

**AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD
DE MÉXICO (ASCM)**

“CUENTA PÚBLICA 2014”

1.3



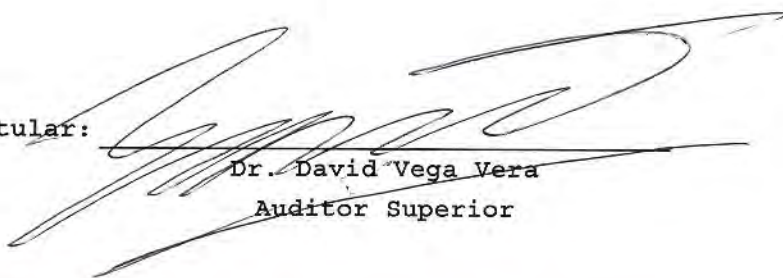
CDMX
CIUDAD DE MÉXICO
190 años

CUENTA PÚBLICA
DEL
DISTRITO FEDERAL
2014

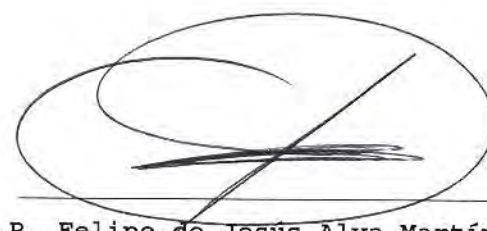
18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

INFORME DE CUENTA PÚBLICA
2014

Titular:


Dr. David Vega Vera
Auditor Superior

Responsable:


C.P. Felipe de Jesús Alva Martínez
Titular de la unidad Técnica Sustantiva de Fiscalización
Financiera y Administración

001



CDMX
CIUDAD DE MÉXICO
190 años

CUENTA PÚBLICA
DEL
DISTRITO FEDERAL
2014

ECG ANÁLISIS DE EGRESOS POR CAPÍTULO DE GASTO

Unidad Responsable del Gasto: 18 LO 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

CAPÍTULO	PRESUPUESTO (Pesos con dos decimales)						IMPORTE DE LA VARIACIÓN	EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES:
	APROBADO [1]	MODIFICADO [2]	COMPROMETIDO [3]	DEVENGADO [4]	EJERCIDO [5]	PAGADO [6]		
GASTO CORRIENTE	419,530,754.00	486,276,869.22	486,276,869.22	486,276,869.22	486,276,869.22	486,276,869.22		A) Del ejercido respecto del aprobado. B) Del devengado respecto del modificado.
1000	373,490,547.13	452,162,164.52	452,162,164.52	452,162,164.52	452,162,164.52	452,162,164.52	78,671,617.39	A) La variación corresponde principalmente a los trasposos entre capítulos de gasto para atender los requerimientos del capítulo, así como a la ampliación líquida de recursos autorizada a esta Auditoría por parte de la Secretaría de Finanzas por \$35,076,400.00, con la finalidad de hacer frente a las obligaciones laborales de fin de año (sueldos, aguinaldo y vales de despensa, entre otros); lo anterior obedece a que los recursos asignados a este capítulo de gasto, de origen resultaron insuficientes.
2000	10,087,326.31	5,785,478.63	5,785,478.63	5,785,478.63	5,785,478.63	5,785,478.63	0.00 (4,301,847.68)	B) No existe variación. A) La variación corresponde principalmente a los trasposos entre capítulos de gasto para atender los requerimientos del capítulo 1000 y derivado de ahorros presupuestarios obtenidos en los procesos licitatorios, así como el cumplimiento a los lineamientos de austeridad y racionalidad en el gasto aplicables a esta Auditoría.
3000	35,952,880.56	28,329,226.07	28,329,226.07	28,329,226.07	28,329,226.07	28,329,226.07	0.00 (7,623,654.49)	B) No existe variación. A) La variación corresponde principalmente a los trasposos entre capítulos de gasto para atender los requerimientos del capítulo 1000 y derivado de ahorros presupuestarios obtenidos en los procesos licitatorios, así como el cumplimiento a los lineamientos de austeridad y racionalidad en el gasto aplicables a esta Auditoría.
							0.00	B) No existe variación.

Elaboró:

L.C. Ma. Dolores Merlos Duque
Directora de Recursos Financieros

Autorizó:

Lic. Román Torres Huato
Director General de Administración y Sistemas

002



CDMX
CIUDAD DE MÉXICO
190 años

CUENTA PÚBLICA
DEL
DISTRITO FEDERAL
2014

ECG ANÁLISIS DE EGRESOS POR CAPÍTULO DE GASTO

Unidad Responsable del Gasto: 18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

CAPÍTULO	PRESUPUESTO (Pesos con dos decimales)						IMPORTE DE LA VARIACIÓN	EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES:
	APROBADO [1]	MODIFICADO [2]	COMPROMETIDO [3]	DEVENGADO [4]	EJERCIDO [5]	PAGADO [6]		
GASTO DE CAPITAL 5000	0.00 0.00	4,837,567.44 4,837,567.44	4,837,567.44 4,837,567.44	4,837,567.44 4,837,567.44	4,837,567.44 4,837,567.44	4,837,567.44 4,837,567.44	4,837,567.44 0.00	A) Del ejercido respecto del aprobado. B) Del devengado respecto del modificado. A) La variación corresponde principalmente a la asignación de recursos a este capítulo, con la finalidad de fortalecer la actividad sustancial que es la Fiscalización, dotando al personal del equipo necesario para el desempeño de sus actividades. B) No existe variación.
TOTAL UR	419,530,754.00	491,114,436.66	491,114,436.66	491,114,436.66	491,114,436.66	491,114,436.66		

