.00
22-AIF-024-PO-29	PO	\$6,009,428.81	S	\$0.00
22-AIF-024-PO-30	PO	\$13,591,800.45	S	\$0.00
22-AIF-024-PO-31	PO	\$10,497,581.89	S	\$0.00
22-AIF-024-PO-32	PO	\$8,903,496.93	S	\$0.00
22-AIF-024-PO-33	PO	\$199,998,938.35	S	\$0.00
22-AIF-024-PO-34	PO	\$101,592,650.60	S	\$0.00
22-AIF-024-PO-35	PO	\$37,170,471.34	S	\$0.00



8 Entidad Fiscalizada: Municipio de Atizapán de Zaragoza				
Auditoría: AIF-024				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-024-PO-36	PO	\$124,549,886.40	S	\$0.00
22-AIF-024-PO-37	PO	\$94,861,975.56	S	\$0.00
TOTAL	36	\$952,146,206.74		\$10,868,710.47
Comentarios generales:		PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación.		

9 Entidad Fiscalizada: Municipio de Coacalco de Berriozábal				
Auditoría: AIF-036				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-036-PO-38	PO	\$684,826.66	NS	\$684,826.66
22-AIF-036-PO-39	PO	\$160,122,521.53	NS	\$160,122,521.53
22-AIF-036-PO-40	PO	\$4,744,263.07	NS	\$4,744,263.07
TOTAL	40	\$853,575,005.82		\$835,649,800.53
Comentarios generales:		PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación.		

9 Entidad Fiscalizada: Municipio de Coacalco de Berriozábal				
Auditoría: AIF-036				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-036-PO-01	PO	\$98,358.72	S	\$0.00
22-AIF-036-PO-02	PO	\$103,820.00	S	\$0.00
22-AIF-036-PO-03	PO	\$181,308.00	S	\$0.00
22-AIF-036-PO-04	PO	\$86,130.00	S	\$0.00
22-AIF-036-PO-05	PO	\$174,000.00	S	\$0.00
22-AIF-036-PO-06	PO	\$212,049,609.48	NS	\$212,049,609.48
22-AIF-036-PO-07	PO	\$570,192.20	NS	\$570,192.20
22-AIF-036-PO-08	PO	\$503,208.00	NS	\$503,208.00
22-AIF-036-PO-09	PO	\$357,384.86	NS	\$357,384.86
22-AIF-036-PO-10	PO	\$396,497.81	S	\$0.00
22-AIF-036-PO-11	PO	\$1,556,297.76	S	\$0.00
22-AIF-036-PO-12	PO	\$503,208.00	S	\$0.00
22-AIF-036-PO-13	PO	\$357,384.86	S	\$0.00
22-AIF-036-PO-14	PO	\$98,358.72	S	\$0.00
22-AIF-036-PO-15	PO	\$103,820.00	S	\$0.00
22-AIF-036-PO-16	PO	\$181,308.00	S	\$0.00
22-AIF-036-PO-17	PO	\$86,130.00	S	\$0.00
22-AIF-036-PO-18	PO	\$174,000.00	S	\$0.00
22-AIF-036-PO-19	PO	\$186,500.16	S	\$0.00
22-AIF-036-PO-20	PO	\$578,801.77	S	\$0.00
22-AIF-036-PO-21	PO	\$4,239,066.13	S	\$0.00
22-AIF-036-PO-22	PO	\$3,800,439.43	S	\$0.00
22-AIF-036-PO-23	PO	\$1,821,025.12	S	\$0.00
22-AIF-036-PO-24	PO	\$1,998,935.21	S	\$0.00
22-AIF-036-PO-25	PO	\$1,199,815.60	S	\$0.00
22-AIF-036-PO-26	PO	\$3,779,425.29	NS	\$3,779,425.29
22-AIF-036-PO-27	PO	\$4,239,066.13	NS	\$4,239,066.13
22-AIF-036-PO-28	PO	\$3,800,439.43	NS	\$3,800,439.43
22-AIF-036-PO-29	PO	\$4,782,770.43	NS	\$4,782,770.43
22-AIF-036-PO-30	PO	\$212,049,609.47	NS	\$212,049,609.47
22-AIF-036-PO-31	PO	\$4,239,066.13	NS	\$4,239,066.13
22-AIF-036-PO-32	PO	\$3,800,439.43	NS	\$3,800,439.43
22-AIF-036-PO-33	PO	\$4,782,770.43	NS	\$4,782,770.43
22-AIF-036-PO-34	PO	\$212,049,609.47	NS	\$212,049,609.47
22-AIF-036-PO-35	PO	\$1,047,789.33	NS	\$1,047,789.33
22-AIF-036-PO-36	PO	\$1,047,696.85	NS	\$1,047,696.85
22-AIF-036-PO-37	PO	\$999,112.34	NS	\$999,112.34

10 Entidad Fiscalizada: Municipio de Cuautitlán Izcalli				
Auditoría: AIF-040				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-040-PO-01	PO	\$21,437.00	NS	\$21,437.00
22-AIF-040-PO-02	PO	\$16,787.28	NS	\$16,787.28
22-AIF-040-PO-03	PO	\$2,999,183.94	S	\$0.00
22-AIF-040-PO-04	PO	\$1,999,606.20	S	\$0.00
22-AIF-040-PO-05	PO	\$999,658.59	S	\$0.00
22-AIF-040-PO-06	PO	\$999,378.69	S	\$0.00
22-AIF-040-PO-07	PO	\$1,220,619.94	S	\$0.00
22-AIF-040-PO-08	PO	\$1,971,065.99	S	\$0.00
22-AIF-040-PO-09	PO	\$4,340,686.71	S	\$0.00
22-AIF-040-PO-10	PO	\$3,210,942.57	S	\$0.00
22-AIF-040-PO-11	PO	\$1,711,199.91	S	\$0.00
22-AIF-040-PO-12	PO	\$3,070,598.30	S	\$0.00
22-AIF-040-PO-13	PO	\$6,997,827.42	S	\$0.00
22-AIF-040-PO-14	PO	\$255,689,429.76	NS	\$255,689,429.76
22-AIF-040-PO-15	PO	\$99,988,332.23	NS	\$99,988,332.23
TOTAL	15	\$385,236,754.53		\$355,715,986.27
Comentarios generales:		PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación.		

11 Entidad Fiscalizada: Municipio de Ecatepec de Morelos				
Auditoría: AIF-042				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-042-PO-01	PO	\$512,206.92	PS	\$507,104.24
22-AIF-042-PO-02	PO	\$158,763.98	NS	\$158,763.98
22-AIF-042-PO-03	PO	\$973,436.03	NS	\$973,436.03
22-AIF-042-PO-04	PO	\$68,457.47	NS	\$68,457.47
22-AIF-042-PO-05	PO	\$3,342,581.76	NS	\$3,342,581.76
22-AIF-042-PO-06	PO	\$4,179,493.14	NS	\$4,179,493.14
22-AIF-042-PO-07	PO	\$2,237,906.80	NS	\$2,237,906.80
22-AIF-042-PO-08	PO	\$2,158,321.52	NS	\$2,158,321.52
22-AIF-042-PO-09	PO	\$2,311,143.40	NS	\$2,311,143.40
22-AIF-042-PO-10	PO	\$2,255,993.52	NS	\$2,255,993.52
22-AIF-042-PO-11	PO	\$1,574,527.16	NS	\$1,574,527.16

11 Entidad Fiscalizada: Municipio de Ecatepec de Morelos					11 Entidad Fiscalizada: Municipio de Ecatepec de Morelos				
Auditoría: AIF-042					Auditoría: AIF-042				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar	No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-042-PO-12	PO	\$1,333,750.60	NS	\$1,333,750.60	22-AIF-042-PO-61	PO	\$1,058,455.92	NS	\$1,058,455.92
22-AIF-042-PO-13	PO	\$1,051,836.38	NS	\$1,051,836.38	22-AIF-042-PO-62	PO	\$2,040,172.04	NS	\$2,040,172.04
22-AIF-042-PO-14	PO	\$4,047,048.60	NS	\$4,047,048.60	22-AIF-042-PO-63	PO	\$1,499,628.28	NS	\$1,499,628.28
22-AIF-042-PO-15	PO	\$1,414,734.84	NS	\$1,414,734.84	22-AIF-042-PO-64	PO	\$3,342,581.76	NS	\$3,342,581.76
22-AIF-042-PO-16	PO	\$1,565,200.76	NS	\$1,565,200.76	22-AIF-042-PO-65	PO	\$24,737,890.30	NS	\$24,737,890.30
22-AIF-042-PO-17	PO	\$1,358,986.40	NS	\$1,358,986.40	22-AIF-042-PO-66	PO	\$4,025,131.13	S	\$0.00
22-AIF-042-PO-18	PO	\$1,708,413.20	NS	\$1,708,413.20	22-AIF-042-PO-67	PO	\$5,332,459.44	S	\$0.00
22-AIF-042-PO-19	PO	\$1,059,628.68	NS	\$1,059,628.68	22-AIF-042-PO-68	PO	\$9,173,148.33	S	\$0.00
22-AIF-042-PO-20	PO	\$1,080,830.00	NS	\$1,080,830.00	22-AIF-042-PO-69	PO	\$5,876,425.13	S	\$0.00
22-AIF-042-PO-21	PO	\$1,782,219.36	NS	\$1,782,219.36	22-AIF-042-PO-70	PO	\$5,332,459.44	S	\$0.00
22-AIF-042-PO-22	PO	\$1,493,790.00	NS	\$1,493,790.00	22-AIF-042-PO-71	PO	\$5,876,425.13	S	\$0.00
22-AIF-042-PO-23	PO	\$2,030,788.80	NS	\$2,030,788.80	22-AIF-042-PO-72	PO	\$5,332,459.44	S	\$0.00
22-AIF-042-PO-24	PO	\$1,192,603.11	NS	\$1,192,603.11	22-AIF-042-PO-73	PO	\$5,876,425.13	S	\$0.00
22-AIF-042-PO-25	PO	\$105,143.56	NS	\$105,143.56	22-AIF-042-PO-74	PO	\$9,075,680.69	NS	\$9,075,680.69
22-AIF-042-PO-26	PO	\$81,717.19	NS	\$81,717.19	22-AIF-042-PO-75	PO	\$4,331,329.01	S	\$0.00
22-AIF-042-PO-27	PO	\$89,235.32	NS	\$89,235.32	22-AIF-042-PO-76	PO	\$33,262,429.89	S	\$0.00
22-AIF-042-PO-28	PO	\$1,605,167.40	NS	\$1,605,167.40	22-AIF-042-PO-77	PO	\$123,658.76	NS	\$123,658.76
22-AIF-042-PO-29	PO	\$1,903,417.32	NS	\$1,903,417.32	22-AIF-042-PO-78	PO	\$1,700,000.00	NS	\$1,700,000.00
22-AIF-042-PO-30	PO	\$2,317,366.80	NS	\$2,317,366.80	TOTAL	78	\$219,969,216.44		\$135,545,421.69
22-AIF-042-PO-31	PO	\$1,947,544.88	NS	\$1,947,544.88	Comentarios generales: PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación.				
22-AIF-042-PO-32	PO	\$1,347,061.60	NS	\$1,347,061.60					
22-AIF-042-PO-33	PO	\$1,433,399.24	NS	\$1,433,399.24					
22-AIF-042-PO-34	PO	\$1,058,455.92	NS	\$1,058,455.92					
22-AIF-042-PO-35	PO	\$2,040,172.04	NS	\$2,040,172.04					
22-AIF-042-PO-36	PO	\$1,499,628.28	NS	\$1,499,628.28					
22-AIF-042-PO-37	PO	\$2,237,906.80	NS	\$2,237,906.80					
22-AIF-042-PO-38	PO	\$2,158,321.52	NS	\$2,158,321.52					
22-AIF-042-PO-39	PO	\$2,311,143.40	NS	\$2,311,143.40					
22-AIF-042-PO-40	PO	\$2,255,993.52	NS	\$2,255,993.52					
22-AIF-042-PO-41	PO	\$1,574,527.16	NS	\$1,574,527.16					
22-AIF-042-PO-42	PO	\$1,333,750.60	NS	\$1,333,750.60					
22-AIF-042-PO-43	PO	\$1,051,836.38	NS	\$1,051,836.38					
22-AIF-042-PO-44	PO	\$1,414,734.84	NS	\$1,414,734.84					
22-AIF-042-PO-45	PO	\$1,565,200.76	NS	\$1,565,200.76					
22-AIF-042-PO-46	PO	\$1,358,986.40	NS	\$1,358,986.40					
22-AIF-042-PO-47	PO	\$1,059,628.68	NS	\$1,059,628.68					
22-AIF-042-PO-48	PO	\$1,782,219.36	NS	\$1,782,219.36					
22-AIF-042-PO-49	PO	\$1,493,790.00	NS	\$1,493,790.00					
22-AIF-042-PO-50	PO	\$2,030,788.80	NS	\$2,030,788.80					
22-AIF-042-PO-51	PO	\$1,192,603.11	NS	\$1,192,603.11					
22-AIF-042-PO-52	PO	\$105,143.56	NS	\$105,143.56					
22-AIF-042-PO-53	PO	\$81,717.19	NS	\$81,717.19					
22-AIF-042-PO-54	PO	\$89,235.32	NS	\$89,235.32					
22-AIF-042-PO-55	PO	\$1,605,167.40	NS	\$1,605,167.40					
22-AIF-042-PO-56	PO	\$1,903,417.32	NS	\$1,903,417.32					
22-AIF-042-PO-57	PO	\$2,317,366.80	NS	\$2,317,366.80					
22-AIF-042-PO-58	PO	\$1,947,544.88	NS	\$1,947,544.88					
22-AIF-042-PO-59	PO	\$1,347,061.60	NS	\$1,347,061.60					
22-AIF-042-PO-60	PO	\$1,433,399.24	NS	\$1,433,399.24					
12 Entidad Fiscalizada: Municipio de Huehuetoca					Auditoría: AIF-043				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar	No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-043-PO-01	PO	\$36,440.30	NS	\$36,440.30	22-AIF-043-PO-01	PO	\$36,440.30	NS	\$36,440.30
22-AIF-043-PO-02	PO	\$26,593.01	NS	\$26,593.01	22-AIF-043-PO-02	PO	\$26,593.01	NS	\$26,593.01
22-AIF-043-PO-03	PO	\$24,128.00	S	\$0.00	22-AIF-043-PO-03	PO	\$24,128.00	S	\$0.00
22-AIF-043-PO-04	PO	\$28,536.00	S	\$0.00	22-AIF-043-PO-04	PO	\$28,536.00	S	\$0.00
22-AIF-043-PO-05	PO	\$28,768.00	S	\$0.00	22-AIF-043-PO-05	PO	\$28,768.00	S	\$0.00
22-AIF-043-PO-06	PO	\$28,884.00	S	\$0.00	22-AIF-043-PO-06	PO	\$28,884.00	S	\$0.00
22-AIF-043-PO-07	PO	\$31,088.00	S	\$0.00	22-AIF-043-PO-07	PO	\$31,088.00	S	\$0.00
22-AIF-043-PO-08	PO	\$31,088.00	S	\$0.00	22-AIF-043-PO-08	PO	\$31,088.00	S	\$0.00
22-AIF-043-PO-09	PO	\$31,088.00	S	\$0.00	22-AIF-043-PO-09	PO	\$31,088.00	S	\$0.00
22-AIF-043-PO-10	PO	\$31,088.00	S	\$0.00	22-AIF-043-PO-10	PO	\$31,088.00	S	\$0.00
22-AIF-043-PO-11	PO	\$32,712.00	S	\$0.00	22-AIF-043-PO-11	PO	\$32,712.00	S	\$0.00
22-AIF-043-PO-12	PO	\$33,524.00	S	\$0.00	22-AIF-043-PO-12	PO	\$33,524.00	S	\$0.00
22-AIF-043-PO-13	PO	\$44,080.00	S	\$0.00	22-AIF-043-PO-13	PO	\$44,080.00	S	\$0.00
22-AIF-043-PO-14	PO	\$341,048.12	S	\$0.00	22-AIF-043-PO-14	PO	\$341,048.12	S	\$0.00
22-AIF-043-PO-15	PO	\$56,677.60	S	\$0.00	22-AIF-043-PO-15	PO	\$56,677.60	S	\$0.00
22-AIF-043-PO-16	PO	\$62,988.00	S	\$0.00	22-AIF-043-PO-16	PO	\$62,988.00	S	\$0.00
22-AIF-043-PO-17	PO	\$76,908.00	S	\$0.00	22-AIF-043-PO-17	PO	\$76,908.00	S	\$0.00
22-AIF-043-PO-18	PO	\$157,180.00	S	\$0.00	22-AIF-043-PO-18	PO	\$157,180.00	S	\$0.00
22-AIF-043-PO-19	PO	\$195,982.00	S	\$0.00	22-AIF-043-PO-19	PO	\$195,982.00	S	\$0.00
22-AIF-043-PO-20	PO	\$205,237.18	S	\$0.00	22-AIF-043-PO-20	PO	\$205,237.18	S	\$0.00
22-AIF-043-PO-21	PO	\$206,248.00	S	\$0.00	22-AIF-043-PO-21	PO	\$206,248.00	S	\$0.00



12 Entidad Fiscalizada: Municipio de Huehuetoca

Auditoría: AIF-043

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-043-PO-22	PO	\$211,120.00	S	\$0.00
22-AIF-043-PO-23	PO	\$218,624.26	S	\$0.00
22-AIF-043-PO-24	PO	\$229,042.00	S	\$0.00
22-AIF-043-PO-25	PO	\$234,900.00	S	\$0.00
22-AIF-043-PO-26	PO	\$239,173.18	S	\$0.00
22-AIF-043-PO-27	PO	\$263,320.00	S	\$0.00
22-AIF-043-PO-28	PO	\$267,531.88	S	\$0.00
22-AIF-043-PO-29	PO	\$164,024.00	S	\$0.00
22-AIF-043-PO-30	PO	\$309,082.00	S	\$0.00
22-AIF-043-PO-31	PO	\$339,032.65	S	\$0.00
22-AIF-043-PO-32	PO	\$429,233.18	S	\$0.00
22-AIF-043-PO-33	PO	\$455,763.30	S	\$0.00
22-AIF-043-PO-34	PO	\$1,345,600.00	NS	\$1,345,600.00
22-AIF-043-PO-35	PO	\$780,654.48	NS	\$780,654.48
22-AIF-043-PO-36	PO	\$3,697,623.81	S	\$0.00
22-AIF-043-PO-37	PO	\$4,255,000.00	S	\$0.00
22-AIF-043-PO-38	PO	\$617,244.54	S	\$0.00
22-AIF-043-PO-39	PO	\$3,696,783.09	S	\$0.00
22-AIF-043-PO-40	PO	\$4,253,641.49	S	\$0.00
22-AIF-043-PO-41	PO	\$4,248,636.72	S	\$0.00
22-AIF-043-PO-42	PO	\$3,696,783.09	S	\$0.00
22-AIF-043-PO-43	PO	\$4,253,641.49	S	\$0.00
22-AIF-043-PO-44	PO	\$4,248,636.72	S	\$0.00
TOTAL 44		\$40,165,378.09		\$2,189,287.79

Comentarios generales: PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación.

13 Entidad Fiscalizada: Municipio de Huehuetoca

Auditoría: AIF-044

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-044-PO-01	PO	\$135,800.50	S	\$0.00
22-AIF-044-PO-02	PO	\$46,400.00	S	\$0.00
22-AIF-044-PO-03	PO	\$61,480.00	S	\$0.00
22-AIF-044-PO-04	PO	\$153,120.00	S	\$0.00
22-AIF-044-PO-05	PO	\$255,200.00	S	\$0.00
22-AIF-044-PO-06	PO	\$94,656.00	S	\$0.00
22-AIF-044-PO-07	PO	\$86,118.40	S	\$0.00
22-AIF-044-PO-08	PO	\$38,215.04	S	\$0.00
22-AIF-044-PO-09	PO	\$33,411.80	S	\$0.00
22-AIF-044-PO-10	PO	\$78,632.49	S	\$0.00
22-AIF-044-PO-11	PO	\$24,320.12	S	\$0.00
22-AIF-044-PO-12	PO	\$45,829.80	S	\$0.00
22-AIF-044-PO-13	PO	\$520,236.87	S	\$0.00
22-AIF-044-PO-14	PO	\$31,321.16	S	\$0.00
22-AIF-044-PO-15	PO	\$21,747.60	S	\$0.00
22-AIF-044-PO-16	PO	\$126,137.85	S	\$0.00

13 Entidad Fiscalizada: Municipio de Huehuetoca

Auditoría: AIF-044

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-044-PO-17	PO	\$225,754.40	S	\$0.00
22-AIF-044-PO-18	PO	\$20,894.65	S	\$0.00
22-AIF-044-PO-19	PO	\$20,429.00	S	\$0.00
22-AIF-044-PO-20	PO	\$42,621.32	S	\$0.00
22-AIF-044-PO-21	PO	\$31,807.74	S	\$0.00
22-AIF-044-PO-22	PO	\$223,091.20	S	\$0.00
22-AIF-044-PO-23	PO	\$310,241.16	S	\$0.00
22-AIF-044-PO-24	PO	\$81,594.32	S	\$0.00
22-AIF-044-PO-25	PO	\$417,841.35	S	\$0.00
22-AIF-044-PO-26	PO	\$165,633.46	S	\$0.00
22-AIF-044-PO-27	PO	\$68,852.54	S	\$0.00
22-AIF-044-PO-28	PO	\$19,929.71	S	\$0.00
22-AIF-044-PO-29	PO	\$10,600.66	S	\$0.00
22-AIF-044-PO-30	PO	\$14,400.00	S	\$0.00
22-AIF-044-PO-31	PO	\$43,487.93	S	\$0.00
22-AIF-044-PO-32	PO	\$940,816.41	S	\$0.00
22-AIF-044-PO-33	PO	\$68,852.54	NS	\$68,852.54
22-AIF-044-PO-35	PO	\$288,357.08	S	\$0.00
22-AIF-044-PO-36	PO	\$413,771.02	S	\$0.00
22-AIF-044-PO-37	PO	\$484,741.12	S	\$0.00
22-AIF-044-PO-38	PO	\$290,420.09	S	\$0.00
22-AIF-044-PO-39	PO	\$1,241,746.80	S	\$0.00
22-AIF-044-PO-40	PO	\$1,036,965.31	S	\$0.00
22-AIF-044-PO-41	PO	\$1,069,228.46	S	\$0.00
22-AIF-044-PO-42	PO	\$372,822.67	S	\$0.00
22-AIF-044-PO-43	PO	\$250,143.81	S	\$0.00
22-AIF-044-PO-44	PO	\$558,885.88	S	\$0.00
22-AIF-044-PO-45	PO	\$601,947.05	S	\$0.00
22-AIF-044-PO-46	PO	\$1,176,109.55	S	\$0.00
TOTAL 45		\$12,244,614.86		\$68,852.54

Comentarios generales: PO con estatus NS turnado a la Unidad de Investigación.

14 Entidad Fiscalizada: Municipio de La Paz

Auditoría: AIF-051

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-051-PO-01	PO	\$47,052.94	NS	\$47,052.94
22-AIF-051-PO-02	PO	\$94,171.96	PS	\$ 72,933.89
22-AIF-051-PO-03	PO	\$249,052.51	PS	\$ 212,822.89
22-AIF-051-PO-04	PO	\$31,815.78	S	\$0.00
22-AIF-051-PO-05	PO	\$8,703,721.00	NS	\$8,703,721.00
22-AIF-051-PO-06	PO	\$2,210,457.14	NS	\$2,210,457.14
22-AIF-051-PO-07	PO	\$504,078.35	NS	\$504,078.35
22-AIF-051-PO-08	PO	\$950,000.00	NS	\$950,000.00
22-AIF-051-PO-09	PO	\$8,725,635.07	NS	\$8,725,635.07
22-AIF-051-PO-10	PO	\$7,004,148.67	NS	\$7,004,148.67

14 Entidad Fiscalizada: Municipio de La Paz				
Auditoría: AIF-051				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-051-PO-11	PO	\$7,853,077.74	NS	\$7,853,077.74
22-AIF-051-PO-12	PO	\$5,483,201.39	S	\$0.00
22-AIF-051-PO-13	PO	\$5,923,970.05	S	\$0.00
22-AIF-051-PO-14	PO	\$1,545,709.56	S	\$0.00
22-AIF-051-PO-15	PO	\$2,339,152.28	S	\$0.00
22-AIF-051-PO-16	PO	\$8,703,721.00	NS	\$8,703,721.00
22-AIF-051-PO-17	PO	\$2,210,457.14	NS	\$2,210,457.14
22-AIF-051-PO-18	PO	\$504,078.35	NS	\$504,078.35
22-AIF-051-PO-19	PO	\$493,589.28	NS	\$493,589.28
22-AIF-051-PO-20	PO	\$1,500,000.00	NS	\$1,500,000.00
22-AIF-051-PO-21	PO	\$9,267,073.99	S	\$0.00
22-AIF-051-PO-22	PO	\$6,182,451.23	NS	\$6,182,451.23
22-AIF-051-PO-23	PO	\$4,898,898.94	S	\$0.00
22-AIF-051-PO-24	PO	\$4,089,445.65	S	\$0.00
22-AIF-051-PO-25	PO	\$6,182,451.23	NS	\$6,182,451.23
22-AIF-051-PO-26	PO	\$4,898,898.94	S	\$0.00
22-AIF-051-PO-27	PO	\$4,089,445.65	S	\$0.00
TOTAL	27	\$104,685,755.84		\$62,060,675.92
Comentarios generales:		PO con estatus NS y PS turnados a la Unidad de Investigación.		

15 Entidad Fiscalizada: Municipio de Lerma				
Auditoría: AIF-053				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-053-PO-01	PO	\$66,038.22	NS	\$66,038.22
22-AIF-053-PO-02	PO	\$531,946.74	PS	\$530,257.93
22-AIF-053-PO-03	PO	\$248,598.24	PS	\$241,191.89
22-AIF-053-PO-04	PO	\$375,981.38	NS	\$375,981.38
22-AIF-053-PO-05	PO	\$121,966.89	NS	\$121,966.89
22-AIF-053-PO-06	PO	\$60,033.93	NS	\$60,033.93
22-AIF-053-PO-07	PO	\$228,145.60	NS	\$228,145.60
22-AIF-053-PO-08	PO	\$44,679.33	PS	\$37,430.30
22-AIF-053-PO-09	PO	\$460,266.85	NS	\$460,266.85
22-AIF-053-PO-10	PO	\$1,282,837.71	PS	\$1,132,223.89
22-AIF-053-PO-11	PO	\$150,521.69	NS	\$150,521.69
22-AIF-053-PO-12	PO	\$171,930.27	NS	\$171,930.27
22-AIF-053-PO-13	PO	\$160,000.00	NS	\$160,000.00
22-AIF-053-PO-14	PO	\$23,608.00	NS	\$23,608.00
22-AIF-053-PO-15	PO	\$71,826.81	NS	\$71,826.81
22-AIF-053-PO-16	PO	\$21,871.08	NS	\$21,871.08
22-AIF-053-PO-17	PO	\$308,560.00	NS	\$308,560.00
22-AIF-053-PO-18	PO	\$160,000.00	NS	\$160,000.00
22-AIF-053-PO-19	PO	\$111,086.75	NS	\$111,086.75
22-AIF-053-PO-20	PO	\$23,475.85	NS	\$23,475.85
22-AIF-053-PO-21	PO	\$26,693.19	NS	\$26,693.19
22-AIF-053-PO-22	PO	\$23,608.00	NS	\$23,608.00

15 Entidad Fiscalizada: Municipio de Lerma				
Auditoría: AIF-053				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-053-PO-23	PO	\$71,826.81	NS	\$71,826.81
22-AIF-053-PO-24	PO	\$21,871.08	NS	\$21,871.08
22-AIF-053-PO-25	PO	\$208,800.00	NS	\$208,800.00
22-AIF-053-PO-26	PO	\$150,521.69	NS	\$150,521.69
22-AIF-053-PO-27	PO	\$208,800.00	NS	\$208,800.00
22-AIF-053-PO-28	PO	\$92,868.56	NS	\$92,868.56
22-AIF-053-PO-29	PO	\$146,160.00	NS	\$146,160.00
22-AIF-053-PO-30	PO	\$171,930.27	NS	\$171,930.27
22-AIF-053-PO-31	PO	\$377,606.68	NS	\$377,606.68
22-AIF-053-PO-32	PO	\$331,296.00	NS	\$331,296.00
22-AIF-053-PO-33	PO	\$999,905.30	S	\$0.00
22-AIF-053-PO-34	PO	\$1,632,707.49	S	\$0.00
22-AIF-053-PO-35	PO	\$1,499,704.83	S	\$0.00
22-AIF-053-PO-36	PO	\$5,997,390.19	NS	\$5,997,390.19
22-AIF-053-PO-37	PO	\$5,997,981.99	S	\$0.00
22-AIF-053-PO-38	PO	\$5,997,981.99	S	\$0.00
22-AIF-053-PO-39	PO	\$3,193,810.00	NS	\$3,193,810.00
22-AIF-053-PO-40	PO	\$4,496,098.10	NS	\$4,496,098.10
22-AIF-053-PO-41	PO	\$3,193,810.00	NS	\$3,193,810.00
22-AIF-053-PO-42	PO	\$141,795.53	S	\$0.00
22-AIF-053-PO-43	PO	\$53,099.87	S	\$0.00
22-AIF-053-PO-44	PO	\$105,257.96	NS	\$105,257.96
22-AIF-053-PO-45	PO	\$295,634.04	NS	\$295,634.04
22-AIF-053-PO-46	PO	\$4,496,098.10	NS	\$4,496,098.10
22-AIF-053-PO-47	PO	\$3,193,810.00	NS	\$3,193,810.00
22-AIF-053-PO-48	PO	\$2,498,968.96	NS	\$2,498,968.96
22-AIF-053-PO-49	PO	\$1,999,789.27	NS	\$1,999,789.27
22-AIF-053-PO-50	PO	\$1,199,005.66	NS	\$1,199,005.66
22-AIF-053-PO-51	PO	\$1,199,593.50	NS	\$1,199,593.50
22-AIF-053-PO-52	PO	\$1,993,489.19	NS	\$1,993,489.19
22-AIF-053-PO-53	PO	\$2,499,994.44	NS	\$2,499,994.44
22-AIF-053-PO-54	PO	\$1,699,968.92	NS	\$1,699,968.92
22-AIF-053-PO-55	PO	\$2,299,519.27	NS	\$2,299,519.27
22-AIF-053-PO-56	PO	\$1,799,825.18	NS	\$1,799,825.18
22-AIF-053-PO-57	PO	\$1,199,679.76	NS	\$1,199,679.76
22-AIF-053-PO-58	PO	\$894,034.45	NS	\$894,034.45
22-AIF-053-PO-59	PO	\$1,198,351.42	NS	\$1,198,351.42
TOTAL	59	\$68,232,663.03		\$51,742,527.99
Comentarios generales:		PO con estatus NS y PS turnados a la Unidad de Investigación.		

