



AUDITORÍA
SUPERIOR
DE LA CIUDAD
DE MÉXICO

**INFORME DE AVANCE
TRIMESTRAL
ENERO-JUNIO 2017**



18 LO 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
INFORME DE AVANCE TRIMESTRAL
ENERO- JUNIO 2017

Titular:


Dr. David M. Vega Vera
Auditor Superior

Responsable:


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





IPRF INGRESOS POR RUBRO DE FINANCIAMIENTO

UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO: 18 LO 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

PERÍODO: ENERO-JUNIO 2017

RUBRO DE INGRESOS	INGRESOS (Pesos con dos decimales)		IMPORTE DE LA VARIACIÓN [II-I]	EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES
	ESTIMADOS [I]	CAPTADOS [II]		
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	-	1,061,568.40	1,061,568.40	
- OTROS INGRESOS		1,061,568.40	1,061,568.40	La variación corresponde principalmente a los ingresos obtenidos por concepto de cancelaciones de cheques, etc.
TOTAL TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	306,957,455.00	319,562,664.00	12,605,209.00	La variación corresponde principalmente a la recalendarización de recursos del mes de diciembre al mes de junio, autorizada por la Secretaría de Finanzas mediante la afectación presupuestaria número A 18 LO 00 5178 del 16 de junio de 2017.
- CORRIENTES	306,957,455.00	319,562,664.00	12,605,209.00	
- CAPITAL				
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS LOCALES	-	-	-	
- CORRIENTES				
- CAPITAL				
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS FEDERALES	-	-	-	
- CORRIENTES				
- CAPITAL				
TOTAL	306,957,455.00	320,624,232.40	13,666,777.40	

Nota:

Para el segundo trimestre de 2017, se informa que se incorporaron al presupuesto por concepto de otros ingresos y beneficios la cantidad de **\$1,061,568.40**; sin embargo del total del presupuesto se destino un importe de **\$19,761,352.68** para aplicarse a meses posteriores; lo anterior con el objetivo primordial de fortalecer la actividad sustantiva de esta Auditoría y una vez que se cumplieron las metas establecidas para el período enero-junio, teniendo un presupuesto modificado de **\$300,862,879.72**



EPCE EJERCICIO PRESUPUESTAL EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO: 18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

PERÍODO: ENERO-JUNIO 2017

CAP	PRESUPUESTO (Pesos con dos decimales)				VARIACIÓN		A) EXPLICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL PRESUPUESTO DEVENGADO RESPECTO DEL PROGRAMADO
	PROGRAMADO (1)	DEVENGADO (2)	EJERCIDO (3)	PAGADO (4)	(5)=2-1	(6)=3-2	B) EXPLICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL PRESUPUESTO EJERCIDO RESPECTO AL DEVENGADO
TOTAL GASTO CORRIENTE	304,395,867.00	299,714,576.07	289,182,154.54	289,182,154.54	(4,681,290.93)	(10,532,421.53)	
1000	277,022,445.20	276,978,823.50	273,575,386.39	273,575,386.39	(43,621.70)	(3,403,437.11)	A) La variación obedece principalmente a, que con la finalidad de fortalecer la actividad sustantiva de esta Auditoría, se paso a meses posteriores este importe, una vez que se cumplieron los objetivos del periodo enero-junio. B) La variación corresponde principalmente a la provisión del pago de seguridad social y honorarios asimilados, que serán cubiertos en el mes de julio.
2000	9,051,506.98	7,015,862.36	4,567,613.03	4,567,613.03	(2,035,644.62)	(2,448,249.33)	A) La variación obedece principalmente a, que con la finalidad de fortalecer la actividad sustantiva de esta Auditoría, se paso a meses posteriores este importe, una vez que se cumplieron los objetivos del periodo enero-junio. B) Derivado de los procesos licitatorios efectuados en su oportunidad y de la celebración de los contratos correspondientes, se encuentra en espera de la recepción de los materiales y facturas por parte de los proveedores, principalmente de consumibles e insumos de equipo de cómputo, materiales de limpieza, etc.
3000	18,321,914.82	15,719,890.21	11,039,155.12	11,039,155.12	(2,602,024.61)	(4,680,735.09)	A) La variación obedece principalmente a, que con la finalidad de fortalecer la actividad sustantiva de esta Auditoría, se paso a meses posteriores este importe, una vez que se cumplieron los objetivos del periodo enero-junio. B) Derivado de los procesos licitatorios efectuados en su oportunidad y de la celebración de los contratos correspondientes, se encuentra en espera de la recepción de las facturas por parte de los proveedores, principalmente de los servicios de: auditoría, internet, telefonía, fotocopiado, vigilancia, limpieza, capacitación a los servidores públicos, etc.
TOTAL GASTO DE CAPITAL	2,561,588.00	1,148,303.65	176,423.66	176,423.66	(1,413,284.35)	(971,879.99)	
5000	2,561,588.00	1,148,303.65	176,423.66	176,423.66	(1,413,284.35)	(971,879.99)	A) La variación obedece principalmente a, que con la finalidad de fortalecer la actividad sustantiva de esta Auditoría, se paso a meses posteriores este importe, una vez que se cumplieron los objetivos del periodo enero-junio. B) Derivado de los procesos licitatorios efectuados en su oportunidad y de la celebración de los contratos correspondientes, se encuentra en espera de la recepción del equipo de cómputo, software, etc. así como de las facturas correspondientes por parte de los proveedores.
TOTAL URG	306,957,455.00	300,862,879.72	289,358,578.20	289,358,578.20	(6,094,575.28)	(11,504,301.52)	