Elaboró:

L.C. Ma. Dolores Merlos Duque
Directora de Recursos Financieros

Autorizó:

Lic. Román Torres Huato
Director General de Administración y Sistemas

003



CDMX
CIUDAD DE MÉXICO
190 años

CUENTA PÚBLICA
DEL
DISTRITO FEDERAL
2014

EAI-RFI EGRESOS POR ACTIVIDAD INSTITUCIONAL CON RECURSOS FISCALES

Unidad Responsable del Gasto: 18 LO 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

EJE	FI	F	SF	AI	DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	R E S U L T A D O								
							FÍSICO			PRESUPUESTAL (Pesos con dos decimales)					
							ORIGINAL	MODIFICADO	ALCANZADO	APROBADO	MODIFICADO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	EJERCIDO	PAGADO
	1		1		Gobierno	Acción Permanente				416,030,754.00	451,107,154.00	451,107,154.00	451,107,154.00	451,107,154.00	451,107,154.00
				Legislación					416,030,754.00	451,107,154.00	451,107,154.00	451,107,154.00	451,107,154.00	451,107,154.00	451,107,154.00
			2	Fiscalización					416,030,754.00	451,107,154.00	451,107,154.00	451,107,154.00	451,107,154.00	451,107,154.00	451,107,154.00
				000 Transferencia a Órganos Autónomos	141		141	141	416,030,754.00	451,107,154.00	451,107,154.00	451,107,154.00	451,107,154.00	451,107,154.00	451,107,154.00
				TOTAL UR					416,030,754.00	451,107,154.00	451,107,154.00	451,107,154.00	451,107,154.00	451,107,154.00	451,107,154.00

Elaboró:

L.C. Ma. Dolores Merlos Duque
Directora de Recursos Financieros

Autorizó:

Lic. Román Torres Huato
Director General de Administración y Sistemas

004



CDMX
CIUDAD DE MÉXICO
190 años

CUENTA PÚBLICA
DEL
DISTRITO FEDERAL
2014

EAI-RPR EGRESOS POR ACTIVIDAD INSTITUCIONAL CON RECURSOS PROPIOS

Unidad Responsable del Gasto: 18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

EJE	FI	F	SF	AI	DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	R E S U L T A D O								
							FÍSICO			PRESUPUESTAL (Pesos con dos decimales)					
							ORIGINAL	MODIFICADO	ALCANZADO	APROBADO	MODIFICADO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	EJERCIDO	PAGADO
	1	1	2		Gobierno	Acción Permanente				0.00	34,307,593.41	34,307,593.41	34,307,593.41	34,307,593.41	34,307,593.41
				Legislación					0.00	34,307,593.41	34,307,593.41	34,307,593.41	34,307,593.41	34,307,593.41	34,307,593.41
				Fiscalización	(1)		(1)	(1)	0.00	34,307,593.41	34,307,593.41	34,307,593.41	34,307,593.41	34,307,593.41	34,307,593.41
			000	Transferencia a Órganos Autónomos	141		141	141	0.00	34,307,593.41	34,307,593.41	34,307,593.41	34,307,593.41	34,307,593.41	34,307,593.41
					TOTAL UR				0.00	34,307,593.41	34,307,593.41	34,307,593.41	34,307,593.41	34,307,593.41	34,307,593.41

(1) En virtud de que la única actividad institucional de esta ASCM es la Fiscalización, no es posible separar la proporción de las misma.

Elaboró:

L.C. Ma. Dolores Merlos Duque
Directora de Recursos Financieros

Autorizó:

Lic. Román Torres Huato
Director General de Administración y Sistemas

003



CDMX
CIUDAD DE MÉXICO
190 años

CUENTA PÚBLICA
DEL
DISTRITO FEDERAL
2014

EAI-RFE EGRESOS POR ACTIVIDAD INSTITUCIONAL CON RECURSOS FEDERALES
(PROGRAMA PARA LA FISCALIZACIÓN DEL GASTO FEDERALIZADO/ PROFIS 2014)*

Unidad Responsable del Gasto: 18 LO 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