16 Entidad Fiscalizada: Municipio de Metepec				
Auditoría: AIF-056				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-056-PO-01	PO	\$74,471.28	NS	\$74,471.28
22-AIF-056-PO-02	PO	\$92,093.87	NS	\$92,093.87



16 Entidad Fiscalizada: Municipio de Metepec				
Auditoría: AIF-056				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-056-PO-03	PO	\$30,070.74	NS	\$30,070.74
22-AIF-056-PO-04	PO	\$13,094,892.47	S	\$0.00
22-AIF-056-PO-05	PO	\$516,652.40	NS	\$516,652.40
22-AIF-056-PO-06	PO	\$527,940.36	NS	\$527,940.36
22-AIF-056-PO-07	PO	\$566,229.64	NS	\$566,229.64
22-AIF-056-PO-08	PO	\$350,311.88	NS	\$350,311.88
22-AIF-056-PO-09	PO	\$563,790.16	NS	\$563,790.16
22-AIF-056-PO-10	PO	\$405,111.44	NS	\$405,111.44
22-AIF-056-PO-11	PO	\$363,996.40	NS	\$363,996.40
22-AIF-056-PO-12	PO	\$205,348.49	NS	\$205,348.49
22-AIF-056-PO-13	PO	\$486,412.36	NS	\$486,412.36
22-AIF-056-PO-14	PO	\$163,865.03	NS	\$163,865.03
22-AIF-056-PO-15	PO	\$515,109.60	NS	\$515,109.60
22-AIF-056-PO-16	PO	\$265,152.80	NS	\$265,152.80
22-AIF-056-PO-17	PO	\$290,058.00	NS	\$290,058.00
22-AIF-056-PO-18	PO	\$121,104.00	NS	\$121,104.00
22-AIF-056-PO-19	PO	\$208,782.60	NS	\$208,782.60
22-AIF-056-PO-20	PO	\$239,998.20	NS	\$239,998.20
22-AIF-056-PO-21	PO	\$402,357.60	NS	\$402,357.60
22-AIF-056-PO-22	PO	\$192,737.20	NS	\$192,737.20
22-AIF-056-PO-23	PO	\$768,380.00	NS	\$768,380.00
22-AIF-056-PO-24	PO	\$119,483.71	NS	\$119,483.71
22-AIF-056-PO-25	PO	\$361,444.40	NS	\$361,444.40
22-AIF-056-PO-26	PO	\$145,580.00	NS	\$145,580.00
22-AIF-056-PO-27	PO	\$577,800.00	NS	\$577,800.00
22-AIF-056-PO-28	PO	\$206,170.28	NS	\$206,170.28
22-AIF-056-PO-29	PO	\$521,612.56	NS	\$521,612.56
22-AIF-056-PO-30	PO	\$1,670,400.00	NS	\$1,670,400.00
22-AIF-056-PO-31	PO	\$1,722,600.00	NS	\$1,722,600.00
22-AIF-056-PO-32	PO	\$452,400.00	NS	\$452,400.00
22-AIF-056-PO-33	PO	\$1,322,400.00	NS	\$1,322,400.00
22-AIF-056-PO-34	PO	\$6,403,200.00	NS	\$6,403,200.00
22-AIF-056-PO-35	PO	\$2,207,185.34	NS	\$2,207,185.34
22-AIF-056-PO-36	PO	\$2,231,851.60	NS	\$2,231,851.60
22-AIF-056-PO-37	PO	\$482,997.96	NS	\$482,997.96
22-AIF-056-PO-38	PO	\$482,997.96	NS	\$482,997.96
22-AIF-056-PO-39	PO	\$46,252.02	NS	\$46,252.02
22-AIF-056-PO-40	PO	\$518,404.00	NS	\$518,404.00
22-AIF-056-PO-41	PO	\$2,999,976.84	NS	\$2,999,976.84
22-AIF-056-PO-42	PO	\$476,731.00	NS	\$476,731.00
22-AIF-056-PO-43	PO	\$251,389.40	NS	\$251,389.40
22-AIF-056-PO-44	PO	\$56,421.91	NS	\$56,421.91
22-AIF-056-PO-45	PO	\$14,724,593.78	S	\$0.00
22-AIF-056-PO-46	PO	\$11,854,000.00	S	\$0.00
22-AIF-056-PO-47	PO	\$3,000,000.00	S	\$0.00
22-AIF-056-PO-48	PO	\$486,412.36	NS	\$486,412.36
22-AIF-056-PO-49	PO	\$515,109.60	NS	\$515,109.60
22-AIF-056-PO-50	PO	\$265,152.80	NS	\$265,152.80
22-AIF-056-PO-51	PO	\$290,058.00	NS	\$290,058.00

16 Entidad Fiscalizada: Municipio de Metepec				
Auditoría: AIF-056				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-056-PO-52	PO	\$121,104.00	NS	\$121,104.00
22-AIF-056-PO-53	PO	\$208,782.60	NS	\$208,782.60
22-AIF-056-PO-54	PO	\$239,998.20	NS	\$239,998.20
22-AIF-056-PO-55	PO	\$402,357.60	NS	\$402,357.60
22-AIF-056-PO-56	PO	\$768,380.00	NS	\$768,380.00
22-AIF-056-PO-57	PO	\$577,800.00	NS	\$577,800.00
22-AIF-056-PO-58	PO	\$486,412.36	S	\$0.00
22-AIF-056-PO-59	PO	\$515,109.60	S	\$0.00
22-AIF-056-PO-60	PO	\$265,152.80	S	\$0.00
22-AIF-056-PO-61	PO	\$290,058.00	S	\$0.00
22-AIF-056-PO-62	PO	\$121,104.00	S	\$0.00
22-AIF-056-PO-63	PO	\$208,782.60	S	\$0.00
22-AIF-056-PO-64	PO	\$239,998.20	S	\$0.00
22-AIF-056-PO-65	PO	\$402,357.60	S	\$0.00
22-AIF-056-PO-66	PO	\$768,380.00	S	\$0.00
22-AIF-056-PO-67	PO	\$577,800.00	S	\$0.00
22-AIF-056-PO-68	PO	\$6,489,906.17	S	\$0.00
22-AIF-056-PO-69	PO	\$2,090,483.91	S	\$0.00
22-AIF-056-PO-70	PO	\$721,234.03	S	\$0.00
22-AIF-056-PO-71	PO	\$5,376,507.13	S	\$0.00
22-AIF-056-PO-72	PO	\$260,000.00	S	\$0.00
22-AIF-056-PO-73	PO	\$14,724,593.78	S	\$0.00
22-AIF-056-PO-74	PO	\$11,854,000.00	S	\$0.00
22-AIF-056-PO-75	PO	\$5,985,354.32	S	\$0.00
22-AIF-056-PO-76	PO	\$1,563,172.09	S	\$0.00
22-AIF-056-PO-77	PO	\$3,000,000.00	S	\$0.00
22-AIF-056-PO-78	PO	\$260,000.00	S	\$0.00
22-AIF-056-PO-79	PO	\$14,724,593.78	S	\$0.00
22-AIF-056-PO-80	PO	\$11,850,000.00	S	\$0.00
22-AIF-056-PO-81	PO	\$5,985,354.32	S	\$0.00
22-AIF-056-PO-82	PO	\$1,563,172.09	S	\$0.00
22-AIF-056-PO-83	PO	\$3,000,000.00	S	\$0.00
22-AIF-056-PO-84	PO	\$61,812.53	NS	\$61,812.53
22-AIF-056-PO-85	PO	\$1,563,172.09	S	\$0.00
22-AIF-056-PO-86	PO	\$852,453.49	NS	\$852,453.49
22-AIF-056-PO-87	PO	\$1,600,800.00	NS	\$1,600,800.00
22-AIF-056-PO-88	PO	\$3,326,022.47	NS	\$3,326,022.47
22-AIF-056-PO-89	PO	\$1,406,040.22	NS	\$1,406,040.22
22-AIF-056-PO-90	PO	\$2,207,185.34	NS	\$2,207,185.34
22-AIF-056-PO-91	PO	\$2,231,851.60	NS	\$2,231,851.60
TOTAL	91	\$183,728,778.96		\$46,168,593.84

Comentarios generales: PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación.

17 Entidad Fiscalizada: Municipio de Nezahualcóyotl					18 Entidad Fiscalizada: Municipio de Polotitlán				
Auditoría: AIF-060					Auditoría: AIF-065				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar	No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-060-PO-01	PO	\$175,730.35	S	\$0.00	22-AIF-065-PO-01	PO	\$3,021,910.20	NS	\$3,021,910.20
22-AIF-060-PO-02	PO	\$148,293.97	PS	\$110,489.56	22-AIF-065-PO-02	PO	\$1,175,333.43	S	\$0.00
22-AIF-060-PO-03	PO	\$69,752.69	NS	\$69,752.69	22-AIF-065-PO-03	PO	\$74,282.86	NS	\$74,282.86
22-AIF-060-PO-04	PO	\$119,352.05	S	\$0.00	22-AIF-065-PO-04	PO	\$23,710.08	NS	\$23,710.08
22-AIF-060-PO-05	PO	\$161,884.53	PS	\$129,356.00	22-AIF-065-PO-05	PO	\$1,505,383.91	S	\$0.00
22-AIF-060-PO-06	PO	\$478,777.43	S	\$0.00	22-AIF-065-PO-06	PO	\$93,603.60	NS	\$93,603.60
22-AIF-060-PO-07	PO	\$8,623,326.90	NS	\$8,623,326.90	22-AIF-065-PO-07	PO	\$1,048,738.12	NS	\$1,048,738.12
22-AIF-060-PO-08	PO	\$558,948.23	PS	\$28,820.57	22-AIF-065-PO-08	PO	\$1,048,738.12	NS	\$1,048,738.12
22-AIF-060-PO-09	PO	\$9,026,829.51	NS	\$9,026,829.51	22-AIF-065-PO-09	PO	\$399,869.69	NS	\$399,869.69
22-AIF-060-PO-10	PO	\$788,302.36	S	\$0.00	22-AIF-065-PO-10	PO	\$227,370.44	NS	\$227,370.44
22-AIF-060-PO-11	PO	\$1,739,677.74	S	\$0.00	22-AIF-065-PO-11	PO	\$300,764.80	NS	\$300,764.80
22-AIF-060-PO-12	PO	\$6,886,054.32	NS	\$6,886,054.32	22-AIF-065-PO-12	PO	\$289,733.03	NS	\$289,733.03
22-AIF-060-PO-13	PO	\$2,223,002.70	S	\$0.00	22-AIF-065-PO-13	PO	\$1,048,738.12	NS	\$1,048,738.12
22-AIF-060-PO-14	PO	\$10,744,956.88	NS	\$10,744,956.88	22-AIF-065-PO-14	PO	\$699,544.99	NS	\$699,544.99
22-AIF-060-PO-15	PO	\$9,026,829.51	S	\$0.00	22-AIF-065-PO-15	PO	\$399,869.69	NS	\$399,869.69
22-AIF-060-PO-16	PO	\$9,026,829.51	S	\$0.00	22-AIF-065-PO-16	PO	\$227,370.44	NS	\$227,370.44
22-AIF-060-PO-17	PO	\$10,000,000.00	S	\$0.00	22-AIF-065-PO-17	PO	\$300,764.80	NS	\$300,764.80
22-AIF-060-PO-18	PO	\$1,992,257.30	S	\$0.00	22-AIF-065-PO-18	PO	\$289,733.03	NS	\$289,733.03
22-AIF-060-PO-19	PO	\$3,986,433.81	S	\$0.00	22-AIF-065-PO-19	PO	\$500,000.00	NS	\$500,000.00
22-AIF-060-PO-20	PO	\$3,030,811.72	S	\$0.00	22-AIF-065-PO-20	PO	\$499,479.37	NS	\$499,479.37
22-AIF-060-PO-21	PO	\$3,372,371.80	S	\$0.00	22-AIF-065-PO-21	PO	\$499,228.74	NS	\$499,228.74
22-AIF-060-PO-22	PO	\$3,375,486.03	S	\$0.00	22-AIF-065-PO-22	PO	\$500,000.00	NS	\$500,000.00
22-AIF-060-PO-23	PO	\$2,223,002.70	S	\$0.00	22-AIF-065-PO-23	PO	\$499,479.37	NS	\$499,479.37
22-AIF-060-PO-24	PO	\$3,986,433.81	S	\$0.00	22-AIF-065-PO-24	PO	\$499,228.74	NS	\$499,228.74
22-AIF-060-PO-25	PO	\$7,017,245.53	NS	\$7,017,245.53	22-AIF-065-PO-25	PO	\$949,990.19	S	\$0.00
22-AIF-060-PO-26	PO	\$1,867,465.44	PS	\$933,732.72	22-AIF-065-PO-26	PO	\$1,199,870.85	S	\$0.00
22-AIF-060-PO-27	PO	\$6,886,054.32	S	\$0.00	22-AIF-065-PO-27	PO	\$999,120.15	S	\$0.00
22-AIF-060-PO-28	PO	\$3,375,486.01	S	\$0.00	22-AIF-065-PO-28	PO	\$3,021,910.20	S	\$0.00
22-AIF-060-PO-29	PO	\$2,223,002.70	S	\$0.00	22-AIF-065-PO-29	PO	\$999,999.30	S	\$0.00
22-AIF-060-PO-30	PO	\$2,223,002.70	S	\$0.00	22-AIF-065-PO-30	PO	\$2,324,393.26	S	\$0.00
22-AIF-060-PO-31	PO	\$10,744,956.88	NS	\$10,744,956.88	22-AIF-065-PO-31	PO	\$1,197,944.67	NS	\$1,197,944.67
22-AIF-060-PO-32	PO	\$1,074,495.69	NS	\$1,074,495.69	22-AIF-065-PO-32	PO	\$699,544.99	NS	\$699,544.99
22-AIF-060-PO-33	PO	\$10,744,956.88	NS	\$10,744,956.88	22-AIF-065-PO-33	PO	\$5,700,000.00	NS	\$5,700,000.00
22-AIF-060-PO-34	PO	\$8,777,332.56	S	\$0.00	22-AIF-065-PO-34	PO	\$57,500,000.00	S	\$0.00
22-AIF-060-PO-35	PO	\$30,019,542.56	S	\$0.00	22-AIF-065-PO-35	PO	\$27,663.82	NS	\$27,663.82
22-AIF-060-PO-36	PO	\$996,128.64	S	\$0.00	22-AIF-065-PO-36	PO	\$26,728.38	NS	\$26,728.38
22-AIF-060-PO-37	PO	\$3,787,112.11	S	\$0.00	22-AIF-065-PO-37	PO	\$399,869.69	NS	\$399,869.69
22-AIF-060-PO-38	PO	\$2,784,702.78	S	\$0.00	22-AIF-065-PO-38	PO	\$227,370.44	NS	\$227,370.44
22-AIF-060-PO-39	PO	\$2,091,914.68	S	\$0.00	22-AIF-065-PO-39	PO	\$300,764.80	NS	\$300,764.80
22-AIF-060-PO-40	PO	\$31,963.50	S	\$0.00	22-AIF-065-PO-40	PO	\$289,733.03	NS	\$289,733.03
22-AIF-060-PO-41	PO	\$244,353.34	S	\$0.00	22-AIF-065-PO-41	PO	\$2,324,393.26	NS	\$2,324,393.26
22-AIF-060-PO-42	PO	\$55,761.20	S	\$0.00					
22-AIF-060-PO-43	PO	\$4,610,342.86	S	\$0.00					
22-AIF-060-PO-44	PO	\$2,993,722.08	S	\$0.00					
22-AIF-060-PO-45	PO	\$9,026,829.51	S	\$0.00					
TOTAL	45	\$203,341,717.82		\$66,134,974.13	TOTAL	41	\$93,362,172.60		\$23,686,171.31
Comentarios generales:					Comentarios generales:				
PO con estatus NS y PS turnados a la Unidad de investigación.					PO con estatus NS y PS turnados a la Unidad de investigación.				



19 Entidad Fiscalizada: Municipio de San Mateo Atenco

Auditoría: AIF-070

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-070-PO-01	PO	\$8,879,537.67	S	\$0.00
22-AIF-070-PO-02	PO	\$46,630.40	S	\$0.00
22-AIF-070-PO-03	PO	\$971,841.10	NS	\$971,841.10
22-AIF-070-PO-04	PO	\$339,306.46	PS	\$126,426.11
22-AIF-070-PO-05	PO	\$169,305.83	PS	\$36,910.51
22-AIF-070-PO-06	PO	\$47,766.02	NS	\$47,766.02
22-AIF-070-PO-07	PO	\$31,477.54	PS	\$14,544.02
22-AIF-070-PO-08	PO	\$273,319.16	NS	\$273,319.16
22-AIF-070-PO-09	PO	\$273,319.16	S	\$0.00
22-AIF-070-PO-10	PO	\$947,611.40	S	\$0.00
22-AIF-070-PO-11	PO	\$2,851,460.31	S	\$0.00
22-AIF-070-PO-12	PO	\$2,185,221.50	S	\$0.00
22-AIF-070-PO-13	PO	\$4,206,699.63	S	\$0.00
22-AIF-070-PO-14	PO	\$3,108,693.28	S	\$0.00
22-AIF-070-PO-15	PO	\$3,111,585.30	S	\$0.00
22-AIF-070-PO-16	PO	\$1,995,809.27	S	\$0.00
22-AIF-070-PO-17	PO	\$2,851,460.31	S	\$0.00
22-AIF-070-PO-18	PO	\$2,185,221.50	S	\$0.00
22-AIF-070-PO-19	PO	\$4,206,699.63	S	\$0.00
22-AIF-070-PO-20	PO	\$9,999,822.48	NS	\$9,999,822.48
22-AIF-070-PO-21	PO	\$3,108,693.28	S	\$0.00
22-AIF-070-PO-22	PO	\$3,111,585.30	S	\$0.00
22-AIF-070-PO-23	PO	\$1,995,809.27	S	\$0.00
22-AIF-070-PO-24	PO	\$2,851,460.31	S	\$0.00
22-AIF-070-PO-25	PO	\$2,185,221.50	S	\$0.00
22-AIF-070-PO-26	PO	\$4,206,699.63	S	\$0.00
22-AIF-070-PO-27	PO	\$9,999,822.48	NS	\$9,999,822.48
22-AIF-070-PO-28	PO	\$9,999,822.48	NS	\$9,999,822.48
22-AIF-070-PO-29	PO	\$21,299.49	NS	\$21,299.49
22-AIF-070-PO-30	PO	\$60,036.35	NS	\$60,036.35
22-AIF-070-PO-31	PO	\$50,643.34	NS	\$50,643.34
22-AIF-070-PO-32	PO	\$114,622.26	NS	\$114,622.26
22-AIF-070-PO-33	PO	\$96,330.23	S	\$0.00
22-AIF-070-PO-34	PO	\$8,879,537.67	S	\$0.00
22-AIF-070-PO-35	PO	\$288,885.17	S	\$0.00
22-AIF-070-PO-36	PO	\$1,120,462.30	S	\$0.00
TOTAL	36	\$96,773,719.01		\$31,716,875.80

Comentarios generales: PO con estatus NS y PS turnados a la Unidad de Investigación.

20 Entidad Fiscalizada: Municipio de Tlalnepantla de Baz

Auditoría: AIF-083

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-083-PO-01	PO	\$6,294,882.07	NS	\$6,294,882.07
22-AIF-083-PO-02	PO	\$882,817.40	NS	\$882,817.40
22-AIF-083-PO-03	PO	\$1,570,818.93	NS	\$1,570,818.93

20 Entidad Fiscalizada: Municipio de Tlalnepantla de Baz

Auditoría: AIF-083

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-083-PO-04	PO	\$4,991,865.79	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-05	PO	\$14,583,538.18	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-06	PO	\$7,989,674.28	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-07	PO	\$39,970,278.69	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-08	PO	\$839,828.04	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-09	PO	\$2,566,500.00	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-10	PO	\$330,451.79	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-11	PO	\$1,494,652.34	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-12	PO	\$1,537,358.27	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-13	PO	\$2,142,813.83	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-14	PO	\$501,120.00	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-15	PO	\$404,538.40	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-16	PO	\$493,098.37	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-17	PO	\$904,933.69	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-18	PO	\$270,280.00	NS	\$270,280.00
22-AIF-083-PO-19	PO	\$28,652.00	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-20	PO	\$37,123,517.12	NS	\$37,123,517.12
22-AIF-083-PO-21	PO	\$788,985.60	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-22	PO	\$287,587.20	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-23	PO	\$1,482,390.00	NS	\$1,482,390.00
22-AIF-083-PO-24	PO	\$1,423,869.84	NS	\$1,423,869.84
22-AIF-083-PO-25	PO	\$687,169.92	NS	\$687,169.92
22-AIF-083-PO-26	PO	\$257,938.29	NS	\$257,938.29
22-AIF-083-PO-27	PO	\$1,738,567.40	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-28	PO	\$1,731,880.00	NS	\$1,731,880.00
22-AIF-083-PO-29	PO	\$148,494,068.48	NS	\$148,494,068.48
22-AIF-083-PO-30	PO	\$5,029,435.99	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-31	PO	\$5,026,608.41	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-32	PO	\$3,881,044.80	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-33	PO	\$4,845,529.61	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-34	PO	\$6,829,646.19	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-35	PO	\$1,358,857.44	NS	\$1,358,857.44
22-AIF-083-PO-36	PO	\$1,305,214.02	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-37	PO	\$629,905.83	NS	\$629,905.83
22-AIF-083-PO-38	PO	\$236,443.35	NS	\$236,443.35
22-AIF-083-PO-39	PO	\$1,738,567.40	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-40	PO	\$4,991,865.79	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-41	PO	\$14,583,538.18	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-42	PO	\$4,436,616.83	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-43	PO	\$20,234,622.98	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-44	PO	\$12,000,000.00	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-45	PO	\$6,270,770.62	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-46	PO	\$1,731,880.00	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-47	PO	\$148,494,068.48	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-48	PO	\$5,171,978.90	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-49	PO	\$7,989,674.28	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-50	PO	\$39,970,278.69	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-51	PO	\$7,368,586.72	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-52	PO	\$6,069,351.83	S	\$0.00

20 Entidad Fiscalizada: Municipio de Tlalhepantla de Baz				
Auditoría: AIF-083				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-083-PO-53	PO	\$22,004,083.93	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-54	PO	\$4,991,865.79	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-55	PO	\$14,583,538.18	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-56	PO	\$4,436,616.83	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-57	PO	\$20,234,622.98	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-58	PO	\$12,000,000.00	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-59	PO	\$6,270,770.62	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-60	PO	\$1,731,880.00	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-61	PO	\$148,494,068.48	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-62	PO	\$5,171,978.90	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-63	PO	\$7,989,674.28	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-64	PO	\$39,970,278.69	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-65	PO	\$7,368,586.72	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-66	PO	\$6,069,351.83	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-67	PO	\$22,004,083.93	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-68	PO	\$2,174,877.12	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-69	PO	\$2,584,471.59	S	\$0.00
22-AIF-083-PO-70	PO	\$4,640,439.64	S	\$0.00
TOTAL	70	\$924,729,751.77		\$202,444,838.67
Comentarios generales:		PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación.		

21 Entidad Fiscalizada: Municipio de Valle de Chalco Solidaridad				
Auditoría: AIF-087				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-087-PO-22	PO	\$70,077.47	NS	\$70,077.47
22-AIF-087-PO-23	PO	\$37,333.23	NS	\$37,333.23
22-AIF-087-PO-24	PO	\$66,338.65	NS	\$66,338.65
22-AIF-087-PO-25	PO	\$1,499,695.24	NS	\$1,499,695.24
TOTAL	25	\$87,475,727.09		\$55,592,679.43
Comentarios generales:		PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación.		

22 Entidad Fiscalizada: Municipio de Villa de Allende				
Auditoría: AIF-088				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-088-PO-01	PO	\$1,499,492.04	S	\$0.00
22-AIF-088-PO-02	PO	\$2,813,531.15	S	\$0.00
22-AIF-088-PO-03	PO	\$109,855.32	S	\$0.00
22-AIF-088-PO-04	PO	\$1,464,941.05	NS	\$1,464,941.05
22-AIF-088-PO-05	PO	\$312,294.60	NS	\$312,294.60
22-AIF-088-PO-06	PO	\$52,462.97	NS	\$52,462.97
22-AIF-088-PO-07	PO	\$222,743.20	S	\$0.00
22-AIF-088-PO-08	PO	\$1,366,539.00	NS	\$1,366,539.00
22-AIF-088-PO-09	PO	\$219,999.77	NS	\$219,999.77
22-AIF-088-PO-10	PO	\$41,998.96	NS	\$41,998.96
22-AIF-088-PO-11	PO	\$36,399.99	NS	\$36,399.99
22-AIF-088-PO-12	PO	\$44,799.20	NS	\$44,799.20
22-AIF-088-PO-13	PO	\$56,000.00	NS	\$56,000.00
22-AIF-088-PO-14	PO	\$55,999.99	NS	\$55,999.99
22-AIF-088-PO-15	PO	\$28,000.00	NS	\$28,000.00
22-AIF-088-PO-16	PO	\$41,998.96	NS	\$41,998.96
22-AIF-088-PO-17	PO	\$69,523.44	NS	\$69,523.44
22-AIF-088-PO-18	PO	\$28,000.08	NS	\$28,000.08
22-AIF-088-PO-19	PO	\$50,399.68	NS	\$50,399.68
22-AIF-088-PO-20	PO	\$39,199.88	NS	\$39,199.88
22-AIF-088-PO-21	PO	\$41,998.96	NS	\$41,998.96
22-AIF-088-PO-22	PO	\$27,999.96	NS	\$27,999.96
22-AIF-088-PO-23	PO	\$42,003.48	NS	\$42,003.48
22-AIF-088-PO-24	PO	\$33,599.98	NS	\$33,599.98
22-AIF-088-PO-25	PO	\$33,600.00	NS	\$33,600.00
22-AIF-088-PO-26	PO	\$27,999.96	NS	\$27,999.96
22-AIF-088-PO-27	PO	\$22,399.95	NS	\$22,399.95
22-AIF-088-PO-28	PO	\$42,000.00	NS	\$42,000.00
22-AIF-088-PO-29	PO	\$42,000.00	NS	\$42,000.00
22-AIF-088-PO-30	PO	\$28,000.00	NS	\$28,000.00
22-AIF-088-PO-31	PO	\$27,999.96	NS	\$27,999.96
22-AIF-088-PO-32	PO	\$222,743.20	S	\$0.00
22-AIF-088-PO-33	PO	\$399,922.78	NS	\$399,922.78
22-AIF-088-PO-34	PO	\$209,186.00	NS	\$209,186.00
22-AIF-088-PO-35	PO	\$24,400.00	NS	\$24,400.00

21 Entidad Fiscalizada: Municipio de Valle de Chalco Solidaridad				
Auditoría: AIF-087				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-087-PO-01	PO	\$1,499,695.24	NS	\$1,499,695.24
22-AIF-087-PO-02	PO	\$55,950.04	NS	\$55,950.04
22-AIF-087-PO-03	PO	\$127,219.17	NS	\$127,219.17
22-AIF-087-PO-04	PO	\$196,270.86	NS	\$196,270.86
22-AIF-087-PO-05	PO	\$2,503,570.00	S	\$0.00
22-AIF-087-PO-06	PO	\$6,844,000.00	S	\$0.00
22-AIF-087-PO-07	PO	\$1,160,000.00	S	\$0.00
22-AIF-087-PO-08	PO	\$6,844,000.00	NS	\$6,844,000.00
22-AIF-087-PO-09	PO	\$1,160,000.00	NS	\$1,160,000.00
22-AIF-087-PO-10	PO	\$2,503,570.00	S	\$0.00
22-AIF-087-PO-11	PO	\$6,844,000.00	S	\$0.00
22-AIF-087-PO-12	PO	\$1,160,000.00	S	\$0.00
22-AIF-087-PO-13	PO	\$2,868,686.48	S	\$0.00
22-AIF-087-PO-14	PO	\$7,646,869.40	NS	\$7,646,869.40
22-AIF-087-PO-15	PO	\$16,999,598.38	NS	\$16,999,598.38
22-AIF-087-PO-16	PO	\$3,999,610.59	S	\$0.00
22-AIF-087-PO-17	PO	\$16,999,598.38	NS	\$16,999,598.38
22-AIF-087-PO-18	PO	\$3,999,610.59	S	\$0.00
22-AIF-087-PO-19	PO	\$1,499,695.24	NS	\$1,499,695.24
22-AIF-087-PO-20	PO	\$820,260.66	NS	\$820,260.66
22-AIF-087-PO-21	PO	\$70,077.47	NS	\$70,077.47



