

AUDITORÍA
SUPERIOR
DE LA CIUDAD
DE MÉXICO

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

18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

INFORME DE AVANCE TRIMESTRAL
ENERO-DICIEMBRE 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 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

PERÍODO: ENERO-DICIEMBRE 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	-	7,469,638.12	7,469,638.12	
- OTROS INGRESOS	-	7,469,638.12	7,469,638.12	La variación corresponde principalmente a los ingresos obtenidos por concepto de cancelaciones de cheques, rendimientos financieros, otros ingresos y beneficios, etc.
TOTAL TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	665,263,192.00	756,558,985.00	91,295,793.00	
- CORRIENTES	665,263,192.00	756,558,985.00	91,295,793.00	
- CAPITAL	-	-	-	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS LOCALES	665,263,192.00	756,558,985.00	91,295,793.00	
- CORRIENTES	665,263,192.00	756,558,985.00	91,295,793.00	La variación corresponde principalmente a ampliaciones líquidas autorizadas por la Secretaría de Finanzas de la Ciudad de México, con el objetivo primordial de cumplir con los objetivos que le han sido conferidos a esta Auditoría.
- CAPITAL	-	-	-	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS FEDERALES	-	-	-	
- CORRIENTES	-	-	-	
- CAPITAL	-	-	-	
TOTAL	665,263,192.00	764,028,623.12	98,765,431.12	

EPCE EJERCICIO PRESUPUESTAL EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

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

PERÍODO: ENERO-DICIEMBRE 2017

CAP	PRESUPUESTO (Pesos con dos decimales)				VARIACIÓN		A) EXPLICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL PRESUPUESTO DEVENGADO RESPECTO DEL MODIFICADO B) EXPLICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL PRESUPUESTO EJERCIDO RESPECTO AL DEVENGADO
	MODIFICADO (1)	DEVENGADO (2)	EJERCIDO (3)	PAGADO (4)	(5)=2-1	(6)=3-2	
TOTAL GASTO CORRIENTE	753,868,535.06	753,868,535.06	719,411,050.51	719,411,050.51	0.00	(34,457,484.55)	
1000	708,913,962.04	708,913,962.04	680,261,010.20	680,261,010.20	0.00	(28,652,951.84)	A) No existe variación. B) La variación corresponde principalmente a la provisión del pago de seguridad social, honorarios asimilados y demás conceptos, que serán cubiertos en el mes de enero.
2000	9,651,552.27	9,651,552.27	9,634,384.27	9,634,384.27	0.00	(17,168.00)	A) No existe variación. B) La variación corresponde principalmente a la provisión del pago de la adquisición de mesas de madera para impresoras, que serán cubiertos en el mes de enero.
3000	35,303,020.75	35,303,020.75	29,515,656.04	29,515,656.04	0.00	(5,787,364.71)	A) No existe variación. B) La variación corresponde principalmente a la provisión del pago del servicio de energía eléctrica, agua, telefonía, internet y demás servicios, que serán cubiertos en el mes de enero.
TOTAL GASTO DE CAPITAL	10,160,088.06	10,160,088.06	2,391,365.87	2,391,365.87	0.00	(7,768,722.19)	
5000	10,160,088.06	10,160,088.06	2,391,365.87	2,391,365.87	0.00	(7,768,722.19)	A) No existe variación. B) La variación corresponde principalmente a la provisión del pago de la adquisición de equipo de cómputo y mobiliario y equipo y demás conceptos, que serán cubiertos en el mes de enero.
TOTAL URG	764,028,623.12	764,028,623.12	721,802,416.38	721,802,416.38	0.00	(42,226,206.74)	

EPCF EJERCICIO PRESUPUESTAL EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

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

PERÍODO: ENERO-DICIEMBRE 2017

FI	F	SF	DENOMINACIÓN	PRESUPUESTO (Pesos con dos decimales)				VARIACIÓN	
				MODIFICADO (1)	DEVENGADO (2)	EJERCIDO (3)	PAGADO (4)	(5)=2-1	(6)=3-2
1	1		Gobierno	764,028,623.12	764,028,623.12	721,802,416.38	721,802,416.38		
			Legislación	764,028,623.12	764,028,623.12	721,802,416.38	721,802,416.38		
		2	Fiscalización	764,028,623.12	764,028,623.12	721,802,416.38	721,802,416.38	0.00	(42,226,206.74)
TOTAL URG				764,028,623.12	764,028,623.12	721,802,416.38	721,802,416.38	0.00	(42,226,206.74)

EPCP-1 EVOLUCIÓN PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTAL POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA