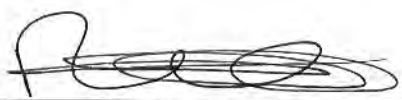
EJE	FI	F	SF	AI	DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	R E S U L T A D O S														
							FÍSICO			ÍNDICE DE CUMPLIMIENTO DE METAS		PRESUPUESTAL (Pesos con dos decimales)						ÍNDICE DE CUMPLIMIENTO PRESUPUESTAL			
							ORIGINAL (1)	MODIFICADO (2)	A. CANZADO (3)	3/1*100 =(4)	3/2*100 =(5)	APROBADO (6)	MODIFICADO (7)	COMPROMETIDO (8)	DEVENGADO (9)	EJERCIDO (10)	PAGADO (11)	9/6*100 =(12)	9/7*100 =(13)	10/6*100 =(14)	10/7*100 =(15)
	1		1		Gobierno Legislación Fiscalización Transferencia a Órganos Autónomos	Acción Permanente	(1) 0	11	11	-	100	3,500,000.00 3,500,000.00 3,500,000.00 3,500,000.00	(2) 5,699,689.25 5,699,689.25 5,699,689.25 5,699,689.25	5,699,689.25 5,699,689.25 5,699,689.25 5,699,689.25	5,699,689.25 5,699,689.25 5,699,689.25 5,699,689.25	5,699,689.25 5,699,689.25 5,699,689.25 5,699,689.25	5,699,689.25 5,699,689.25 5,699,689.25 5,699,689.25	163	100	162.8	100.0
					TOTAL UR							3,500,000.00	5,699,689.25	5,699,689.25	5,699,689.25	5,699,689.25	5,699,689.25				

* Especificar el nombre del Fondo, Convenio o Subsidio (FAM, FASSA, FORTAMUN, FAFET, FIES, HABITAT, APAZU, Seguro Popular, Caravanas de la Salud, entre otros)

(1) De conformidad con el Artículo 12 de las Reglas de Operación del Programa para la Fiscalización del Gasto Federalizado para el ejercicio 2014 (PROFIS) publicadas en el Diario Oficial de la Federación el 31 de marzo de 2014, se formulará el plan de trabajo que se presentará a la Auditoría Superior de la Federación, dentro de los diez días posteriores a la publicación de dichas Reglas, por tal motivo al inicio del ejercicio no se cuenta con metas físicas

(2) En cumplimiento a la normatividad aplicable esta ASCM realizó en tiempo y forma el reintegro de recursos no ejercidos al 31 de diciembre de 2014, por un importe de \$8,690.75, al amparo de la reducción líquida con número de documento 20805

Elaboró: 
L.C. Ma Dolores Merlos Duque
Directora de Recursos Financieros

Autorizó: 
Lic. Román Torres Huato
Director General de Administración y Sistemas

001



CDMX
CIUDAD DE MÉXICO
190 años

CUENTA PÚBLICA
DEL
GOBIERNO FEDERAL
2014

ARF APLICACIÓN DE LOS RECURSOS DE ORIGEN FEDERAL

Unidad Responsable del Gasto: 18 LO 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

FONDO, CONVENIO O SUBSIDIO: PROGRAMA PARA LA FISCALIZACIÓN DEL GASTO FEDERALIZADO (PROFIS 2014)

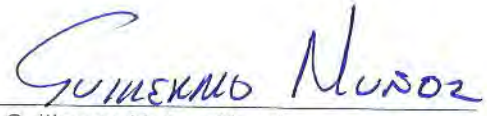
ACCIONES REALIZADAS CON RECURSOS DE ORIGEN FEDERAL:

Para el ejercicio fiscal 2014, la Auditoría Superior de la Federación, solicitó la realización de 11 auditorías financiadas con recursos del PROFIS; al cierre del cuarto trimestre, se encuentran concluidas en su totalidad, aprobadas y remitidas a los sujetos fiscalizados.

Elaboró:


Lic. Manuel Adrián Luna Aguirre
Subdirector de Área

Autorizó:


Guillermo Muñoz Morales
Coordinador de Asesores y Análisis de Acciones Fiscalizadoras

006



CDMX
CIUDAD DE MÉXICO
190 años

CUENTA PÚBLICA
DEL
DISTRITO FEDERAL
2014

APP AVANCE PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTAL DE ACTIVIDADES INSTITUCIONALES

Unidad Responsable del Gasto: 18 LO 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

EJE	FI	F	SF	AI	PP	DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	R E S U L T A D O S												
								FÍSICO				PRESUPUESTAL (Pesos con dos decimales)							IDBSPP (%) 9/5 = (11)	IARCM (%) 4/11
								ORIGINAL [1]	MODIFICADO [2]	ALCANZADO [3]	ICMPC (%) 3/1 = [4]	APROBADO (5)	MODIFICADO (6)	COMPROMETIDO (7)	DEVENGADO (8)	EJERCIDO (9)	PAGADO (10)			
		1				Gobierno Legislación Fiscalización Transferencia a Órganos Autónomos	Acción Permanente	141	152	152	107.8	419,530,754.00 419,530,754.00 419,530,754.00 419,530,754.00	491,114,436.66 491,114,436.66 491,114,436.66 491,114,436.66	491,114,436.66 491,114,436.66 491,114,436.66 491,114,436.66	491,114,436.66 491,114,436.66 491,114,436.66 491,114,436.66	491,114,436.66 491,114,436.66 491,114,436.66 491,114,436.66	491,114,436.66 491,114,436.66 491,114,436.66 491,114,436.66	117.1	92.1	
						TOTAL UR						419,530,754.00	491,114,436.66	491,114,436.66	491,114,436.66	491,114,436.66	491,114,436.66			

Elaboró:

L.C. Ma. Dolores Merlos Duque
Directora de Recursos Financieros

Autorizó:

Lic. Román Torres Huato
Director General de Administración y Sistemas

003



CDMX
CIUDAD DE MÉXICO
190 años

CUENTA PÚBLICA

2014

AIR AVANCE EN LOS INDICADORES DE LOS RESULTADOS DE LAS ACTIVIDADES INSTITUCIONALES REALIZADAS

Unidad Responsable del Gasto: 18 LO 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

FI	F	SF	AI	PP	DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	METAS 2014			ÍNDICE DE CUMPLIMIENTO DE METAS	
							ORIGINAL	MODIFICADA	ALCANZADA	A/O	A/M
1	1	2	000	N/A	TRANSFERENCIA A ÓRGANOS AUTÓNOMOS	ACCIÓN PERMANENTE	141	152	152	107.8	100.0

EJE DEL PROGRAMA GENERAL DE DESARROLLO 2013-2018: N/A

ÁREA DE OPORTUNIDAD DEL PROGRAMA GENERAL DE DESARROLLO 2013-2018: N/A

- A) Acciones realizadas
B) Explicación a la variación física del alcanzado respecto del original
C) Explicación a la variación física del alcanzado respecto del modificado

A) Fiscalizar y evaluar el ingreso y gasto público del Gobierno del Distrito Federal

1. Revisar la Cuenta Pública del Gobierno del Distrito

- a) Ejecutar los trabajos de auditoría para la revisión de la Cuenta Pública del GDF de 2012.

b) Presentar el Informe de Resultados de la Revisión de la Cuenta Pública del GDF (IR) correspondiente al ejercicio 2012.

c) Ejecutar los trabajos de auditoría para la revisión de la Cuenta Pública del GDF de 2013.

2. Informes de Avance Trimestral del Gobierno del Distrito

- a) Elaborar, revisar, integrar y presentar las Opiniones sobre los Informes de Avance Programático-Presupuestal del Distrito Federal (OIAPP).

3. Seguimiento de recomendaciones.

- a) Emitir las recomendaciones y dar seguimiento a su atención.

a) El Programa General de Auditoría correspondiente a la revisión de la Cuenta Pública de 2012 se integró por 153 auditorías de las cuales inicialmente nueve se programaron para concluirse en 2013 y posteriormente se agregaron otras tres, para un total de 12, por lo que en 2014 se concluyeron 141.

b) Se elaboró el Informe de Resultados de la revisión de la Cuenta Pública de 2012 y se presentó a la Comisión de Vigilancia de la Auditoría Superior de la Ciudad de México (CVASCM) en tiempo y forma.

c) Se elaboró el Programa General de Auditoría para la revisión de la Cuenta Pública de 2013, el cual se integra por 163 auditorías, de las cuales 11 se programaron y concluyeron en 2014 y 152 se terminarán en 2015.

a) Se elaboraron, revisaron y editaron las Opiniones sobre el Informe de Avance Programático-Presupuestal correspondientes a los periodos enero-septiembre y enero-diciembre de 2013, así como las de enero-marzo y enero-junio de 2014, las cuales se presentaron a la CVASCM.

a) Al 31 de diciembre, se elaboraron 150 oficios de notificación de 1,196 recomendaciones derivadas de la revisión de la Cuenta Pública de 2012. Asimismo, se elaboraron 376 oficios relacionados con 1,508 recomendaciones atendidas en el periodo enero-diciembre de 2013.

Elaboró:

Lic. Carlos Rivera Estrada
Subdirector de Área

Autorizó:

Guillermo Muñoz Morales
Coordinador de Asesores y Análisis de Acciones Fiscalizadoras

010



CDMX
CIUDAD DE MÉXICO
190 años

CUENTA PÚBLICA

2014

AIR AVANCE EN LOS INDICADORES DE LOS RESULTADOS DE LAS ACTIVIDADES INSTITUCIONALES REALIZADAS

Unidad Responsable del Gasto: 18 LO 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

FI	F	SF	AI	PP	DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	METAS 2014			ÍNDICE DE CUMPLIMIENTO DE METAS	
							ORIGINAL	MODIFICADA	ALCANZADA	A/O	A/M
1	1	2	000	N/A	TRANSFERENCIA A ÓRGANOS AUTÓNOMOS	ACCIÓN PERMANENTE	141	152	152	107.8	100.0

EJE DEL PROGRAMA GENERAL DE DESARROLLO 2013-2018: N/A

ÁREA DE OPORTUNIDAD DEL PROGRAMA GENERAL DE DESARROLLO 2013-2018: N/A

A) Acciones realizadas

B) Explicación a la variación física del alcanzado respecto del original

C) Explicación a la variación física del alcanzado respecto del modificado

4. Seguimiento de las Acciones Legales.

a) Elaborar y validar los Dictámenes Técnicos Correctivos

b) Promover acciones legales.

a) Se elaboraron 105 Dictámenes Técnicos correctivos de los cuáles se validaron 68.

b) En el periodo se formularon 118 promociones de acciones de las siguientes Cuentas Públicas:

2010: 18 FRER: Promoción por la que se solicita el Inicio del procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria.

1 DH: Denuncia de Hechos

2011: 46 FRA: Fincamiento de Responsabilidad Administrativa.