22 Entidad Fiscalizada: Municipio de Villa de Allende

Auditoría: AIF-088

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-088-PO-36	PO	\$41,998.96	NS	\$41,998.96
22-AIF-088-PO-37	PO	\$36,399.99	NS	\$36,399.99
22-AIF-088-PO-38	PO	\$44,799.20	NS	\$44,799.20
22-AIF-088-PO-39	PO	\$56,000.00	NS	\$56,000.00
22-AIF-088-PO-40	PO	\$55,999.99	NS	\$55,999.99
22-AIF-088-PO-41	PO	\$28,000.00	NS	\$28,000.00
22-AIF-088-PO-42	PO	\$41,998.96	NS	\$41,998.96
22-AIF-088-PO-43	PO	\$69,523.44	NS	\$69,523.44
22-AIF-088-PO-44	PO	\$28,000.08	NS	\$28,000.08
22-AIF-088-PO-45	PO	\$50,399.68	NS	\$50,399.68
22-AIF-088-PO-46	PO	\$39,199.88	NS	\$39,199.88
22-AIF-088-PO-47	PO	\$41,998.96	NS	\$41,998.96
22-AIF-088-PO-48	PO	\$27,999.96	NS	\$27,999.96
22-AIF-088-PO-49	PO	\$42,003.48	NS	\$42,003.48
22-AIF-088-PO-50	PO	\$33,599.98	NS	\$33,599.98
22-AIF-088-PO-51	PO	\$33,600.00	NS	\$33,600.00
22-AIF-088-PO-52	PO	\$27,999.96	NS	\$27,999.96
22-AIF-088-PO-53	PO	\$22,399.95	NS	\$22,399.95
22-AIF-088-PO-54	PO	\$42,000.00	NS	\$42,000.00
22-AIF-088-PO-55	PO	\$42,000.00	NS	\$42,000.00
22-AIF-088-PO-56	PO	\$28,000.00	NS	\$28,000.00
22-AIF-088-PO-57	PO	\$27,999.96	NS	\$27,999.96
22-AIF-088-PO-58	PO	\$222,743.20	S	\$0.00
22-AIF-088-PO-59	PO	\$1,000,000.00	NS	\$1,000,000.00
22-AIF-088-PO-60	PO	\$333,000.00	NS	\$333,000.00
22-AIF-088-PO-61	PO	\$209,186.00	NS	\$209,186.00
22-AIF-088-PO-62	PO	\$455,772.00	NS	\$455,772.00
22-AIF-088-PO-63	PO	\$219,999.77	NS	\$219,999.77
22-AIF-088-PO-64	PO	\$43,430.40	NS	\$43,430.40
22-AIF-088-PO-65	PO	\$24,400.00	NS	\$24,400.00
22-AIF-088-PO-66	PO	\$41,998.96	NS	\$41,998.96
22-AIF-088-PO-67	PO	\$36,399.99	NS	\$36,399.99
22-AIF-088-PO-68	PO	\$44,799.20	NS	\$44,799.20
22-AIF-088-PO-69	PO	\$56,000.00	NS	\$56,000.00
22-AIF-088-PO-70	PO	\$55,999.99	NS	\$55,999.99
22-AIF-088-PO-71	PO	\$28,000.00	NS	\$28,000.00
22-AIF-088-PO-72	PO	\$41,998.96	NS	\$41,998.96
22-AIF-088-PO-73	PO	\$69,523.44	NS	\$69,523.44
22-AIF-088-PO-74	PO	\$28,000.08	NS	\$28,000.08
22-AIF-088-PO-75	PO	\$50,399.68	NS	\$50,399.68
22-AIF-088-PO-76	PO	\$39,199.88	NS	\$39,199.88
22-AIF-088-PO-77	PO	\$41,998.96	NS	\$41,998.96
22-AIF-088-PO-78	PO	\$27,999.96	NS	\$27,999.96
22-AIF-088-PO-79	PO	\$42,003.48	NS	\$42,003.48
22-AIF-088-PO-80	PO	\$33,599.98	NS	\$33,599.98
22-AIF-088-PO-81	PO	\$33,600.00	NS	\$33,600.00
22-AIF-088-PO-82	PO	\$27,999.96	NS	\$27,999.96
22-AIF-088-PO-83	PO	\$22,399.95	NS	\$22,399.95
22-AIF-088-PO-84	PO	\$42,000.00	NS	\$42,000.00

22 Entidad Fiscalizada: Municipio de Villa de Allende

Auditoría: AIF-088

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-088-PO-85	PO	\$42,000.00	NS	\$42,000.00
22-AIF-088-PO-86	PO	\$28,000.00	NS	\$28,000.00
22-AIF-088-PO-87	PO	\$27,999.96	NS	\$27,999.96
22-AIF-088-PO-88	PO	\$222,743.20	S	\$0.00
22-AIF-088-PO-89	PO	\$43,430.40	NS	\$43,430.40
22-AIF-088-PO-90	PO	\$1,299,270.42	S	\$0.00
22-AIF-088-PO-91	PO	\$1,248,766.42	S	\$0.00
22-AIF-088-PO-92	PO	\$1,249,847.28	S	\$0.00
22-AIF-088-PO-93	PO	\$829,588.93	S	\$0.00
22-AIF-088-PO-94	PO	\$1,499,634.08	S	\$0.00
22-AIF-088-PO-95	PO	\$1,899,566.53	S	\$0.00
22-AIF-088-PO-96	PO	\$1,899,784.52	S	\$0.00
22-AIF-088-PO-97	PO	\$1,499,630.84	S	\$0.00
22-AIF-088-PO-98	PO	\$1,454,101.75	S	\$0.00
22-AIF-088-PO-99	PO	\$1,199,873.17	S	\$0.00
22-AIF-088-PO-100	PO	\$1,366,539.00	NS	\$1,366,539.00
22-AIF-088-PO-101	PO	\$1,309,921.44	S	\$0.00
22-AIF-088-PO-102	PO	\$1,172,068.96	NS	\$1,172,068.96
22-AIF-088-PO-103	PO	\$146,451.11	S	\$0.00
22-AIF-088-PO-104	PO	\$756,848.25	S	\$0.00
22-AIF-088-PO-105	PO	\$222,743.20	S	\$0.00
22-AIF-088-PO-106	PO	\$328,140.06	S	\$0.00
22-AIF-088-PO-107	PO	\$1,499,440.67	S	\$0.00
22-AIF-088-PO-108	PO	\$1,000,000.00	S	\$0.00
22-AIF-088-PO-109	PO	\$333,000.00	S	\$0.00
22-AIF-088-PO-110	PO	\$209,186.00	S	\$0.00
22-AIF-088-PO-111	PO	\$455,772.00	S	\$0.00
22-AIF-088-PO-112	PO	\$219,999.77	S	\$0.00
22-AIF-088-PO-113	PO	\$1,199,964.02	S	\$0.00
22-AIF-088-PO-114	PO	\$1,499,491.74	S	\$0.00
22-AIF-088-PO-115	PO	\$999,989.56	S	\$0.00
22-AIF-088-PO-116	PO	\$1,499,429.55	S	\$0.00
22-AIF-088-PO-117	PO	\$1,999,998.98	S	\$0.00
22-AIF-088-PO-118	PO	\$1,499,985.36	S	\$0.00
Sin número de acción	PO	\$273,646.54	S	\$0.00
22-AIF-088-PO-120	PO	\$167,788.20	S	\$0.00
TOTAL 120		\$46,519,051.69		\$11,503,339.99

Comentarios generales: PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación.

23 Entidad Fiscalizada: ODAS de Ixtapaluca

Auditoría: AIF-096

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-096-PO-01	PO	\$83,283.52	NS	\$83,283.52
22-AIF-096-PO-02	PO	\$98,080.07	NS	\$98,080.07
22-AIF-096-PO-03	PO	\$9,563,882.50	NS	\$9,563,882.50

23	Entidad Fiscalizada:	ODAS de Ixtapaluca		
Auditoría: AIF-096				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-096-PO-04	PO	\$5,611,168.00	NS	\$5,611,168.00
22-AIF-096-PO-05	PO	\$568,748.00	NS	\$568,748.00
22-AIF-096-PO-06	PO	\$464,000.00	NS	\$464,000.00
22-AIF-096-PO-07	PO	\$9,563,882.50	NS	\$9,563,882.50
22-AIF-096-PO-08	PO	\$5,611,168.00	NS	\$5,611,168.00
22-AIF-096-PO-09	PO	\$568,748.00	NS	\$568,748.00
22-AIF-096-PO-10	PO	\$464,000.00	NS	\$464,000.00
TOTAL	10	\$32,596,960.59		\$32,596,960.59
Comentarios generales:		PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación.		

24	Entidad Fiscalizada:	ODAS de Naucalpan de Juárez		
Auditoría: AIF-099				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-99-PO-01	PO	\$34,452.00	S	\$0.00
22-AIF-99-PO-02	PO	\$107,059.13	S	\$0.00
22-AIF-99-PO-03	PO	\$33,152.80	S	\$0.00
22-AIF-99-PO-04	PO	\$147,900.00	S	\$0.00
22-AIF-99-PO-05	PO	\$168,861.20	S	\$0.00
22-AIF-99-PO-06	PO	\$1,566,678.24	S	\$0.00
22-AIF-99-PO-07	PO	\$49,057.56	S	\$0.00
22-AIF-99-PO-08	PO	\$91,350.00	S	\$0.00
22-AIF-99-PO-09	PO	\$675,800.92	S	\$0.00
22-AIF-99-PO-10	PO	\$110,181.44	S	\$0.00
22-AIF-99-PO-11	PO	\$206,480.00	S	\$0.00
22-AIF-99-PO-12	PO	\$133,968.40	S	\$0.00
22-AIF-99-PO-13	PO	\$58,000.00	S	\$0.00
22-AIF-99-PO-14	PO	\$104,655.94	S	\$0.00
22-AIF-99-PO-15	PO	\$52,780.00	S	\$0.00
22-AIF-99-PO-16	PO	\$194,300.00	S	\$0.00
22-AIF-99-PO-17	PO	\$87,000.00	S	\$0.00
22-AIF-99-PO-18	PO	\$203,464.00	S	\$0.00
22-AIF-99-PO-19	PO	\$1,916,236.48	NS	\$1,916,236.48
22-AIF-99-PO-20	PO	\$55,017.64	S	\$0.00
22-AIF-99-PO-21	PO	\$81,200.00	S	\$0.00
22-AIF-99-PO-22	PO	\$69,600.00	S	\$0.00
22-AIF-99-PO-23	PO	\$87,000.00	S	\$0.00
22-AIF-99-PO-24	PO	\$286,920.20	S	\$0.00
22-AIF-99-PO-25	PO	\$191,864.00	S	\$0.00
22-AIF-99-PO-26	PO	\$116,000.00	S	\$0.00
22-AIF-99-PO-27	PO	\$77,000.80	S	\$0.00
22-AIF-99-PO-28	PO	\$81,200.00	S	\$0.00
22-AIF-99-PO-29	PO	\$55,680.00	S	\$0.00
22-AIF-99-PO-30	PO	\$73,979.00	S	\$0.00
22-AIF-99-PO-31	PO	\$520,695.00	S	\$0.00
22-AIF-99-PO-32	PO	\$149,674.80	S	\$0.00

24	Entidad Fiscalizada:	ODAS de Naucalpan de Juárez		
Auditoría: AIF-099				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-99-PO-33	PO	\$511,212.00	NS	\$511,212.00
22-AIF-99-PO-34	PO	\$1,377,800.43	S	\$0.00
22-AIF-99-PO-35	PO	\$406,074.04	S	\$0.00
22-AIF-99-PO-36	PO	\$33,408.00	S	\$0.00
22-AIF-99-PO-37	PO	\$573,143.47	S	\$0.00
22-AIF-99-PO-38	PO	\$106,720.00	NS	\$106,720.00
22-AIF-99-PO-39	PO	\$170,753.51	NS	\$170,753.51
22-AIF-99-PO-40	PO	\$231,037.20	NS	\$231,037.20
22-AIF-99-PO-41	PO	\$578,376.00	S	\$0.00
22-AIF-99-PO-42	PO	\$215,857.44	NS	\$215,857.44
22-AIF-99-PO-43	PO	\$179,800.00	NS	\$179,800.00
22-AIF-99-PO-44	PO	\$162,342.00	S	\$0.00
22-AIF-99-PO-45	PO	\$119,642.40	NS	\$119,642.40
22-AIF-99-PO-46	PO	\$245,630.00	NS	\$245,630.00
22-AIF-99-PO-47	PO	\$341,887.70	S	\$0.00
22-AIF-99-PO-48	PO	\$4,309,157.56	NS	\$4,309,157.56
22-AIF-99-PO-49	PO	\$3,601,500.50	NS	\$3,601,500.50
22-AIF-99-PO-50	PO	\$815,412.77	S	\$0.00
22-AIF-99-PO-51	PO	\$823,064.08	NS	\$823,064.08
22-AIF-99-PO-52	PO	\$837,992.82	NS	\$837,992.82
22-AIF-99-PO-53	PO	\$34,452.00	NS	\$34,452.00
22-AIF-99-PO-54	PO	\$107,059.13	NS	\$107,059.13
22-AIF-99-PO-55	PO	\$33,152.80	NS	\$33,152.80
22-AIF-99-PO-56	PO	\$147,900.00	NS	\$147,900.00
22-AIF-99-PO-57	PO	\$168,861.20	NS	\$168,861.20
22-AIF-99-PO-58	PO	\$49,057.56	NS	\$49,057.56
22-AIF-99-PO-59	PO	\$91,350.00	NS	\$91,350.00
22-AIF-99-PO-60	PO	\$110,181.44	NS	\$110,181.44
22-AIF-99-PO-61	PO	\$206,480.00	NS	\$206,480.00
22-AIF-99-PO-62	PO	\$133,968.40	NS	\$133,968.40
22-AIF-99-PO-63	PO	\$58,000.00	NS	\$58,000.00
22-AIF-99-PO-64	PO	\$104,655.94	NS	\$104,655.94
22-AIF-99-PO-65	PO	\$52,780.00	NS	\$52,780.00
22-AIF-99-PO-66	PO	\$194,300.00	NS	\$194,300.00
22-AIF-99-PO-67	PO	\$87,000.00	NS	\$87,000.00
22-AIF-99-PO-68	PO	\$203,464.00	NS	\$203,464.00
22-AIF-99-PO-69	PO	\$55,017.64	NS	\$55,017.64
22-AIF-99-PO-70	PO	\$81,200.00	NS	\$81,200.00
22-AIF-99-PO-71	PO	\$69,600.00	NS	\$69,600.00
22-AIF-99-PO-72	PO	\$87,000.00	NS	\$87,000.00
22-AIF-99-PO-73	PO	\$573,840.40	NS	\$573,840.40
22-AIF-99-PO-74	PO	\$191,864.00	NS	\$191,864.00
22-AIF-99-PO-75	PO	\$116,000.00	NS	\$116,000.00
22-AIF-99-PO-76	PO	\$77,000.80	NS	\$77,000.80
22-AIF-99-PO-77	PO	\$81,200.00	NS	\$81,200.00
22-AIF-99-PO-78	PO	\$55,680.00	NS	\$55,680.00
22-AIF-99-PO-79	PO	\$73,979.00	NS	\$73,979.00
22-AIF-99-PO-80	PO	\$520,695.00	NS	\$520,695.00
22-AIF-99-PO-81	PO	\$149,674.80	NS	\$149,674.80



24 Entidad Fiscalizada: ODAS de Naucalpan de Juárez

Auditoría: AIF-099

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-99-PO-82	PO	\$511,212.00	NS	\$511,212.00
22-AIF-99-PO-83	PO	\$406,074.04	NS	\$406,074.04
22-AIF-99-PO-84	PO	\$33,408.00	NS	\$33,408.00
22-AIF-99-PO-85	PO	\$778,302.00	NS	\$778,302.00
22-AIF-99-PO-86	PO	\$106,720.00	NS	\$106,720.00
22-AIF-99-PO-87	PO	\$170,753.51	NS	\$170,753.51
22-AIF-99-PO-88	PO	\$427,738.40	NS	\$427,738.40
22-AIF-99-PO-89	PO	\$578,376.00	NS	\$578,376.00
22-AIF-99-PO-90	PO	\$215,857.44	NS	\$215,857.44
22-AIF-99-PO-91	PO	\$179,800.00	NS	\$179,800.00
22-AIF-99-PO-92	PO	\$162,342.00	NS	\$162,342.00
22-AIF-99-PO-93	PO	\$467,642.40	NS	\$467,642.40
22-AIF-99-PO-94	PO	\$245,630.00	NS	\$245,630.00
22-AIF-99-PO-95	PO	\$341,887.70	NS	\$341,887.70
22-AIF-99-PO-96	PO	\$6,263,420.00	NS	\$6,263,420.00
22-AIF-99-PO-97	PO	\$1,623,054.48	NS	\$1,623,054.48
22-AIF-99-PO-98	PO	\$1,382,476.40	NS	\$1,382,476.40
22-AIF-99-PO-99	PO	\$561,861.53	S	\$0.00
22-AIF-99-PO-100	PO	\$511,212.00	S	\$0.00
22-AIF-99-PO-101	PO	\$576,821.60	S	\$0.00
22-AIF-99-PO-102	PO	\$118,799.08	S	\$0.00
22-AIF-99-PO-103	PO	\$520,695.00	NS	\$520,695.00
22-AIF-99-PO-104	PO	\$211,901.62	S	\$0.00
22-AIF-99-PO-105	PO	\$125,184.64	S	\$0.00
22-AIF-99-PO-106	PO	\$3,258,648.89	NS	\$3,258,648.89
22-AIF-99-PO-107	PO	\$1,351,603.84	NS	\$1,351,603.84
22-AIF-99-PO-108	PO	\$1,377,800.43	NS	\$1,377,800.43
22-AIF-99-PO-109	PO	\$3,205,544.00	NS	\$3,205,544.00
22-AIF-99-PO-110	PO	\$11,040,114.56	NS	\$11,040,114.56
22-AIF-99-PO-111	PO	\$3,258,648.89	S	\$0.00
22-AIF-99-PO-112	PO	\$778,302.00	S	\$0.00
22-AIF-99-PO-113	PO	\$561,861.53	NS	\$561,861.53
22-AIF-99-PO-114	PO	\$578,376.00	NS	\$578,376.00
22-AIF-99-PO-115	PO	\$467,642.40	NS	\$467,642.40
22-AIF-99-PO-116	PO	\$511,212.00	NS	\$511,212.00
22-AIF-99-PO-117	PO	\$576,821.60	NS	\$576,821.60
22-AIF-99-PO-118	PO	\$11,040,114.56	S	\$0.00
22-AIF-99-PO-119	PO	\$1,088,033.60	NS	\$1,088,033.60
22-AIF-99-PO-120	PO	\$40,375,558.08	NS	\$40,375,558.08
TOTAL	120	\$123,334,887.80		\$95,992,624.40

Comentarios generales: PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación.

25 Entidad Fiscalizada: ODAS de Toluca

Auditoría: AIF-105

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-105-PO-01	PO	\$718,863.00	NS	\$718,863.00
22-AIF-105-PO-02	PO	\$1,722,600.00	NS	\$1,722,600.00
22-AIF-105-PO-03	PO	\$1,738,260.00	NS	\$1,738,260.00
22-AIF-105-PO-04	PO	\$1,716,800.00	NS	\$1,716,800.00
22-AIF-105-PO-05	PO	\$1,705,200.00	NS	\$1,705,200.00
22-AIF-105-PO-06	PO	\$1,647,200.00	NS	\$1,647,200.00
22-AIF-105-PO-07	PO	\$1,583,400.00	NS	\$1,583,400.00
22-AIF-105-PO-08	PO	\$1,583,400.00	NS	\$1,583,400.00
22-AIF-105-PO-09	PO	\$1,606,600.00	NS	\$1,606,600.00
22-AIF-105-PO-10	PO	\$1,606,600.00	NS	\$1,606,600.00
22-AIF-105-PO-11	PO	\$2,998,675.38	NS	\$2,998,675.38
22-AIF-105-PO-12	PO	\$1,606,093.22	NS	\$1,606,093.22
22-AIF-105-PO-13	PO	\$1,691,802.00	NS	\$1,691,802.00
22-AIF-105-PO-14	PO	\$718,863.00	S	\$0.00
22-AIF-105-PO-15	PO	\$1,722,600.00	S	\$0.00
22-AIF-105-PO-16	PO	\$1,738,260.00	S	\$0.00
22-AIF-105-PO-17	PO	\$1,716,800.00	S	\$0.00
22-AIF-105-PO-18	PO	\$1,705,200.00	S	\$0.00
22-AIF-105-PO-19	PO	\$1,647,200.00	S	\$0.00
22-AIF-105-PO-20	PO	\$1,583,400.00	S	\$0.00
22-AIF-105-PO-21	PO	\$1,583,400.00	S	\$0.00
22-AIF-105-PO-22	PO	\$1,606,600.00	S	\$0.00
22-AIF-105-PO-23	PO	\$1,606,600.00	S	\$0.00
22-AIF-105-PO-24	PO	\$2,998,675.38	S	\$0.00
22-AIF-105-PO-25	PO	\$1,606,093.22	S	\$0.00
22-AIF-105-PO-26	PO	\$1,691,802.00	S	\$0.00
22-AIF-105-PO-27	PO	\$3,854,531.95	NS	\$3,854,531.95
22-AIF-105-PO-28	PO	\$6,407,666.00	NS	\$6,407,666.00
22-AIF-105-PO-29	PO	\$417,375.19	NS	\$417,375.19
22-AIF-105-PO-30	PO	\$3,854,531.95	NS	\$3,854,531.95
22-AIF-105-PO-31	PO	\$6,407,666.00	NS	\$6,407,666.00
22-AIF-105-PO-32	PO	\$417,375.19	NS	\$417,375.19
22-AIF-105-PO-33	PO	\$416,933.64	NS	\$416,933.64
22-AIF-105-PO-34	PO	\$1,495,271.88	NS	\$1,495,271.88
22-AIF-105-PO-35	PO	\$2,177,092.25	NS	\$2,177,092.25
22-AIF-105-PO-36	PO	\$2,490,520.00	NS	\$2,490,520.00
22-AIF-105-PO-37	PO	\$12,321,054.99	PS	\$5,481,055.00
22-AIF-105-PO-38	PO	\$8,216,295.22	NS	\$8,216,295.22
22-AIF-105-PO-39	PO	\$6,165,475.38	NS	\$6,165,475.38
TOTAL	39	\$98,492,776.84		\$69,727,283.25

Comentarios generales: PO con estatus NS y PS turnados a la Unidad de Investigación.

26 Entidad Fiscalizada: ODAS de Valle de Chalco Solidaridad				
Auditoría: AIF-106				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-106-PO-01	PO	\$1,247,121.01	NS	\$1,247,121.01
22-AIF-106-PO-02	PO	\$92,550.60	NS	\$92,550.60
22-AIF-106-PO-03	PO	\$66,241.80	NS	\$66,241.80
22-AIF-106-PO-04	PO	\$86,913.00	NS	\$86,913.00
22-AIF-106-PO-05	PO	\$125,100.15	NS	\$125,100.15
22-AIF-106-PO-06	PO	\$149,239.80	NS	\$149,239.80
22-AIF-106-PO-07	PO	\$23,260.98	NS	\$23,260.98
22-AIF-106-PO-08	PO	\$76,698.07	NS	\$76,698.07
22-AIF-106-PO-09	PO	\$420,396.54	NS	\$420,396.54
22-AIF-106-PO-10	PO	\$123,530.77	NS	\$123,530.77
22-AIF-106-PO-11	PO	\$284,534.12	NS	\$284,534.12
22-AIF-106-PO-12	PO	\$132,841.66	NS	\$132,841.66
22-AIF-106-PO-13	PO	\$190,932.08	NS	\$190,932.08
22-AIF-106-PO-14	PO	\$99,364.22	NS	\$99,364.22
22-AIF-106-PO-15	PO	\$249,193.50	NS	\$249,193.50
22-AIF-106-PO-16	PO	\$92,151.27	NS	\$92,151.27
22-AIF-106-PO-17	PO	\$126,142.72	NS	\$126,142.72
22-AIF-106-PO-18	PO	\$112,869.45	NS	\$112,869.45
22-AIF-106-PO-19	PO	\$239,150.82	NS	\$239,150.82
22-AIF-106-PO-20	PO	\$158,322.60	NS	\$158,322.60
22-AIF-106-PO-21	PO	\$197,790.12	NS	\$197,790.12
22-AIF-106-PO-22	PO	\$66,588.80	NS	\$66,588.80
22-AIF-106-PO-23	PO	\$478,258.19	NS	\$478,258.19
22-AIF-106-PO-24	PO	\$86,184.58	NS	\$86,184.58
22-AIF-106-PO-25	PO	\$63,725.37	NS	\$63,725.37
22-AIF-106-PO-26	PO	\$99,281.28	NS	\$99,281.28
22-AIF-106-PO-27	PO	\$91,522.91	NS	\$91,522.91
22-AIF-106-PO-28	PO	\$289,100.38	NS	\$289,100.38
22-AIF-106-PO-29	PO	\$232,000.00	S	\$0.00
22-AIF-106-PO-30	PO	\$234,320.00	S	\$0.00
22-AIF-106-PO-31	PO	\$231,420.00	S	\$0.00
22-AIF-106-PO-32	PO	\$127,600.00	S	\$0.00
22-AIF-106-PO-33	PO	\$92,550.60	S	\$0.00
22-AIF-106-PO-34	PO	\$66,241.80	S	\$0.00
22-AIF-106-PO-35	PO	\$86,913.00	S	\$0.00
22-AIF-106-PO-36	PO	\$371,200.00	S	\$0.00
22-AIF-106-PO-37	PO	\$237,452.00	S	\$0.00
22-AIF-106-PO-38	PO	\$125,100.15	S	\$0.00
22-AIF-106-PO-39	PO	\$149,239.80	S	\$0.00
22-AIF-106-PO-40	PO	\$23,260.98	S	\$0.00
22-AIF-106-PO-41	PO	\$76,698.07	S	\$0.00
22-AIF-106-PO-42	PO	\$420,396.54	S	\$0.00
22-AIF-106-PO-43	PO	\$123,530.77	S	\$0.00
22-AIF-106-PO-44	PO	\$284,534.12	S	\$0.00
22-AIF-106-PO-45	PO	\$132,841.66	S	\$0.00
22-AIF-106-PO-46	PO	\$121,800.00	S	\$0.00
22-AIF-106-PO-47	PO	\$190,932.08	S	\$0.00
22-AIF-106-PO-48	PO	\$99,364.22	S	\$0.00
22-AIF-106-PO-49	PO	\$249,193.50	S	\$0.00

26 Entidad Fiscalizada: ODAS de Valle de Chalco Solidaridad				
Auditoría: AIF-106				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-106-PO-50	PO	\$92,151.27	S	\$0.00
22-AIF-106-PO-51	PO	\$126,142.72	S	\$0.00
22-AIF-106-PO-52	PO	\$112,869.45	S	\$0.00
22-AIF-106-PO-53	PO	\$239,150.82	S	\$0.00
22-AIF-106-PO-54	PO	\$158,322.60	S	\$0.00
22-AIF-106-PO-55	PO	\$197,790.12	S	\$0.00
22-AIF-106-PO-56	PO	\$133,980.00	S	\$0.00
22-AIF-106-PO-57	PO	\$66,588.80	S	\$0.00
22-AIF-106-PO-58	PO	\$478,258.19	S	\$0.00
22-AIF-106-PO-59	PO	\$128,180.00	S	\$0.00
22-AIF-106-PO-60	PO	\$128,296.00	S	\$0.00
22-AIF-106-PO-61	PO	\$86,184.58	S	\$0.00
22-AIF-106-PO-62	PO	\$63,725.37	S	\$0.00
22-AIF-106-PO-63	PO	\$99,281.28	S	\$0.00
22-AIF-106-PO-64	PO	\$91,522.91	S	\$0.00
22-AIF-106-PO-65	PO	\$289,100.38	S	\$0.00
22-AIF-106-PO-66	PO	\$109,772.43	NS	\$109,772.43
22-AIF-106-PO-67	PO	\$44,587.50	NS	\$44,587.50
22-AIF-106-PO-68	PO	\$44,587.50	NS	\$44,587.50
TOTAL	68	\$11,836,088.00		\$5,667,954.22

Comentarios generales:	PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación.
-------------------------------	----------------------------------------------------------



DESEMPEÑO

1	Entidad Fiscalizada:	Municipio de Amatepec
----------	-----------------------------	-----------------------

Auditoría: AD-019		
--------------------------	--	--

No. de acción promovida	Tipo de observación	Estatus
AD-019-R-1	R	A
AD-019-R-2	R	NA
AD-019-R-3	R	NA
AD-019-R-4	R	NA
AD-019-R-5	R	NA
AD-019-R-6	R	NA
AD-019-R-7	R	NA
AD-019-R-8	R	NA
AD-019-R-9	R	NA
AD-019-R-10	R	NA
AD-019-R-11	R	NA
AD-019-R-12	R	A
AD-019-R-13	R	A
AD-019-R-14	R	A
AD-019-R-15	R	NA
AD-019-R-16	R	NA
AD-019-R-17	R	NA
AD-019-R-18	R	NA
AD-019-R-19	R	NA
AD-019-R-20	R	NA
AD-019-R-21	R	NA
AD-019-R-22	R	NA
AD-019-R-23	R	NA
AD-019-R-24	R	NA
TOTAL	24	

Comentarios generales: R con estatus NA turnadas al Órgano Interno de Control.