EPCF EJERCICIO PRESUPUESTAL EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO: 18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

PERÍODO: ENERO-JUNIO 2017

FI	F	SF	DENOMINACIÓN	PRESUPUESTO (Pesos con dos decimales)				VARIACIÓN	
				PROGRAMADO (1)	DEVENGADO (2)	EJERCIDO (3)	PAGADO (4)	(5)=2-1	(6)=3-2
1	1		Gobierno	306,957,455.00	300,862,879.72	289,358,578.20	289,358,578.20		
			Legislación	306,957,455.00	300,862,879.72	289,358,578.20	289,358,578.20		
		2	Fiscalización	306,957,455.00	300,862,879.72	289,358,578.20	289,358,578.20	(6,094,575.28)	(11,504,301.52)
			TOTAL URG	306,957,455.00	300,862,879.72	289,358,578.20	289,358,578.20	(6,094,575.28)	(11,504,301.52)



EPCP-1 EVOLUCIÓN PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTAL POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA

UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO: 18 LO 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

PERÍODO: ENERO-JUNIO 2017

FI	F	SF	PP	DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	R E S U L T A D O S									
						FÍSICO			PRESUPUESTAL (Pesos con dos decimales)				ICPPP (%) 5/4 (8)	IARCM (%) 3/8	
						PROGRAMADO (1)	ALCANZADO (2)	ICMPP (%) 2/1=(3)	PROGRAMADO (4)	DEVENGADO (5)	EJERCIDO (6)	PAGADO (7)			
1	1	2	N/A	Gobierno Legislación Fiscalización	Acción Permanente	*	375	179	47.7%	306,957,455.00	300,862,879.72	289,358,578.20	289,358,578.20	98.0%	48.7%
				TOTAL URG						306,957,455.00	300,862,879.72	289,358,578.20	289,358,578.20		

* Se programaron 186 auditorías correspondientes a la Cuenta Pública de la Ciudad de México de 2015, de las cuales al 31 de diciembre de 2016 se concluyeron 7 al 100.0% quedando pendientes 179 auditorías que fueron realizadas al 100.0% durante el primer semestre del Ejercicio Fiscal de 2017.

Para el Ejercicio Fiscal de 2017, se programaron 188 auditorías correspondientes a la Cuenta Pública de la Ciudad de México de 2016; de las cuales, al cierre de junio de 2017, 152 auditorías se encuentran en fase de programación y 36 en etapa de planeación. Cabe señalar, que adicionalmente se realizarán 8 revisiones coordinadas con la Auditoría Superior de la Federación (ASF) correspondientes al Programa de Auditoría para la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública de 2016, las revisiones se llevarán a cabo con recursos tanto del Sistema Nacional de Fiscalización como de la Auditoría Superior de la Ciudad de México (ASCM), con base en el convenio suscrito entre la ASF y la ASCM el 19 de diciembre de 2016; y en el cual la ASCM funge como coadyuvante de la ASF.



**EPCP-2 EXPLICACIÓN A LAS VARIACIONES EN LA EVOLUCIÓN PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTAL
POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA**

UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO: 18 LO 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

PERÍODO: ENERO-JUNIO 2017

FI	F	SF	PP	DENOMINACIÓN	A) Causas de las variaciones del Índice de Aplicación de Recursos para la Consecución de Metas Programadas (IARCM)
1	1	2		Gobierno Legislación Fiscalización	NO APLICA, en razón de que la unidad de medida para la categoría programática correspondiente es ACCIÓN PERMANENTE.



