



AUDITORÍA
SUPERIOR
DE LA CIUDAD
DE MÉXICO

**INFORME DE AVANCE
TRIMESTRAL
ENERO-DICIEMBRE 2019**



MATRIZ DE CONTROL DEL INFORME DE AVANCE TRIMESTRAL
Unidad Responsable del Gasto 18 L0 00 AUDITORIA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MEXICO
Enero-Diciembre 2019

Fecha de Elaboración:		8 de Enero de 2020				OBSERVACIÓN
FORMATO	NOMBRE	ENTREGABLE				
		FORMATOS FÍSICOS		MEDIO MAGNÉTICO		
		APLICA	NO APLICA	EXCEL	PDF	
RESUMEN EJECUTIVO	RESUMEN EJECUTIVO DEL INFORME DE AVANCE TRIMESTRAL	✓		✓	✓	En relación a los formatos que integran el Informe de Avance Trimestral, destaca que esta Auditoría Superior opera en apego al Artículo 3 de la Ley de Fiscalización Superior de la Ciudad de México, específicamente lo concerniente a la "Autonomía de Gestión", Artículo 7, fracción II de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, específicamente "Autonomía Presupuestaria y de Gestión"; y, su normatividad interna.
IPRF	INGRESOS POR RUBRO DE FINANCIAMIENTO	✓		✓	✓	
EPCE	EJERCICIO PRESUPUESTAL EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA	✓		✓	✓	
EPCF	EJERCICIO PRESUPUESTAL EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL	✓		✓	✓	
EPPCP	EVOLUCIÓN PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTAL POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA	✓		✓	✓	
APP-RF	APP-RF AVANCE PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTAL DE ACTIVIDADES INSTITUCIONALES FINANCIADAS CON RECURSOS DE ORIGEN FEDERAL		✓	✓		
PPI	PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN		✓	✓		
IAPP	INDICADORES ASOCIADOS A PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS		✓	✓		
ADS-1	AYUDAS, DONATIVOS Y SUBSIDIOS		✓	✓		
ADS-2	AYUDAS, DONATIVOS Y SUBSIDIOS A FIDEICOMISOS		✓	✓		
FIC	FIDEICOMISOS CONSTITUIDOS		✓	✓		
REA-1	REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES		✓	✓		
REA-2	REINTEGROS DEL EJERCICIO ANTERIOR	✓		✓	✓	
ADPR-1	ADECUACIONES PRESUPUESTALES POR CAPÍTULO DE GASTO	✓		✓	✓	
ADPR-2	ADECUACIONES PRESUPUESTALES POR PROYECTOS, ACCIONES O PROGRAMAS		✓	✓		
TOTAL						

Titular:

DR. DAVID M. VEGA VERA
AUDITOR SUPERIOR

Responsable:

MTRO. GERARDO MORALES ZARATE
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y SISTEMAS



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

INFORME DE AVANCE TRIMESTRAL
ENERO-DICIEMBRE 2019

18 LO 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

INFORME DE AVANCE TRIMESTRAL

ENERO- DICIEMBRE 2019

Titular:

DR. DAVID M. VEGA VERA
AUDITOR SUPERIOR

Responsable:

MTRO. GERARDO MORALES ZÁRATE
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y SISTEMAS

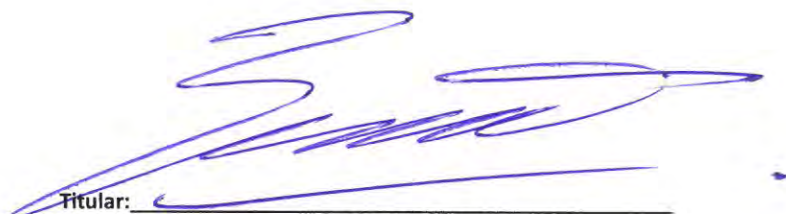


RESUMEN EJECUTIVO

INFORME DE AVANCE TRIMESTRAL

Unidad Responsable del Gasto:	18 LO 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
Período:	Enero-Diciembre 2019
Fecha de Elaboración:	8 de Enero de 2020