2	Entidad Fiscalizada:	Municipio de Apaxco
----------	-----------------------------	---------------------

Auditoría: AD-021		
--------------------------	--	--

No. de acción promovida	Tipo de observación	Estatus
AD-021-R-1	R	A
AD-021-R-2	R	A
AD-021-R-3	R	A
AD-021-R-4	R	A
AD-021-R-5	R	A
AD-021-R-6	R	A
AD-021-R-7	R	NA
AD-021-R-8	R	A
AD-021-R-9	R	A
AD-021-R-10	R	A
AD-021-R-11	R	A
AD-021-R-12	R	A

2	Entidad Fiscalizada:	Municipio de Apaxco
----------	-----------------------------	---------------------

Auditoría: AD-021		
--------------------------	--	--

No. de acción promovida	Tipo de observación	Estatus
AD-021-R-13	R	A
AD-021-R-14	R	A
AD-021-R-15	R	A
AD-021-R-16	R	A
AD-021-R-17	R	A
AD-021-R-18	R	NA
AD-021-R-19	R	NA
AD-021-R-20	R	A
AD-021-R-21	R	A
TOTAL	21	

Comentarios generales: R con estatus NA turnadas al Órgano Interno de Control.

3	Entidad Fiscalizada:	Municipio de Axapusco
----------	-----------------------------	-----------------------

Auditoría: AD-026		
--------------------------	--	--

No. de acción promovida	Tipo de observación	Estatus
AD-026-R-1	R	NA
AD-026-R-2	R	NA
AD-026-R-3	R	NA
AD-026-R-4	R	NA
AD-026-R-5	R	NA
AD-026-R-6	R	NA
AD-026-R-7	R	NA
AD-026-R-8	R	NA
AD-026-R-9	R	NA
AD-026-R-10	R	NA
AD-026-R-11	R	NA
AD-026-R-12	R	NA
AD-026-R-13	R	NA
AD-026-R-14	R	NA
AD-026-R-15	R	NA
AD-026-R-16	R	NA
AD-026-R-17	R	NA
AD-026-R-18	R	NA
TOTAL	18	

Comentarios generales: R con estatus NA turnadas al Órgano Interno de Control.

4 Entidad Fiscalizada: Municipio de Coatepec Harinas

Auditoría: AD-037

No. de acción promovida	Tipo de observación	Estatus
AD-037-R-1	R	NA
AD-037-R-2	R	A
AD-037-R-3	R	NA
AD-037-R-4	R	NA
AD-037-R-5	R	NA
AD-037-R-6	R	NA
AD-037-R-7	R	NA
AD-037-R-8	R	NA
AD-037-R-9	R	NA
AD-037-R-10	R	NA
AD-037-R-11	R	NA
AD-037-R-12	R	NA
AD-037-R-13	R	NA
AD-037-R-14	R	NA
AD-037-R-15	R	NA
AD-037-R-16	R	A
AD-037-R-17	R	NA
AD-037-R-18	R	A
AD-037-R-19	R	NA
AD-037-R-20	R	NA
AD-037-R-21	R	NA
TOTAL	21	

Comentarios generales: R con estatus NA turnadas al Órgano Interno de Control.

5 Entidad Fiscalizada: Municipio de Ixtapan de la Sal

Auditoría: AD-046

No. de acción promovida	Tipo de observación	Estatus
AD-046-R-1	R	A
AD-046-R-2	R	NA
AD-046-R-3	R	NA
AD-046-R-4	R	NA
AD-046-R-5	R	NA
AD-046-R-6	R	NA
AD-046-R-7	R	NA
AD-046-R-8	R	A
AD-046-R-9	R	NA
AD-046-R-10	R	A
AD-046-R-11	R	NA
AD-046-R-12	R	A
AD-046-R-13	R	NA
AD-046-R-14	R	NA
AD-046-R-15	R	A
AD-046-R-16	R	NA
AD-046-R-17	R	NA
AD-046-R-18	R	NA
AD-046-R-19	R	NA
AD-046-R-20	R	NA
AD-046-R-21	R	NA

5 Entidad Fiscalizada: Municipio de Ixtapan de la Sal

Auditoría: AD-046

No. de acción promovida	Tipo de observación	Estatus
AD-046-R-22	R	NA
TOTAL	22	

Comentarios generales: R con estatus NA turnadas al Órgano Interno de Control.

6 Entidad Fiscalizada: Municipio de Oztolotepec

Auditoría: AD-063

No. de acción promovida	Tipo de observación	Estatus
AD-063-R-1	R	A
AD-063-R-2	R	NA
AD-063-R-3	R	NA
AD-063-R-4	R	NA
AD-063-R-5	R	NA
AD-063-R-6	R	NA
AD-063-R-7	R	NA
AD-063-R-8	R	A
AD-063-R-9	R	A
AD-063-R-10	R	NA
AD-063-R-11	R	NA
AD-063-R-12	R	A
AD-063-R-13	R	NA
AD-063-R-14	R	NA
AD-063-R-15	R	NA
AD-063-R-16	R	A
AD-063-R-17	R	NA
AD-063-R-18	R	NA
AD-063-R-19	R	NA
TOTAL	19	

Comentarios generales: R con estatus NA turnadas al Órgano Interno de Control.

7 Entidad Fiscalizada: Municipio de Ozumba

Auditoría: AD-064

No. de acción promovida	Tipo de observación	Estatus
AD-064-R-1	R	NA
AD-064-R-2	R	A
AD-064-R-3	R	NA
AD-064-R-4	R	NA
AD-064-R-5	R	NA
AD-064-R-6	R	NA
AD-064-R-7	R	NA
AD-064-R-8	R	NA
AD-064-R-9	R	NA
AD-064-R-10	R	NA
AD-064-R-11	R	NA



7 Entidad Fiscalizada: Municipio de Ozumba		
Auditoría: AD-064		
No. de acción promovida	Tipo de observación	Estatus
AD-064-R-12	R	NA
AD-064-R-13	R	NA
AD-064-R-14	R	NA
AD-064-R-15	R	NA
AD-064-R-16	R	NA
AD-064-R-17	R	NA
AD-064-R-18	R	NA
AD-064-R-19	R	A
AD-064-R-20	R	A
AD-064-R-21	R	A
TOTAL	21	
Comentarios generales: R con estatus NA turnadas al Órgano Interno de Control.		

8 Entidad Fiscalizada: Municipio de San Martín de las Pirámides		
Auditoría: AD-069		
No. de acción promovida	Tipo de observación	Estatus
AD-069-R-1	R	A
AD-069-R-2	R	A
AD-069-R-3	R	A
AD-069-R-4	R	A
AD-069-R-5	R	A
AD-069-R-6	R	A
AD-069-R-7	R	NA
AD-069-R-8	R	NA
AD-069-R-9	R	A
AD-069-R-10	R	A
AD-069-R-11	R	A
AD-069-R-12	R	A
AD-069-R-13	R	A
AD-069-R-14	R	A
AD-069-R-15	R	A
AD-069-R-16	R	A
AD-069-R-17	R	NA
AD-069-R-18	R	A
AD-069-R-19	R	A
AD-069-R-20	R	A
AD-069-R-21	R	A
AD-069-R-22	R	A
TOTAL	22	
Comentarios generales: R con estatus NA turnadas al Órgano Interno de Control.		

9 Entidad Fiscalizada: Municipio de Temoaya		
Auditoría: AD-073		
No. de acción promovida	Tipo de observación	Estatus
AD-073-R-1	R	A
AD-073-R-2	R	A
AD-073-R-3	R	A
AD-073-R-4	R	A
AD-073-R-5	R	A
AD-073-R-6	R	A
AD-073-R-7	R	A
AD-073-R-8	R	A
AD-073-R-9	R	A
AD-073-R-10	R	A
AD-073-R-11	R	A
AD-073-R-12	R	A
AD-073-R-13	R	A
AD-073-R-14	R	A
AD-073-R-15	R	A
AD-073-R-16	R	A
AD-073-R-17	R	A
AD-073-R-18	R	A
AD-073-R-19	R	A
AD-073-R-20	R	A
TOTAL	20	
Comentarios generales: Auditoría atendida.		

10 Entidad Fiscalizada: Municipio de Tenango del Valle		
Auditoría: AD-075		
No. de acción promovida	Tipo de observación	Estatus
AD-075-R-1	R	A
AD-075-R-2	R	A
AD-075-R-3	R	A
AD-075-R-4	R	A
AD-075-R-5	R	A
AD-075-R-6	R	A
AD-075-R-7	R	A
AD-075-R-8	R	A
AD-075-R-9	R	A
AD-075-R-10	R	A
AD-075-R-11	R	A
AD-075-R-12	R	A
AD-075-R-13	R	A
AD-075-R-14	R	A
AD-075-R-15	R	A
AD-075-R-16	R	A
AD-075-R-17	R	A
AD-075-R-18	R	A
AD-075-R-19	R	NA
AD-075-R-20	R	NA
AD-075-R-21	R	NA

10	Entidad Fiscalizada:	Municipio de Tenango del Valle
Auditoría: AD-075		
No. de acción promovida	Tipo de observación	Estatus
AD-075-R-22	R	NA
TOTAL	22	
Comentarios generales:	R con estatus NA turnadas al Órgano Interno de Control.	

11	Entidad Fiscalizada:	Municipio de Tlalmanalco
Auditoría: AD-082		
No. de acción promovida	Tipo de observación	Estatus
AD-082-R-1	R	NA
AD-082-R-2	R	NA
AD-082-R-3	R	NA
AD-082-R-4	R	NA
AD-082-R-5	R	NA
AD-082-R-6	R	NA
AD-082-R-7	R	NA
AD-082-R-8	R	NA
AD-082-R-9	R	NA
AD-082-R-10	R	NA
AD-082-R-11	R	NA
AD-082-R-12	R	NA
AD-082-R-13	R	NA
AD-082-R-14	R	NA
AD-082-R-15	R	NA
AD-082-R-16	R	NA
AD-082-R-17	R	NA
AD-082-R-18	R	NA
AD-082-R-19	R	NA
TOTAL	19	
Comentarios generales:	R con estatus NA turnadas al Órgano Interno de Control.	

12	Entidad Fiscalizada:	Municipio de Tonanitla
Auditoría: AD-085		
No. de acción promovida	Tipo de observación	Estatus
AD-085-R-1	R	A
AD-085-R-2	R	A
AD-085-R-3	R	NA
AD-085-R-4	R	NA
AD-085-R-5	R	NA
AD-085-R-6	R	NA
AD-085-R-7	R	A
AD-085-R-8	R	NA
AD-085-R-9	R	A
AD-085-R-10	R	NA
AD-085-R-11	R	NA

12	Entidad Fiscalizada:	Municipio de Tonanitla
Auditoría: AD-085		
No. de acción promovida	Tipo de observación	Estatus
AD-085-R-12	R	NA
AD-085-R-13	R	NA
AD-085-R-14	R	NA
AD-085-R-15	R	NA
AD-085-R-16	R	NA
AD-085-R-17	R	NA
AD-085-R-18	R	NA
AD-085-R-19	R	NA
AD-085-R-20	R	NA
AD-085-R-21	R	NA
TOTAL	21	
Comentarios generales:	R con estatus NA turnadas al Órgano Interno de Control.	

13	Entidad Fiscalizada:	ODAS Jocotitlán
Auditoría: AD-097		
No. de acción promovida	Tipo de observación	Estatus
AD-097-R-1	R	A
AD-097-R-2	R	NA
AD-097-R-3	R	NA
AD-097-R-4	R	A
AD-097-R-5	R	A
AD-097-R-6	R	A
AD-097-R-7	R	A
AD-097-R-8	R	A
AD-097-R-9	R	NA
AD-097-R-10	R	A
AD-097-R-11	R	NA
AD-097-R-12	R	A
AD-097-R-13	R	A
AD-097-R-14	R	A
AD-097-R-15	R	NA
AD-097-R-16	R	NA
AD-097-R-17	R	A
AD-097-R-18	R	A
AD-097-R-19	R	A
AD-097-R-20	R	A
TOTAL	20	
Comentarios generales:	R con estatus NA turnadas al Órgano Interno de Control.	

14	Entidad Fiscalizada:	ODAS de Juchitepec
Auditoría: AD-098		
No. de acción promovida	Tipo de observación	Estatus
AD-098-R-1	R	NA



14 Entidad Fiscalizada: ODAS de Juchitepec

Auditoría: AD-098

No. de acción promovida	Tipo de observación	Estatus
AD-098-R-2	R	NA
AD-098-R-3	R	NA
AD-098-R-4	R	NA
AD-098-R-5	R	NA
AD-098-R-6	R	NA
AD-098-R-7	R	NA
AD-098-R-8	R	NA
AD-098-R-9	R	NA
AD-098-R-10	R	NA
AD-098-R-11	R	NA
AD-098-R-12	R	NA
AD-098-R-13	R	NA
AD-098-R-14	R	NA
AD-098-R-15	R	NA
AD-098-R-16	R	NA
AD-098-R-17	R	NA
AD-098-R-18	R	NA
AD-098-R-19	R	NA
TOTAL	19	

Comentarios generales: R con estatus NA turnadas al Órgano Interno de Control.

16 Entidad Fiscalizada: ODAS de Tenango del Aire

Auditoría: AD-102

No. de acción promovida	Tipo de observación	Estatus
AD-102-R-1	R	NA
AD-102-R-2	R	NA
AD-102-R-3	R	NA
AD-102-R-4	R	NA
AD-102-R-5	R	NA
AD-102-R-6	R	NA
AD-102-R-7	R	NA
AD-102-R-8	R	NA
AD-102-R-9	R	NA
AD-102-R-10	R	NA
AD-102-R-11	R	NA
AD-102-R-12	R	NA
AD-102-R-13	R	NA
AD-102-R-14	R	NA
AD-102-R-15	R	NA
AD-102-R-16	R	NA
AD-102-R-17	R	NA
AD-102-R-18	R	NA
AD-102-R-19	R	NA
TOTAL	19	

Comentarios generales: R con estatus NA turnadas al Órgano Interno de Control.

15 Entidad Fiscalizada: ODAS de Nicolas Romero

Auditoría: AD-100

No. de acción promovida	Tipo de observación	Estatus
AD-100-R-1	R	NA
AD-100-R-2	R	NA
AD-100-R-3	R	NA
AD-100-R-4	R	A
AD-100-R-5	R	NA
AD-100-R-6	R	NA
AD-100-R-7	R	NA
AD-100-R-8	R	NA
AD-100-R-9	R	NA
AD-100-R-10	R	NA
AD-100-R-11	R	NA
AD-100-R-12	R	NA
AD-100-R-13	R	NA
AD-100-R-14	R	NA
AD-100-R-15	R	NA
AD-100-R-16	R	A
AD-100-R-17	R	A
AD-100-R-18	R	A
TOTAL	18	

Comentarios generales: R con estatus NA turnadas al Órgano Interno de Control.

17 Entidad Fiscalizada: ODAS de Teoloyucan

Auditoría: AD-103

No. de acción promovida	Tipo de observación	Estatus
AD-103-R-1	R	NA
AD-103-R-2	R	A
AD-103-R-3	R	NA
AD-103-R-4	R	NA
AD-103-R-5	R	A
AD-103-R-6	R	NA
AD-103-R-7	R	NA
AD-103-R-8	R	NA
AD-103-R-9	R	A
AD-103-R-10	R	NA
AD-103-R-11	R	NA
AD-103-R-12	R	NA
AD-103-R-13	R	NA
AD-103-R-14	R	A
AD-103-R-15	R	A
AD-103-R-16	R	NA
AD-103-R-17	R	NA
AD-103-R-18	R	NA
TOTAL	18	

Comentarios generales: R con estatus NA turnadas al Órgano Interno de Control.

18 Entidad Fiscalizada: ODAS de Zumpango		
Auditoría: AD-107		
No. de acción promovida	Tipo de observación	Estatus
AD-107-R-1	R	NA
AD-107-R-2	R	NA
AD-107-R-3	R	A
AD-107-R-4	R	A
AD-107-R-5	R	NA
AD-107-R-6	R	NA
AD-107-R-7	R	A
AD-107-R-8	R	A
AD-107-R-9	R	NA
AD-107-R-10	R	A
AD-107-R-11	R	NA
AD-107-R-12	R	A
AD-107-R-13	R	A
AD-107-R-14	R	A
AD-107-R-15	R	A
AD-107-R-16	R	NA
AD-107-R-17	R	A
AD-107-R-18	R	A
AD-107-R-19	R	A
TOTAL	19	
Comentarios generales: R con estatus NA turnadas al Órgano Interno de Control.		

19 Entidad Fiscalizada: DIF de El Oro		
Auditoría: AD-108		
No. de acción promovida	Tipo de observación	Estatus
AD-108-R-1	R	NA
AD-108-R-2	R	NA
AD-108-R-3	R	NA
AD-108-R-4	R	NA
AD-108-R-5	R	NA
AD-108-R-6	R	NA
AD-108-R-7	R	NA
AD-108-R-8	R	NA
AD-108-R-9	R	NA
AD-108-R-10	R	NA
TOTAL	10	
Comentarios generales: R con estatus NA turnadas al Órgano Interno de Control.		

20 Entidad Fiscalizada: DIF de Texcoco		
Auditoría: AD-109		
No. de acción promovida	Tipo de observación	Estatus
AD-109-R-1	R	A
AD-109-R-2	R	A

20 Entidad Fiscalizada: DIF de Texcoco		
Auditoría: AD-109		
No. de acción promovida	Tipo de observación	Estatus
AD-109-R-3	R	A
AD-109-R-4	R	A
AD-109-R-5	R	A
AD-109-R-6	R	A
AD-109-R-7	R	A
AD-109-R-8	R	A
AD-109-R-9	R	A
AD-109-R-10	R	A
TOTAL	10	
Comentarios generales: Auditoría atendida.		

21 Entidad Fiscalizada: Instituto Municipal de la Mujer de Toluca		
Auditoría: AD-110		
No. de acción promovida	Tipo de observación	Estatus
AD-110-R-01	R	A
AD-110-R-02	R	A
AD-110-R-03	R	NA
AD-110-R-04	R	NA
AD-110-R-05	R	NA
AD-110-R-06	R	NA
AD-110-R-07	R	NA
AD-110-R-08	R	NA
AD-110-R-09	R	NA
AD-110-R-10	R	NA
AD-110-R-11	R	NA
AD-110-R-12	R	NA
AD-110-R-13	R	NA
AD-110-R-14	R	NA
AD-110-R-15	R	NA
AD-110-R-16	R	NA
TOTAL	16	
Comentarios generales: R con estatus NA turnadas al Órgano Interno de Control.		



LEGALIDAD

1	Entidad Fiscalizada:	Municipio de Amanalco		
Auditoría:		AL-018		
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
AL-018-PO-01	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-018-PO-02	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-018-PO-03	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-018-PO-04	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-018-R-1	R	--	NA	--
AL-018-R-2	R	--	NA	--
AL-018-R-3	R	--	NA	--
AL-018-R-4	R	--	NA	--
AL-018-R-5	R	--	NA	--
AL-018-R-6	R	--	NA	--
AL-018-R-7	R	--	NA	--
AL-018-R-8	R	--	NA	--
AL-018-R-9	R	--	NA	--
AL-018-R-10	R	--	NA	--
AL-018-R-11	R	--	NA	--
AL-018-R-12	R	--	NA	--
AL-018-R-13	R	--	NA	--
AL-018-R-14	R	--	NA	--
AL-018-R-15	R	--	NA	--
AL-018-R-16	R	--	NA	--
AL-018-R-17	R	--	NA	--
AL-018-R-18	R	--	NA	--
AL-018-R-19	R	--	NA	--
TOTAL	23	\$0.00		\$0.00

Comentarios generales: PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación. R con estatus NA turnadas al Órgano Interno de Control.

2	Entidad Fiscalizada:	Municipio de Amecameca		
Auditoría:		AL-020		
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
AL-020-PO-01	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-020-PO-02	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-020-PO-03	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-020-PO-04	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-020-PO-05	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-020-PO-06	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-020-R-01	R	--	A	--
AL-020-R-02	R	--	A	--
AL-020-R-03	R	--	A	--
AL-020-R-04	R	--	A	--
AL-020-R-05	R	--	A	--
AL-020-R-06	R	--	A	--

2	Entidad Fiscalizada:	Municipio de Amecameca		
Auditoría:		AL-020		
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
AL-020-R-07	R	--	A	--
AL-020-R-08	R	--	A	--
AL-020-R-09	R	--	A	--
AL-020-R-10	R	--	A	--
AL-020-R-11	R	--	A	--
AL-020-R-12	R	--	A	--
AL-020-R-13	R	--	NA	--
AL-020-R-14	R	--	NA	--
AL-020-R-15	R	--	A	--
AL-020-R-16	R	--	A	--
AL-020-R-17	R	--	A	--
AL-020-R-18	R	--	A	--
AL-020-R-19	R	--	A	--
AL-020-R-20	R	--	A	--
AL-020-R-21	R	--	A	--
TOTAL	27	\$0.00		\$0.00

Comentarios generales: PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación. R con estatus NA turnadas al Órgano Interno de Control.

3	Entidad Fiscalizada:	Municipio de Atenco		
Auditoría:		AL-022		
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
AL-022-PO-1	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-022-PO-2	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-022-PO-3	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-022-PO-4	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-022-R-1	R	--	NA	--
AL-022-R-2	R	--	A	--
AL-022-R-3	R	--	NA	--
AL-022-R-4	R	--	NA	--
AL-022-R-5	R	--	NA	--
AL-022-R-6	R	--	NA	--
AL-022-R-7	R	--	NA	--
AL-022-R-8	R	--	A	--
AL-022-R-9	R	--	A	--
AL-022-R-10	R	--	A	--
AL-022-R-11	R	--	NA	--
AL-022-R-12	R	--	A	--
AL-022-R-13	R	--	NA	--
AL-022-R-14	R	--	NA	--
AL-022-R-15	R	--	A	--
AL-022-R-16	R	--	NA	--
AL-022-R-17	R	--	A	--

3 Entidad Fiscalizada: Municipio de Atenco**Auditoría:** AL-022

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
AL-022-R-18	R	--	A	--
AL-022-R-19	R	--	NA	--
AL-022-R-20	R	--	NA	--
AL-022-R-21	R	--	NA	--
AL-022-R-22	R	--	NA	--
AL-022-R-23	R	--	NA	--
AL-022-R-24	R	--	NA	--
AL-022-R-25	R	--	NA	--
AL-022-R-26	R	--	NA	--
AL-022-R-27	R	--	NA	--
AL-022-R-28	R	--	NA	--
AL-022-R-29	R	--	A	--
AL-022-R-30	R	--	NA	--
TOTAL	34	\$0.00		\$0.00

Comentarios generales:

PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación. R con estatus NA turnadas al Órgano Interno de Control.

4 Entidad Fiscalizada: Municipio de Calimaya**Auditoría:** AL-027

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
AL-027-PO-01	PO	\$498,822.00	NS	\$498,822.00
AL-027-PO-02	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-027-PO-03	PO	\$57,287.24	NS	\$57,287.24
AL-027-PO-04	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-027-R-01	R	--	NA	--
AL-027-R-02	R	--	NA	--
AL-027-R-03	R	--	NA	--
AL-027-R-04	R	--	NA	--
AL-027-R-05	R	--	NA	--
AL-027-R-06	R	--	A	--
AL-027-R-07	R	--	NA	--
AL-027-R-08	R	--	A	--
AL-027-R-09	R	--	NA	--
AL-027-R-10	R	--	A	--
AL-027-R-11	R	--	A	--
AL-027-R-12	R	--	NA	--
AL-027-R-13	R	--	A	--
AL-027-R-14	R	--	NA	--
AL-027-R-15	R	--	NA	--
AL-027-R-16	R	--	A	--
AL-027-R-17	R	--	A	--
AL-027-R-18	R	--	A	--
TOTAL	22	\$556,109.24		\$556,109.24

Comentarios generales:

PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación. R con estatus NA turnadas al Órgano Interno de Control.

5 Entidad Fiscalizada: Municipio de Capulhuac**Auditoría:** AL-028

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
AL-028-PO-01	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-028-PO-02	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-028-PO-03	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-028-PO-04	PO	\$638,919.87	NS	\$638,919.87
AL-028-PO-05	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-028-PO-06	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-028-PO-07	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-028-R-1	R	--	A	--
AL-028-R-2	R	--	A	--
AL-028-R-3	R	--	A	--
AL-028-R-4	R	--	A	--
AL-028-R-5	R	--	A	--
AL-028-R-6	R	--	A	--
AL-028-R-7	R	--	A	--
AL-028-R-8	R	--	A	--
AL-028-R-9	R	--	A	--
AL-028-R-10	R	--	A	--
AL-028-R-11	R	--	A	--
AL-028-R-12	R	--	NA	--
AL-028-R-13	R	--	A	--
AL-028-R-14	R	--	A	--
AL-028-R-15	R	--	A	--
AL-028-R-16	R	--	NA	--
AL-028-R-17	R	--	A	--
AL-028-R-18	R	--	A	--
AL-028-R-19	R	--	A	--
AL-028-R-20	R	--	NA	--
AL-028-R-21	R	--	NA	--
TOTAL	28	\$638,919.87		\$638,919.87

Comentarios generales:

PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación. R con estatus NA turnadas al Órgano Interno de Control.

6 Entidad Fiscalizada: Municipio de Chalco**Auditoría:** AL-029

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
AL-029-PO-01	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-029-PO-02	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-029-PO-03	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-029-PO-04	PO	\$39,816.99	NS	\$39,816.99
AL-029-PO-05	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-029-PO-06	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-029-PO-07	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-029-R-1	R	--	A	--
AL-029-R-2	R	--	A	--
AL-029-R-3	R	--	A	--
AL-029-R-4	R	--	A	--



6 Entidad Fiscalizada: Municipio de Chalco

Auditoría: AL-029

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
AL-029-R-5	R	--	A	--
AL-029-R-6	R	--	A	--
AL-029-R-7	R	--	NA	--
AL-029-R-8	R	--	A	--
AL-029-R-9	R	--	A	--
AL-029-R-10	R	--	NA	--
AL-029-R-11	R	--	NA	--
AL-029-R-12	R	--	A	--
AL-029-R-13	R	--	A	--
AL-029-R-14	R	--	A	--
AL-029-R-15	R	--	A	--
AL-029-R-16	R	--	NA	--
AL-029-R-17	R	--	NA	--
TOTAL	24	\$39,816.99		\$39,816.99

Comentarios generales: PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación. R con estatus NA turnadas al Órgano Interno de Control.

8 Entidad Fiscalizada: Municipio de Chiautla

Auditoría: AL-031

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
AL-031-PO-1	PO	\$3,405,580.00	NS	\$3,405,580.00
AL-031-R-1	R	--	A	--
AL-031-R-2	R	--	A	--
AL-031-R-3	R	--	NA	--
AL-031-R-4	R	--	A	--
AL-031-R-5	R	--	A	--
AL-031-R-6	R	--	NA	--
AL-031-R-7	R	--	A	--
AL-031-R-8	R	--	A	--
AL-031-R-9	R	--	A	--
AL-031-R-10	R	--	A	--
AL-031-R-11	R	--	NA	--
AL-031-R-12	R	--	A	--
AL-031-R-13	R	--	A	--
AL-031-R-14	R	--	NA	--
AL-031-R-15	R	--	A	--
AL-031-R-16	R	--	A	--
AL-031-R-17	R	--	A	--
TOTAL	18	\$3,405,580.00		\$3,405,580.00

Comentarios generales: PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación. R con estatus NA turnadas al Órgano Interno de Control.

7 Entidad Fiscalizada: Municipio de Chapa de Mota

Auditoría: AL-030

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
AL-030-PO-01	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-030-PO-02	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-030-PO-03	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-030-PO-04	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-030-PO-05	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-030-R-1	R	--	A	--
AL-030-R-2	R	--	A	--
AL-030-R-3	R	--	A	--
AL-030-R-4	R	--	A	--
AL-030-R-5	R	--	A	--
AL-030-R-6	R	--	A	--
AL-030-R-7	R	--	NA	--
AL-030-R-8	R	--	NA	--
AL-030-R-9	R	--	A	--
AL-030-R-10	R	--	A	--
AL-030-R-11	R	--	NA	--
AL-030-R-12	R	--	A	--
AL-030-R-13	R	--	A	--
AL-030-R-14	R	--	A	--
AL-030-R-15	R	--	NA	--
AL-030-R-16	R	--	A	--
AL-030-R-17	R	--	A	--
TOTAL	22	\$0.00		\$0.00

Comentarios generales: PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación. R con estatus NA turnadas al Órgano Interno de Control.