27 PO: Pliego de Observaciones

2 FRER

1 DH: Denuncia de Hechos.

2012: 16 FRA

2 PO

1 DH

Al 31 de diciembre, se aprobaron y difundieron 35 documentos normativos de acuerdo con el Calendario para la Elaboración, Actualización, Revisión, Aprobación y Difusión de Documentos Normativos 2014.

5. Actualizar y desarrollar la normatividad interna.

a) Como consecuencia de la adecuación normativa y la restructuración institucional, el PAT 2015 se concluyó en los primeros días de enero de 2015.

6. Elaborar el Programa Anual de Trabajo y el Informe

a) Elaborar el Programa Anual de Trabajo.

b) Se elaboraron los Informes de Gestión octubre-diciembre y anual de 2013, así como los de enero-marzo, abril-junio y julio-septiembre de 2014, los cuales se enviaron a la Comisión de Vigilancia.

b) Elaborar, integrar y aprobar los Informes de Gestión y de Avance y Resultado del PAT.

Asimismo, se remitieron a esa instancia los informes de avance y resultado correspondientes a los periodos enero-diciembre de 2013, enero-marzo, enero-junio y enero-septiembre de 2014.

Elaboró:

Vic. Carlos Rivera Estrada
Subdirector de Área

Autorizó:

Guillermo Muñoz Morales
Coordinador de Asesores y Análisis de Acciones Fiscalizadoras

014



CDMX
CIUDAD DE MÉXICO
190 años

CUENTA PÚBLICA

2014

AIR AVANCE EN LOS INDICADORES DE LOS RESULTADOS DE LAS ACTIVIDADES INSTITUCIONALES REALIZADAS

Unidad Responsable del Gasto: 18 LO 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

FI	F	SF	AI	PP	DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	METAS 2014			INDICE DE CUMPLIMIENTO DE METAS	
							ORIGINAL	MODIFICADA	ALCANZADA	A/O	A/M
1	1	2	000	N/A	TRANSFERENCIA A ÓRGANOS AUTÓNOMOS	ACCIÓN PERMANENTE	141	152	152	107.8	100.0

EJE DEL PROGRAMA GENERAL DE DESARROLLO 2013-2018: N/A

ÁREA DE OPORTUNIDAD DEL PROGRAMA GENERAL DE DESARROLLO 2013-2018: N/A

A) Acciones realizadas

B) Explicación a la variación física del alcanzado respecto del original

C) Explicación a la variación física del alcanzado respecto del modificado

7. Dar seguimiento a las actividades de las Comisiones,

a) Informar sobre las actividades relacionadas con las sesiones de las Comisiones, Consejos y Comités en la CMHALDF.

8. Auxiliar al Contador Mayor en la comunicación entre la

a) Informar al Contador Mayor sobre las actividades relacionadas con las sesiones de la Comisión de Vigilancia y a ésta sobre los acuerdos tomados en las sesiones de las Comisiones, Consejos y Comités en la CMHALDF.

9. Administrar los recursos financieros, humanos y materiales; los servicios informáticos y la Oficina de Información Pública.

a) Administrar los Recursos Financieros.

b) Administrar los Recursos Humanos.

c) Administrar los Recursos Materiales.

a) Al 31 de diciembre, se efectuaron 57 sesiones de los diversos comités creados en la CMHALDF y se tomaron 118 acuerdos.

a) De conformidad con el Acuerdo emitido por el Auditor Superior de la Ciudad de México, de fecha 10 de junio de 2014, se suspendió la actividad prevista en el Programa Anual de trabajo.

a) Se presentaron 15 informes financieros y presupuestales.

b) Se aprobó el Calendario de Acciones de Capacitación 2014 y al 31 de diciembre se impartieron 59 cursos.

c) Se presentó el Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Contratación de Servicios para el ejercicio 2014 y se publicó tanto en la Gaceta Oficial del Distrito Federal, como en la página web de la institución; asimismo, se suscribieron 137 contratos y 146 órdenes de compra. Adicionalmente, se proporcionaron los siguientes servicios:

4,148 servicios de recepción y entrega de correspondencia, 1,374 servicios de mantenimiento a bienes muebles e inmuebles y 155 servicios de uso de las instalaciones.

5,677 TOTAL

Elaboró:

Lic. Carlos Rivera Estrada
Subdirector de Área

Autorizó:

Guillermo Muñoz Morales

Coordinador de Asesores y Análisis de Acciones Fiscalizadoras

012



CDMX
ESTADO DE MÉXICO
190 años

CUENTA PÚBLICA

2014

AIR AVANCE EN LOS INDICADORES DE LOS RESULTADOS DE LAS ACTIVIDADES INSTITUCIONALES REALIZADAS

Unidad Responsable del Gasto: 18 LO 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

FI	F	SF	AI	PP	DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	METAS 2014			ÍNDICE DE CUMPLIMIENTO DE METAS	
							ORIGINAL	MODIFICADA	ALCANZADA	A/O	A/M
1	1	2	000	N/A	TRANSFERENCIA A ÓRGANOS AUTÓNOMOS	ACCIÓN PERMANENTE	141	152	152	107.8	100.0

EJE DEL PROGRAMA GENERAL DE DESARROLLO 2013-2018: N/A

ÁREA DE OPORTUNIDAD DEL PROGRAMA GENERAL DE DESARROLLO 2013-2018: N/A

A) Acciones realizadas

B) Explicación a la variación física del alcanzado respecto del original

C) Explicación a la variación física del alcanzado respecto del modificado

d) Administrar los Servicios Informáticos.