DESCRIPCIÓN	EXPLICACIÓN
1.- Explicación general a las variaciones del presupuesto modificado respecto al ejercicio al periodo	En apego al Artículo 3 de la Ley de Fiscalización Superior de la Ciudad de México, específicamente lo concerniente a la "Autonomía de Gestión", Artículo 7, fracción II de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México específicamente "Autonomía Presupuestaria y de Gestión"; y nuestra normatividad interna, las variaciones que se presentan al cierre del ejercicio (Trimestre 4), corresponden a ampliaciones liquidadas con recursos propios a los capítulos 2000, 3000 y 5000 a efecto de fortalecer la actividad sustantiva de esta Entidad de Fiscalización. Por lo que respecta al capítulo 1000, la variación se operó al amparo del Artículo 13, fracción V de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, específicamente al tema de Sentencias Laborales (Laudos), por lo que técnicamente el capítulo 1000 ejerció en su totalidad el presupuesto autorizado, sin incremento.
2.- Principales acciones realizadas durante el periodo	La actividad sustantiva de esta Auditoría Superior es la Fiscalización, del ingreso y gasto público del Gobierno de la Ciudad de México.
3.- Explicación general a las acciones realizadas con recurso de origen federal.	La Auditoría Superior de la Ciudad de México para el ejercicio 2019, no tiene asignados Recursos Federales.


Titular: _____

DR. DAVID M. VEGA VERA
AUDITOR SUPERIOR

Responsable: _____


MTRO. GERARDO MORALES ZARATE
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y SISTEMAS





IPRF INGRESOS POR RUBRO DE FINANCIAMIENTO

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

Período: Enero-Diciembre 2019

RUBRO DE INGRESOS (3)	INGRESOS (Pesos con dos decimales)		IMPORTE DE LA VARIACIÓN (6)=5-4	EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES (7)
	ESTIMADOS (4)	CAPTADOS (5)		
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	-	10,559,258.36	10,559,258.36	La variación corresponde a ingresos propios obtenidos principalmente de rendimientos financieros, venta de bases de licitación y cheques cancelados.
TOTAL TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	518,094,775.00	518,094,775.00	-	No existe variación.
- CORRIENTES	518,094,775.00	518,094,775.00	-	
- CAPITAL	-	-	-	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS LOCALES	518,094,775.00	518,094,775.00	-	
- CORRIENTES	518,094,775.00	518,094,775.00	-	
- CAPITAL	-	-	-	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS FEDERALES	-	-	-	
- CORRIENTES	-	-	-	
- CAPITAL	-	-	-	
TOTAL URG	518,094,775.00	528,654,033.36	10,559,258.36	



EPEE EJERCICIO PRESUPUESTAL EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

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

Periodo: Enero-Diciembre 2019

CAP (3)	PRESUPUESTO (Pesos con dos decimales)				VARIACIÓN		A) EXPLICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL PRESUPUESTO DEVENGADO RESPECTO DEL MODIFICADO
	MODIFICADO (4)	DEVENGADO (5)	EJERCIDO (6)	PAGADO (7)	(8)=5-4	(9)=6-5	B) EXPLICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL PRESUPUESTO EJERCIDO RESPECTO AL DEVENGADO
TOTAL GASTO CORRIENTE	528,624,454.18	528,624,454.18	502,667,471.87	502,667,471.87	0.00	(25,956,982.31)	
1000	493,999,960.96	493,999,960.96	471,560,983.15	471,560,983.15	0.00	(22,438,977.81)	A) No existe variación. B) La variación corresponde principalmente al cumplimiento a la reserva de laudos, los pasivos de cuotas, aportaciones y demás obligaciones que son pagadas en el mes de enero de 2020.
2000	3,881,322.70	3,881,322.70	3,872,974.70	3,872,974.70	0.00	(8,348.00)	A) No existe variación. B) La variación corresponde principalmente a pasivo por concepto de pago a proveedor que se paga en el mes de enero de 2020.
3000	30,743,170.52	30,743,170.52	27,233,514.02	27,233,514.02	0.00	(3,509,656.50)	A) No existe variación. B) La variación corresponde principalmente a los pasivos de servicios como agua, luz telefonía, internet, fotocopiado, etc. y al pago del impuesto sobre nóminas, que son pagados en el mes de enero 2020.
TOTAL GASTO DE CAPITAL	29,579.18	29,579.18	29,579.18	29,579.18	0.00	0.00	
5000	29,579.18	29,579.18	29,579.18	29,579.18	0.00	0.00	A) No existe variación. B) No existe variación.
TOTAL URG	528,654,033.36	528,654,033.36	502,697,051.05	502,697,051.05	0.00	(25,956,982.31)	