9 Entidad Fiscalizada: Municipio de Chiconcuac

Auditoría: AL-033

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
AL-033-PO-1	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-033-PO-2	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-033-PO-3	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-033-PO-4	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-033-R-1	R	--	NA	--
AL-033-R-2	R	--	NA	--
AL-033-R-3	R	--	A	--
AL-033-R-4	R	--	NA	--
AL-033-R-5	R	--	A	--
AL-033-R-6	R	--	NA	--
AL-033-R-7	R	--	A	--
AL-033-R-8	R	--	A	--
AL-033-R-9	R	--	NA	--
AL-033-R-10	R	--	A	--
AL-033-R-11	R	--	A	--
AL-033-R-12	R	--	NA	--
AL-033-R-13	R	--	A	--
AL-033-R-14	R	--	NA	--
AL-033-R-15	R	--	NA	--
AL-033-R-16	R	--	NA	--

9 Entidad Fiscalizada: Municipio de Chiconcuac				
Auditoría: AL-033				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
AL-033-R-17	R	--	NA	--
TOTAL	21	\$0.00		\$0.00
Comentarios generales:		PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación. R con estatus NA turnadas al Órgano Interno de Control.		

10 Entidad Fiscalizada: Municipio de Coacalco de Berriozábal				
Auditoría: AL-035				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
AL-035-PO-01	PO	\$1,069,877.82	NS	\$1,069,877.82
AL-035-PO-02	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-035-PO-03	PO	\$391,936.04	NS	\$391,936.04
AL-035-PO-04	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-035-R-01	R	--	NA	--
AL-035-R-02	R	--	NA	--
AL-035-R-03	R	--	NA	--
AL-035-R-04	R	--	NA	--
AL-035-R-05	R	--	NA	--
AL-035-R-06	R	--	NA	--
AL-035-R-07	R	--	NA	--
AL-035-R-08	R	--	NA	--
AL-035-R-09	R	--	NA	--
AL-035-R-10	R	--	NA	--
AL-035-R-11	R	--	NA	--
AL-035-R-12	R	--	NA	--
AL-035-R-13	R	--	NA	--
AL-035-R-14	R	--	NA	--
TOTAL	18	\$1,461,813.86		\$1,461,813.86

Comentarios generales: Sin elementos suficientes en contestación para los PO con estatus NS. R con estatus NA turnadas al Órgano Interno de Control.

11 Entidad Fiscalizada: Municipio de Coyotepec				
Auditoría: AL-038				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
AL-038-PO-01	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-038-PO-02	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-038-PO-03	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-038-PO-04	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-038-PO-05	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-038-PO-06	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-038-R-1	R	--	NA	--
AL-038-R-2	R	--	A	--
AL-038-R-3	R	--	A	--

11 Entidad Fiscalizada: Municipio de Coyotepec				
Auditoría: AL-038				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
AL-038-R-4	R	--	A	--
AL-038-R-5	R	--	A	--
AL-038-R-6	R	--	A	--
AL-038-R-7	R	--	A	--
AL-038-R-8	R	--	A	--
AL-038-R-9	R	--	A	--
AL-038-R-10	R	--	NA	--
AL-038-R-11	R	--	NA	--
AL-038-R-12	R	--	NA	--
AL-038-R-13	R	--	NA	--
AL-038-R-14	R	--	NA	--
AL-038-R-15	R	--	NA	--
AL-038-R-16	R	--	A	--
AL-038-R-17	R	--	A	--
AL-038-R-18	R	--	A	--
AL-038-R-19	R	--	A	--
AL-038-R-20	R	--	A	--
AL-038-R-21	R	--	A	--
TOTAL	27	\$0.00		\$0.00

Comentarios generales: PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación. R con estatus NA turnadas al Órgano Interno de Control.

12 Entidad Fiscalizada: Municipio de Ixtapaluca				
Auditoría: AL-045				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
AL-045-PO-01	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-045-PO-02	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-045-PO-03	PO	\$52,285.00	NS	\$52,285.00
AL-045-PO-04	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-045-R-1	R	--	NA	--
AL-045-R-2	R	--	NA	--
AL-045-R-3	R	--	NA	--
AL-045-R-4	R	--	NA	--
AL-045-R-5	R	--	NA	--
AL-045-R-6	R	--	NA	--
AL-045-R-7	R	--	NA	--
AL-045-R-8	R	--	NA	--
AL-045-R-9	R	--	NA	--
AL-045-R-10	R	--	NA	--
AL-045-R-11	R	--	NA	--
AL-045-R-12	R	--	NA	--
AL-045-R-13	R	--	NA	--
AL-045-R-14	R	--	NA	--
AL-045-R-15	R	--	NA	--
AL-045-R-16	R	--	NA	--



12 Entidad Fiscalizada: Municipio de Ixtapaluca				
Auditoría: AL-045				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
AL-045-R-17	R	--	NA	--
TOTAL	21	\$52,285.00		\$52,285.00
Comentarios generales:		PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación. R con estatus NA turnadas al Órgano Interno de Control.		

13 Entidad Fiscalizada: Municipio de Jalisco				
Auditoría: AL-047				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
AL-047-PO-01	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-047-PO-02	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-047-PO-03	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-047-PO-04	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-047-PO-05	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-047-PO-06	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-047-R-01	R	--	NA	--
AL-047-R-02	R	--	NA	--
AL-047-R-03	R	--	NA	--
AL-047-R-04	R	--	NA	--
AL-047-R-05	R	--	A	--
AL-047-R-06	R	--	NA	--
AL-047-R-07	R	--	NA	--
AL-047-R-08	R	--	NA	--
AL-047-R-09	R	--	NA	--
AL-047-R-10	R	--	NA	--
AL-047-R-11	R	--	NA	--
AL-047-R-12	R	--	NA	--
AL-047-R-13	R	--	NA	--
AL-047-R-14	R	--	NA	--
AL-047-R-15	R	--	NA	--
AL-047-R-16	R	--	NA	--
AL-047-R-17	R	--	NA	--
AL-047-R-18	R	--	NA	--
AL-047-R-19	R	--	NA	--
AL-047-R-20	R	--	NA	--
AL-047-R-21	R	--	A	--
AL-047-R-22	R	--	NA	--
AL-047-R-23	R	--	NA	--
AL-047-R-24	R	--	NA	--
AL-047-R-25	R	--	NA	--
TOTAL	31	\$0.00		\$0.00

Comentarios generales: PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación. Sin elementos suficientes en contestación para las R con estatus NA.

14 Entidad Fiscalizada: Municipio de Jiquipilco				
Auditoría: AL-049				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
AL-049-PO-01	PO	\$1,821,271.92	NS	\$1,821,271.92
AL-049-R-1	R	--	A	--
AL-049-R-2	R	--	A	--
AL-049-R-3	R	--	A	--
AL-049-R-4	R	--	A	--
AL-049-R-5	R	--	A	--
AL-049-R-6	R	--	NA	--
AL-049-R-7	R	--	A	--
AL-049-R-8	R	--	A	--
AL-049-R-9	R	--	A	--
TOTAL	10	\$1,821,271.92		\$1,821,271.92

Comentarios generales: PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación. R con estatus NA turnadas al Órgano Interno de Control.

15 Entidad Fiscalizada: Municipio de Malinalco				
Auditoría: AL-054				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
AL-054-PO-01	PO	\$13,980.79	NS	\$13,980.79
AL-054-PO-02	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-054-PO-03	PO	\$35,090.27	NS	\$35,090.27
AL-054-PO-04	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-054-R-01	R	--	NA	--
AL-054-R-02	R	--	NA	--
AL-054-R-03	R	--	NA	--
AL-054-R-04	R	--	NA	--
AL-054-R-05	R	--	NA	--
AL-054-R-06	R	--	NA	--
AL-054-R-07	R	--	NA	--
AL-054-R-08	R	--	NA	--
AL-054-R-09	R	--	NA	--
AL-054-R-10	R	--	NA	--
AL-054-R-11	R	--	NA	--
AL-054-R-12	R	--	NA	--
TOTAL	16	\$49,071.06		\$49,071.06

Comentarios generales: PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación y en proceso de análisis para las R con estatus NA.

16 Entidad Fiscalizada: Municipio de Nextlalpan				
Auditoría: AL-058				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
AL-058-PO-01	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-058-PO-02	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-058-PO-03	PO	\$0.00	NS	\$0.00

16 Entidad Fiscalizada: Municipio de Nextlalpan				
Auditoría: AL-058				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
AL-058-PO-04	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-058-PO-05	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-058-PO-06	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-058-R-1	R	--	NA	--
AL-058-R-2	R	--	A	--
AL-058-R-3	R	--	NA	--
AL-058-R-4	R	--	NA	--
AL-058-R-5	R	--	A	--
AL-058-R-6	R	--	A	--
AL-058-R-7	R	--	NA	--
AL-058-R-8	R	--	NA	--
AL-058-R-9	R	--	A	--
AL-058-R-10	R	--	NA	--
AL-058-R-11	R	--	A	--
AL-058-R-12	R	--	A	--
AL-058-R-13	R	--	A	--
AL-058-R-14	R	--	NA	--
AL-058-R-15	R	--	NA	--
AL-058-R-16	R	--	NA	--
AL-058-R-17	R	--	NA	--
AL-058-R-18	R	--	NA	--
AL-058-R-19	R	--	NA	--
AL-058-R-20	R	--	NA	--
AL-058-R-21	R	--	NA	--
AL-058-R-22	R	--	A	--
AL-058-R-23	R	--	A	--
AL-058-R-24	R	--	A	--
AL-058-R-25	R	--	NA	--
AL-058-R-26	R	--	A	--
AL-058-R-27	R	--	A	--
TOTAL	33	\$0.00		\$0.00

Comentarios generales: PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación. Sin elementos suficientes en contestación para las R con estatus NA.

17 Entidad Fiscalizada: Municipio de Otumba				
Auditoría: AL-062				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
AL-062-R-04	R	--	NA	--
AL-062-R-05	R	--	NA	--
AL-062-R-06	R	--	NA	--
AL-062-R-07	R	--	NA	--
AL-062-R-08	R	--	NA	--
AL-062-R-09	R	--	NA	--
AL-062-R-10	R	--	NA	--
AL-062-R-11	R	--	NA	--
AL-062-R-12	R	--	NA	--
AL-062-R-13	R	--	NA	--
AL-062-R-14	R	--	NA	--
AL-062-R-15	R	--	NA	--
AL-062-R-16	R	--	NA	--
AL-062-R-17	R	--	NA	--
AL-062-R-18	R	--	NA	--
AL-062-R-19	R	--	NA	--
AL-062-R-20	R	--	NA	--
AL-062-R-21	R	--	NA	--
AL-062-R-22	R	--	NA	--
AL-062-R-23	R	--	NA	--
AL-062-R-24	R	--	NA	--
AL-062-R-25	R	--	NA	--
AL-062-R-26	R	--	NA	--
AL-062-R-27	R	--	NA	--
AL-062-R-28	R	--	NA	--
AL-062-R-29	R	--	NA	--
AL-062-R-30	R	--	NA	--
AL-062-R-31	R	--	NA	--
AL-062-R-32	R	--	NA	--
AL-062-R-33	R	--	NA	--
TOTAL	39	\$0.00		\$0.00

Comentarios generales: PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación. En proceso de análisis para las R con estatus NA.

17 Entidad Fiscalizada: Municipio de Otumba				
Auditoría: AL-062				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
AL-062-PO-01	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-062-PO-02	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-062-PO-03	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-062-PO-04	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-062-PO-05	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-062-PO-06	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-062-R-01	R	--	NA	--
AL-062-R-02	R	--	NA	--
AL-062-R-03	R	--	NA	--

18 Entidad Fiscalizada: Municipio de San Antonio la Isla				
Auditoría: AL-066				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
AL-066-PO-01	PO	\$16,652.79	S	\$0.00
AL-066-PO-02	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-066-PO-03	PO	\$44,523.45	S	\$0.00
AL-066-PO-04	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-066-R-01	R	--	NA	--
AL-066-R-02	R	--	NA	--
AL-066-R-03	R	--	NA	--
AL-066-R-04	R	--	NA	--
AL-066-R-05	R	--	NA	--



18	Entidad Fiscalizada:	Municipio de San Antonio la Isla		
Auditoría:		AL-066		
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
AL-066-R-06	R	--	NA	--
AL-066-R-07	R	--	NA	--
AL-066-R-08	R	--	NA	--
AL-066-R-09	R	--	NA	--
AL-066-R-10	R	--	NA	--
AL-066-R-11	R	--	NA	--
AL-066-R-12	R	--	NA	--
AL-066-R-13	R	--	NA	--
AL-066-R-14	R	--	NA	--
TOTAL	18	\$61,176.24		\$0.00

Comentarios generales: Sin elementos suficientes en contestación para los PO con estatus NS y en proceso de análisis para las R con estatus NA.

19	Entidad Fiscalizada:	Municipio de San José del Rincón		
Auditoría:		AL-068		
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
AL-068-PO-1	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-068-R-01	R	--	NA	--
AL-068-R-02	R	--	NA	--
AL-068-R-03	R	--	NA	--
AL-068-R-04	R	--	NA	--
AL-068-R-05	R	--	NA	--
AL-068-R-06	R	--	NA	--
AL-068-R-07	R	--	NA	--
AL-068-R-08	R	--	NA	--
AL-068-R-09	R	--	NA	--
AL-068-R-10	R	--	NA	--
TOTAL	11	\$0.00		\$0.00

Comentarios generales: PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación. R con estatus NA turnadas al Órgano Interno de Control.

20	Entidad Fiscalizada:	Municipio de Temascaltepec		
Auditoría:		AL-072		
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
AL-72-PO-01	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-72-PO-02	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-72-PO-03	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-72-PO-04	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-72-PO-05	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-72-PO-06	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-072-R-01	R	--	NA	--
AL-072-R-02	R	--	NA	--
AL-072-R-03	R	--	NA	--

20	Entidad Fiscalizada:	Municipio de Temascaltepec		
Auditoría:		AL-072		
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
AL-072-R-04	R	--	NA	--
AL-072-R-05	R	--	NA	--
AL-072-R-06	R	--	NA	--
AL-072-R-07	R	--	NA	--
AL-072-R-08	R	--	NA	--
AL-072-R-09	R	--	NA	--
AL-072-R-10	R	--	NA	--
AL-072-R-11	R	--	NA	--
AL-072-R-12	R	--	NA	--
AL-072-R-13	R	--	NA	--
AL-072-R-14	R	--	NA	--
AL-072-R-15	R	--	NA	--
AL-072-R-16	R	--	NA	--
AL-072-R-17	R	--	NA	--
AL-072-R-18	R	--	NA	--
AL-072-R-19	R	--	NA	--
AL-072-R-20	R	--	NA	--
AL-072-R-21	R	--	NA	--
AL-072-R-22	R	--	NA	--
AL-072-R-23	R	--	NA	--
TOTAL	29	\$0.00		\$0.00

Comentarios generales: Sin elementos suficientes en contestación para los PO con estatus NS y en proceso de análisis para las R con estatus NA.

21	Entidad Fiscalizada:	Municipio de Teotihuacán		
Auditoría:		AL-076		
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
AL-076-PO-1	PO	\$10,197,570.94	NS	\$10,197,570.94
AL-076-R-1	R	--	NA	--
AL-076-R-2	R	--	A	--
AL-076-R-3	R	--	NA	--
AL-076-R-4	R	--	NA	--
AL-076-R-5	R	--	NA	--
AL-076-R-6	R	--	A	--
AL-076-R-7	R	--	NA	--
AL-076-R-8	R	--	NA	--
AL-076-R-9	R	--	NA	--
AL-076-R-10	R	--	NA	--
AL-076-R-11	R	--	NA	--
TOTAL	12	\$10,197,570.94		\$10,197,570.94

Comentarios generales: PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación. R con estatus NA turnadas al Órgano Interno de Control.

22 Entidad Fiscalizada: Municipio de Tepetlaoxtoc

Auditoría: AL-077

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
AL-077-PO-1	PO	\$775,330.18	NS	\$775,330.18
AL-077-R-1	R	--	A	--
AL-077-R-2	R	--	NA	--
AL-077-R-3	R	--	A	--
AL-077-R-4	R	--	NA	--
AL-077-R-5	R	--	A	--
AL-077-R-6	R	--	A	--
AL-077-R-7	R	--	A	--
AL-077-R-8	R	--	NA	--
AL-077-R-9	R	--	A	--
AL-077-R-10	R	--	A	--
AL-077-R-11	R	--	A	--
AL-077-R-12	R	--	A	--
AL-077-R-13	R	--	A	--
TOTAL	14	\$775,330.18		\$775,330.18

Comentarios generales: PO con estatus NS turnado a la Unidad de Investigación. R con estatus NA turnadas al Órgano Interno de Control.

23 Entidad Fiscalizada: Municipio de Tepetlixpa

Auditoría: AL-078

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
AL-078-PO-01	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-078-PO-02	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-078-PO-03	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-078-PO-04	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-078-PO-05	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-078-R-01	R	--	NA	--
AL-078-R-02	R	--	NA	--
AL-078-R-03	R	--	NA	--
AL-078-R-04	R	--	A	--
AL-078-R-05	R	--	A	--
AL-078-R-06	R	--	NA	--
AL-078-R-07	R	--	A	--
AL-078-R-08	R	--	A	--
AL-078-R-09	R	--	NA	--
AL-078-R-10	R	--	A	--
AL-078-R-11	R	--	A	--
AL-078-R-12	R	--	A	--
AL-078-R-13	R	--	A	--
AL-078-R-14	R	--	A	--
AL-078-R-15	R	--	A	--
AL-078-R-16	R	--	A	--
AL-078-R-17	R	--	A	--
AL-078-R-18	R	--	A	--
AL-078-R-19	R	--	A	--
AL-078-R-20	R	--	NA	--

23 Entidad Fiscalizada: Municipio de Tepetlixpa

Auditoría: AL-078

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
AL-078-R-21	R	--	NA	--
AL-078-R-22	R	--	NA	--
AL-078-R-23	R	--	NA	--
TOTAL	28	\$0.00		\$0.00

Comentarios generales: PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación. R con estatus NA turnadas al Órgano Interno de Control.

24 Entidad Fiscalizada: Municipio de Toluca

Auditoría: AL-084

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
AL-084-PO-1	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-084-R-01	R	--	NA	--
AL-084-R-02	R	--	NA	--
AL-084-R-03	R	--	NA	--
AL-084-R-04	R	--	NA	--
AL-084-R-05	R	--	NA	--
AL-084-R-06	R	--	NA	--
AL-084-R-07	R	--	NA	--
AL-084-R-08	R	--	NA	--
AL-084-R-09	R	--	NA	--
AL-084-R-10	R	--	NA	--
AL-084-R-11	R	--	NA	--
AL-084-R-12	R	--	NA	--
AL-084-R-13	R	--	NA	--
AL-084-R-14	R	--	NA	--
AL-084-R-15	R	--	NA	--
TOTAL	16	\$0.00		\$0.00

Comentarios generales: PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación. R con estatus NA turnadas al Órgano Interno de Control.

25 Entidad Fiscalizada: Municipio de Tultepec

Auditoría: AL-086

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
AL-086-PO-1	PO	\$19,870,931.14	NS	\$19,870,931.14
AL-086-R-1	R	--	NA	--
AL-086-R-2	R	--	A	--
AL-086-R-3	R	--	A	--
AL-086-R-4	R	--	A	--
AL-086-R-5	R	--	A	--
AL-086-R-6	R	--	NA	--
AL-086-R-7	R	--	A	--
AL-086-R-8	R	--	A	--
AL-086-R-9	R	--	NA	--



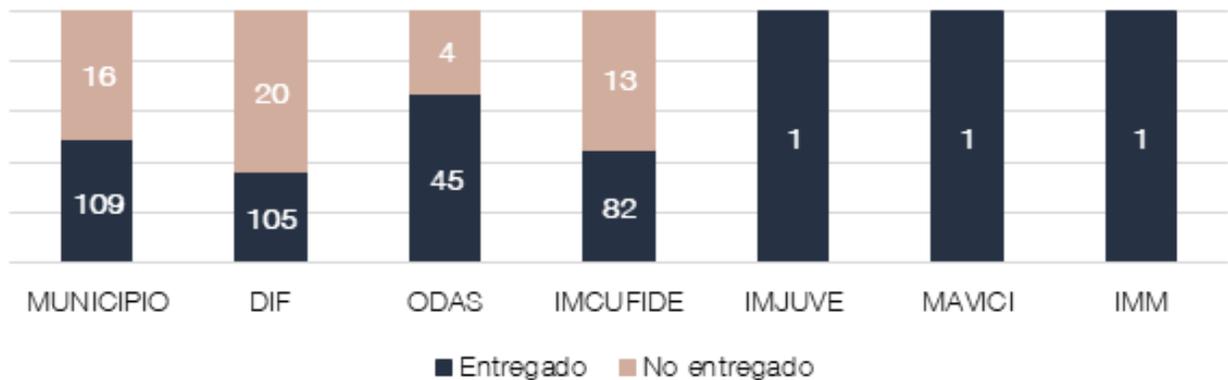
25 Entidad Fiscalizada: Municipio de Tultepec				
Auditoría: AL-086				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
AL-086-R-10	R	--	A	--
AL-086-R-11	R	--	A	--
AL-086-R-12	R	--	NA	--
AL-086-R-13	R	--	NA	--
TOTAL	14	\$19,870,931.14		\$19,870,931.14
Comentarios generales:		PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación. R con estatus NA turnadas al Órgano Interno de Control.		

26 Entidad Fiscalizada: Municipio de Villa del Carbón				
Auditoría: AL-089				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
AL-089-PO-1	PO	\$531,229.00	NS	\$531,229.00
AL-089-R-1	R	--	A	--
AL-089-R-2	R	--	NA	--
AL-089-R-3	R	--	NA	--
AL-089-R-4	R	--	NA	--
AL-089-R-5	R	--	NA	--
AL-089-R-6	R	--	NA	--
AL-089-R-7	R	--	A	--
AL-089-R-8	R	--	A	--
AL-089-R-9	R	--	NA	--
AL-089-R-10	R	--	NA	--
AL-089-R-11	R	--	A	--
AL-089-R-12	R	--	A	--
AL-089-R-13	R	--	A	--
AL-089-R-14	R	--	A	--
AL-089-R-15	R	--	A	--
TOTAL	16	\$531,229.00		\$531,229.00
Comentarios generales:		PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación. R con estatus NA turnadas al Órgano Interno de Control.		

27 Entidad Fiscalizada: Municipio de Xonacatlán				
Auditoría: AL-091				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
AL-091-PO-1	PO	14,458,046.35	NS	14,458,046.35
AL-091-R-1	R	--	A	--
AL-091-R-2	R	--	A	--
AL-091-R-3	R	--	A	--
AL-091-R-4	R	--	A	--
AL-091-R-5	R	--	NA	--
AL-091-R-6	R	--	NA	--
AL-091-R-7	R	--	A	--
AL-091-R-8	R	--	A	--
AL-091-R-9	R	--	NA	--
AL-091-R-10	R	--	A	--
AL-091-R-11	R	--	A	--
AL-091-R-12	R	--	A	--
TOTAL	13	14,458,046.35		14,458,046.35
Comentarios generales:		PO con estatus NS turnado a la Unidad de Investigación. R con estatus NA turnadas al Órgano Interno de Control.		

Con respecto al estatus de seguimiento que guardan las observaciones determinadas en la revisión a la Cuenta Pública del ejercicio fiscal 2022; se informa lo reportado en el Componente Seguimiento a las observaciones de revisión de la cuenta pública de la plataforma digital del Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México, como se muestra a continuación:

**Seguimiento a las Observaciones determinadas en la
Cuenta Pública Municipal 2022
Entrega electrónica**





En las tablas que preceden, se informa el estatus a detalle que guardan las observaciones promovidas de las 36 auditorías realizadas a las entidades estatales:

CUMPLIMIENTO FINANCIERO

1 Entidad Fiscalizada: Instituto de Salud del Estado de México (Especial)					2 Entidad Fiscalizada: Coordinación General de Comunicación Social				
Auditoría: ACF-13					Auditoría: ACF-111				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar	No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-13-CF-PO-01	PO	\$11,324,614.82	PR	\$0.00	22-ACF-111-CF-PO-01	PO	\$206,960.00	NS	\$206,960.00
22-ACF-13-CF-PO-02	PO	\$45,412,632.94	NS	\$45,412,632.94	22-ACF-111-CF-PO-02	PO	\$963,414.75	NS	\$963,414.75
22-ACF-13-CF-PO-03	PO	\$46,885.00	NS	\$46,885.00	22-ACF-111-CF-PO-03	PO	\$286,570.11	S	\$0.00
22-ACF-13-CF-PO-04	PO	\$50,000.00	S	\$0.00	22-ACF-111-CF-PO-04	PO	\$5,800,000.00	NS	\$5,800,000.00
22-ACF-13-CF-PO-05	PO	\$325,189.70	NS	\$325,189.70	22-ACF-111-CF-PO-05	PO	\$11,600,000.00	NS	\$11,600,000.00
22-ACF-13-CF-PO-06	PO	\$122,844.00	NS	\$122,844.00	22-ACF-111-CF-PO-06	PO	\$4,640,000.00	NS	\$4,640,000.00
22-ACF-13-CF-PO-07	PO	\$495,907.65	NS	\$495,907.65	22-ACF-111-CF-PO-07	PO	\$3,480,000.00	NS	\$3,480,000.00
22-ACF-13-CF-PO-08	PO	\$12,242,268.95	NS	\$12,242,268.95	22-ACF-111-CF-PO-08	PO	\$11,600,000.00	NS	\$11,600,000.00
22-ACF-13-CF-PO-09	PO	\$29,381,786.06	NS	\$29,381,786.06	22-ACF-111-CF-PO-09	PO	\$13,920,000.00	NS	\$13,920,000.00
22-ACF-13-CF-PO-10	PO	\$29,381,786.06	NS	\$29,381,786.06	22-ACF-111-CF-PO-10	PO	\$5,800,000.00	NS	\$5,800,000.00
22-ACF-13-CF-PO-11	PO	\$72,027,245.42	NS	\$72,027,245.42	22-ACF-111-CF-PO-11	PO	\$3,944,000.00	NS	\$3,944,000.00
22-ACF-13-CF-PO-12	PO	\$133,723,521.88	NS	\$133,723,521.88	22-ACF-111-CF-PO-12	PO	\$20,000,000.00	NS	\$20,000,000.00
22-ACF-13-CF-PO-13	PO	\$7,497,644.90	NS	\$7,497,644.90	22-ACF-111-CF-PO-13	PO	\$12,000,000.00	NS	\$12,000,000.00
22-ACF-13-CF-PO-14	PO	\$85,882,920.78	NS	\$85,882,920.78	22-ACF-111-CF-PO-14	PO	\$6,496,000.00	NS	\$6,496,000.00
22-ACF-13-CF-PO-15	PO	\$112,936,915.31	NS	\$112,936,915.31	22-ACF-111-CF-PO-15	PO	\$17,400,000.00	NS	\$17,400,000.00
22-ACF-13-CF-PO-16	PO	\$2,295,408.00	NS	\$2,295,408.00	22-ACF-111-CF-PO-16	PO	\$3,480,000.00	NS	\$3,480,000.00
22-ACF-13-CF-PO-17	PO	\$43,197,609.30	NS	\$43,197,609.30	22-ACF-111-CF-PO-17	PO	\$6,960,000.00	NS	\$6,960,000.00
22-ACF-13-CF-PO-18	PO	\$5,290,963.20	NS	\$5,290,963.20	22-ACF-111-CF-PO-18	PO	\$696,000.00	NS	\$696,000.00
22-ACF-13-CF-PO-19	PO	\$4,967,412.32	NS	\$4,967,412.32	22-ACF-111-CF-PO-19	PO	\$4,640,000.00	NS	\$4,640,000.00
22-ACF-13-CF-PO-20	PO	\$1,717,879.46	NS	\$1,717,879.46	22-ACF-111-CF-PO-20	PO	\$4,640,000.00	NS	\$4,640,000.00
22-ACF-13-CF-PO-21	PO	\$82,151,676.77	NS	\$82,151,676.77	22-ACF-111-CF-PO-21	PO	\$3,480,000.00	NS	\$3,480,000.00
22-ACF-13-CF-PO-22	PO	\$2,817,111.89	NS	\$2,817,111.89	22-ACF-111-CF-PO-22	PO	\$11,600,000.00	NS	\$11,600,000.00
22-ACF-13-CF-PO-23	PO	\$13,238,773.32	NS	\$13,238,773.32	22-ACF-111-CF-PO-23	PO	\$11,600,000.00	NS	\$11,600,000.00
22-ACF-13-CF-PO-24	PO	\$45,786,677.05	NS	\$45,786,677.05	22-ACF-111-CF-PO-24	PO	\$2,900,000.00	NS	\$2,900,000.00
22-ACF-13-CF-PO-25	PO	\$5,781,815.01	NS	\$5,781,815.01	22-ACF-111-CF-PO-25	PO	\$11,600,000.00	NS	\$11,600,000.00
22-ACF-13-CF-PO-26	PO	\$24,408,215.01	NS	\$24,408,215.01	22-ACF-111-CF-PO-26	PO	\$5,800,000.00	NS	\$5,800,000.00
22-ACF-13-CF-PO-27	PO	\$1,190,000.00	NS	\$1,190,000.00	22-ACF-111-CF-PO-27	PO	\$3,480,000.00	NS	\$3,480,000.00
22-ACF-13-CF-PO-28	PO	\$450,000.00	S	\$0.00	22-ACF-111-CF-PO-28	PO	\$3,480,000.00	NS	\$3,480,000.00
22-ACF-13-CF-PO-29	PO	\$771,710,880.47	NS	\$771,710,880.47	22-ACF-111-CF-PO-29	PO	\$2,900,000.00	NS	\$2,900,000.00
22-ACF-13-CF-PO-30	PO	\$742,974,258.44	NS	\$742,974,258.44	22-ACF-111-CF-PO-30	PO	\$11,600,000.00	NS	\$11,600,000.00
22-ACF-13-CF-PO-31	PO	\$742,974,258.44	NS	\$742,974,258.44	22-ACF-111-CF-PO-31	PO	\$1,566,000.00	NS	\$1,566,000.00
22-ACF-13-CF-PO-32	PO	\$165,694,858.82	NS	\$165,694,858.82	22-ACF-111-CF-PO-32	PO	\$5,800,000.00	NS	\$5,800,000.00
22-ACF-13-CF-PO-33	PO	\$165,694,858.82	NS	\$165,694,858.82	22-ACF-111-CF-PO-33	PO	\$5,800,000.00	NS	\$5,800,000.00
22-ACF-13-CF-PO-34	PO	\$82,815,880.00	NS	\$82,815,880.00	22-ACF-111-CF-PO-34	PO	\$80,040,000.00	NS	\$80,040,000.00
22-ACF-13-CF-PO-35	PO	\$82,815,880.00	NS	\$82,815,880.00	22-ACF-111-CF-PO-35	PO	\$29,000,000.00	NS	\$29,000,000.00
22-ACF-13-CF-PO-36	PO	\$796,879,210.90	S	\$0.00	22-ACF-111-CF-PO-36	PO	\$5,800,000.00	NS	\$5,800,000.00
22-ACF-13-CF-PO-37	PO	\$1,751,243.00	S	\$0.00	22-ACF-111-CF-PO-37	PO	\$6,973,170.55	NS	\$6,973,170.55
22-ACF-13-CF-PO-38	PO	\$741,611,450.46	NS	\$741,611,450.46	22-ACF-111-CF-PO-38	PO	\$99,280,000.00	NS	\$99,280,000.00
22-ACF-13-CF-PO-39	PO	\$91,417,656.97	S	\$0.00	22-ACF-111-CF-PO-39	PO	\$106,256,000.00	NS	\$106,256,000.00
22-ACF-13-CF-PO-40	PO	\$9,520,372.73	S	\$0.00	22-ACF-111-CF-PO-40	PO	\$126,440,000.00	NS	\$126,440,000.00
22-ACF-13-CF-PO-41	PO	\$30,259,573,560.96	PR	\$0.00	22-ACF-111-CF-PO-41	PO	\$6,496,000.00	NS	\$6,496,000.00
22-ACF-13-CF-PO-42	PO	\$2,949,867,900.62	S	\$0.00	22-ACF-111-CF-PO-42	PO	\$5,800,000.00	NS	\$5,800,000.00
TOTAL 42		\$38,379,447,975.43		\$4,258,613,415.43	22-ACF-111-CF-PO-43	PO	\$11,600,000.00	NS	\$11,600,000.00
Comentarios generales:	PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación.				22-ACF-111-CF-PO-44	PO	\$4,640,000.00	NS	\$4,640,000.00
					22-ACF-111-CF-PO-45	PO	\$3,480,000.00	NS	\$3,480,000.00
					22-ACF-111-CF-PO-46	PO	\$11,600,000.00	NS	\$11,600,000.00