e) Administrar la Oficina de Información Pública.

d) Se proporcionaron 2,535 servicios de apoyo técnico, mantenimiento de equipo y sistema de comunicación telefónica.

e) Se atendieron 1,034 solicitudes de información pública, en el marco de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Distrito Federal y se remitaron al INFO-DF ocho Informes que establecen las Leyes de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Distrito Federal, Protección de Datos Personales y Archivo. Se elaboraron y entregaron al INFODF los Informes Anuales 2013 sobre Obligaciones en materia de Protección de Datos Personales; de Solicitudes de Información Pública y Protección de Datos Personales, así como de Acciones del Comité de Transparencia, Informes Trimestrales de solicitudes de Información Pública y Protección de Datos Personales correspondiente al periodo enero-marzo, enero-junio y enero-septiembre de 2014. Informe semestral 2014 de Acciones del Comité de Transparencia. Por otra parte, se entregó a la Dirección General de Recursos Materiales y Servicios Generales del Distrito Federal, el Informe Anual del Programa Institucional de Desarrollo Archivístico 2013.

Elaboró:

Lic. Carlos Rivera Estrada
Subdirector de Área

Autorizó:

Guillermo Muñoz Morales
Coordinador de Asesores y Análisis de Acciones Fiscalizadoras

013



CDMX
CIUDAD DE MÉXICO
190 años

CUENTA PÚBLICA
DEL
DISTRITO FEDERAL
2014

ADS AYUDAS, DONATIVOS Y SUBSIDIOS

Unidad Responsable del Gasto: 18 LO 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

AYUDAS, DONATIVOS Y SUBSIDIOS	BENEFICIARIO		PRESUPUESTO (Pesos con dos decimales)			CARACTERÍSTICAS
	TIPO ^V	TOTAL	APROBADO	MODIFICADO	EJERCIDO	

V/ Tipo de Beneficiario sea persona, grupo, asociación o empresa.

Elaboró:


L.C. Ma. Dolores Merlos Duque
Directora de Recursos Financieros

Autorizó:


Lic. Román Torres Huato
Director General de Administración y Sistemas



CUENTA PÚBLICA
DEL
DISTRITO FEDERAL
2014

PET PROYECTOS ETIQUETADOS EN EL DECRETO DE PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL D. F. PARA EL EJERCICIO FISCAL 2014

Unidad Responsable del Gasto: 18 LO 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

NÚMERO DE PROYECTO	PROYECTO	PRESUPUESTO (Pesos con dos decimales)			DESCRIPCIÓN
		APROBADO*	MODIFICADO (1)	EJERCIDO (2)	
2	Cumplimiento de las funciones de la Contaduría Mayor de Hacienda de la Asamblea Legislativa del Distrito Federal actualmente Auditoría Superior de la Ciudad de México.	24,057,477.00	24,057,477.00	24,057,477.00	Monto programado en el mes de julio de 2014, impactando el capítulo de gasto 1000 "Servicios Personales", a efecto de fortalecer la actividad sustantiva de esta Auditoría Superior de la Ciudad de México.
	TOTAL UR	24,057,477.00	24,057,477.00	24,057,477.00	

* Se refiere al presupuesto autorizado en las Aprobaciones de la Asamblea Legislativa del Distrito Federal.

* Se refiere al presupuesto autorizado en los Anexos III, IV, V y VI del Decreto de Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2014.

Elaboró:

L.C. Ma.Dolores Merlos Duque
Directora de Recursos Financieros

Autorizó:

Lic. Román Torres Huato
Director General de Administración y Sistemas



CDMX
CIUDAD DE MÉXICO
190 años

CUENTA PÚBLICA
DEL
DISTRITO FEDERAL
2014

REA REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES

Unidad Responsable del Gasto: 18 LO 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

[illegible]

Elaboró

L.C. Ma. Dolores Merlos Duque
Directora de Recursos Financieros

Autorizó:

Lic. Román Torres Huato
Director General de Administración y Sistemas

010



CDMX
CIUDAD DE MÉXICO
190 años

CUENTA PÚBLICA

2014

IDT INGRESOS DISTINTOS A LAS TRANSFERENCIAS DE LOS ÓRGANOS DE GOBIERNO Y AUTÓNOMOS

Unidad Responsable del Gasto: 18 LO 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

CONCEPTO	INGRESOS (Pesos con dos decimales)	A) ESPECIFICAR LOS RUBROS QUE GENERARON LOS INGRESOS
INGRESOS DISTINTOS A LAS TRANSFERENCIAS ^{1/}		
- VENTA DE BIENES VENTA DE SERVICIOS		
- INGRESOS DIVERSOS	224,083.48	A) Recursos obtenidos principalmente por recuperación de siniestros, venta de bases de procesos licitatorios, enajenación de vehículos, cancelación de cheques y otros.
- VENTA DE INVERSIONES		
- RENDIMIENTOS FINANCIEROS	362,538.00	A) Recursos derivados principalmente de rendimientos de inversiones y rendimientos financieros generados al 31 de diciembre de 2014.
- OTROS	33,720,971.93	A) Corresponde principalmente a los recursos obtenidos al 31 de diciembre de 2014 por concepto de Estímulos Fiscales.
TOTAL	34,307,593.41	

1/ Se refiere a la suma total de los ingresos captados diferentes a las Transferencias del GDF (incluir los conceptos como la venta de bienes y servicios, así como los rendimientos financieros que generaron los ingresos).