APP AVANCE PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTAL DE ACCIONES FINANCIADAS CON RECURSOS DE ORIGEN FEDERAL

FONDO, CONVENIO O SUBSIDIO:

UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO: 18 LO 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

PERÍODO: ENERO-JUNIO 2017

FI	F	SF	PP	DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	R E S U L T A D O S															
						FÍSICO			AVANCE %		PRESUPUESTAL (Pesos con un decimal)							AVANCE %			
						ORIGINAL (1)	PROGRAMADO (2)	ALCANZADO (3)	3/1*100 = (4)	3/2*100 = (5)	APROBADO (6)	MODIFICADO (7)	DEVENGADO (8)	EJERCIDO (9)	PAGADO (10)	8/6*100 = (11)	8/7*100 = (12)	9/6*100 = (13)	9/7*100 = (14)		
NO APLICA																					
				TOTAL URG																	



ARF APLICACIÓN DE LOS RECURSOS DE ORIGEN FEDERAL

UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO: 18 LO 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

PERÍODO: ENERO-JUNIO 2017

FONDO, CONVENIO O SUBSIDIO:

ACCIONES REALIZADAS CON RECURSOS DE ORIGEN FEDERAL:

NO APLICA



AR ACCIONES REALIZADAS

UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO: 18 LO 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

PERÍODO: ENERO-JUNIO 2017

FI	F	SF	A	DENOMINACION	UNIDAD DE MEDIDA	METAS			PRESUPUESTO (Pesos)		
						ORIGINAL	PROGRAMADA	ALCANZADA	APROBADO	PROGRAMADO	EJERCIDO
1	1	2	000	Transferencia a Órganos Autónomos	ACCIÓN PERMANENTE	187	375	179	306,957,455.00	306,957,455.00	289,358,578.20

Objetivo: Fiscalización

Acciones Realizadas con Gasto Corriente:

Representación de la Auditoría Superior de la Ciudad de México (ASCM), autorizar, aprobar y presentar los documentos institucionales por parte del Auditor Superior de la Ciudad de México (AS).

Opinión sobre el Informe de Avance Programático - Presupuestal, Enero-Marzo de 2017 (OIAPP).

Informes Financieros.

Informes Sobre el Avance del PGA.

Informes sobre el Seguimiento de las Recomendaciones.

Informes sobre el Estado de Promoción de Acciones.

Informe de Avance y Resultado del PAT.

Informes de Gestión.

Informes que establecen Leyes de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Distrito Federal, Protección de Datos Personales y Archivo.

Informe Sobre la Remuneración, Prestaciones y Acciones de Capacitación.

Informe Sobre la Contratación de Servicios, Administración de Bienes y Prestación de Servicios Generales.

Informe Sobre el Apoyo Técnico y Mantenimiento Informático.

Documentos Normativos.

Intervenir en los Procesos de Licitación, de Adquisición de Bienes, Servicios, Arrendamientos y de Obra Pública.



IAPP INDICADORES ASOCIADOS A PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS Y RAMO GENERAL 33

UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO: 18 LO 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

PERÍODO: ENERO-JUNIO 2017

Programa Presupuestario o Fondo del Ramo General 33:

Fuente de Financiamiento:

Nombre del Indicador	Objetivo	Nivel del Objetivo	Tipo de Indicador	Método de Cálculo	Dimensión a Medir	Frecuencia de Medición	Unidad de Medida	Línea Base	Meta Programada al Periodo	Meta Alcanzada al Periodo
NO APLICA										



FIC FIDEICOMISOS CONSTITUIDOS

UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO: 18 LO 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

PERÍODO: ENERO-JUNIO 2017

DATOS GENERALES DEL FIDEICOMISO

Denominación del Fideicomiso:

Fecha de su constitución:

Fideicomitente:

Fideicomisario:

Fiduciario:

Objeto de su constitución:

Modificaciones al objeto de constitución:

Objeto actual:

NO APLICA

DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL DEL FIDEICOMISO

Disponibilidad de Recursos al Finalizar el Trimestre Anterior:	Disponibilidad de Recursos al Finalizar el Trimestre de Referencia:	Variación de la Disponibilidad:

ESTADO FINANCIERO DEL FIDEICOMISO

Activo:	Pasivo:	Capital:

AVANCE PRESUPUESTAL DEL FIDEICOMISO

Naturaleza del Gasto:	Destino del Gasto:	Monto Ejercido