2 Entidad Fiscalizada: Coordinación General de Comunicación Social				
Auditoría: ACF-111				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-111-CF-PO-47	PO	\$13,920,000.00	NS	\$13,920,000.00
22-ACF-111-CF-PO-48	PO	\$5,800,000.00	NS	\$5,800,000.00
22-ACF-111-CF-PO-49	PO	\$3,944,000.00	NS	\$3,944,000.00
22-ACF-111-CF-PO-50	PO	\$20,000,000.00	NS	\$20,000,000.00
22-ACF-111-CF-PO-51	PO	\$12,000,000.00	NS	\$12,000,000.00
22-ACF-111-CF-PO-52	PO	\$11,600,000.00	NS	\$11,600,000.00
22-ACF-111-CF-PO-53	PO	\$17,400,000.00	NS	\$17,400,000.00
22-ACF-111-CF-PO-54	PO	\$3,480,000.00	NS	\$3,480,000.00
22-ACF-111-CF-PO-55	PO	\$6,960,000.00	NS	\$6,960,000.00
22-ACF-111-CF-PO-56	PO	\$696,000.00	NS	\$696,000.00
22-ACF-111-CF-PO-57	PO	\$4,640,000.00	NS	\$4,640,000.00
22-ACF-111-CF-PO-58	PO	\$3,480,000.00	NS	\$3,480,000.00
22-ACF-111-CF-PO-59	PO	\$11,600,000.00	NS	\$11,600,000.00
22-ACF-111-CF-PO-60	PO	\$11,600,000.00	NS	\$11,600,000.00
22-ACF-111-CF-PO-61	PO	\$2,900,000.00	NS	\$2,900,000.00
22-ACF-111-CF-PO-62	PO	\$11,600,000.00	NS	\$11,600,000.00
22-ACF-111-CF-PO-63	PO	\$5,800,000.00	NS	\$5,800,000.00
22-ACF-111-CF-PO-64	PO	\$3,480,000.00	NS	\$3,480,000.00
22-ACF-111-CF-PO-65	PO	\$3,480,000.00	NS	\$3,480,000.00
22-ACF-111-CF-PO-66	PO	\$2,900,000.00	NS	\$2,900,000.00
22-ACF-111-CF-PO-67	PO	\$1,566,000.00	NS	\$1,566,000.00
22-ACF-111-CF-PO-68	PO	\$5,800,000.00	NS	\$5,800,000.00
22-ACF-111-CF-PO-69	PO	\$5,800,000.00	NS	\$5,800,000.00
22-ACF-111-CF-PO-70	PO	\$5,800,000.00	NS	\$5,800,000.00
22-ACF-111-CF-PO-71	PO	\$80,040,000.00	NS	\$80,040,000.00
22-ACF-111-CF-PO-72	PO	\$29,000,000.00	NS	\$29,000,000.00
22-ACF-111-CF-PO-73	PO	\$6,495,691.39	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-74	PO	\$5,799,582.21	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-75	PO	\$11,599,350.40	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-76	PO	\$4,639,766.88	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-77	PO	\$3,479,872.40	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-78	PO	\$11,599,855.05	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-79	PO	\$13,919,903.72	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-80	PO	\$5,799,616.08	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-81	PO	\$3,943,879.92	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-82	PO	\$19,996,646.08	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-83	PO	\$15,592,320.00	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-84	PO	\$11,597,587.20	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-85	PO	\$17,399,924.60	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-86	PO	\$3,479,986.08	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-87	PO	\$6,959,791.20	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-88	PO	\$2,900,000.00	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-89	PO	\$695,915.32	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-90	PO	\$4,640,000.00	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-91	PO	\$4,638,724.00	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-92	PO	\$3,479,991.88	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-93	PO	\$11,599,916.48	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-94	PO	\$11,599,930.40	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-95	PO	\$2,899,767.90	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-96	PO	\$11,599,941.72	S	\$0.00

2 Entidad Fiscalizada: Coordinación General de Comunicación Social				
Auditoría: ACF-111				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-111-CF-PO-97	PO	\$5,799,320.16	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-98	PO	\$3,479,705.40	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-99	PO	\$3,479,957.08	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-100	PO	\$1,566,000.00	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-101	PO	\$28,999,762.73	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-102	PO	\$5,799,924.60	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-103	PO	\$5,796,924.93	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-104	PO	\$5,799,886.32	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-105	PO	\$80,038,060.10	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-106	PO	\$81,200,000.00	NS	\$81,200,000.00
22-ACF-111-CF-PO-107	PO	\$81,200,000.00	NS	\$81,200,000.00
22-ACF-111-CF-PO-108	PO	\$80,922,328.00	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-109	PO	\$3,479,829.00	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-110	PO	\$3,480,000.00	NS	\$3,480,000.00
22-ACF-111-CF-PO-111	PO	\$3,480,000.00	NS	\$3,480,000.00
22-ACF-111-CF-PO-112	PO	\$3,479,916.00	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-113	PO	\$3,480,000.00	NS	\$3,480,000.00
22-ACF-111-CF-PO-114	PO	\$3,480,000.00	NS	\$3,480,000.00
22-ACF-111-CF-PO-115	PO	\$1,160,000.00	NS	\$1,160,000.00
22-ACF-111-CF-PO-116	PO	\$1,160,000.00	NS	\$1,160,000.00
22-ACF-111-CF-PO-117	PO	\$1,159,094.67	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-118	PO	\$3,480,000.00	NS	\$3,480,000.00
22-ACF-111-CF-PO-119	PO	\$3,480,000.00	NS	\$3,480,000.00
22-ACF-111-CF-PO-120	PO	\$3,479,916.48	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-121	PO	\$579,865.44	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-122	PO	\$581,000.00	NS	\$581,000.00
22-ACF-111-CF-PO-123	PO	\$581,000.00	NS	\$581,000.00
22-ACF-111-CF-PO-124	PO	\$3,479,932.72	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-125	PO	\$3,480,000.00	NS	\$3,480,000.00
22-ACF-111-CF-PO-126	PO	\$3,480,000.00	NS	\$3,480,000.00
22-ACF-111-CF-PO-127	PO	\$3,480,000.00	NS	\$3,480,000.00
22-ACF-111-CF-PO-128	PO	\$3,480,000.00	NS	\$3,480,000.00
22-ACF-111-CF-PO-129	PO	\$3,499,882.19	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-130	PO	\$10,857,000.00	NS	\$10,857,000.00
22-ACF-111-CF-PO-131	PO	\$10,857,000.00	NS	\$10,857,000.00
22-ACF-111-CF-PO-132	PO	\$10,675,625.00	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-133	PO	\$3,000,000.00	NS	\$3,000,000.00
22-ACF-111-CF-PO-134	PO	\$3,000,000.00	NS	\$3,000,000.00
22-ACF-111-CF-PO-135	PO	\$2,986,070.00	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-136	PO	\$11,599,612.34	NS	\$11,599,612.34
22-ACF-111-CF-PO-137	PO	\$11,599,612.34	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-138	PO	\$289,800.00	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-139	PO	\$30,268,930.34	NS	\$30,268,930.34
22-ACF-111-CF-PO-140	PO	\$19,141,000.00	NS	\$19,141,000.00
22-ACF-111-CF-PO-141	PO	\$3,167,962.00	NS	\$3,167,962.00
22-ACF-111-CF-PO-142	PO	\$3,167,962.00	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-143	PO	\$575,999.92	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-144	PO	\$16,070,637.77	NS	\$16,070,637.77
22-ACF-111-CF-PO-145	PO	\$5,700,000.00	NS	\$5,700,000.00
22-ACF-111-CF-PO-146	PO	\$5,700,000.00	NS	\$5,700,000.00



2 Entidad Fiscalizada:		Coordinación General de Comunicación Social		
Auditoría:		ACF-111		
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-111-CF-PO-147	PO	\$5,700,000.00	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-148	PO	\$13,259,187.44	NS	\$13,259,187.44
22-ACF-111-CF-PO-149	PO	\$13,259,187.43	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-150	PO	\$13,259,187.44	NS	\$13,259,187.44
22-ACF-111-CF-PO-151	PO	\$576,000.00	NS	\$576,000.00
22-ACF-111-CF-PO-152	PO	\$482,336,425.52	S	\$0.00
22-ACF-111-CF-PO-153	PO	\$1,417,742.93	NS	\$1,417,742.93
TOTAL	153	\$2,319,195,324.61		\$1,351,119,805.56

Comentarios generales: PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación.

3 Entidad Fiscalizada:		Secretaría de Finanzas (Dirección General de Recursos Materiales)		
Auditoría:		ACF-116		
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-116-CF-PO-01	PO	\$1,810,900.00	S	\$0.00
22-ACF-116-CF-PO-02	PO	\$27,742,054.91	S	\$0.00
22-ACF-116-CF-PO-03	PO	\$3,982,293.97	S	\$0.00
22-ACF-116-CF-PO-04	PO	\$3,885,034.23	S	\$0.00
22-ACF-116-CF-PO-05	PO	\$7,867,328.20	S	\$0.00
22-ACF-116-CF-PO-06	PO	\$851,297,306.51	S	\$0.00
22-ACF-116-CF-PO-07	PO	\$851,297,306.51	S	\$0.00
22-ACF-116-CF-PO-08	PO	\$319,963,954.25	S	\$0.00
22-ACF-116-CF-PO-09	PO	\$314,763,921.10	S	\$0.00
22-ACF-116-CF-PO-10	PO	\$211,185,631.25	S	\$0.00
22-ACF-116-CF-PO-11	PO	\$62,998,345.00	S	\$0.00
22-ACF-116-CF-PO-12	PO	\$1,766,357,345.88	S	\$0.00
22-ACF-116-CF-PO-13	PO	\$184,040,000.00	S	\$0.00
22-ACF-116-CF-PO-14	PO	\$140,013,840.00	S	\$0.00
22-ACF-116-CF-PO-15	PO	\$2,291,308,299.00	S	\$0.00
22-ACF-116-CF-PO-16	PO	\$980,759,144.04	S	\$0.00
22-ACF-116-CF-PO-17	PO	\$1,001,176,176.68	S	\$0.00
22-ACF-116-CF-PO-18	PO	\$86,598,167.14	S	\$0.00
22-ACF-116-CF-PO-19	PO	\$24,925,000.00	S	\$0.00
22-ACF-116-CF-PO-20	PO	\$36,172,050.70	S	\$0.00
22-ACF-116-CF-PO-21	PO	\$10,769.40	S	\$0.00
22-ACF-116-CF-PO-22	PO	\$54,362.07	S	\$0.00
22-ACF-116-CF-PO-23	PO	\$2,884.31	S	\$0.00
22-ACF-116-CF-PO-24	PO	\$28,211.21	S	\$0.00
22-ACF-116-CF-PO-25	PO	\$76,970.34	S	\$0.00
22-ACF-116-CF-PO-26	PO	\$5,829.31	S	\$0.00
22-ACF-116-CF-PO-27	PO	\$846.72	S	\$0.00
22-ACF-116-CF-PO-28	PO	\$69,958.45	S	\$0.00
22-ACF-116-CF-PO-29	PO	\$15,330.95	S	\$0.00
22-ACF-116-CF-PO-30	PO	\$4,098.36	S	\$0.00
22-ACF-116-CF-PO-31	PO	\$62,415.34	S	\$0.00

Comentarios generales: PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación.

3 Entidad Fiscalizada:		Secretaría de Finanzas (Dirección General de Recursos Materiales)		
Auditoría:		ACF-116		
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-116-CF-PO-32	PO	\$1,673.79	S	\$0.00
22-ACF-116-CF-PO-33	PO	\$27,074.14	S	\$0.00
22-ACF-116-CF-PO-34	PO	\$11,999.74	S	\$0.00
22-ACF-116-CF-PO-35	PO	\$296.12	S	\$0.00
22-ACF-116-CF-PO-36	PO	\$2,026.03	S	\$0.00
22-ACF-116-CF-PO-37	PO	\$4,347,057.00	S	\$0.00
22-ACF-116-CF-PO-38	PO	\$8,327,890.00	S	\$0.00
22-ACF-116-CF-PO-39	PO	\$3,567,890.00	S	\$0.00
22-ACF-116-CF-PO-40	PO	\$42,605,559.60	S	\$0.00
22-ACF-116-CF-PO-41	PO	\$48,221,591.00	S	\$0.00
22-ACF-116-CF-PO-42	PO	\$424,283,716.40	S	\$0.00
22-ACF-116-CF-PO-43	PO	\$52,018,526.78	S	\$0.00
22-ACF-116-CF-PO-44	PO	\$45,500,000.00	S	\$0.00
22-ACF-116-CF-PO-45	PO	\$68,792,984.12	S	\$0.00
22-ACF-116-CF-PO-46	PO	\$4,752,500.00	S	\$0.00
22-ACF-116-CF-PO-47	PO	\$2,025,979.06	S	\$0.00
22-ACF-116-CF-PO-48	PO	\$2,325,073.63	NS	\$2,325,073.63
TOTAL	48	\$9,875,287,613.24		\$2,325,073.63

Comentarios generales: PO con estatus NS turnado a la Unidad de Investigación.

4 Entidad Fiscalizada:		Secretaría del Campo		
Auditoría:		ACF-119		
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-119-CF-PO-01	PO	\$17,154.12	NS	\$17,154.12
22-ACF-119-CF-PO-02	PO	\$288,660.00	NS	\$288,660.00
22-ACF-119-CF-PO-03	PO	\$105,628.84	NS	\$105,628.84
22-ACF-119-CF-PO-04	PO	\$1,374.70	NS	\$1,374.70
22-ACF-119-CF-PO-05	PO	\$288,660.00	NS	\$288,660.00
22-ACF-119-CF-PO-06	PO	\$19,751.38	NS	\$19,751.38
22-ACF-119-CF-PO-07	PO	\$2,206.44	NS	\$2,206.44
22-ACF-119-CF-PO-08	PO	\$288,660.00	NS	\$288,660.00
22-ACF-119-CF-PO-09	PO	\$31,701.72	NS	\$31,701.72
22-ACF-119-CF-PO-10	PO	\$1,101.07	NS	\$1,101.07
22-ACF-119-CF-PO-11	PO	\$288,660.00	NS	\$288,660.00
22-ACF-119-CF-PO-12	PO	\$15,819.93	NS	\$15,819.93
22-ACF-119-CF-PO-13	PO	\$1,309.30	NS	\$1,309.30
22-ACF-119-CF-PO-14	PO	\$288,660.00	NS	\$288,660.00
22-ACF-119-CF-PO-15	PO	\$28,217.76	NS	\$28,217.76
22-ACF-119-CF-PO-16	PO	\$563,486.06	NS	\$563,486.06
22-ACF-119-CF-PO-17	PO	\$2,234,837.45	NS	\$2,234,837.45
22-ACF-119-CF-PO-18	PO	\$2,234,837.45	NS	\$2,234,837.45
22-ACF-119-CF-PO-19	PO	\$5,077,680.00	NS	\$5,077,680.00
22-ACF-119-CF-PO-20	PO	\$71,520,921.30	NS	\$71,520,921.30
22-ACF-119-CF-PO-21	PO	\$71,520,921.30	NS	\$71,520,921.30
22-ACF-119-CF-PO-22	PO	\$850,199.88	NS	\$850,199.88

Comentarios generales: PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación.

4 Entidad Fiscalizada: Secretaría del Campo				
Auditoría: ACF-119				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-119-CF-PO-23	PO	\$135,232.80	NS	\$135,232.80
22-ACF-119-CF-PO-24	PO	\$933,685.52	NS	\$933,685.52
22-ACF-119-CF-PO-25	PO	\$933,685.52	NS	\$933,685.52
22-ACF-119-CF-PO-26	PO	\$1,418,233.02	NS	\$1,418,233.02
22-ACF-119-CF-PO-27	PO	\$1,418,233.02	NS	\$1,418,233.02
22-ACF-119-CF-PO-28	PO	\$1,079,399.98	NS	\$1,079,399.98
22-ACF-119-CF-PO-29	PO	\$1,079,399.98	NS	\$1,079,399.98
22-ACF-119-CF-PO-30	PO	\$5,856,777.00	NS	\$5,856,777.00
22-ACF-119-CF-PO-31	PO	\$393,695.86	NS	\$393,695.86
22-ACF-119-CF-PO-32	PO	\$4,770,301.20	NS	\$4,770,301.20
22-ACF-119-CF-R-01	R	\$0.00	A	\$0.00
TOTAL	33	\$173,689,092.60		\$173,689,092.60

Comentarios generales: PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación.

5 Entidad Fiscalizada: Colegio de Bachilleres del Estado de México				
Auditoría: ACF-121				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-121-CF-PO-01	PO	\$3,622,952.08	S	\$0.00
22-ACF-121-CF-PO-02	PO	\$3,622,952.08	S	\$0.00
22-ACF-121-CF-PO-03	PO	\$338,554.00	NS	\$338,554.00
22-ACF-121-CF-PO-04	PO	\$719,767.24	NS	\$719,767.24
22-ACF-121-CF-PO-05	PO	\$4,885,650.00	S	\$0.00
22-ACF-121-CF-PO-06	PO	\$2,491,710.52	NS	\$2,491,710.52
22-ACF-121-CF-PO-07	PO	\$13,960,129.33	S	\$0.00
TOTAL	7	\$29,641,715.25		\$3,550,031.76

Comentarios generales: PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación.

6 Entidad Fiscalizada: Instituto de Seguridad Social del Estado de México y Municipios				
Auditoría: ACF-127				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-127-CF-PO-01	PO	\$12,140,456.52	NS	\$12,140,456.52
22-ACF-127-CF-PO-02	PO	\$3,320,980.10	NS	\$3,320,980.10
22-ACF-127-CF-PO-03	PO	\$976,804.09	NS	\$976,804.09
22-ACF-127-CF-PO-04	PO	\$888,866.91	NS	\$888,866.91
22-ACF-127-CF-PO-05	PO	\$2,546,663.83	S	\$0.00
22-ACF-127-CF-PO-06	PO	\$1,261,105.00	S	\$0.00
22-ACF-127-CF-PO-07	PO	\$10,257,922.57	S	\$0.00
22-ACF-127-CF-PO-08	PO	\$9,726,371.83	S	\$0.00
22-ACF-127-CF-PO-09	PO	\$60,257,439.00	S	\$0.00

6 Entidad Fiscalizada: Instituto de Seguridad Social del Estado de México y Municipios				
Auditoría: ACF-127				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-127-CF-PO-10	PO	\$5,971,035.19	S	\$0.00
22-ACF-127-CF-PO-11	PO	\$7,490,131.91	S	\$0.00
22-ACF-127-CF-PO-12	PO	\$8,844,083.41	S	\$0.00
22-ACF-127-CF-PO-13	PO	\$1,240,343,147.21	S	\$0.00
22-ACF-127-CF-PO-14	PO	\$27,521,178.46	S	\$0.00
22-ACF-127-CF-PO-15	PO	\$29,271,431,536.00	S	\$0.00
22-ACF-127-CF-PO-16	PO	\$2,245,056.17	S	\$0.00
22-ACF-127-CF-PO-17	PO	\$6,265,973.36	S	\$0.00
TOTAL	17	\$30,671,488,751.56		\$17,327,107.62

Comentarios generales: Sin elementos suficientes en contestación para los PO con estatus NS.

7 Entidad Fiscalizada: Instituto Hacendario del Estado de México				
Auditoría: ACF-128				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-128-CF-PO-01	PO	\$636,002.50	S	\$0.00
22-ACF-128-CF-PO-02	PO	\$10,006,990.60	S	\$0.00
22-ACF-128-CF-PO-03	PO	\$59,290,830.92	S	\$0.00
TOTAL	3	\$69,933,824.02		\$0.00

Comentarios generales: Auditoría Solventada.

8 Entidad Fiscalizada: Reciclagua Ambiental, S.A. de C.V.				
Auditoría: ACF-132				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-132-CF-PO-01	PO	\$4,872,087.43	PS	\$2,762,158.55
22-ACF-132-CF-PO-02	PO	\$1,876,735.77	NS	\$1,876,735.77
22-ACF-132-CF-PO-03	PO	\$12,998,902.00	NS	\$12,998,902.00
22-ACF-132-CF-PO-04	PO	\$12,998,902.00	NS	\$12,998,902.00
22-ACF-132-CF-PO-05	PO	\$12,998,902.00	S	\$0.00
22-ACF-132-CF-PO-06	PO	\$805,040.00	NS	\$805,040.00
22-ACF-132-CF-PO-07	PO	\$654,530.00	NS	\$654,530.00
22-ACF-132-CF-PO-08	PO	\$460,059.29	S	\$0.00
22-ACF-132-CF-PO-09	PO	\$566,834.00	NS	\$566,834.00
22-ACF-132-CF-PO-10	PO	\$403,565.51	NS	\$403,565.51
22-ACF-132-CF-PO-11	PO	\$1,579,896.91	NS	\$1,579,896.91
22-ACF-132-CF-PO-12	PO	\$1,579,896.91	NS	\$1,579,896.91
22-ACF-132-CF-PO-13	PO	\$2,229,851.11	NS	\$2,229,851.11
22-ACF-132-CF-PO-14	PO	\$2,229,851.11	NS	\$2,229,851.11
22-ACF-132-CF-PO-15	PO	\$2,229,851.11	S	\$0.00
22-ACF-132-CF-PO-16	PO	\$74,240.00	S	\$0.00



8 Entidad Fiscalizada: Reciclagua Ambiental, S.A. de C.V.

Auditoría: ACF-132

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-132-CF-PO-17	PO	\$1,707,288.00	NS	\$1,707,288.00
22-ACF-132-CF-PO-18	PO	\$495,151.80	NS	\$495,151.80
22-ACF-132-CF-PO-19	PO	\$713,736.38	NS	\$713,736.38
22-ACF-132-CF-PO-20	PO	\$747,529.17	NS	\$747,529.17
22-ACF-132-CF-PO-21	PO	\$747,529.17	S	\$0.00
22-ACF-132-CF-PO-22	PO	\$713,736.38	NS	\$713,736.38
22-ACF-132-CF-PO-23	PO	\$713,736.38	S	\$0.00
22-ACF-132-CF-PO-24	PO	\$574,200.00	NS	\$574,200.00
22-ACF-132-CF-PO-25	PO	\$109,040.00	S	\$0.00
22-ACF-132-CF-PO-26	PO	\$1,699,999.72	NS	\$1,699,999.72
22-ACF-132-CF-PO-27	PO	\$2,088,000.00	NS	\$2,088,000.00
22-ACF-132-CF-PO-28	PO	\$2,784,000.00	NS	\$2,784,000.00
22-ACF-132-CF-PO-29	PO	\$1,044,000.00	S	\$0.00
22-ACF-132-CF-PO-30	PO	\$1,699,999.72	S	\$0.00
22-ACF-132-CF-PO-31	PO	\$1,113,600.00	S	\$0.00
22-ACF-132-CF-PO-32	PO	\$109,040.00	S	\$0.00
22-ACF-132-CF-PO-33	PO	\$1,044,000.00	S	\$0.00
22-ACF-132-CF-PO-34	PO	\$1,113,600.00	S	\$0.00
22-ACF-132-CF-PO-35	PO	\$1,699,999.72	S	\$0.00
22-ACF-132-CF-PO-36	PO	\$3,791,147.09	NS	\$3,791,147.09
22-ACF-132-CF-PO-37	PO	\$2,617,020.41	NS	\$2,617,020.41
22-ACF-132-CF-PO-38	PO	\$3,014,538.40	NS	\$3,014,538.40
22-ACF-132-CF-PO-39	PO	\$451,611.20	NS	\$451,611.20
22-ACF-132-CF-PO-40	PO	\$579,930.40	NS	\$579,930.40
22-ACF-132-CF-PO-41	PO	\$1,075,440.00	NS	\$1,075,440.00
22-ACF-132-CF-PO-42	PO	\$6,396,338.91	S	\$0.00
22-ACF-132-CF-PO-43	PO	\$5,189,459.55	S	\$0.00
22-ACF-132-CF-PO-44	PO	\$42,360,739.02	PS	\$20,248,011.83
22-ACF-132-CF-PO-45	PO	\$34,700,152.71	S	\$0.00
TOTAL	45	\$179,653,709.28		\$83,987,504.65

Comentarios generales: PO con estatus NS y PS turnados a la Unidad de Investigación.

9 Entidad Fiscalizada: Sistema de Transporte Masivo y Teleférico del Estado de México

Auditoría: ACF-134

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-134-CF-PO-01	PO	\$40,000.00	S	\$0.00
22-ACF-134-CF-PO-02	PO	\$15,265.46	S	\$0.00
22-ACF-134-CF-PO-03	PO	\$62,077.02	S	\$0.00
22-ACF-134-CF-PO-04	PO	\$455,625.00	NS	\$455,625.00
22-ACF-134-CF-PO-05	PO	\$21,759,840.22	S	\$0.00
22-ACF-134-CF-PO-06	PO	\$315,905.83	S	\$0.00
22-ACF-134-CF-PO-07	PO	\$34,037,319.12	S	\$0.00
22-ACF-134-CF-PO-08	PO	\$4,080,235.86	S	\$0.00

9 Entidad Fiscalizada: Sistema de Transporte Masivo y Teleférico del Estado de México

Auditoría: ACF-134

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-134-CF-PO-09	PO	\$703,297,215.64	S	\$0.00
22-ACF-134-CF-PO-10	PO	\$6,748,470.25	S	\$0.00
22-ACF-134-CF-PO-11	PO	\$27,524,278.39	S	\$0.00
22-ACF-134-CF-PO-12	PO	\$27,524,278.39	S	\$0.00
22-ACF-134-CF-PO-13	PO	\$174,081,724.02	NS	\$174,081,724.02
22-ACF-134-CF-PO-14	PO	\$9,252,160.00	NS	\$9,252,160.00
22-ACF-134-CF-PO-15	PO	\$9,252,160.00	NS	\$9,252,160.00
22-ACF-134-CF-PO-16	PO	\$1,554,366,101.25	NS	\$1,554,366,101.25
22-ACF-134-CF-PO-17	PO	\$1,486,101,720.59	S	\$0.00
22-ACF-134-CF-PO-18	PO	\$168,264,314.54	S	\$0.00
22-ACF-134-CF-PO-19	PO	\$4,905,529,503.51	S	\$0.00
22-ACF-134-CF-PO-20	PO	\$45,599,278.03	S	\$0.00
22-ACF-134-CF-PO-21	PO	\$1,677,071,662.90	NS	\$1,677,071,662.90
TOTAL	21	\$10,855,379,136.02		\$3,424,479,433.17

Comentarios generales: PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación.