Elaboró:

L.C. Ma. Dolores Merlos Duque
Directora de Recursos Financieros

Autorizó:

Lic. Román Torres Huato
Director General de Administración y Sistemas



CDMX
CIUDAD DE MÉXICO
190 años

CUENTA PÚBLICA
DEL
DISTRITO FEDERAL
2014

APOGA-I ADECUACIONES PRESUPUESTALES DE LOS ÓRGANOS DE GOBIERNO Y AUTÓNOMOS

Unidad Responsable del Gasto: 18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

CAPÍTULO DE GASTO	PRESUPUESTO (Pesos con dos decimales)		CAUSAS DE LAS ADECUACIONES AL PRESUPUESTO
	APROBADO	MODIFICADO	
1000	373,490,547.13	452,162,164.52	Con la finalidad de fortalecer la actividad sustantiva de esta Auditoría Superior de la Ciudad de México, que es la Fiscalización, resulto conveniente ampliar los recursos de este capítulo de gasto, con la incorporación de \$35,076,400.00 importe autorizado por la Secretaría de Finanzas, así como el importe correspondiente a los otros ingresos y los movimientos entre los demás capítulos, derivado principalmente a que de origen los recursos asignados a este capítulo de gasto resultaron insuficientes; destaca que los recursos ampliados se destinaron al pago de sueldos y prestaciones derivadas de la nómina, pago de seguridad social, aguinaldo y vales de despensa, entre otros.
2000	10,087,326.31	5,785,478.63	Con la finalidad de fortalecer la actividad sustantiva de esta Auditoría Superior de la Ciudad de México, que es la Fiscalización, resulto conveniente ampliar los recursos del capítulo 1000, destacando que esta adecuación presupuestal se operó conforme a las sanas prácticas presupuestales y a la autonomía de esta Entidad de Fiscalización.
3000	35,952,880.56	28,329,226.07	Con la finalidad de fortalecer la actividad sustantiva de esta Auditoría Superior de la Ciudad de México, que es la Fiscalización, resulto conveniente ampliar los recursos del capítulo 1000, destacando que esta adecuación presupuestal se operó conforme a las sanas prácticas presupuestales y a la autonomía de esta Entidad de Fiscalización.
5000	0.00	4,837,567.44	Con la finalidad de fortalecer la actividad sustantiva de esta Auditoría Superior de la Ciudad de México, que es la Fiscalización, resulto conveniente asignar recursos a este capítulo de gasto, con el objetivo de dotar del equipo necesario al personal para el desempeño de sus actividades.

Elaboró:

L.C. Ma. Dolores Merlos Duque
Directora de Recursos Financieros

Autorizó:

Lic. Román Torres Huato
Director General de Administración y Sistemas

018



CDMX
CIUDAD DE MEXICO
190 años

CUENTA PÚBLICA
DEL
DISTRITO FEDERAL
2014

APOGA-II ADECUACIONES PRESUPUESTALES DE LOS ÓRGANOS DE GOBIERNO Y AUTÓNOMOS

Unidad Responsable del Gasto: 18 LO 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

PRESUPUESTO (Pesos con dos decimales)

APROBADO	MODIFICADO:	VARIACIÓN ABSOLUTA: (M - O)	VARIACIÓN %: $((3/2)-1)*100$
----------	-------------	-----------------------------	------------------------------

[illegible]

1/ Se refiere a programas públicos.

Elaboró:

L.C. Ma, Dolores Merlos Duque
Directora de Recursos Financieros

Autorizó:

Lic. Román Torres Huato
Director General de Administración y Sistemas

026



CDMX
CIUDAD DE MÉXICO
190 años

CUENTA PÚBLICA
DEL
DISTRITO FEDERAL
2014

INDICADORES ASOCIADOS A PROGRAMAS PÚBLICOS



CDMX
CIUDAD DE MÉXICO
190 años

CUENTA PÚBLICA
2014

IAPP INDICADORES ASOCIADOS A PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS, RAMO GENERAL 33 Y PRINCIPALES PROGRAMAS PÚBLICOS

Unidad Responsable del Gasto: 18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

PROGRAMA PÚBLICO, PROYECTO O ACCIÓN: FISCALIZACIÓN

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: FISCALES Y FEDERALES (PROFIS)

OBJETIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	DIMENSIÓN A MEDIR	MÉTODO DE CÁLCULO	VALOR DEL INDICADOR	VALOR DEL INDICADOR EN EL MISMO PERIODO DEL AÑO ANTERIOR	FRECUENCIA A MEDIR	MEDIOS DE VERIFICACIÓN
Fin							
Propósito Verificar el cumplimiento del Programa de Fiscalización, Cuenta Pública 2012.	Cumplimiento del Programa de Fiscalización	Eficacia	Cuenta Pública de 2012 Auditorías concluidas $\times 100 =$ Auditorías programadas	141 141	 $\times 100 = 100.0\%$	100.0 Trimestral	Informe trimestral de Avance del Programa General de Auditoría al 31 de diciembre de 2014.
Componentes							
Actividades:					El Programa General de Auditoría para la revisión de la Cuenta Pública de 2012, se integró por 153 auditorías, de las cuales los IFA de 12 se entregaron a los sujetos fiscalizados en 2013, por lo que el número de auditoría que se efectuarían en 2014 sería de 141. En el periodo que se informa, los IFA de las 141 auditorías que se programó terminar en 2014, fueron enviados a los sujetos fiscalizados.		