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

PERÍODO: ENERO-DICIEMBRE 2017

FI	F	SF	PP	DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	R E S U L T A D O S								
						FÍSICO		ICMMP (%) 2/1= (3)	PRESUPUESTAL (Pesos con dos decimales)				ICPPP (%) 5/4 (8)	IARCM (%) 3/8
						MODIFICADO (1)	ALCANZADO (2)		MODIFICADO (4)	DEVENGADO (5)	EJERCIDO (6)	PAGADO (7)		
1	1	2	N/A	Gobierno Legislación Fiscalización	Acción Permanente	375*	191**	50.9%	764,028,623.12	764,028,623.12	721,802,416.38	721,802,416.38	100.0%	50.9%
TOTAL URG									764,028,623.12	764,028,623.12	721,802,416.38	721,802,416.38		

* 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 diciembre de 2017, 4 auditorías fueron concluidas y 184 en proceso o por iniciar en fechas posteriores al cierre del cuarto trimestre de 2017; así mismo, se realizaron 8 revisiones por la Auditoría Superior de la Federación (ASF) correspondientes al Programa de Auditoría para la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública de 2016, 7 directas y una 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 23 de enero de 2017 y en el cual la ASCM funge como coadyuvante de la ASF, las cuales al mes de diciembre de 2017 se reportan como concluidas.

** Al cierre del período enero-diciembre de 2017, se concluyó la revisión de las 179 auditorías correspondientes a la Cuenta Pública 2015; y de las 188 auditorías de la Cuenta Pública 2016, al mes de diciembre de 2017, se concluyeron 4 auditorías y las 8 revisiones del convenio suscrito entre la ASF y la ASCM.

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

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

PERÍODO: ENERO-DICIEMBRE 2017

FI	F	SF	PP	DENOMINACIÓN	A) Causas de las variaciones del Índice de Aplicación de Recursos para la Consecución de Metas (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-2 AVANCE PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTAL DE LAS ACCIONES REALIZADAS CON RECURSOS DE ORIGEN FEDERAL

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

PERÍODO: ENERO-DICIEMBRE 2017

FONDO, CONVENIO O SUBSIDIO:

ACCIONES REALIZADAS CON RECURSOS DE ORIGEN FEDERAL:

NO APLICA

AR ACCIONES REALIZADAS

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

PERÍODO: ENERO-DICIEMBRE 2017

FI	F	SP	A	DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	METAS			PRESUPUESTO (Pesos)		
						ORIGINAL	MODIFICADA	ALCANZADA	APROBADO	MODIFICADO	EJERCIDO
1	1	2	000	Transferencia a Órganos Autónomos	ACCIÓN PERMANENTE	187	375	191	665,263,192.00	764,028,623.12	721,802,416.38

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 los Informes de Avance Programático - Presupuestal de la Ciudad de México, Enero-Marzo y Enero-Junio 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 las Leyes de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Rendición de Cuentas de la Ciudad de México y de Protección de Datos Personales para el Distrito Federal.

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.

* Mediante el Decreto por el que se reforman y adicionan diversas disposiciones de la Ley de Fiscalización Superior de la Ciudad de México, publicado en la Gaceta Oficial de la Ciudad de México del 01 de septiembre de 2017, se derogó la fracción XI del artículo 19; situación que deja sin efecto la elaboración de las OIAPP enero-septiembre y enero-diciembre de 2017.

MAPA INDICADORES ASOCIADOS A PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

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

PERIODO: ENERO-DICIEMBRE 2017

PROGRAMA PRESUPUESTARIO:

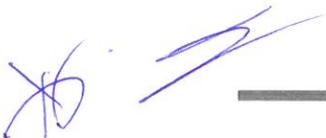
Nombre del Indicador	Objetivo	Nivel del Objetivo	Tipo de Indicador	Método de Cálculo	Dimensión a Medir	Frecuencia de Medición	Unidad de Medida	Línea Base	Meta Programada al Periodo	Meta Alcanzada al Periodo
NO APLICA										

ADS-1 AYUDAS, DONATIVOS Y SUBSIDIOS

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

PERÍODO: ENERO - DICIEMBRE 2017

AYUDAS, DONATIVOS Y SUBSIDIOS OTORGADOS	BENEFICIARIO		PRESUPUESTO EJERCIDO (Pesos con dos decimales)	CARACTERÍSTICAS
	TIPO	TOTAL		
NO APLICA				
TOTAL URG				