EPCF EJERCICIO PRESUPUESTAL EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

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

Período: Enero-Diciembre 2019

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			Gobierno	528,654,033.36	528,654,033.36	502,697,051.05	502,697,051.05		
	1		Legislación	528,654,033.36	528,654,033.36	502,697,051.05	502,697,051.05		
		2	Fiscalización	528,654,033.36	523,654,033.36	502,697,051.05	502,697,051.05	0.00	(25,956,982.31)
			TOTAL URG	528,654,033.36	528,654,033.36	502,697,051.05	502,697,051.05	0.00	(25,956,982.31)



EPPCP EVOLUCIÓN PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTAL POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA

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

Periodo: Enero-Diciembre 2019

FI (3)	F (3)	SF (3)	PP (3)	DENOMINACIÓN (3)						UNIDAD DE MEDIDA (3)
1	1	2	N/A	Transferencias a Órganos Autónomos						Acción Permanente
METAS				PRESUPUESTO (Pesos con dos decimales)						
ORIGINAL (4)	MODIFICADO (5)	ALCANZADA (6)	ICMPP (%) (7)=(9/5)*100	APROBADO (8)	MODIFICADO (9)	DEVENGADO (10)	EJERCIDO (11)	PAGADO (12)	ICPPP (%) (13)=(10/9)*100	IARCM (%) (14)=(7/13)*100
137 ⁽¹⁾	331 ⁽²⁾	315 ⁽³⁾	95.2	518,094,775.00	528,654,033.36	528,654,033.36	502,697,051.05	502,697,051.05	100.00	95.2

Objetivo: Fiscalización

Acciones Realizadas:

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

Informes Financieros y Presupuestales:

Informes sobre el Avance del Programa General de Auditoría (PGA).

Informes sobre el Seguimiento de las Recomendaciones.

Informes sobre el Estado de Promoción de Acciones.

Informes de Avance y Resultado del Programa Anual de Trabajo (IARPAT).

Informes de Gestión.

Informes que establecen Leyes de Transparencia y Acceso a la Información Pública de la Ciudad de México: Protección de Datos Personales y Archivo

Informe sobre la Remuneración, Prestaciones y Acciones de Capacitación.

Informes 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.

Causas de las variaciones del Índice de Aplicación de Recursos para la Consecución de Metas (IARCM)

El resultado del Índice de Aplicación de Recursos para la Consecución de Metas (IARCM) por 95.2, no refleja la realidad de esta Auditoría Superior, en razón a que nuestro Programa General de Auditorías abarca dos ejercicios (2018 y 2019) y el presupuesto solo uno (2019), en este contexto el índice en cuestión no es real y por consiguiente es **NO APLICABLE** tal y como se plasmaba en los Informes de Avance Trimestral de periodos anteriores.

No omitimos señalar que el formato se requirió en cumplimiento a la Guía, sin embargo se reitera que es **NO APLICABLE**.

NOTAS

⁽¹⁾ Se integra por 124 Informes Individuales de auditorías correspondientes a la Cuenta Pública de la Ciudad de México de 2017 y 13 auditorías a las Participaciones Federales de la Cuenta Pública 2018 en las que la ASCM programa participar con la Auditoría Superior de la Federación (ASF).