Titular:

Dr. David Vega Vera
Auditor Superior

Responsable:

Lic. Manuel Adrián Luna Aguirre
Subdirector de Área

Autorizó:

Guillermo Muñoz Morales
Coordinador de Asesores y Análisis de
Acciones Fiscalizadoras

024



CDMX
CIUDAD DE MÉXICO
190 años

CUENTA PÚBLICA
DISTRITO FEDERAL
2014

IAPP INDICADORES ASOCIADOS A PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS, RAMO GENERAL 33 Y PRINCIPALES PROGRAMAS PÚBLICOS
Unidad Responsable del Gasto: 18 LO 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

PROGRAMA PÚBLICO, PROYECTO O ACCIÓN: FISCALIZACIÓN

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: FISCALES Y FEDERALES (PROFIS)

OBJETIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	DIMENSIÓN A MEDIR	MÉTODO DE CÁLCULO	VALOR DEL INDICADOR	VALOR DEL INDICADOR EN EL MISMO PERIODO DEL AÑO ANTERIOR	FRECUENCIA A MEDIR	MEDIOS DE VERIFICACIÓN
Fin: Propósito Verificar el cumplimiento del Programa de Fiscalización, Cuenta Pública 2013.	Cumplimiento del Programa de Fiscalización	Eficacia	Cuenta Pública de 2013 $\frac{\text{Auditorías concluidas}}{\text{Auditorías programadas}} \times 100 =$	$\frac{11}{11} \times 100 = 100.0\%$	100.0	Trimestral	Informe trimestral de Avance del Programa General de Auditoría al 31 de diciembre de 2014.
Componentes:							
Actividades				El Programa General de Auditoría para la revisión de la Cuenta Pública de 2013 se integra por 163 auditorías de las cuales 11 se realizaron con recursos del Programa para la Fiscalización del Gasto Federalizado (PROFIS) y concluidas en el cuarto trimestre de 2014.			

Titular:

Dr. David Vega Vera
Auditor Superior

Elaboró:

Lic. Manuel Adrián Luna Aguirre
Subdirector de Área

Autorizó:

Guillermo Muñoz Morales
Coordinador de Asesores y Análisis de
Acciones Fiscalizadoras

02



CDMX
CIUDAD DE MÉXICO
190 años

CUENTA PÚBLICA
DEL
DISTRITO FEDERAL
2014

RESULTADOS DE LAS EVALUACIONES DEL DESEMPEÑO



CDMX
CIUDAD DE MÉXICO
190 años

CUENTA PÚBLICA
DEL
DISTRITO FEDERAL
2014

RESULTADOS DE LAS EVALUACIONES DE DESEMPEÑO

Unidad Responsable del Gasto: 18 LO 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

NO APLICA

Elaboró:

Lic. Carlos Rivera Estrada
Subdirector de Área

Autorizó:

Guillermo Muñoz Morales
Coordinador de Asesores y Análisis de Acciones Fiscalizadoras



CDMX
CIUDAD DE MÉXICO
190 años

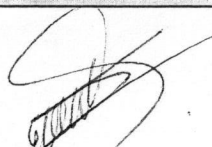
CUENTA PÚBLICA
DEL
DISTRITO FEDERAL
2014

PPI PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN

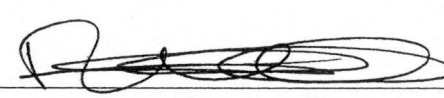
Unidad Responsable del Gasto: 18 LO 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

Denominación del Programa/Proyecto de Inversión	Presupuesto (Pesos con dos decimales)	
	Aprobado	Ejercido
NO APLICA		
Total URG	-	-

Elaboró:


L.C. Ma. Dolores Merlos Duque
Directora de Recursos Financieros

Autorizó:


Lic. Román Torres Huato
Director General de Administración y Sistemas

026



**CUENTA PÚBLICA
DEL
DISTRITO FEDERAL
2014**

DISTRITO FEDERAL
FORMATO DEL EJERCICIO Y DESTINO DE GASTO FEDERALIZADO Y REINTEGROS
CUENTA PÚBLICA 2014

Unidad Responsable del Gasto: 18 LO 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

Programa o Fondo	Destino de los Recursos	Ejercicio		Reintegro
		Devengado	Pagado	
PROFIS (Programa para la Fiscalización del Gasto Federalizado en el ejercicio 2014)	Gobierno del Distrito Federal	5,699,689.25	5,699,689.25	8,690.75
Total		5,699,689.25	5,699,689.25	8,690.75



Autorizó: _____

Lic. Román Torres Huato
Director General de Administración y Sistemas

027