FIC FIDEICOMISOS CONSTITUIDOS

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

PERÍODO: ENERO-DICIEMBRE 2017

DATOS GENERALES DEL FIDEICOMISO

Denominación del Fideicomiso:	
Fecha de su constitución:	
Fideicomitente:	
Fideicomisario:	
Fiduciario:	
Objeto de su constitución:	
Modificaciones 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

ADPR-1 ADECUACIONES PRESUPUESTALES

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

PERÍODO: ENERO-DICIEMBRE 2017

CAPÍTULO DE GASTO	PRESUPUESTO (Pesos con dos decimales)		CAUSAS DE LAS ADECUACIONES AL PRESUPUESTO
	APROBADO	MODIFICADO	
1000	623,483,370.35	708,913,962.04	Se ampliaron recursos en este capítulo de gasto, principalmente para el pago de prestaciones de fin de año.
2000	11,585,221.35	9,651,552.27	Con el objetivo principal de fortalecer las actividad sustantiva de esta Auditoría, se destinaron recursos para aplicarse a otros capítulos de gasto, una vez cumplidas las metas para el período enero-junio.
3000	27,633,012.30	35,303,020.75	Se ampliaron recursos en este capítulo de gasto, principalmente para el pago del impuesto sobre nóminas.
5000	2,561,588.00	10,160,088.06	Se ampliaron recursos en este capítulo de gasto, principalmente para la adquisición de equipo de cómputo y mobiliario, indispensable para el desempeño de las funciones del personal de esta Auditoría.
TOTAL URG	665,263,192.00	764,028,623.12	

ADPR-2 ADECUACIONES PRESUPUESTALES

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

PERÍODO: ENERO-DICIEMBRE 2017

PRESUPUESTO (Pesos con dos decimales)

APROBADO:	MODIFICADO:	VARIACIÓN ABSOLUTA: (MODIFICADO - APROBADO)	VARIACIÓN %: ((MODIFICADO / APROBADO) - 1) * 100
-----------	-------------	------------------------------------------------	-----------------------------------------------------

PROYECTOS, ACCIONES O PROGRAMAS ^{1/}	PRESUPUESTO (Pesos con un decimal)		CAUSAS DE LAS ADECUACIONES AL PRESUPUESTO
	APROBADO	MODIFICADO	
NO APLICA			
TOTAL URG			

1/ Se refiere a la categoría programática con la que opera el Órgano de Gobierno o Autónomo.

18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

SEGUIMIENTO DEL PROGRAMA DE DERECHOS HUMANOS

ENERO-DICIEMBRE 2017



EPI ESTRATEGIAS DEL PDHCDMX PRESUPUESTALMENTE IDENTIFICADAS POR LAS UNIDADES RESPONSABLES DEL GASTO

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

PERÍODO: ENERO-DICIEMBRE 2017

ESTRATEGIAS DEL PDHCDMX		CLAVE FUNCIONAL				PRESUPUESTO (Pesos con dos decimales)			ACCIONES REALIZADAS
No.	DENOMINACIÓN	FI	F	SP	AI	DENOMINACIÓN	ORIGINAL	MODIFICADO	
NO APLICA									
	TOTAL URG								

NOTA:

Esta Auditoría Superior de la Ciudad de México, no reportó Líneas de Acción del Programa General de Desarrollo del Distrito Federal (PGDDF) 2013-2018 así como del Programa Especial de Igualdad de Oportunidades y No Discriminación Hacia las Mujeres de la Ciudad de México 2015-2018.

Sin embargo, con la finalidad de coadyuvar con estos programas, esta Auditoría Superior ofreció en el mes de octubre a su personal, el curso: "Ley de Igualdad Sustantiva, entre Mujeres y Hombres en el Distrito Federal" que fue impartido por INMUJERES.

IDH INDICADORES DE DERECHOS HUMANOS

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

PERIODO: ENERO-DICIEMBRE 2017

Derecho o Grupo de Población del PDHCDMX:	Estrategia del PDHCDMX	FI/F/SF/AI	Nivel del Indicador:	Fin (Impacto)	Propósito (Resultado)	Componente	Actividades

Objetivo de la Estrategia o Derecho:

Nombre del Indicador:

Método de Cálculo:

Sustitución de Valores:

Frecuencia del Indicador:

Línea Base:

Meta:

Valor al concluir el periodo de estudio:

Valor en el mismo periodo del año anterior:

Interpretación al cambio de valores:

Medios de Verificación:

NO APLICA

GRUPOS DE ATENCIÓN

SEXO	Población Objetivo	Población Beneficiada				TOTAL
		Infantes 0-14años	Jóvenes 15-29 años	Personas Adultas 30-59	Personas Adultas Mayores > 60	
Mujeres						
Hombres						
TOTAL						