10 Entidad Fiscalizada: Familias Fuertes Salario Rosa

Auditoría: ACF-138

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-138-CF-PO-01	PO	\$4,288,110.45	S	\$0.00
22-ACF-138-CF-PO-02	PO	\$231,475.94	S	\$0.00
22-ACF-138-CF-PO-03	PO	\$3,176,698.66	S	\$0.00
22-ACF-138-CF-PO-04	PO	\$368,390.34	S	\$0.00
22-ACF-138-CF-PO-05	PO	\$37,999.76	S	\$0.00
22-ACF-138-CF-PO-06	PO	\$720,206.20	S	\$0.00
22-ACF-138-CF-PO-07	PO	\$362,067.17	S	\$0.00
22-ACF-138-CF-PO-08	PO	\$3,616,633.18	S	\$0.00
22-ACF-138-CF-PO-09	PO	\$27,728,889.28	S	\$0.00
22-ACF-138-CF-PO-10	PO	\$52,282,898.34	PS	\$12,721,761.07
22-ACF-138-CF-PO-11	PO	\$24,360.00	S	\$0.00
22-ACF-138-CF-PO-12	PO	\$921,739.67	S	\$0.00
22-ACF-138-CF-PO-13	PO	\$140,620,387.32	S	\$0.00
22-ACF-138-CF-PO-14	PO	\$34,818,110.43	S	\$0.00
22-ACF-138-CF-PO-15	PO	\$2,505,415.40	S	\$0.00
22-ACF-138-CF-PO-16	PO	\$28,765,976.17	S	\$0.00
22-ACF-138-CF-PO-17	PO	\$5,148,489,600.00	S	\$0.00
22-ACF-138-CF-PO-18	PO	\$5,148,489,600.00	S	\$0.00
22-ACF-138-CF-PO-19	PO	\$25,984,800.00	NS	\$25,984,800.00
22-ACF-138-CF-PO-20	PO	\$4,955,476,800.00	NS	\$4,955,476,800.00
22-ACF-138-CF-PO-21	PO	\$5,328,000.00	NS	\$5,328,000.00
22-ACF-138-CF-PO-22	PO	\$1,459,039,200.00	NS	\$1,459,039,200.00
22-ACF-138-CF-PO-23	PO	\$20,484,000.00	NS	\$20,484,000.00
22-ACF-138-CF-PO-24	PO	\$712,800.00	NS	\$712,800.00

10	Entidad Fiscalizada:	Familias Fuertes Salario Rosa		
Auditoría:		ACF-138		
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-138-CF-PO-25	PO	\$196,800.00	NS	\$196,800.00
TOTAL	25	\$17,064,670,958.31		\$6,479,944,161.07
Comentarios generales:		PO con estatus NS y PS turnados a la Unidad de Investigación.		

11	Entidad Fiscalizada:	Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de México		
Auditoría:		ACF-143		
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-ACF-143-CF-PO-01	PO	235,100.00	PR	\$0.00
22-ACF-143-CF-PO-02	PO	848,574.76	PS	\$623,534.76
22-ACF-143-CF-PO-03	PO	4,624,079.51	NS	\$4,624,079.51
22-ACF-143-CF-PO-04	PO	2,222,766.67	NS	\$2,222,766.67
22-ACF-143-CF-PO-05	PO	9,077,927.61	NS	\$9,077,927.61
22-ACF-143-CF-PO-06	PO	11,300,694.28	NS	\$11,300,694.28
22-ACF-143-CF-PO-07	PO	2,080,000.00	NS	\$2,080,000.00
22-ACF-143-CF-PO-08	PO	259,418.44	NS	\$259,418.44
22-ACF-143-CF-PO-09	PO	245,294.17	S	\$0.00
22-ACF-143-CF-PO-10	PO	3,671,734.41	S	\$0.00
22-ACF-143-CF-PO-11	PO	188,484.92	NS	\$188,484.92
22-ACF-143-CF-PO-12	PO	929,803.07	NS	\$929,803.07
22-ACF-143-CF-PO-13	PO	2,114,970.00	NS	\$2,114,970.00
22-ACF-143-CF-PO-14	PO	819,470.25	NS	\$819,470.25
22-ACF-143-CF-PO-15	PO	819,470.25	NS	\$819,470.25
22-ACF-143-CF-PO-16	PO	775,107.91	NS	\$775,107.91
22-ACF-143-CF-PO-17	PO	775,107.91	NS	\$775,107.91
22-ACF-143-CF-PO-18	PO	1,983,581.54	NS	\$1,983,581.54
22-ACF-143-CF-PO-19	PO	141,593.49	NS	\$141,593.49
22-ACF-143-CF-PO-20	PO	2,757,559.59	S	\$0.00
TOTAL	20	\$45,870,738.78		\$38,736,010.61
Comentarios generales:		PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación.		



INVERSIÓN FÍSICA

1	Entidad Fiscalizada:	Instituto de Salud del Estado de México (Especial)
----------	-----------------------------	----------------------------------------------------

Auditoría: AIF-14				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-14-PO-01	PO	\$465,380.32	NS	\$465,380.32
22-AIF-14-PO-02	PO	\$27,523.05	NS	\$27,523.05
22-AIF-14-PO-03	PO	\$64,225.51	NS	\$64,225.51
22-AIF-14-PO-04	PO	\$2,882,686.70	S	\$0.00
22-AIF-14-PO-05	PO	\$1,468,325.87	NS	\$1,468,325.87
22-AIF-14-PO-06	PO	\$12,597,159.84	NS	\$12,597,159.84
22-AIF-14-PO-07	PO	\$2,882,686.70	NS	\$2,882,686.70
22-AIF-14-PO-08	PO	\$1,468,325.87	NS	\$1,468,325.87
22-AIF-14-PO-09	PO	\$12,597,159.84	S	\$0.00
22-AIF-14-PO-10	PO	\$312,593.80	S	\$0.00
22-AIF-14-PO-11	PO	\$24,748.81	NS	\$24,748.81
22-AIF-14-PO-12	PO	\$165,380.33	NS	\$165,380.33
22-AIF-14-PO-13	PO	\$872,531.84	S	\$0.00
22-AIF-14-PO-14	PO	\$120,667,104.05	PS	\$116,032,906.06
22-AIF-14-PO-15	PO	\$138,950,596.85	PS	\$86,720,594.86
22-AIF-14-PO-16	PO	\$247,765,381.76	PS	\$201,557,890.95
22-AIF-14-PO-17	PO	\$30,772,952.93	NS	\$30,772,952.93
22-AIF-14-PO-18	PO	\$872,531.84	S	\$0.00
22-AIF-14-PO-19	PO	\$120,667,104.05	PS	\$116,032,906.06
22-AIF-14-PO-20	PO	\$138,950,596.85	PS	\$86,720,594.86
22-AIF-14-PO-21	PO	\$247,765,381.76	PS	\$201,557,890.95
22-AIF-14-PO-22	PO	\$30,772,952.93	NS	\$30,772,952.93
TOTAL	22	\$1,113,013,331.50		\$889,332,445.90

Comentarios generales:	PO con estatus NS y PS turnados a la Unidad de Investigación.
-------------------------------	---------------------------------------------------------------

2	Entidad Fiscalizada:	Secretaría de Desarrollo Urbano y Obra
----------	-----------------------------	----------------------------------------

Auditoría: AIF-113				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-113-PO-01	PO	\$350,452.24	NS	\$350,452.24
22-AIF-113-PO-02	PO	\$368,330.16	NS	\$368,330.16
22-AIF-113-PO-03	PO	\$8,990.00	NS	\$8,990.00
22-AIF-113-PO-04	PO	\$70,840.04	NS	\$70,840.04
22-AIF-113-PO-05	PO	\$9,871.60	NS	\$9,871.60
22-AIF-113-PO-06	PO	\$11,927,729.90	S	\$0.00
22-AIF-113-PO-07	PO	\$11,927,729.90	NS	\$11,927,729.90
22-AIF-113-PO-08	PO	\$11,927,729.90	S	\$0.00
22-AIF-113-PO-09	PO	\$533,600.00	NS	\$533,600.00
22-AIF-113-PO-10	PO	\$449,392.35	NS	\$449,392.35
22-AIF-113-PO-11	PO	\$564,014.27	NS	\$564,014.27
22-AIF-113-PO-12	PO	\$579,179.00	NS	\$579,179.00
22-AIF-113-PO-13	PO	\$446,830.38	NS	\$446,830.38
22-AIF-113-PO-14	PO	\$481,255.00	NS	\$481,255.00

2	Entidad Fiscalizada:	Secretaría de Desarrollo Urbano y Obra
----------	-----------------------------	----------------------------------------

Auditoría: AIF-113				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-113-PO-15	PO	\$484,880.00	NS	\$484,880.00
22-AIF-113-PO-16	PO	\$392,544.00	NS	\$392,544.00
22-AIF-113-PO-17	PO	\$508,080.00	NS	\$508,080.00
22-AIF-113-PO-18	PO	\$576,288.00	NS	\$576,288.00
22-AIF-113-PO-19	PO	\$453,908.00	NS	\$453,908.00
22-AIF-113-PO-20	PO	\$578,550.00	NS	\$578,550.00
22-AIF-113-PO-21	PO	\$519,100.00	NS	\$519,100.00
22-AIF-113-PO-22	PO	\$395,850.00	NS	\$395,850.00
22-AIF-113-PO-23	PO	\$440,916.00	NS	\$440,916.00
22-AIF-113-PO-24	PO	\$1,476,912.00	S	\$0.00
22-AIF-113-PO-25	PO	\$465,741.01	NS	\$465,741.01
22-AIF-113-PO-26	PO	\$362,701.72	NS	\$362,701.72
22-AIF-113-PO-27	PO	\$426,761.68	NS	\$426,761.68
22-AIF-113-PO-28	PO	\$543,007.60	NS	\$543,007.60
22-AIF-113-PO-29	PO	\$478,960.52	NS	\$478,960.52
22-AIF-113-PO-30	PO	\$367,328.88	S	\$0.00
22-AIF-113-PO-31	PO	\$444,169.39	S	\$0.00
22-AIF-113-PO-32	PO	\$108,280,541.10	S	\$0.00
22-AIF-113-PO-33	PO	\$2,152,149.97	S	\$0.00
22-AIF-113-PO-34	PO	\$1,106,939.20	PS	\$550,904.22
22-AIF-113-PO-35	PO	\$4,206,416.11	PS	\$3,027,016.35
22-AIF-113-PO-36	PO	\$185,309.13	NS	\$185,309.13
22-AIF-113-PO-37	PO	\$263,600.71	NS	\$263,600.71
22-AIF-113-PO-38	PO	\$6,130,049.12	NS	\$6,130,049.12
22-AIF-113-PO-39	PO	\$1,637,549.40	PS	\$1,271,848.62
22-AIF-113-PO-40	PO	\$16,880,739.90	S	\$0.00
22-AIF-113-PO-41	PO	\$863,252.86	NS	\$863,252.86
22-AIF-113-PO-42	PO	\$1,332,036.63	PS	\$527,570.98
22-AIF-113-PO-43	PO	\$5,358,508.64	NS	\$5,358,508.64
22-AIF-113-PO-44	PO	\$24,378,218.15	NS	\$24,378,218.15
22-AIF-113-PO-45	PO	\$24,513,522.76	NS	\$24,513,522.76
22-AIF-113-PO-46	PO	\$31,366,713.10	NS	\$31,366,713.10
22-AIF-113-PO-47	PO	\$21,000,000.00	NS	\$21,000,000.00
22-AIF-113-PO-48	PO	\$24,985,511.10	NS	\$24,985,511.10
22-AIF-113-PO-49	PO	\$2,200,000.00	NS	\$2,200,000.00
22-AIF-113-PO-50	PO	\$2,488,395.92	NS	\$2,488,395.92
22-AIF-113-PO-51	PO	\$99,961,370.12	S	\$0.00
22-AIF-113-PO-52	PO	\$158,877,835.70	S	\$0.00
22-AIF-113-PO-53	PO	\$14,520,628.30	S	\$0.00
22-AIF-113-PO-54	PO	\$1,320,421.79	NS	\$1,320,421.79
22-AIF-113-PO-55	PO	\$5,185,232.10	NS	\$5,185,232.10
22-AIF-113-PO-56	PO	\$22,880,419.86	NS	\$22,880,419.86
22-AIF-113-PO-57	PO	\$309,604.00	NS	\$309,604.00
22-AIF-113-PO-58	PO	\$4,810,368.26	NS	\$4,810,368.26
22-AIF-113-PO-59	PO	\$24,378,218.15	NS	\$24,378,218.15
22-AIF-113-PO-60	PO	\$24,303,347.47	NS	\$24,303,347.47
22-AIF-113-PO-61	PO	\$27,138,227.27	NS	\$27,138,227.27
22-AIF-113-PO-62	PO	\$11,429,089.81	NS	\$11,429,089.81

2 Entidad Fiscalizada:		Secretaría de Desarrollo Urbano y Obra		
Auditoría:		AIF-113		
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-113-PO-63	PO	\$349,428.04	NS	\$349,428.04
22-AIF-113-PO-64	PO	\$68,757.33	NS	\$68,757.33
22-AIF-113-PO-65	PO	\$935,702.55	NS	\$935,702.55
22-AIF-113-PO-66	PO	\$2,260,875.19	NS	\$2,260,875.19
22-AIF-113-PO-67	PO	\$474,966.01	NS	\$474,966.01
22-AIF-113-PO-68	PO	\$416,481.15	NS	\$416,481.15
22-AIF-113-PO-69	PO	\$1,705,512.59	NS	\$1,705,512.59
22-AIF-113-PO-70	PO	\$11,055,646.96	NS	\$11,055,646.96
22-AIF-113-PO-71	PO	\$3,645,065.18	NS	\$3,645,065.18
22-AIF-113-PO-72	PO	\$2,435,188.56	NS	\$2,435,188.56
22-AIF-113-PO-73	PO	\$349,428.04	NS	\$349,428.04
22-AIF-113-PO-74	PO	\$5,705,041.02	NS	\$5,705,041.02
22-AIF-113-PO-75	PO	\$252,603.12	NS	\$252,603.12
22-AIF-113-PO-76	PO	\$11,091,053.39	NS	\$11,091,053.39
22-AIF-113-PO-77	PO	\$1,336,833.90	NS	\$1,336,833.90
22-AIF-113-PO-78	PO	\$764,062.12	NS	\$764,062.12
22-AIF-113-PO-79	PO	\$33,794,349.61	NS	\$33,794,349.61
22-AIF-113-PO-80	PO	\$23,403,945.08	NS	\$23,403,945.08
22-AIF-113-PO-81	PO	\$21,060,313.17	NS	\$21,060,313.17
22-AIF-113-PO-82	PO	\$6,674,973.23	NS	\$6,674,973.23
22-AIF-113-PO-83	PO	\$44,935,529.81	NS	\$44,935,529.81
22-AIF-113-PO-84	PO	\$11,055,646.96	NS	\$11,055,646.96
22-AIF-113-PO-85	PO	\$9,953,583.67	S	\$0.00
22-AIF-113-PO-86	PO	\$36,994,809.03	S	\$0.00
22-AIF-113-PO-87	PO	\$14,807,670.44	S	\$0.00
22-AIF-113-PO-88	PO	\$781,938,339.37	S	\$0.00
22-AIF-113-PO-89	PO	\$998,292,709.76	S	\$0.00
TOTAL	89	\$2,748,764,375.48		\$477,054,526.85
Comentarios generales:	PO con estatus NS y PS turnados a la Unidad de Investigación.			

3 Entidad Fiscalizada:		Secretaría de Movilidad		
Auditoría:		AIF-118		
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-118-PO-01	PO	\$53,096,414.23	NS	\$53,096,414.23
22-AIF-118-PO-02	PO	\$4,039,050.56	NS	\$4,039,050.56
22-AIF-118-PO-03	PO	\$5,086,975.48	NS	\$5,086,975.48
22-AIF-118-PO-04	PO	\$4,996,696.15	NS	\$4,996,696.15
22-AIF-118-PO-05	PO	\$45,261,311.03	NS	\$45,261,311.03
22-AIF-118-PO-06	PO	\$8,250,599.68	S	\$0.00
22-AIF-118-PO-07	PO	\$45,261,311.03	S	\$0.00
22-AIF-118-PO-08	PO	\$8,250,599.68	NS	\$8,250,599.68
22-AIF-118-PO-09	PO	\$519,534,335.33	S	\$0.00
22-AIF-118-PO-10	PO	\$57,735,034.51	NS	\$57,735,034.51
22-AIF-118-PO-11	PO	\$99,137,986.40	NS	\$99,137,986.40
22-AIF-118-PO-12	PO	\$96,546,015.33	NS	\$96,546,015.33
22-AIF-118-PO-13	PO	\$11,199,961.72	NS	\$11,199,961.72
TOTAL	48	\$2,466,642,959.78		\$1,314,591,412.87
Comentarios generales:	PO con estatus NS y PS turnados a la Unidad de Investigación.			

3 Entidad Fiscalizada:		Secretaría de Movilidad		
Auditoría:		AIF-118		
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-118-PO-14	PO	\$6,345,319.42	S	\$0.00
22-AIF-118-PO-15	PO	\$9,254,269.98	NS	\$9,254,269.98
22-AIF-118-PO-16	PO	\$4,328,837.22	S	\$0.00
22-AIF-118-PO-17	PO	\$1,725,915.96	S	\$0.00
22-AIF-118-PO-18	PO	\$23,859,299.26	NS	\$23,859,299.26
22-AIF-118-PO-19	PO	\$8,614,889.45	NS	\$8,614,889.45
22-AIF-118-PO-20	PO	\$36,250,482.65	NS	\$36,250,482.65
22-AIF-118-PO-21	PO	\$91,216,053.27	NS	\$91,216,053.27
22-AIF-118-PO-22	PO	\$79,493,023.89	NS	\$79,493,023.89
22-AIF-118-PO-23	PO	\$4,390,027.91	NS	\$4,390,027.91
22-AIF-118-PO-24	PO	\$14,509,756.71	NS	\$14,509,756.71
22-AIF-118-PO-25	PO	\$12,843,226.15	NS	\$12,843,226.15
22-AIF-118-PO-26	PO	\$46,758,090.07	S	\$0.00
22-AIF-118-PO-27	PO	\$519,534,335.33	S	\$0.00
22-AIF-118-PO-28	PO	\$53,096,414.23	NS	\$53,096,414.23
22-AIF-118-PO-29	PO	\$12,843,226.15	NS	\$12,843,226.15
22-AIF-118-PO-30	PO	\$53,096,414.23	NS	\$53,096,414.23
22-AIF-118-PO-31	PO	\$12,843,226.15	NS	\$12,843,226.15
22-AIF-118-PO-32	PO	\$3,782,230.84	NS	\$3,782,230.84
22-AIF-118-PO-33	PO	\$99,137,986.40	NS	\$99,137,986.40
22-AIF-118-PO-34	PO	\$79,831,836.37	NS	\$79,831,836.37
22-AIF-118-PO-35	PO	\$27,963,995.93	NS	\$27,963,995.93
22-AIF-118-PO-36	PO	\$14,509,757.15	NS	\$14,509,757.15
22-AIF-118-PO-37	PO	\$3,782,230.84	NS	\$3,782,230.84
22-AIF-118-PO-38	PO	\$99,137,986.40	NS	\$99,137,986.40
22-AIF-118-PO-39	PO	\$79,831,836.37	NS	\$79,831,836.37
22-AIF-118-PO-40	PO	\$27,963,995.93	NS	\$27,963,995.93
22-AIF-118-PO-41	PO	\$14,509,757.15	NS	\$14,509,757.15
22-AIF-118-PO-42	PO	\$5,309,646.00	NS	\$5,309,646.00
22-AIF-118-PO-43	PO	\$36,646,492.68	NS	\$36,646,492.68
22-AIF-118-PO-44	PO	\$21,591,579.77	NS	\$21,591,579.77
22-AIF-118-PO-45	PO	\$267,943.73	NS	\$267,943.73
22-AIF-118-PO-46	PO	\$484,155.11	PS	\$455,675.04
22-AIF-118-PO-47	PO	\$404,524.46	PS	\$120,201.66
22-AIF-118-PO-48	PO	\$2,087,905.49	NS	\$2,087,905.49
TOTAL	48	\$2,466,642,959.78		\$1,314,591,412.87
Comentarios generales:	PO con estatus NS y PS turnados a la Unidad de Investigación.			

4 Entidad Fiscalizada:		Comisión de Agua del Estado de México		
Auditoría:		AIF-126		
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-126-PO-01	PO	\$8,898,976.35	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-02	PO	\$8,875,823.14	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-03	PO	\$9,036,289.83	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-04	PO	\$5,773,022.59	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-05	PO	\$108,300,648.31	NS	\$108,300,648.31



4 Entidad Fiscalizada: Comisión de Agua del Estado de México

Auditoría: AIF-126

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-126-PO-06	PO	\$1,120,638.57	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-07	PO	\$62,724.30	NS	\$62,724.30
22-AIF-126-PO-08	PO	\$3,888,340.27	NS	\$3,888,340.27
22-AIF-126-PO-09	PO	\$2,868,086.67	NS	\$2,868,086.67
22-AIF-126-PO-10	PO	\$305,231.28	NS	\$305,231.28
22-AIF-126-PO-11	PO	\$223,752.47	NS	\$223,752.47
22-AIF-126-PO-12	PO	\$2,345,660.48	NS	\$2,345,660.48
22-AIF-126-PO-13	PO	\$1,943,521.36	NS	\$1,943,521.36
22-AIF-126-PO-14	PO	\$1,372,008.92	NS	\$1,372,008.92
22-AIF-126-PO-15	PO	\$14,440,803.94	NS	\$14,440,803.94
22-AIF-126-PO-16	PO	\$528,400.35	NS	\$528,400.35
22-AIF-126-PO-17	PO	\$7,690,911.16	NS	\$7,690,911.16
22-AIF-126-PO-18	PO	\$198,000.00	NS	\$198,000.00
22-AIF-126-PO-19	PO	\$1,735,000.00	NS	\$1,735,000.00
22-AIF-126-PO-20	PO	\$2,434,532.54	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-21	PO	\$2,216,435.20	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-22	PO	\$3,896,227.29	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-23	PO	\$3,304,755.91	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-24	PO	\$1,873,929.83	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-25	PO	\$1,626,480.31	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-26	PO	\$4,270,000.00	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-27	PO	\$5,700,000.00	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-28	PO	\$6,059,742.13	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-29	PO	\$566,004.83	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-30	PO	\$579,610.43	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-31	PO	\$575,806.95	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-32	PO	\$470,252.40	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-33	PO	\$412,275.60	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-34	PO	\$126,500.00	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-35	PO	\$183,404.89	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-36	PO	\$73,080.00	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-37	PO	\$209,032.50	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-38	PO	\$64,496.00	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-39	PO	\$69,739.20	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-40	PO	\$99,098.80	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-41	PO	\$499,728.00	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-42	PO	\$353,290.76	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-43	PO	\$338,679.05	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-44	PO	\$499,264.00	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-45	PO	\$412,090.00	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-46	PO	\$232,609.00	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-47	PO	\$335,039.90	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-48	PO	\$498,800.00	NS	\$498,800.00
22-AIF-126-PO-49	PO	\$111,946.15	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-50	PO	\$226,200.00	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-51	PO	\$100,282.00	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-52	PO	\$186,806.40	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-53	PO	\$85,561.60	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-54	PO	\$90,248.00	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-55	PO	\$261,139.20	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-56	PO	\$498,655.00	S	\$0.00

4 Entidad Fiscalizada: Comisión de Agua del Estado de México

Auditoría: AIF-126

No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-126-PO-57	PO	\$56,000.00	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-58	PO	\$244,296.00	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-59	PO	\$190,646.74	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-60	PO	\$479,370.00	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-61	PO	\$519,785.00	NS	\$519,785.00
22-AIF-126-PO-62	PO	\$2,027,931.49	NS	\$2,027,931.49
22-AIF-126-PO-63	PO	\$12,999,607.92	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-64	PO	\$12,995,353.47	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-65	PO	\$12,994,813.10	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-66	PO	\$6,514,855.39	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-67	PO	\$9,993,784.24	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-68	PO	\$9,897,642.78	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-69	PO	\$27,271,449.63	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-70	PO	\$22,764,591.68	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-71	PO	\$108,300,648.31	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-72	PO	\$11,968,733.85	NS	\$11,968,733.85
22-AIF-126-PO-73	PO	\$1,559,500.79	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-74	PO	\$466,457,749.26	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-75	PO	\$7,358,358.48	NS	\$7,358,358.48
22-AIF-126-PO-76	PO	\$12,388,893.44	NS	\$12,388,893.44
22-AIF-126-PO-77	PO	\$2,107,625.08	NS	\$2,107,625.08
22-AIF-126-PO-78	PO	\$10,392,387.89	NS	\$10,392,387.89
22-AIF-126-PO-79	PO	\$3,402,842.46	NS	\$3,402,842.46
22-AIF-126-PO-80	PO	\$198,000.00	NS	\$198,000.00
22-AIF-126-PO-81	PO	\$1,735,000.00	NS	\$1,735,000.00
22-AIF-126-PO-82	PO	\$2,434,532.54	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-83	PO	\$2,216,435.20	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-84	PO	\$3,896,227.29	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-85	PO	\$3,304,755.91	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-86	PO	\$1,873,929.83	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-87	PO	\$1,626,480.31	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-88	PO	\$4,270,000.00	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-89	PO	\$5,700,000.00	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-90	PO	\$6,059,742.13	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-91	PO	\$566,004.83	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-92	PO	\$579,610.43	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-93	PO	\$575,806.95	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-94	PO	\$470,252.40	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-95	PO	\$412,275.60	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-96	PO	\$126,500.00	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-97	PO	\$183,404.89	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-98	PO	\$73,080.00	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-99	PO	\$209,032.50	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-100	PO	\$64,496.00	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-101	PO	\$69,739.20	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-102	PO	\$99,098.80	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-103	PO	\$499,728.00	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-104	PO	\$353,290.76	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-105	PO	\$338,679.05	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-106	PO	\$499,264.00	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-107	PO	\$412,090.00	S	\$0.00

4 Entidad Fiscalizada: Comisión de Agua del Estado de México				
Auditoría:		AIF-126		
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-126-PO-108	PO	\$232,609.00	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-109	PO	\$335,039.90	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-110	PO	\$498,800.00	NS	\$498,800.00
22-AIF-126-PO-111	PO	\$111,946.15	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-112	PO	\$226,200.00	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-113	PO	\$100,282.00	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-114	PO	\$186,806.40	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-115	PO	\$85,561.60	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-116	PO	\$90,248.00	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-117	PO	\$261,139.20	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-118	PO	\$498,655.00	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-119	PO	\$56,000.00	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-120	PO	\$244,296.00	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-121	PO	\$190,646.74	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-122	PO	\$479,370.00	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-123	PO	\$519,785.00	NS	\$519,785.00
22-AIF-126-PO-124	PO	\$2,027,931.49	NS	\$2,027,931.49
22-AIF-126-PO-125	PO	\$25,284,518.05	NS	\$25,284,518.05
22-AIF-126-PO-126	PO	\$175,672.26	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-127	PO	\$5,800,720.41	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-128	PO	\$1,735,000.00	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-129	PO	\$2,434,532.54	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-130	PO	\$2,216,435.20	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-131	PO	\$3,896,227.29	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-132	PO	\$3,304,755.91	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-133	PO	\$1,873,929.83	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-134	PO	\$1,626,480.31	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-135	PO	\$4,270,000.00	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-136	PO	\$5,700,000.00	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-137	PO	\$6,059,742.13	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-138	PO	\$28,000,000.00	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-139	PO	\$1,001,964.16	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-140	PO	\$2,580,640.04	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-141	PO	\$1,735,000.00	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-142	PO	\$2,434,532.54	NS	\$2,434,532.54
22-AIF-126-PO-143	PO	\$2,216,435.20	NS	\$2,216,435.20
22-AIF-126-PO-144	PO	\$3,896,227.29	NS	\$3,896,227.29
22-AIF-126-PO-145	PO	\$3,304,755.91	NS	\$3,304,755.91
22-AIF-126-PO-146	PO	\$1,873,929.83	NS	\$1,873,929.83
22-AIF-126-PO-147	PO	\$1,626,480.31	NS	\$1,626,480.31
22-AIF-126-PO-148	PO	\$4,270,000.00	NS	\$4,270,000.00
22-AIF-126-PO-149	PO	\$5,700,000.00	NS	\$5,700,000.00
22-AIF-126-PO-150	PO	\$6,059,742.13	NS	\$6,059,742.13
22-AIF-126-PO-151	PO	\$28,000,000.00	NS	\$28,000,000.00
22-AIF-126-PO-152	PO	\$1,001,964.16	NS	\$1,001,964.16
22-AIF-126-PO-153	PO	\$2,580,640.04	NS	\$2,580,640.04
22-AIF-126-PO-154	PO	\$7,690,911.16	NS	\$7,690,911.16
22-AIF-126-PO-155	PO	\$6,199,278.29	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-156	PO	\$14,499,365.97	NS	\$14,499,365.97
22-AIF-126-PO-157	PO	\$14,494,851.84	NS	\$14,494,851.84
22-AIF-126-PO-158	PO	\$14,494,564.41	NS	\$14,494,564.41

4 Entidad Fiscalizada: Comisión de Agua del Estado de México				
Auditoría:		AIF-126		
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-126-PO-159	PO	\$6,199,279.59	NS	\$6,199,279.59
22-AIF-126-PO-160	PO	\$93,618,436.61	NS	\$93,618,436.61
22-AIF-126-PO-161	PO	\$218,451.01	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-162	PO	\$222,045.72	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-163	PO	\$231,754.91	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-164	PO	\$201,357.25	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-165	PO	\$208,315.03	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-166	PO	\$246,657.80	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-167	PO	\$8,450,013.68	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-168	PO	\$3,500,000.00	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-169	PO	\$9,897,642.78	NS	\$9,897,642.78
22-AIF-126-PO-170	PO	\$29,615,843.81	NS	\$29,615,843.81
22-AIF-126-PO-171	PO	\$9,897,642.78	NS	\$9,897,642.78
22-AIF-126-PO-172	PO	\$183,835.08	NS	\$183,835.08
22-AIF-126-PO-173	PO	\$2,699,964.79	NS	\$2,699,964.79
22-AIF-126-PO-174	PO	\$3,312,610.52	NS	\$3,312,610.52
22-AIF-126-PO-175	PO	\$3,378,104.50	NS	\$3,378,104.50
22-AIF-126-PO-176	PO	\$1,659,580.88	NS	\$1,659,580.88
22-AIF-126-PO-177	PO	\$3,140,010.15	NS	\$3,140,010.15
22-AIF-126-PO-178	PO	\$1,873,767.12	NS	\$1,873,767.12
22-AIF-126-PO-179	PO	\$798,976.17	NS	\$798,976.17
22-AIF-126-PO-180	PO	\$589,275.86	NS	\$589,275.86
22-AIF-126-PO-181	PO	\$2,586,324.03	NS	\$2,586,324.03
22-AIF-126-PO-182	PO	\$33,542,250.74	S	\$0.00
22-AIF-126-PO-183	PO	\$9,897,642.78	NS	\$9,897,642.78
TOTAL	183	\$1,451,238,304.76		\$520,325,819.98

Comentarios generales:

PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación.