⁽²⁾ Se integra por 124 Informes Individuales de auditorías correspondientes a la Cuenta Pública de la Ciudad de México de 2017, 13 auditorías a las Participaciones Federales de la Cuenta Pública 2018 en las que la ASCM programó participar con la Auditoría Superior de la Federación (ASF) y se aprobó el Programa General de Auditoría (PGA), de la Cuenta Pública de la Ciudad de México 2018 conformado por 194 Informes Individuales de auditoría.

⁽³⁾ De los 194 Informes Individuales de auditorías del Programa General de Auditoría de la Cuenta Pública de la Ciudad de México de 2017, se aprobaron y se presentaron 52 en el 1er. trimestre y 72 en el segundo trimestre de 2019. De los 194 Informes Individuales de Auditoría del Programa General de Auditoría de la Cuenta Pública de la Ciudad de México de 2018, al cierre de diciembre de 2019 se reportarán 74 Informes de Resultados de Auditoría para Confronta en el 3er. trimestre de 2019 y 116 Informes de Resultados de Auditoría para Confronta en el 4to. trimestre de 2019; y 4 Informes de Resultados de Auditoría para Confronta que fueron reprogramados para el 1er trimestre (Enero-Marzo) de 2020. Además, se realizó 1 auditoría coordinada con la Auditoría Superior de la Federación correspondiente al Programa de Auditoría para la Fiscalización Superior de la revisión de la Cuenta Pública de 2018, la revisión se llevó a cabo con recursos tanto del Sistema Nacional de Fiscalización como de la Auditoría Superior de la Ciudad de México, con base en el Convenio suscrito entre la ASF y la ASCM, y en el cual la ASCM funge como coadyuvante de la ASF.



REA-2 REINTEGROS DEL EJERCICIO ANTERIOR

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

Período: Enero-Diciembre 2019

FI	F	MONTO (Pesos con dos decimales)		FUENTE DE FINANCIAMIENTO	CAUSAS DEL REINTEGRO
		REINTEGRO	RENDIMIENTOS FINANCIEROS		
1	1	29,895,277.60	-	FISCALES	Remanente presupuestal del ejercicio 2018.
TOTAL URG		29,895,277.60	0.00		

CIUDAD INNOVADORA Y DE DERECHOS

 NUESTRA CASA



ADPR-1 ADECUACIONES PRESUPUESTALES POR CAPÍTULO DE GASTO

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

Periodo: Enero-Diciembre

CAPÍTULO DE GASTO (3)	PRESUPUESTO (Pesos con dos decimales)		CAUSAS DE LAS ADECUACIONES AL PRESUPUESTO (6)
	APROBADO (4)	MODIFICADO (5)	
1000	476,616,769.00	493,999,960.96	Al amparo del Artículo 13 Fracción V de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, importe modificado al cierre del ejercicio, respetando el importe autorizado durante 2019.
2000	9,285,194.00	3,881,322.70	Con el objetivo de fortalecer las actividad sustantiva de esta Auditoría, se traspasaron recursos necesarios para hacer frente a los requerimientos de gasto.
3000	32,192,812.00	30,743,170.52	Con el objetivo de fortalecer las actividad sustantiva de esta Auditoría, se traspasaron recursos necesarios para hacer frente a los requerimientos de gasto.
5000	0.00	29,579.18	Con el objetivo de fortalecer las actividad sustantiva de esta Auditoría, se ampliaron recursos necesarios para hacer frente a los requerimientos de gasto, principalmente mejorar las condiciones de trabajo.
TOTAL URG	518,094,775.00	528,654,033.36	



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

SEGUIMIENTO DEL PROGRAMA DERECHOS HUMANOS

PERÍODO: Enero - Diciembre 2019



IDH INDICADORES DE DERECHOS HUMANOS

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

PERIODO: Enero - Diciembre 2019

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	
Mujeres						
Hombres						
TOTAL						



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 2019

ESTRATEGIAS DEL PDHCDMX		CLAVE FUNCIONAL				PRESUPUESTO (Pesos con dos decimales)			ACCIONES REALIZADAS
No.	DENOMINACIÓN	FI	F	SF	AI	DENOMINACIÓN	ORIGINAL	PROGRAMADO	
<h1>NO APLICA</h1>									
	TOTAL URG								

[Handwritten signature]