5 Entidad Fiscalizada: Instituto Mexiquense de la Infraestructura Física Educativa				
Auditoría:		AIF-129		
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-129-PO-01	PO	\$811,665,400.00	S	\$0.00
TOTAL	1	\$811,665,400.00		\$0.00

Comentarios generales:

Auditoría Solventada.

6 Entidad Fiscalizada: Junta de Caminos del Estado de México				
Auditoría:		AIF-131		
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-131-PO-01	PO	\$104,176.35	NS	\$104,176.35
22-AIF-131-PO-02	PO	\$642,039.87	NS	\$642,039.87



6 Entidad Fiscalizada: Junta de Caminos del Estado de México				
Auditoría: AIF-131				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-131-PO-03	PO	\$2,000,000.00	NS	\$2,000,000.00
22-AIF-131-PO-04	PO	\$3,172,707.13	NS	\$3,172,707.13
22-AIF-131-PO-05	PO	\$1,432,911.26	NS	\$1,432,911.26
22-AIF-131-PO-06	PO	\$3,240,902.26	NS	\$3,240,902.26
22-AIF-131-PO-07	PO	\$1,250,091.40	NS	\$1,250,091.40
22-AIF-131-PO-08	PO	\$1,684,057.94	NS	\$1,684,057.94
22-AIF-131-PO-09	PO	\$400,279.52	NS	\$400,279.52
22-AIF-131-PO-10	PO	\$119,452.80	NS	\$119,452.80
22-AIF-131-PO-11	PO	\$197,000.00	NS	\$197,000.00
22-AIF-131-PO-12	PO	\$69,999.04	NS	\$69,999.04
22-AIF-131-PO-13	PO	\$59,948.80	NS	\$59,948.80
22-AIF-131-PO-14	PO	\$400,279.52	NS	\$400,279.52
22-AIF-131-PO-15	PO	\$569,792.00	NS	\$569,792.00
22-AIF-131-PO-16	PO	\$119,452.80	NS	\$119,452.80
22-AIF-131-PO-17	PO	\$197,000.00	NS	\$197,000.00
22-AIF-131-PO-18	PO	\$69,999.04	NS	\$69,999.04
22-AIF-131-PO-19	PO	\$59,948.80	NS	\$59,948.80
22-AIF-131-PO-20	PO	\$6,690,049.90	NS	\$6,690,049.90
22-AIF-131-PO-21	PO	\$38,145,843.14	NS	\$38,145,843.14
22-AIF-131-PO-22	PO	\$23,936,977.23	NS	\$23,936,977.23
22-AIF-131-PO-23	PO	\$9,825,199.49	NS	\$9,825,199.49
22-AIF-131-PO-24	PO	\$121,125.96	NS	\$121,125.96
22-AIF-131-PO-25	PO	\$4,372,956.69	NS	\$4,372,956.69
22-AIF-131-PO-26	PO	\$25,191,286.62	NS	\$25,191,286.62
22-AIF-131-PO-27	PO	\$3,168,948.39	NS	\$3,168,948.39
22-AIF-131-PO-28	PO	\$126,600.00	NS	\$126,600.00
22-AIF-131-PO-29	PO	\$10,000,000.00	NS	\$10,000,000.00
22-AIF-131-PO-30	PO	\$4,850,000.00	NS	\$4,850,000.00
22-AIF-131-PO-31	PO	\$2,000,000.00	NS	\$2,000,000.00
22-AIF-131-PO-32	PO	\$3,172,707.13	NS	\$3,172,707.13
22-AIF-131-PO-33	PO	\$1,432,911.26	NS	\$1,432,911.26
22-AIF-131-PO-34	PO	\$3,240,902.26	NS	\$3,240,902.26
22-AIF-131-PO-35	PO	\$1,250,091.40	NS	\$1,250,091.40
22-AIF-131-PO-36	PO	\$1,684,057.94	NS	\$1,684,057.94
22-AIF-131-PO-37	PO	\$7,741,112.40	NS	\$7,741,112.40
22-AIF-131-PO-38	PO	\$14,594,548.97	NS	\$14,594,548.97
22-AIF-131-PO-39	PO	\$6,565,395.98	NS	\$6,565,395.98
22-AIF-131-PO-40	PO	\$49,865,378.05	NS	\$49,865,378.05
22-AIF-131-PO-41	PO	\$30,807,195.45	NS	\$30,807,195.45
22-AIF-131-PO-42	PO	\$37,343,787.25	NS	\$37,343,787.25
22-AIF-131-PO-43	PO	\$19,999,918.78	NS	\$19,999,918.78
22-AIF-131-PO-44	PO	\$13,792,093.09	NS	\$13,792,093.09
22-AIF-131-PO-45	PO	\$7,741,112.40	NS	\$7,741,112.40
22-AIF-131-PO-46	PO	\$14,594,548.97	NS	\$14,594,548.97
22-AIF-131-PO-47	PO	\$6,565,395.98	NS	\$6,565,395.98
22-AIF-131-PO-48	PO	\$49,865,378.05	NS	\$49,865,378.05
22-AIF-131-PO-49	PO	\$30,807,195.45	NS	\$30,807,195.45
22-AIF-131-PO-50	PO	\$37,343,787.25	NS	\$37,343,787.25
22-AIF-131-PO-51	PO	\$19,999,918.78	NS	\$19,999,918.78
22-AIF-131-PO-52	PO	\$13,792,093.09	NS	\$13,792,093.09
22-AIF-131-PO-53	PO	\$49,728,942.45	NS	\$49,728,942.45

6 Entidad Fiscalizada: Junta de Caminos del Estado de México				
Auditoría: AIF-131				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-131-PO-54	PO	\$6,170,058.39	NS	\$6,170,058.39
22-AIF-131-PO-55	PO	\$1,088,848.69	NS	\$1,088,848.69
22-AIF-131-PO-56	PO	\$20,998,121.86	NS	\$20,998,121.86
22-AIF-131-PO-57	PO	\$940,140.46	NS	\$940,140.46
22-AIF-131-PO-58	PO	\$276,562.85	NS	\$276,562.85
22-AIF-131-PO-59	PO	\$573,493.01	NS	\$573,493.01
22-AIF-131-PO-60	PO	\$12,008,107.73	NS	\$12,008,107.73
22-AIF-131-PO-61	PO	\$1,110,284.14	NS	\$1,110,284.14
22-AIF-131-PO-62	PO	\$1,088,848.69	NS	\$1,088,848.69
22-AIF-131-PO-63	PO	\$20,998,121.86	NS	\$20,998,121.86
22-AIF-131-PO-64	PO	\$940,140.46	NS	\$940,140.46
22-AIF-131-PO-65	PO	\$276,562.85	NS	\$276,562.85
22-AIF-131-PO-66	PO	\$573,493.01	NS	\$573,493.01
22-AIF-131-PO-67	PO	\$12,008,107.73	NS	\$12,008,107.73
22-AIF-131-PO-68	PO	\$1,110,284.14	NS	\$1,110,284.14
22-AIF-131-PO-69	PO	\$1,795,284,998.65	NS	\$1,795,284,998.65
22-AIF-131-PO-70	PO	\$7,098,018.74	NS	\$7,098,018.74
22-AIF-131-PO-71	PO	\$7,318,527.61	NS	\$7,318,527.61
22-AIF-131-PO-72	PO	\$36,145.61	NS	\$36,145.61
22-AIF-131-PO-73	PO	\$5,803,317.41	NS	\$5,803,317.41
22-AIF-131-PO-74	PO	\$899,807,045.00	NS	\$899,807,045.00
TOTAL	74	\$3,361,656,727.22		\$3,361,656,727.22

Comentarios generales: PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación.

7 Entidad Fiscalizada: Servicios de Autopistas, Aeropuertos, Servicios Conexos y Auxiliares del Estado de México	
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--

Auditoría: AIF-133				
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-133-IF-PO-01	PO	\$81,006,280.00	S	\$0.00
22-AIF-133-IF-PO-02	PO	\$36,349,400.00	S	\$0.00
22-AIF-133-IF-PO-03	PO	\$36,349,400.00	S	\$0.00
TOTAL	3	\$153,705,080.00		\$0.00

Comentarios generales: Auditoría Solventada.

8 Entidad Fiscalizada:		Fideicomiso de Reserva Territorial para el Desarrollo de Equipamiento Urbano Regional (F/1385)		
Auditoría:		AIF-144		
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
22-AIF-144-PO-01	PO	\$2,015,237.55	NS	\$2,015,237.55
22-AIF-144-PO-02	PO	\$1,237,268.09	NS	\$1,237,268.09
22-AIF-144-PO-03	PO	\$504,394.22	S	\$0.00
22-AIF-144-PO-04	PO	\$367,290.75	S	\$0.00
22-AIF-144-PO-05	PO	\$622,760.11	S	\$0.00
22-AIF-144-PO-06	PO	\$2,015,237.55	NS	\$2,015,237.55
22-AIF-144-PO-07	PO	\$1,342,149.55	NS	\$1,342,149.55
22-AIF-144-PO-08	PO	\$18,984,144.11	S	\$0.00
22-AIF-144-PO-09	PO	\$28,149,711.53	S	\$0.00
22-AIF-144-PO-10	PO	\$31,614,545.64	S	\$0.00
22-AIF-144-PO-11	PO	\$18,984,144.11	S	\$0.00
22-AIF-144-PO-12	PO	\$28,149,711.53	S	\$0.00
22-AIF-144-PO-13	PO	\$31,614,545.64	S	\$0.00
22-AIF-144-PO-14	PO	\$78,748,401.28	S	\$0.00
22-AIF-144-PO-15	PO	\$18,984,144.11	S	\$0.00
22-AIF-144-PO-16	PO	\$28,149,711.53	S	\$0.00
22-AIF-144-PO-17	PO	\$31,614,545.64	S	\$0.00
22-AIF-144-PO-18	PO	\$85,000,000.00	S	\$0.00
22-AIF-144-PO-19	PO	\$65,957,338.89	S	\$0.00
22-AIF-144-PO-20	PO	\$108,983,555.88	S	\$0.00
22-AIF-144-PO-21	PO	\$18,984,144.11	S	\$0.00
22-AIF-144-PO-22	PO	\$28,149,711.53	S	\$0.00
22-AIF-144-PO-23	PO	\$31,614,545.64	S	\$0.00
22-AIF-144-PO-24	PO	\$1,925,930.05	S	\$0.00
22-AIF-144-PO-25	PO	\$2,855,812.28	S	\$0.00
22-AIF-144-PO-26	PO	\$3,207,176.02	S	\$0.00
22-AIF-144-PO-27	PO	\$327,312.82	S	\$0.00
22-AIF-144-PO-28	PO	\$485,339.86	S	\$0.00
22-AIF-144-PO-29	PO	\$545,078.38	S	\$0.00
22-AIF-144-PO-30	PO	\$18,984,144.11	S	\$0.00
22-AIF-144-PO-31	PO	\$28,149,711.53	S	\$0.00
22-AIF-144-PO-32	PO	\$31,614,545.64	S	\$0.00
22-AIF-144-PO-33	PO	\$86,084,326.28	S	\$0.00
22-AIF-144-PO-34	PO	\$86,710,039.34	S	\$0.00
22-AIF-144-PO-35	PO	\$127,713,980.69	S	\$0.00
22-AIF-144-PO-36	PO	\$78,748,401.28	S	\$0.00
TOTAL	36	\$1,129,139,037.27		\$6,609,892.74
Comentarios generales:		PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación.		



DESEMPEÑO

1 Entidad Fiscalizada: Secretaría de Cultura y Turismo

Auditoría: AD-112

No. de acción promovida	Tipo de observación	Estatus
AD-112-R-1	R	NA
AD-112-R-2	R	NA
AD-112-R-3	R	A
AD-112-R-4	R	NA
AD-112-R-5	R	NA
AD-112-R-6	R	A
AD-112-R-7	R	NA
AD-112-R-8	R	NA
AD-112-R-9	R	NA
AD-112-R-10	R	A
AD-112-R-11	R	A
AD-112-R-12	R	A
AD-112-R-13	R	A
TOTAL	13	

Comentarios generales: R con estatus NA turnadas al Órgano Interno de Control.

2 Entidad Fiscalizada: Secretaría de las Mujeres

Auditoría: AD-117

No. de acción promovida	Tipo de observación	Estatus
AD-117-R-1	R	A
AD-117-R-2	R	A
AD-117-R-3	R	NA
AD-117-R-4	R	A
AD-117-R-5	R	A
AD-117-R-6	R	A
AD-117-R-7	R	A
AD-117-R-8	R	A
AD-117-R-9	R	A
AD-117-R-10	R	A
AD-117-R-11	R	NA
AD-117-R-12	R	A
AD-117-R-13	R	A
AD-117-R-14	R	A
AD-117-R-15	R	A
AD-117-R-16	R	A
TOTAL	16	

Comentarios generales: R con estatus NA turnadas al Órgano Interno de Control

3 Entidad Fiscalizada: Secretaría del Medio Ambiente

Auditoría: AD-120

No. de acción promovida	Tipo de observación	Estatus
AD-120-R-01	R	A
AD-120-R-02	R	NA
AD-120-R-03	R	NA
AD-120-R-04	R	A
AD-120-R-05	R	NA
AD-120-R-06	R	A
AD-120-R-07	R	A
AD-120-R-08	R	NA
AD-120-R-09	R	A
AD-120-R-10	R	NA
AD-120-R-11	R	A
AD-120-R-12	R	NA
AD-120-R-13	R	A
AD-120-R-14	R	NA
AD-120-R-15	R	A
AD-120-R-16	R	A
AD-120-R-17	R	A
AD-120-R-18	R	A
AD-120-R-19	R	A
AD-120-R-20	R	NA
TOTAL	20	

Comentarios generales: R con estatus NA turnadas al Órgano Interno de Control.

4 Entidad Fiscalizada: Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de México

Auditoría: AD-122

No. de acción promovida	Tipo de observación	Estatus
AD-122-R-01	R	A
AD-122-R-02	R	NA
AD-122-R-03	R	NA
AD-122-R-04	R	A
AD-122-R-05	R	A
AD-122-R-06	R	NA
AD-122-R-07	R	A
AD-122-R-08	R	A
AD-122-R-09	R	A
AD-122-R-10	R	A
AD-122-R-11	R	A
AD-122-R-12	R	A
AD-122-R-13	R	A
AD-122-R-14	R	A

4	Entidad Fiscalizada:	Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de México
Auditoría: AD-122		
No. de acción promovida	Tipo de observación	Estatus
AD-122-R-15	R	A
TOTAL	15	
Comentarios generales:	R con estatus NA turnadas al Órgano Interno de Control.	

5	Entidad Fiscalizada:	Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de México
Auditoría: AD-123		
No. de acción promovida	Tipo de observación	Estatus
AD-123-R-1	R	NA
AD-123-R-2	R	A
AD-123-R-3	R	A
AD-123-R-4	R	NA
AD-123-R-5	R	A
AD-123-R-6	R	A
AD-123-R-7	R	A
AD-123-R-8	R	NA
AD-123-R-9	R	NA
AD-123-R-10	R	NA
AD-123-R-11	R	NA
AD-123-R-12	R	NA
AD-123-R-13	R	NA
AD-123-R-14	R	NA
AD-123-R-15	R	A
TOTAL	15	
Comentarios generales:	R con estatus NA turnadas al Órgano Interno de Control.	

6	Entidad Fiscalizada:	Comisión de Agua del Estado de México
Auditoría: AD-124		
No. de acción promovida	Tipo de observación	Estatus
AD-124-R-01	R	NA
AD-124-R-02	R	NA
AD-124-R-03	R	NA
AD-124-R-04	R	NA
AD-124-R-05	R	A
AD-124-R-06	R	NA
AD-124-R-07	R	NA
AD-124-R-08	R	A
AD-124-R-09	R	NA
AD-124-R-10	R	NA
AD-124-R-11	R	A

6	Entidad Fiscalizada:	Comisión de Agua del Estado de México
Auditoría: AD-124		
No. de acción promovida	Tipo de observación	Estatus
AD-124-R-12	R	A
AD-124-R-13	R	NA
AD-124-R-14	R	A
AD-124-R-15	R	A
AD-124-R-16	R	NA
AD-124-R-17	R	NA
AD-124-R-18	R	NA
AD-124-R-19	R	A
AD-124-R-20	R	NA
AD-124-R-21	R	A
AD-124-R-22	R	A
AD-124-R-23	R	A
AD-124-R-24	R	A
AD-124-R-25	R	A
AD-124-R-26	R	NA
AD-124-R-27	R	A
AD-124-R-28	R	NA
AD-124-R-29	R	NA
TOTAL	29	
Comentarios generales:	R con estatus NA turnadas al Órgano Interno de Control.	

7	Entidad Fiscalizada:	Consejo Mexiquense de Ciencia y Tecnología
Auditoría: AD-125		
No. de acción promovida	Tipo de observación	Estatus
AD-125-R-1	R	A
AD-125-R-2	R	NA
AD-125-R-3	R	A
AD-125-R-4	R	A
AD-125-R-5	R	A
AD-125-R-6	R	A
AD-125-R-7	R	A
AD-125-R-8	R	A
AD-125-R-9	R	A
AD-125-R-10	R	A
AD-125-R-11	R	A
AD-125-R-12	R	A
AD-125-R-13	R	NA
AD-125-R-14	R	NA
AD-125-R-15	R	A
AD-125-R-16	R	A
AD-125-R-17	R	A
AD-125-R-18	R	A
AD-125-R-19	R	A
AD-125-R-20	R	A
AD-125-R-21	R	A



7	Entidad Fiscalizada: Consejo Mexiquense de Ciencia y Tecnología
----------	------------------------------------------------------------------------

Auditoría: AD-125

No. de acción promovida	Tipo de observación	Estatus
AD-125-R-22	R	A
AD-125-R-23	R	A
AD-125-R-24	R	A
TOTAL	24	

Comentarios generales: R con estatus NA turnadas al Órgano Interno de Control.

8	Entidad Fiscalizada: Universidad Digital del Estado de México
----------	----------------------------------------------------------------------

Auditoría: AD-135

No. de acción promovida	Tipo de observación	Estatus
AD-117-R-1	R	NA
AD-117-R-2	R	A
AD-117-R-3	R	A
AD-117-R-4	R	A
AD-117-R-5	R	NA
AD-117-R-6	R	A
AD-117-R-7	R	A
AD-117-R-8	R	NA
AD-117-R-9	R	A
AD-117-R-10	R	NA
AD-117-R-11	R	A
AD-117-R-12	R	A
AD-117-R-13	R	A
AD-117-R-14	R	NA
AD-117-R-15	R	A
AD-117-R-16	R	A
AD-117-R-17	R	A
TOTAL	17	

Comentarios generales: R con estatus NA turnadas al Órgano Interno de Control.

9	Entidad Fiscalizada: Familias Fuertes Canasta EDOMÉX
----------	-------------------------------------------------------------

Auditoría: AD-137

No. de acción promovida	Tipo de observación	Estatus
AD-137-R-01	R	A
AD-137-R-02	R	A
AD-137-R-03	R	A
AD-137-R-04	R	A
AD-137-R-05	R	A
AD-137-R-06	R	A
AD-137-R-07	R	A
AD-137-R-08	R	A
AD-137-R-09	R	A

9	Entidad Fiscalizada: Familias Fuertes Canasta EDOMÉX
----------	-------------------------------------------------------------

Auditoría: AD-137

No. de acción promovida	Tipo de observación	Estatus
AD-137-R-10	R	A
TOTAL	10	

Comentarios generales: Auditoría atendida.

10	Entidad Fiscalizada: Salario Rosa por el Campo
-----------	-------------------------------------------------------

Auditoría: AD-140

No. de acción promovida	Tipo de observación	Estatus
AD-140-R-1	R	A
AD-140-R-2	R	A
AD-140-R-3	R	A
AD-140-R-4	R	A
AD-140-R-5	R	A
AD-140-R-6	R	A
AD-140-R-7	R	A
AD-140-R-8	R	A
AD-140-R-9	R	A
AD-140-R-10	R	A
AD-140-R-11	R	A
AD-140-R-12	R	A
AD-140-R-13	R	A
AD-140-R-14	R	A
AD-140-R-15	R	A
TOTAL	15	

Comentarios generales: Auditoría atendida.

11	Entidad Fiscalizada: Comisión de Derechos Humanos del Estado de México
-----------	-------------------------------------------------------------------------------

Auditoría: AD-141

No. de acción promovida	Tipo de observación	Estatus
AD-141-R-1	R	A
AD-141-R-2	R	A
AD-141-R-3	R	A
AD-141-R-4	R	A
AD-141-R-5	R	A
AD-141-R-6	R	A
AD-141-R-7	R	A
AD-141-R-8	R	A
AD-141-R-9	R	A
AD-141-R-10	R	A
TOTAL	10	

Comentarios generales: Auditoría atendida.

LEGALIDAD

1	Entidad Fiscalizada:	Secretaría de Finanzas (Dirección General de Innovación)	
Auditoría:		AL-114	
No. de acción promovida	Tipo de observación	Estatus	
AL-114-R-01	R	A	
AL-114-R-02	R	A	
AL-114-R-03	R	A	
AL-114-R-04	R	A	
AL-114-R-05	R	A	
AL-114-R-06	R	A	
AL-114-R-07	R	A	
AL-114-R-08	R	A	
AL-114-R-09	R	A	
AL-114-R-10	R	A	
AL-114-R-11	R	A	
AL-114-R-12	R	A	
AL-114-R-13	R	A	
AL-114-R-14	R	A	
AL-114-R-15	R	A	
AL-114-R-16	R	A	
AL-114-R-17	R	A	
AL-114-R-18	R	A	
AL-114-R-19	R	A	
AL-114-R-20	R	A	
AL-114-R-21	R	A	
AL-114-R-22	R	A	
AL-114-R-23	R	A	
AL-114-R-24	R	A	
AL-114-R-25	R	A	
AL-114-R-26	R	A	
AL-114-R-27	R	A	
AL-114-R-28	R	A	
AL-114-R-29	R	A	
AL-114-R-30	R	A	
AL-114-R-31	R	A	
AL-114-R-32	R	A	
AL-114-R-33	R	A	
AL-114-R-34	R	A	
AL-114-R-35	R	A	
AL-114-R-36	R	A	
AL-114-R-37	R	A	
AL-114-R-38	R	A	
TOTAL	38		
Comentarios generales:		Auditoría atendida.	

2	Entidad Fiscalizada:	Secretaría de Finanzas (Dirección General de Recursos Materiales)		
Auditoría:		AL-115		
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
AL-115-PO-1	PO	\$8,126,586,817.77	NS	\$8,126,586,817.77
AL-115-R-01	R	--	A	--
AL-115-R-02	R	--	A	--
AL-115-R-03	R	--	A	--
AL-115-R-04	R	--	A	--
AL-115-R-05	R	--	NA	--
AL-115-R-06	R	--	A	--
TOTAL	7	\$8,126,586,817.77		\$8,126,586,817.77
Comentarios generales:		Sin elementos suficientes en contestación para el PO con estatus NS. R con estatus NA turnada al Órgano Interno de Control.		

3	Entidad Fiscalizada:	Instituto Mexiquense de la Vivienda Social		
Auditoría:		AL-130		
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
AL-130-PO-1	PO	\$207,704,703.20	NS	\$207,704,703.20
AL-130-R-01	R	--	NA	--
AL-130-R-02	R	--	NA	--
AL-130-R-03	R	--	NA	--
AL-130-R-04	R	--	NA	--
AL-130-R-05	R	--	NA	--
AL-130-R-06	R	--	NA	--
AL-130-R-07	R	--	NA	--
AL-130-R-08	R	--	A	--
AL-130-R-09	R	--	A	--
AL-130-R-10	R	--	A	--
AL-130-R-11	R	--	A	--
AL-130-R-12	R	--	A	--
TOTAL	13	\$207,704,703.20		\$207,704,703.20
Comentarios generales:		PO con estatus NS turnado a la Unidad de Investigación. R con estatus NA turnada al Órgano Interno de Control.		

4	Entidad Fiscalizada:	Familias Fuertes Canasta EDOMÉX		
Auditoría:		AL-136		
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
AL-136-PO-1	PO	\$56,637.00	NS	\$56,637.00
AL-136-PO-2	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-136-R-1	R	--	A	--



4	Entidad Fiscalizada:	Familias Fuertes Canasta EDOMEX		
Auditoría:		AL-136		
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
AL-136-R-2	R	-	A	-
AL-136-R-3	R	-	A	-
AL-136-R-4	R	-	A	-
AL-136-R-5	R	-	NA	-
AL-136-R-6	R	-	A	-
AL-136-R-7	R	-	A	-
AL-136-R-8	R	-	A	-
AL-136-R-9	R	-	A	-
AL-136-R-10	R	-	A	-
AL-136-R-11	R	-	A	-
AL-136-R-12	R	-	A	-
TOTAL	14	\$56,637.00		\$56,637.00

Comentarios generales: PO con estatus NS turnado a la Unidad de Investigación. R con estatus NA turnada al Órgano Interno de Control.

5	Entidad Fiscalizada:	Salario Rosa por el Campo		
Auditoría:		AL-139		
No. de acción promovida	TO	Monto determinado	Estatus	Monto por solventar
AL-139-PO-1	PO	\$189,600.00	NS	\$189,600.00
AL-139-PO-2	PO	\$0.00	NS	\$0.00
AL-139-R-1	R	-	A	-
AL-139-R-2	R	-	A	-
AL-139-R-3	R	-	A	-
AL-139-R-4	R	-	A	-
AL-139-R-5	R	-	A	-
AL-139-R-6	R	-	A	-
AL-139-R-7	R	-	A	-
AL-139-R-8	R	-	A	-
AL-139-R-9	R	-	A	-
AL-139-R-10	R	-	A	-
AL-139-R-11	R	-	A	-
AL-139-R-12	R	-	A	-
AL-139-R-13	R	-	A	-
AL-139-R-14	R	-	A	-
AL-139-R-15	R	-	A	-
AL-139-R-16	R	-	A	-
TOTAL	18	\$189,600.00		\$189,600.00

Comentarios generales: PO con estatus NS turnados a la Unidad de Investigación. R atendidas.

6	Entidad Fiscalizada:	Instituto de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales del Estado de México y Municipios.
----------	-----------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Auditoría:		AL-142	
No. de acción promovida	Tipo de observación	Estatus	
AL-142-R-1	R	A	
AL-142-R-2	R	A	
AL-142-R-3	R	A	
AL-142-R-4	R	A	
AL-142-R-5	R	A	
AL-142-R-6	R	A	
AL-142-R-7	R	A	
AL-142-R-8	R	A	
AL-142-R-9	R	A	
AL-142-R-10	R	A	
AL-142-R-11	R	A	
AL-142-R-12	R	A	
AL-142-R-13	R	A	
AL-142-R-14	R	A	
AL-142-R-15	R	A	
AL-142-R-16	R	A	
AL-142-R-17	R	A	
AL-142-R-18	R	A	
AL-142-R-19	R	A	
AL-142-R-20	R	A	
AL-142-R-21	R	A	
AL-142-R-22	R	A	
AL-142-R-23	R	A	
AL-142-R-24	R	A	
AL-142-R-25	R	A	
AL-142-R-26	R	A	
AL-142-R-27	R	A	
AL-142-R-28	R	A	
AL-142-R-29	R	A	
AL-142-R-30	R	A	
AL-142-R-31	R	NA	
AL-142-R-32	R	A	
AL-142-R-33	R	A	
AL-142-R-34	R	A	
AL-142-R-35	R	A	
AL-142-R-36	R	A	
AL-142-R-37	R	A	
AL-142-R-38	R	A	
AL-142-R-39	R	NA	
AL-142-R-40	R	A	
AL-142-R-41	R	A	
AL-142-R-42	R	A	
AL-142-R-43	R	A	
AL-142-R-44	R	A	
AL-142-R-45	R	A	
AL-142-R-46	R	A	
TOTAL	46		

Con respecto al estatus de seguimiento que guardan las observaciones determinadas en la revisión a la Cuenta Pública del ejercicio fiscal 2022; se informa lo reportado en el Componente Seguimiento a las observaciones de revisión de la cuenta pública de la plataforma digital del Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México, como se muestra a continuación:

